

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立文光國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	103,404,000	27,019,000	27,019,000			27,019,000	27,019,000		
勞務收入	43	15,000								
服務收入	431	15,000								
財產收入	45	22,000								
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	20,000								
政府撥入收入	46	103,367,000	27,019,000	27,019,000			27,019,000	27,019,000		
公庫撥款收入	462	101,608,000	26,612,000	26,612,000			26,612,000	26,612,000		
政府其他撥入收入	46Y	1,759,000	407,000	407,000			407,000	407,000		
基金用途	5	103,402,000	18,278,920	27,019,000	-8,740,080	-32.35	18,278,920	27,019,000	-8,740,080	-32.35
國民教育計畫	53	103,161,000	18,278,920	26,898,000	-8,619,080	-32.04	18,278,920	26,898,000	-8,619,080	-32.04
建築及設備計畫	5M	241,000		121,000	-121,000	-100.00		121,000	-121,000	-100.00
購建固定資產		241,000		121,000	-121,000	-100.00		121,000	-121,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	2,000	8,740,080		8,740,080		8,740,080		8,740,080	
期初基金餘額	71	11,291,062					12,194,240	11,291,062	903,178	8.00
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	11,293,062					20,934,320	11,291,062	9,643,258	85.41

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立文光國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				18,278,920	26,898,000	-8,619,080	-32.04
		累計數				18,278,920	26,898,000	-8,619,080	-32.04
建築及設備計畫		本月數				0	121,000	-121,000	-100.00
		累計數				0	121,000	-121,000	-100.00

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立文光國民中學

3

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	356,466,646	108,486,409		693	444,737	247,534,807
非理財目的之長期投資						
土地	103,692,020					103,692,020
土地改良物	15,493,438	14,786,816			11,494	695,128
房屋及建築	210,395,769	71,390,498			316,818	138,688,453
機械及設備	6,692,645	4,973,491			53,712	1,665,442
交通及運輸設備	4,677,868	4,373,148			10,391	294,329
雜項設備	15,477,064	12,962,456			52,322	2,462,286
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立文光國民中學

4

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	37,842			693		37,149

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立文光國民中學

長期負債明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立文光國民中學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 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	%		
建築及設備計畫														
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		241,000			241,000	121,000					-121,000	-100.00		
雜項設備		241,000			241,000	121,000					-121,000	-100.00	撙節支出	
購建中固定資產														
總計		241,000			241,000	121,000					-121,000	100.00		

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立文光國民中學

平衡表

中華民國111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	286,798,300	100.00	負債	2	18,329,173	6.39
流動資產	11	35,249,925	12.29	流動負債	21	12,819,717	4.47
現金	1101	35,249,925	12.29	應付款項	2102	12,819,717	4.47
銀行存款	110102	35,190,925	12.27	應付代收款	210203	12,679,717	4.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,015,320	7.33	應付費用	210204	140,000	0.05
銀行存款-保管款	110102-2	14,175,605	4.94	其他負債	28	5,509,456	1.92
零用及週轉金	110103	59,000	0.02	什項負債	2801	5,509,456	1.92
長期貸墊款及準備金	12	3,993,568	1.39	存入保證金	280104	1,515,888	0.53
準備金	1203	3,993,568	1.39	存入保證金-保管款	280104-1	1,515,888	0.53
退休及離職準備金	120301	3,993,568	1.39	應付退休及離職金	280106	3,993,568	1.39
固定資產	14	247,497,658	86.30	應付退休及離職金-公積	280106-1	3,993,568	1.39
土地	1401	103,692,020	36.16	淨資產	3	268,469,127	93.61
土地	140101	103,692,020	36.16	淨資產	31	268,469,127	93.61
土地改良物	1402	695,128	0.24	淨資產	3101	268,469,127	93.61
土地改良物	140201	15,493,438	5.40	累積餘額	310101	260,174,477	90.72
累計折舊-土地改良物	140202	-14,798,310	-5.16	本期賸餘	310102	8,294,650	2.89

信託代理與保證資產

650,000

保證品

650,000

註：

信託代理與保證負債

650,000

應付保證品

650,000

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立文光國民中學

平衡表

中華民國111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		
房屋建築及設備	1404	138,688,453	48.36	合計：		286,798,300	
房屋建築及設備	140401	210,395,769	73.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,707,316	-25.00				
機械及設備	1405	1,665,442	0.58				
機械及設備	140501	6,692,645	2.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,027,203	-1.75				
交通及運輸設備	1406	294,329	0.10				
交通及運輸設備	140601	4,677,868	1.63				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,383,539	-1.53				
雜項設備	1407	2,462,286	0.86				
雜項設備	140701	15,477,064	5.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,014,778	-4.54				
無形資產	16	37,149	0.01				
無形資產	1601	37,149	0.01				

信託代理與保證資產

650,000

保證品

650,000

註：

信託代理與保證負債

650,000

應付保證品

650,000

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立文光國民中學

平衡表

中華民國111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		
電腦軟體	160102	37,149	0.01				
其他資產	18	20,000	0.01				
什項資產	1801	20,000	0.01				
暫付及待結轉帳項	180105	20,000	0.01				
合計：		286,798,300					

信託代理與保證資產

650,000

保證品

650,000

註：

信託代理與保證負債

650,000

應付保證品

650,000

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立文光國民中學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,019,000	27,019,000
政府撥入收入	27,019,000	27,019,000
公庫撥款收入	26,612,000	26,612,000
政府其他撥入收入	407,000	407,000
支出	18,724,350	18,724,350
人事支出	17,901,521	17,901,521
人事支出	17,901,521	17,901,521
業務支出	363,892	363,892
業務支出	363,892	363,892
獎補助支出	13,507	13,507
補(協)助政府機關(構)	13,507	13,507
折舊、折耗及攤銷	445,430	445,430
固定資產折舊	444,737	444,737
無形資產攤銷	693	693
本期賸餘(短絀)	8,294,650	8,294,650
期初淨資產		260,174,477
解繳公庫		
期末淨資產		268,469,127

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立文光國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	27,019,000		27,019,000	收入
政府撥入收入	27,019,000		27,019,000	政府撥入收入
基金用途	18,278,920	445,430	18,724,350	支出
用人費用	17,901,521		17,901,521	人事支出
服務費用	355,892	8,000	363,892	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
捐助、補助與獎助	13,507		13,507	獎補助支出
		445,430	445,430	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,740,080	-445,430	8,294,650	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,194,240	247,980,237	260,174,477	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,934,320	247,534,807	268,469,127	期末淨資產

註：本表折舊、折耗及攤銷調整數445,430元，係折舊444,737元、攤銷693元。