

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 2 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 2 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	15,814,100	15,811,000	3,100	0.02	77,783,410	77,806,000	-22,590	-0.03
勞務收入	43	155,000	1,000		1,000		5,858	52,000	-46,142	-88.73
服務收入	431	155,000	1,000		1,000		5,858	52,000	-46,142	-88.73
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	220,959,000	15,811,000	15,811,000			77,773,352	77,747,000	26,352	0.03
公庫撥款收入	462	220,518,000	15,811,000	15,811,000			77,747,000	77,747,000		
政府其他撥入收入	46Y	441,000					26,352		26,352	
其他收入	4Y	7,000	2,100		2,100		4,200	7,000	-2,800	-40.00
雜項收入	4YY	7,000	2,100		2,100		4,200	7,000	-2,800	-40.00
基金用途	5	221,114,000	14,826,158	15,811,000	-984,842	-6.23	45,214,170	77,799,000	-32,584,830	-41.88
國民教育計畫	53	220,350,000	14,826,158	15,811,000	-984,842	-6.23	45,214,170	77,389,000	-32,174,830	-41.58
建築及設備計畫	5M	764,000					410,000	410,000	-410,000	-100.00
購建固定資產		764,000					410,000	410,000	-410,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	987,942		987,942		32,569,240	7,000	32,562,240	465,174.86
期初基金餘額	71	7,338,000					4,080,022	7,338,000	-3,257,978	-44.40
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,346,000					36,649,262	7,345,000	29,304,262	398.97

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2月28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	54,926,837	100.00	負 債	2	18,277,575	33.28
流動資產	11	50,787,854	92.46	流動負債	21	14,397,942	26.21
現金	111	50,787,854	92.46	應付款項	212	14,397,942	26.21
銀行存款	1112	50,637,854	92.19	應付代收款	2123	14,397,942	26.21
銀行存款-縣庫存款	1112-1	36,498,262	66.45	其他負債	22	3,879,633	7.06
銀行存款-保管款	1112-2	14,139,592	25.74	什項負債	221	3,879,633	7.06
零用及週轉金	1113	150,000	0.27	存入保證金	2211	511,650	0.93
投資、長期應收款項、貸	12	3,367,983	6.13	存入保證金-保管款	2211-1	511,650	0.93
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	3,367,983	6.13
準備金	124	3,367,983	6.13	應付退休及離職金-公積	2213-1	3,367,983	6.13
退休及離職準備金	1241	3,367,983	6.13	基金餘額	3	36,649,262	66.72
其他資產	13	771,000	1.40	基金餘額	31	36,649,262	66.72
什項資產	131	771,000	1.40	基金餘額	311	36,649,262	66.72
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	4,080,022	7.43
暫付及待結轉帳項	1315	770,000	1.40	本期賸餘	3112	32,569,240	59.30
合計：		54,926,837		合計：		54,926,837	

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2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	44,534,319	44,534,319	
11 正式員額薪資		19,443,346	19,443,346	
113 職員薪金		19,278,430	19,278,430	
114 工員工資		164,916	164,916	
12 聘僱及兼職人員薪資		359,316	359,316	
124 兼職人員酬金		359,316	359,316	
15 獎金		12,726,703	12,726,703	
151 考績獎金		379,128	379,128	
152 年終獎金		12,347,575	12,347,575	
16 退休及卹償金		11,169,646	11,169,646	
161 職員退休及離職金		11,158,132	11,158,132	
162 工員退休及離職金		11,514	11,514	
18 福利費		835,308	835,308	
181 分擔員工保險費		492,233	492,233	
18Y 其他福利費		343,075	343,075	
2 服務費用	0	605,944	605,944	
21 水電費		146,824	146,824	
212 工作場所電費		126,689	126,689	
214 工作場所水費		20,135	20,135	
22 郵電費		43,608	43,608	
221 郵費		5,500	5,500	
222 電話費		38,108	38,108	
25 修理保養及保固費		71,576	71,576	
252 一般房屋修護費		35,700	35,700	
255 機械及設備修護費		19,106	19,106	
256 交通及運輸設備修護費		4,250	4,250	

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2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	%
257 雜項設備修護費		12,520	12,520	
27 一般服務費		317,936	317,936	
27D 計時與計件人員酬金		317,936	317,936	
28 專業服務費		26,000	26,000	
288 委託考選訓練費		20,000	20,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
3 材料及用品費	0	16,635	16,635	
32 用品消耗		16,635	16,635	
321 辦公(事務)用品		9,615	9,615	
32Y 其他用品消耗		7,020	7,020	
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	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
9 其他	0	43,272	43,272	
91 其他支出		43,272	43,272	
91Y 其他		43,272	43,272	
合計	0	45,214,170	45,214,170	

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 2 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				14,826,158	15,811,000	-984,842	-6.23
		累計數				45,214,170	77,389,000	-32,174,830	-41.58
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	410,000	-410,000	-100.00
合 計		本月數				14,826,158	15,811,000	-984,842	-6.23
		累計數				45,214,170	77,799,000	-32,584,830	-41.88

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 2 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(一)			
							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	擲節支出	
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 2 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (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			
<b>資產</b>	376,625,002	140,472,805	211,940				1,462,005	234,902,132	
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					96,009	1,605,223	
房屋及建築	218,955,649	81,292,925					652,683	137,010,041	
機械及設備	9,939,805	4,975,562	68,950	(1)		增置	282,068	4,751,125	
交通及運輸設備	2,121,038	1,947,135	27,000	(1)		增置	7,895	193,008	
雜項設備	29,509,269	20,228,342	115,990	(1)		增置	423,350	8,973,567	
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 2 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (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：