

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 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			
		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	103,404,000	7,607,000	7,607,000			34,626,000	34,626,000		
勞務收入	15,000								
服務收入	15,000								
財產收入	22,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	103,367,000	7,607,000	7,607,000			34,626,000	34,626,000		
公庫撥款收入	101,608,000	7,607,000	7,607,000			34,219,000	34,219,000		
政府其他撥入收入	1,759,000					407,000	407,000		
基金用途	103,402,000	2,394,056	7,607,000	-5,212,944	-68.53	20,672,976	34,626,000	-13,953,024	-40.30
國民教育計畫	103,161,000	2,394,056	7,607,000	-5,212,944	-68.53	20,672,976	34,505,000	-13,832,024	-40.09
其他	103,161,000	2,394,056	7,607,000	-5,212,944	-68.53	20,672,976	34,505,000	-13,832,024	-40.09
建築及設備計畫	241,000						121,000	-121,000	-100.00
購建固定資產	241,000						121,000	-121,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	2,000	5,212,944		5,212,944		13,953,024		13,953,024	
期初基金餘額	11,291,062					12,194,240	11,291,062	903,178	8.00
解繳公庫									
期末基金餘額	11,293,062					26,147,264	11,291,062	14,856,202	131.57

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 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				2,394,056	7,607,000	-5,212,944	-68.53
		累計數				20,672,976	34,505,000	-13,832,024	-40.09
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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		1,386	888,585	247,090,266
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			22,987	683,635
房屋及建築	210,395,769	71,390,498			633,636	138,371,635
機械及設備	6,692,645	4,973,491			107,382	1,611,772
交通及運輸設備	4,677,868	4,373,148			20,782	283,938
雜項設備	15,477,064	12,962,456			103,798	2,410,810
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 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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			1,386		36,456

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 2 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 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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 租賃權益改良															
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2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	291,363,198	100.00	負債	2	18,125,668	6.22
流動資產	11	40,247,850	13.81	流動負債	21	12,674,698	4.35
現金	1101	40,247,850	13.81	應付款項	2102	12,674,698	4.35
銀行存款	110102	40,188,850	13.79	應付代收款	210203	12,534,698	4.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,228,264	9.00	應付費用	210204	140,000	0.05
銀行存款-保管款	110102-2	13,960,586	4.79	其他負債	28	5,450,970	1.87
零用及週轉金	110103	59,000	0.02	什項負債	2801	5,450,970	1.87
長期貸墊款及準備金	12	4,005,082	1.37	存入保證金	280104	1,445,888	0.50
準備金	1203	4,005,082	1.37	存入保證金-保管款	280104-1	1,445,888	0.50
退休及離職準備金	120301	4,005,082	1.37	應付退休及離職金	280106	4,005,082	1.37
固定資產	14	247,053,810	84.79	應付退休及離職金-公掛	280106-1	4,005,082	1.37
土地	1401	103,692,020	35.59	淨資產	3	273,237,530	93.78
土地	140101	103,692,020	35.59	淨資產	31	273,237,530	93.78
土地改良物	1402	683,635	0.23	淨資產	3101	273,237,530	93.78
土地改良物	140201	15,493,438	5.32	累積餘額	310101	260,174,477	89.30
累計折舊-土地改良物	140202	-14,809,803	-5.08	本期賸餘	310102	13,063,053	4.48
信託代理與保證資產		650,000		信託代理與保證負債		650,000	
保證品		650,000		應付保證品		650,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
				合計：		291,363,198	
房屋建築及設備	1404	138,371,635	47.49				
房屋建築及設備	140401	210,395,769	72.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,024,134	-24.72				
機械及設備	1405	1,611,772	0.55				
機械及設備	140501	6,692,645	2.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,080,873	-1.74				
交通及運輸設備	1406	283,938	0.10				
交通及運輸設備	140601	4,677,868	1.61				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,393,930	-1.51				
雜項設備	1407	2,410,810	0.83				
雜項設備	140701	15,477,064	5.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,066,254	-4.48				
無形資產	16	36,456	0.01				
無形資產	1601	36,456	0.01				
信託代理與保證資產		650,000		信託代理與保證負債		650,000	
保證品		650,000		應付保證品		650,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
電腦軟體	160102	36,456	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：		291,363,198					
						650,000	
信託代理與保證資產		650,000		信託代理與保證負債		650,000	
保證品		650,000		應付保證品		650,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,607,000	34,626,000
政府撥入收入	7,607,000	34,626,000
公庫撥款收入	7,607,000	34,219,000
政府其他撥入收入		407,000
支出	2,838,597	21,562,947
人事支出	2,303,568	20,205,089
人事支出	2,303,568	20,205,089
業務支出	54,472	418,364
業務支出	54,472	418,364
獎補助支出	8,000	21,507
補(協)助政府機關(構)	8,000	21,507
折舊、折耗及攤銷	444,541	889,971
固定資產折舊	443,848	888,585
無形資產攤銷	693	1,386
其他支出	28,016	28,016
其他支出	28,016	28,016
本期賸餘(短絀)	4,768,403	13,063,053
期初淨資產		260,174,477
解繳公庫		
期末淨資產		273,237,530

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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 2 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	34,626,000		34,626,000	收入
政府撥入收入	34,626,000		34,626,000	政府撥入收入
基金用途	20,672,976	889,971	21,562,947	支出
用人費用	20,205,089		20,205,089	人事支出
服務費用	409,384	8,980	418,364	業務支出
材料及用品費	980	-980		
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	21,507		21,507	獎補助支出
其他	28,016		28,016	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,953,024	-889,971	13,063,053	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	26,147,264	247,090,266	273,237,530	期末淨資產

註：本表折舊、折耗及攤銷調整數889,971元，係折舊888,585元、攤銷1,386元。