

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉講美國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	31,884,000	2,304,378	2,282,000	22,378	0.98	22,735,378	22,713,000	22,378	0.10
勞務收入						1,000		1,000	
服務收入						1,000		1,000	
財產收入	1,000	10,142		10,142		10,142	1,000	9,142	914.20
利息收入	1,000	10,142		10,142		10,142	1,000	9,142	914.20
政府撥入收入	31,883,000	2,282,000	2,282,000			22,712,000	22,712,000		
公庫撥款收入	31,111,000	2,215,000	2,215,000			22,243,000	22,243,000		
政府其他撥入收入	772,000	67,000	67,000			469,000	469,000		
其他收入		12,236		12,236		12,236		12,236	
雜項收入		12,236		12,236		12,236		12,236	
基金用途	31,883,000	2,147,190	2,282,000	-134,810	-5.91	16,563,577	22,712,000	-6,148,423	-27.07
國民教育計畫	31,865,000	2,147,190	2,282,000	-134,810	-5.91	16,563,577	22,694,000	-6,130,423	-27.01
其他	31,865,000	2,147,190	2,282,000	-134,810	-5.91	16,563,577	22,694,000	-6,130,423	-27.01
建築及設備計畫	18,000					18,000	18,000	-18,000	-100.00
購建固定資產	18,000					18,000	18,000	-18,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	1,000	157,188		157,188		6,171,801	1,000	6,170,801	617,080.10
期初基金餘額	1,484,227					2,976,364	1,484,227	1,492,137	100.53
解繳公庫									
期末基金餘額	1,485,227					9,148,165	1,485,227	7,662,938	515.94

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉講美國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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	
國民教育計畫		本月數				2,147,190	2,282,000	-134,810	-5.91
		累計數				16,563,577	22,694,000	-6,130,423	-27.01
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	18,000	-18,000	-100.00

## 澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉講美國民小學

1

## 資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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		
<b>資產</b>	52,045,462	23,221,773	2,337,076	2,177,307	1,001,566	27,981,892
非理財目的之長期投資						
土地	2,153,620		2,237,076	2,110,976		2,279,720
土地改良物	8,068,909	5,488,654		47,945	63,756	2,468,554
房屋及建築	29,999,171	9,662,192			389,672	19,947,307
機械及設備	4,479,576	3,050,435		7,247	228,708	1,193,186
交通及運輸設備	1,972,716	1,819,555			22,915	130,246
雜項設備	5,371,470	3,200,937	100,000	11,139	296,515	1,962,879
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—澎湖縣白沙鄉講美國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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						

註：



澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉講美國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 7 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		18,000			18,000	18,000						-18,000	-100.00	

## 澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣白沙鄉講美國民小學

## 平衡表

中華民國113年7月31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	54,183,810	100.00	負債	2	17,053,753	31.47
流動資產	11	23,758,967	43.85	流動負債	21	14,273,761	26.34
現金	1101	23,758,967	43.85	應付款項	2102	14,273,761	26.34
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	14,273,761	26.34
銀行存款	110102	23,728,967	43.79	其他負債	28	2,779,992	5.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,118,165	16.83	什項負債	2801	2,779,992	5.13
銀行存款-保管款	110102-2	13,210,802	24.38	存入保證金	280104	799,722	1.48
銀行存款-定期存款	110102-3	1,400,000	2.58	存入保證金-保管款	280104-1	799,722	1.48
零用及週轉金	110103	30,000	0.06	應付退休及離職金	280106	1,980,270	3.65
長期貸墊款及準備金	12	1,980,270	3.65	應付退休及離職金-工	280106-4	1,980,270	3.65
準備金	1203	1,980,270	3.65	淨資產	3	37,130,057	68.53
退休及離職準備金	120301	1,980,270	3.65	淨資產	31	37,130,057	68.53
固定資產	14	27,981,892	51.64	淨資產	3101	37,130,057	68.53
土地	1401	2,279,720	4.21	累積餘額	310101	31,800,053	58.69
土地	140101	2,279,720	4.21	本期賸餘	310102	5,204,890	9.61
土地改良物	1402	2,468,554	4.56				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣白沙鄉講美國民小學

## 平衡表

中華民國113年7月31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		
土地改良物	140201	8,020,964	14.80	淨資產調整數	310104	125,114	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-5,552,410	-10.25	合計：		54,183,810	
房屋建築及設備	1404	19,947,307	36.81				
房屋建築及設備	140401	29,999,171	55.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,051,864	-18.55				
機械及設備	1405	1,193,186	2.20				
機械及設備	140501	4,472,329	8.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,279,143	-6.05				
交通及運輸設備	1406	130,246	0.24				
交通及運輸設備	140601	1,972,716	3.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,842,470	-3.40				
雜項設備	1407	1,962,879	3.62				
雜項設備	140701	5,460,331	10.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,497,452	-6.45				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。





## 澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣白沙鄉講美國民小學

## 收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	2,304,378	22,836,364
服務收入		1,000
財產收益		1,000
財產孳息收入	10,142	10,142
政府撥入收入	10,142	10,142
公庫撥款收入	2,282,000	22,712,000
政府其他撥入收入	2,215,000	22,243,000
其他收入	67,000	469,000
受贈收入	12,236	113,222
雜項收入		100,986
支出	12,236	12,236
人事支出	2,289,290	17,631,474
人事支出	2,101,514	16,430,796
業務支出	2,101,514	16,430,796
業務支出	45,676	129,411
業務支出	45,676	129,411
財產損失		66,331
財產交易損失		66,331
折舊、折耗及攤銷	142,100	1,001,566
固定資產折舊	142,100	1,001,566
其他支出		3,370
其他支出		3,370

## 澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣白沙鄉講美國民小學

## 收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	15,088	5,204,890
期初淨資產		31,800,053
解繳公庫		
淨資產調整數		125,114
期末淨資產		37,130,057

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉講美國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 月 31 日

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	22,735,378	100,986	22,836,364	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	10,142		10,142	財產收益
政府撥入收入	22,712,000		22,712,000	政府撥入收入
其他收入	12,236	100,986	113,222	其他收入
基金用途	16,563,577	1,067,897	17,631,474	支出
用人費用	16,430,796		16,430,796	人事支出
服務費用	116,922	12,489	129,411	業務支出
材料及用品費	4,489	-4,489		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		66,331	66,331	財產損失
		1,001,566	1,001,566	折舊、折耗及攤銷
其他	3,370		3,370	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,171,801	-966,911	5,204,890	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,976,364	28,823,689	31,800,053	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		125,114	125,114	淨資產調整數
期末基金餘額	9,148,165	27,981,892	37,130,057	期末淨資產

註：本表其他收入調整數100,986元係預算外取得之資產；財產損失調整數66,331元係設備報廢；購置固定資產無形資產及非理財目的之長期投資調整數0元，係購置設備；折舊、折耗及攤銷調整數1,001,566元係提列折舊費用；淨資產調整數125,114元係土地重測。