

代號：06007

澎湖縣地方教育發展基金

(澎湖縣鎮海國民中學)

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 10 月份

主辦會計人員

蔡信才金泉

基金主持人

吳憶如校長

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立鎮海國民中學

目錄

中華民國107年10月31日

甲、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第1頁
2、平衡表	第2頁
乙、附屬表	
1、各項費用彙計表	第3頁
2、主要業務計畫執行明細表	第4頁
3、固定項目增減情形表	第6頁
4、購建固定資產執行情形明細表	第7頁
5、用人費用彙計表	第 頁
丙、明細表	
1、平衡表各科目明細表	第8頁
2、基金用途預計超支預算申請表	第9頁
3、庫款支付差額解釋表	第10頁

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立鎮海國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本 年 度 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(一) 金額	實際數	預算數	比較增減(一) 金額
基金來源		4	19,044,000	1,393,000			11,012,656	17,360,000	-6,347,344
勞務收入		43	2,000						
服務收入		431	2,000						
財產收入		45	1,000						
利息收入		454	1,000						
政府撥入收入		46	19,041,000	1,393,000			436	1,000	-564
公庫撥款收入		462	18,712,000	1,366,000			436	1,000	-564
政府其他撥入收入		46Y	329,000	27,000			11,009,220	17,359,000	-6,349,780
其他收入		4Y					10,734,220	17,084,000	-6,349,780
雜項收入		4YY					275,000	275,000	
基金用途		5	19,043,000	1,393,000			3,000		3,000
國民教育計畫		53	18,906,000	1,393,000			3,000		3,000
建築及設備計畫		5M	137,000				14,542,628	17,359,000	-2,816,372
購建固定資產		6	137,000				14,493,808	17,222,000	-2,728,192
本期騰餘(短絀一)		71	1,000				48,820	137,000	-88,180
解繳公庫		72	7,414,445				48,820	137,000	-88,180
期末基金餘額		73	7,415,445				-3,529,972	1,000	-3,530,972
							6,686,838	7,414,445	-727,607
							3,156,866	7,415,445	-4,258,579
									-57,43

註：

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立鎮海國民中學

平衡表

中華民國107年10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	6,551,672	100.00	負債	2	3,394,806	51.82
流動資產	11	5,018,295	76.60	流動負債	21	1,849,429	28.23
現金	111	5,018,295	76.60	應付款項	212	1,849,429	28.23
銀行存款	1112	4,988,295	76.14	應付代收款	2123	1,849,429	28.23
銀行存款-縣庫存款	1112-1	3,125,866	47.71	其他負債	22	1,545,377	23.59
銀行存款-保管款	1112-2	1,862,429	28.43	什項負債	221	1,545,377	23.59
零用及週轉金	1113	30,000	0.46	存入保證金	2211	13,000	0.20
投資、長期應收款項、貸	12	1,532,377	23.39	存入保證金-保管款	2211-1	13,000	0.20
墊款及準備金	124	1,532,377	23.39	應付退休及離職金	2213	1,532,377	23.39
準備金	1241	1,532,377	23.39	應付退休及離職金-公務	2213-1	1,532,377	23.39
其他資產	13	1,000	0.02	基金餘額	3	3,156,866	48.18
什項資產	131	1,000	0.02	基金餘額	31	3,156,866	48.18
存出保證金	1311	1,000	0.02	基金餘額	311	3,156,866	48.18
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00	累積餘額	3111	6,686,838	102.06
合計：		6,551,672		本期短絀	3113	-3,529,972	-53.88
				合計：		6,551,672	

註：

澎湖縣地方教育發展基金－澎湖縣立鎮海國民中學

各項費用彙計表

中華民國107年10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	%
I 用人費用				
11 正式員額薪金	18,538,000	14,287,053	-4,250,947	-22.93
113 職員薪金		7,923,803	7,923,803	
114 工員薪金		7,517,093	7,517,093	
12 聘僱及兼職人員薪資		406,710	406,710	
124 兼職人員酬金		185,200	185,200	
13 超時工作報酬		185,200	185,200	
131 加班費		240,880	240,880	
15 獎金		240,880	240,880	
151 考績獎金		1,801,363	1,801,363	
152 年終獎金		928,458	928,458	
16 退休及卹償金		872,905	872,905	
161 職員退休及離職金		3,239,881	3,239,881	
162 工員退休及離職金		3,181,683	3,181,683	
18 福利費		58,198	58,198	
181 分擔員工保險費		895,926	895,926	
18Y 其他福利費		614,492	614,492	
2 服務費用	284,000	281,434	281,434	
21 水電費		171,476	-112,524	-39.62
212 工作場所電費		28,943	28,943	
214 工作場所水費		26,181	26,181	
22 郵電費		2,762	2,762	
221 郵費		14,099	14,099	
222 電話費		815	815	
25 修理保養及保固費		13,284	13,284	
252 一般房屋修護費		29,770	29,770	
		800	800	

澎湖縣地方教育發展基金－澎湖縣立鎮海國民中學

各項費用彙計表

中華民國107年10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 什項設備修護費		28,970	28,970	
27 一般服務費		58,664	58,664	
279 外包費		48,304	48,304	
27F 體育活動費		10,360	10,360	
28 專業服務費		40,000	40,000	
288 委託考選訓練費		40,000	40,000	
3 材料及用品費	78,000	29,279	-48,721	-62.46
32 用品消耗		29,279	29,279	
321 辦公(事務)用品		29,279	29,279	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	137,000	48,820	-88,180	-64.36
51 購置固定資產	137,000	48,820	-88,180	-64.36
516 購置什項設備	137,000	48,820	-88,180	-64.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	6,000	6,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
747 慰問金、照護及補助金	19,043,000	14,542,628	-4,500,372	-23.63
合 計				

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立鎮海國民中學

1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 10 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數	數 量			執 行			比較增減	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	金額	%	
國民教育計畫		本月數				1,197,889	1,393,000	-195,111	-14.01	
		累計數				14,493,808	17,222,000	-2,728,192	-15.84	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00	
		累計數				48,820	137,000	-88,180	-64.36	
合 計		本月數				1,197,889	1,393,000	-195,111	-14.01	
		累計數				14,542,628	17,359,000	-2,816,372	-16.22	

地方教育發展基金——澎湖縣立鎮海國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
中華民國 107 年 10 月份

1

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			
			金額	類型	金額	類型		
資產								
非理財目的之長期投資	54,398,143	29,754,687	465,664				1,387,772	23,721,348
土地	3,689,202		2,341					3,691,543
土地改良物	6,486,000	6,421,140						64,860
房屋及建築	37,664,708	18,365,722					920,676	18,378,310
機械及設備	2,920,262	2,434,401	256,500				167,573	574,788
交通及運輸設備	64,804		50,000				16,184	98,620
雜項設備	3,573,167	2,533,424	156,823				283,339	913,227
購建中固定資產								
軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

單位：新臺幣元

澎湖縣立鎮海國民中學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-縣庫存款	3,125,866	3,125,866	
	銀行存款-保管款	1,862,429	1,862,429	
	零用及週轉金	30,000	30,000	
	退休及離職準備金	1,532,377	1,532,377	
	存出保證金	1,000	1,000	
	應付代收款	31	1,849,429	
	100001 公保費	4,050		
	100002 勞保費	33,147		
	100003 健保費	450		
	201001 班級費	11,270		
	201003 電腦設備維護及管理費	99,055		
	202000 午餐費	25,030		
	203013 教育儲蓄專戶	91,346		
	203019 推動教育優先區計畫	200		
	203029 其他各項補助款	371,042		
	203036 婦女成長團體	16,670		
	203039 其他捐款經費	131,240		
	203040 家扶中心多元專長學習認證計畫	76,000		
	203041 代理教師薪資補助經費	234,000		
	500040 辦理健康促進計畫經費	5,000		
	500055 辦理友善校園-學生事務與輔導工作計畫	419,288		
	500061 國中畢業生適性入學及十二年國教計畫	5,000		
	相關宣導相關經費	112,000		
	500064 辦理補救教學計畫	100,000		
	500066 推動夏日樂學計畫	4,325		
	500073 國中小教職員洽公、受訓、進修、研習、開會等旅費	14,285		
	500086 校園網路電路及環境推動學校計畫	16,000		
	500095 英語教學相關計畫	80,000		
	500109 各國中小執行強化校園安全防護工作計畫	13,000		
	存入保證金-保管款		13,000	
	300003 保固金			
	應付退休及離職金-公提儲金	1,532,377	1,532,377	

澎湖縣地方教育發展基金-鎮海國民中學

基金用途預計超支預算申請表

中華民國107年10月份

單位：新臺幣元

會計科目	實支累計數	預計尚需支付數	全年預計數	法定預算數	預計超支數	超支原因說明	主管機關 審核意見	核准文號

製表：

主辦會計：

基金主持人：

澎湖縣地方教育發展基金
庫款支付差額解釋表

機關代號 :06007

鎮海國中

中華民國107年10月31日

單位：新臺幣元

編號	會計科目	預算分配數	會計帳			支付股			百分比(分配數/預算分配累計數)	差額	賸餘原因分析
			本月數	累計數	應付費用	分配數餘額	本月數	累計數			
	上年度結轉			6,685,838				6,685,838		1,000	係本校存出保證金(電話押金)
	基金來源	17,360,000	1,393,000	11,012,656	-	6,350,344	1,393,000	11,012,656	#DIV/0!	-	
1	431服務收入	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	
2	454利息收入	1,000	-	436	-	564	-	436	56.40%	-	
3	46Y政府收入	275,000	27,000	275,000	-	-	27,000	275,000	0.00%	-	
4	462縣(市)庫撥款收入	17,084,000	1,366,000	10,734,220	-	6,349,780	1,366,000	10,734,220	37.17%	-	f
5	4YY雜項收入	-	-	3,000	-	3,000	-	3,000	#DIV/0!	-	
	基金用途	17,359,000	1,197,889	14,542,628	-	2,816,372	1,197,889	14,572,628			
1	用人費用	16,905,000	1,168,692	14,287,053	-	2,617,947	1,168,692	14,287,053	15.49%	-	a
2	服務費用	240,000	19,666	171,476	-	68,524	19,666	171,476	28.55%	-	c
3	材料及用品費	71,000	9,531	29,279	-	41,721	9,531	29,279	58.76%	-	c
4	租金、償債與利息	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	
5	購建固定資產、無形資產及長期投資516購置什項	137,000	-	48,820	-	88,180	-	48,820	64.36%	-	
6	稅捐、規費(強制費)與繳納費	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-	6,000	-	-	-	6,000	0.00%	-	c
8	短絀與賠償給付	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	
9	其他	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	
5M	516購置什項設備	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	
	零用及週轉金	-	-	30,000	-	-	-	30,000	#DIV/0!	-	
	本期賸餘		195,111	3,529,972	-	-	195,111	3,125,866	#DIV/0!	-	

製表

會計員才金泉

會計

會計員才金泉

機關長官

校長吳德如

※賸餘原因分析，支出單位分配數餘額超過預算分配累計數百分之二十以上者，應敘明主要原因：a.實際進用員額較少人事費節餘。b.按業務需要而減少支出。c.撙節支出。d.計畫變更致未實施或工作量減少。e.收支併列預算收入未達而減支。f.補助(助)或委辦計畫經費結餘。g.營繕工程結餘。h.採購財物結餘。i.因土地取得問題而未執行。j.中央補助款尚未撥入。k.預算分配與計畫不宜。l.其他。

自3月收入分配數扣11萬5,000元、5月收入分配數扣136萬8,000元、6月收入分配數扣125萬1,000元、7月收入分配數扣136萬6,000元、8月收入分配數扣136萬6,000元、9月收入分配數扣88萬3,780元

澎湖縣政府

06007 301 澎湖縣鎮海國民中學

歲出各機關對帳單

頁次：1

中華民國107年10月1日-107年10月31日

日期：107/11/5

科目編號	科目名稱	支付日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
107506007800301	301 地方教育基金	107/10/01	1417607000 8201		1,366,000	收入數	0	17,671,494	13,374,739	4,296,755
107506007800301	301 地方教育基金	107/10/01	1417607000 8201		27,000	收入數	0	17,698,494	13,374,739	4,323,755
107506007800301	301 地方教育基金	107/10/01	00088	1000006		0 支付數	837,516	17,698,494	14,212,255	3,486,239
107506007800301	301 地方教育基金	107/10/04	00091	1000686		0 支付數	29,197	17,698,494	14,241,452	3,457,042
107506007800301	301 地方教育基金	107/10/04	00093	1000690		0 支付數	47,241	17,698,494	14,288,693	3,409,801
107506007800301	301 地方教育基金	107/10/04	00092	1000691		0 支付數	79,798	17,698,494	14,368,491	3,330,003
107506007800301	301 地方教育基金	107/10/17	00094	1001924		0 支付數	4,911	17,698,494	14,373,402	3,325,092
107506007800301	301 地方教育基金	107/10/30	00095	1003047		0 支付數	199,226	17,698,494	14,572,628	3,125,866
	小計				1,393,000		1,197,889			

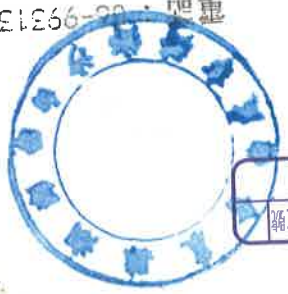
支票存款對帳單

澎湖縣農會

交易代號	76
業務	交易

支票存款: 10	分會代號	科目	帳號	支號
存摺存款: 20	起日	迄日		

中華民國 年 月 日



電話: 08-9931311 戶名: 鎮海國中 編號: 094085

認證欄	機處理序號	狀況	處理日期	交易代號	操作主管	時間	全帳	起日	訖日	戶名	頁數
10710011071031	鎮海國中	01	0104	0	1071031	1671	05 00 15:59	094085			

No.	交易日期	序號	摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	餘額	備註
1	10710010000	0040244	支票	0040244		98,814.00	1,862,289.00	澎湖縣
2	10710010058	現金				10,000.00	1,872,289.00	謝美娟
3	10710010059	現金				22,500.00	1,894,789.00	鄭雅鈴
4	10710010091	轉帳	0571942		31,437.00		1,863,352.00	
5	10710010002	轉帳	0571925		11,000.00		1,852,352.00	
6	10710030022	轉帳	0571946		10,800.00		1,841,552.00	
7	10710030023	轉帳	0571949		6,390.00		1,835,162.00	
8	10710030024	轉帳	0571941		6,000.00		1,829,162.00	
9	10710040000	支票	0040244			29,197.00	1,858,359.00	澎湖縣
10	10710040022	轉帳	0571950		13,892.00		1,844,467.00	
11	10710040023	轉帳	0585151		7,108.00		1,837,359.00	
12	10710040030	轉帳	0571947		9,450.00		1,827,909.00	
13	10710050087	轉帳	0571948		27,623.00		1,800,286.00	
14	10710050088	轉帳	0585159		13,500.00		1,786,786.00	
15	10710050089	轉帳	0585163		58.00		1,786,728.00	
16	10710050090	轉帳	0585162		526.00		1,786,202.00	
17	10710080073	轉帳	0585157		63,116.00		1,723,086.00	
18	10710080074	轉帳	0571944		5,400.00		1,717,686.00	
19	10710080075	轉帳	0585152		8,640.00		1,709,046.00	
20	10710090000	支票	0040244			70,200.00	1,787,046.00	澎湖縣
21	10710090000	支票	0040244			20,000.00	1,807,046.00	
22	10710090057	轉帳					1,801,646.00	
23	10710110011	轉帳	0571945		5,400.00		1,795,166.00	
24	10710110012	轉帳	0585153		6,480.00		1,792,286.00	
25	10710110021	轉帳	0585154		2,880.00		1,790,846.00	
26	10710110022	轉帳	0585155		1,440.00		1,774,923.00	
27	10710110023	轉帳	0585166		15,923.00		1,770,523.00	
28	10710110024	轉帳	0585164		4,400.00		1,730,886.00	
29	10710110025	轉帳	0585165		39,637.00		1,718,412.00	
30	10710110020	轉帳	0571939		12,474.00			

查林

核

經辦

97/07NBT 共用版

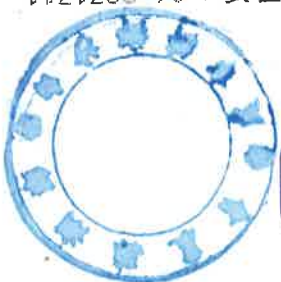
交易代號 76 業務 交易

澎湖縣農會

支票存款對帳單

支票存款:10 分會代號 科目 帳號 支號 起日 迄日

中華民國 年 月 日



編號: 094085 戶名: 鎮海國中 電話: 06-9931311

認證 B 0104 0 1071031 1671 05 00 15:59 094085 10710011071031 鎮海國中 頁數

No	交易日期	序號	摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	餘額	備註
1	0710120021	1	轉帳	0685158	6,000.00		1,712,412.00	
2	0710120022	2	轉帳	0685156	5,560.00		1,705,852.00	
3	0710150000	3	支票	0040244		2,000.00	1,707,852.00	澎湖縣
4	0710160000	4	支票	0040244		112,000.00	1,819,852.00	澎湖縣
5	0710170000	5	支票	0040141		41,346.00	1,861,198.00	國立中
6	0710180017	6	轉帳	0685160	16,800.00		1,844,398.00	
7	0710220033	7	轉帳	0685168	79,660.00		1,764,738.00	
8	0710230016	8	轉帳	0670894	31,715.00		1,733,023.00	
9	0710240029	9	轉帳	0685173	28,800.00		1,704,223.00	
10	0710240011	10	現金	0685167	29,197.00		1,675,026.00	
11	0710250016	11	轉帳			26,000.00	1,701,026.00	
12	0710260000	12	支票	0060110		24,000.00	1,725,026.00	財團法
13	0710300000	13	支票	0040244		234,000.00	1,959,026.00	澎湖縣
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								
29								
30								

97/07NBT 共用版

核章



經辦 陳國

查詢類/支票存款餘額查詢			
帳號	024038003592		
幣別	新臺幣		
帳戶餘額	25,030.00	未可抵用餘額	0.00
可用餘額	25,030.00	次日帳金額	0.00

注意事項

- ◎ 帳戶餘額：活期存款餘額，若為負值即表示已透支定期存款本金
- ◎ 可用餘額：實際可動用餘額（包含活期存款餘額 + 綜合存款帳戶之定期存款本金的九成）
- ◎ 存摺餘額：登錄在存摺上的最後一筆餘額。

[回主選單](#)

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：	884 澎湖縣白沙鄉鎮海村 6 0 號
戶名：	澎湖縣立鎮海國民中學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：37657083
臺灣銀行：00163966
總公司營利：965***08
事業統一編號

提撥率：15.0000%

對帳單：107/10/01~107/10/31
起迄日期

登帳日期	摘要	存入金額或身分證字號	支付金額或代收銀行	繳存年月/補提年度或支票/匯款	起息日或轉帳戶號	結餘
107/10/01	107/10/16	D1	6,184 合庫	繳107/10-107/10	前單結餘 107/10/12	1,526,193 1,532,377

單位：新台幣元