

代號：06001

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣馬公國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 108 年 1 月 份

主辦會計人員



基金主持人



澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	221,122,000	61,969,310	61,995,000	-25,690	-0.04	61,969,310	61,995,000	-25,690	-0.04
勞務收入	43	155,000	4,858	52,000	-47,142	-90.66	4,858	52,000	-47,142	-90.66
服務收入	431	155,000	4,858	52,000	-47,142	-90.66	4,858	52,000	-47,142	-90.66
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	220,959,000	61,962,352	61,936,000	26,352	0.04	61,962,352	61,936,000	26,352	0.04
公庫撥款收入	462	220,518,000	61,936,000	61,936,000			61,936,000	61,936,000		
政府其他撥入收入	46Y	441,000	26,352		26,352		26,352		26,352	
其他收入	4Y	7,000	2,100	7,000	-4,900	-70.00	2,100	7,000	-4,900	-70.00
雜項收入	4YY	7,000	2,100	7,000	-4,900	-70.00	2,100	7,000	-4,900	-70.00
基金用途	5	221,114,000	30,388,012	61,988,000	-31,599,988	-50.98	30,388,012	61,988,000	-31,599,988	-50.98
國民教育計畫	53	220,350,000	30,388,012	61,578,000	-31,189,988	-50.65	30,388,012	61,578,000	-31,189,988	-50.65
建築及設備計畫	5M	764,000		410,000	-410,000	-100.00		410,000	-410,000	-100.00
購建固定資產		764,000		410,000	-410,000	-100.00		410,000	-410,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	31,581,298	7,000	31,574,298	451,061.40	31,581,298	7,000	31,574,298	451,061.40
期初基金餘額	71	7,337,600					4,080,022	7,337,600	-3,257,578	-44.40
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,345,600					35,661,320	7,344,600	28,316,720	385.54

註：

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立馬公國民中學

平衡表

中華民國108年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	51,987,788	100.00	負債	2	16,326,468	31.40
流動資產	11	48,210,319	92.73	流動負債	21	12,430,959	23.91
現金	111	48,210,319	92.73	應付款項	212	12,430,959	23.91
銀行存款	1112	48,060,319	92.45	應付代收款	2123	12,430,959	23.91
銀行存款-公庫存款	1112-1	35,510,320	68.31	其他負債	22	3,895,509	7.49
銀行存款-保管款	1112-2	12,549,999	24.14	什項負債	221	3,895,509	7.49
零用及週轉金	1113	150,000	0.29	存入保證金	2211	539,040	1.04
投資、長期應收款項、貸	12	3,356,469	6.46	存入保證金-保管款	2211-1	539,040	1.04
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	3,356,469	6.46
準備金	124	3,356,469	6.46	應付退休及離職金-公	2213-1	3,356,469	6.46
退休及離職準備金	1241	3,356,469	6.46	基金餘額	3	35,661,320	68.60
其他資產	13	421,000	0.81	基金餘額	31	35,661,320	68.60
什項資產	131	421,000	0.81	基金餘額	311	35,661,320	68.60
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	4,080,022	7.85
暫付及待結轉帳項	1315	420,000	0.81	本期賸餘	3112	31,581,298	60.75
合計：		51,987,788		合計：		51,987,788	

註：

澎湖縣地方教育發展基金－澎湖縣立馬公國民中學

各項費用彙計表
中華民國108年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	0	30,063,318	30,063,318	
11 正式員額薪資		9,759,359	9,759,359	
113 職員薪金		9,676,901	9,676,901	
114 工員工資		82,458	82,458	
12 聘僱及兼職人員薪資		277,056	277,056	
124 兼職人員酬金		277,056	277,056	
15 獎金		12,512,491	12,512,491	
151 考績獎金		164,916	164,916	
152 年終獎金		12,347,575	12,347,575	
16 退休及卹償金		7,181,355	7,181,355	
161 職員退休及離職金		7,181,355	7,181,355	
18 福利費		333,057	333,057	
181 分擔員工保險費		253,057	253,057	
18Y 其他福利費		80,000	80,000	
2 服務費用	0	310,694	310,694	
21 水電費		78,975	78,975	
212 工作場所電費		68,517	68,517	
214 工作場所水費		10,458	10,458	
22 郵電費		19,902	19,902	
222 電話費		19,902	19,902	
25 修理保養及保固費		9,053	9,053	
255 機械及設備修護費		9,053	9,053	
27 一般服務費		202,764	202,764	
27D 計時與計件人員酬金		202,764	202,764	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	0	14,000	14,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

各項費用彙計表
中華民國108年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
合計	0	30,388,012	30,388,012	

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				30,388,012	61,578,000	-31,189,988	-50.65
		累計數				30,388,012	61,578,000	-31,189,988	-50.65
建築及設備計畫		本月數				0	410,000	-410,000	-100.00
		累計數				0	410,000	-410,000	-100.00
合 計		本月數				30,388,012	61,988,000	-31,599,988	-50.98
		累計數				30,388,012	61,988,000	-31,599,988	-50.98

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		764,000			764,000	410,000					-410,000	-100		
雜項設備		764,000			764,000	410,000					-410,000	-100		
購建中固定資產														
總計		764,000			764,000	410,000					-410,000	-100		

地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	376,625,002	140,472,805	211,940				730,104	235,634,033	
非理財目的之長期投資									
土地	82,369,168							82,369,168	
土地改良物	33,730,073	32,028,841					48,004	1,653,228	
房屋及建築	218,955,649	81,292,925					326,341	137,336,383	
機械及設備	9,939,805	4,975,562	68,950	(1)		增置	141,159	4,892,034	
交通及運輸設備	2,121,038	1,947,135	27,000	(1)		增置	3,803	197,100	
雜項設備	29,509,269	20,228,342	115,990	(1)		增置	210,797	9,186,120	
購建中固定資產									

註：

地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：