

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 11 月份

主辦會計人員

蔡信才金泉

基金主持人

校長吳憶如

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11月30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

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 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)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	19,044,000	1,393,000	1,393,000			12,405,656	18,753,000	-6,347,344	-33.85
勞務收入	2,000								
服務收入	2,000								
財產收入	1,000					436	1,000	-564	-56.40
利息收入	1,000					436	1,000	-564	-56.40
政府撥入收入	19,041,000	1,393,000	1,393,000			12,402,220	18,752,000	-6,349,780	-33.86
公庫撥款收入	18,712,000	1,366,000	1,366,000			12,100,220	18,450,000	-6,349,780	-34.42
政府其他撥入收入	329,000	27,000	27,000			302,000	302,000		
其他收入						3,000		3,000	
雜項收入						3,000		3,000	
基金用途	19,043,000	1,264,384	1,393,000	-128,616	-9.23	15,807,012	18,752,000	-2,944,988	-15.70
國民教育計畫	18,906,000	1,245,384	1,393,000	-147,616	-10.60	15,739,192	18,615,000	-2,875,808	-15.45
建築及設備計畫	137,000	19,000		19,000		67,820	137,000	-69,180	-50.50
購建固定資產	137,000	19,000		19,000		67,820	137,000	-69,180	-50.50
本期賸餘(短絀一)	1,000	128,616		128,616		-3,401,356	1,000	-3,402,356	-340,235.60
期初基金餘額	7,414,445					6,686,838	7,414,445	-727,607	-9.81
解繳公庫									
期末基金餘額	7,415,445					3,285,482	7,415,445	-4,129,963	-55.69

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11月30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	7,024,028	100.00	負債	2	3,738,546	53.23
流動資產	11	5,484,467	78.08	流動負債	21	2,186,985	31.14
現金	111	5,484,467	78.08	應付款項	212	2,186,985	31.14
銀行存款	1112	5,454,467	77.65	應付代收款	2123	2,186,985	31.14
銀行存款-縣庫存款	1112-1	3,254,482	46.33	其他負債	22	1,551,561	22.09
銀行存款-保管款	1112-2	2,199,985	31.32	什項負債	221	1,551,561	22.09
零用及週轉金	1113	30,000	0.43	存入保證金	2211	13,000	0.19
投資、長期應收款項、貸	12	1,538,561	21.90	存入保證金-保管款	2211-1	13,000	0.19
墊款及準備金	124	1,538,561	21.90	應付退休及離職金	2213	1,538,561	21.90
準備金	1241	1,538,561	21.90	應付退休及離職金-公務	2213-1	1,538,561	21.90
其他資產	13	1,000	0.01	基金餘額	3	3,285,482	46.77
什項資產	131	1,000	0.01	基金餘額	31	3,285,482	46.77
存出保證金	1311	1,000	0.01	基金餘額	311	3,285,482	46.77
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00	累積餘額	3111	6,686,838	95.20
合計：		7,024,028		本期短絀	3113	-3,401,356	-48.42
				合計：		7,024,028	

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11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				
11 正式員額薪資	18,538,000	15,510,361	-3,027,639	-16.33
113 職員薪金		8,815,907	8,815,907	
114 工員工資		8,367,968	8,367,968	
12 聘僱及兼職人員薪資		447,939	447,939	
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		3,499,105	3,499,105	
162 工員退休及離職金		3,434,723	3,434,723	
18 福利費		64,382	64,382	
181 分擔員工保險費		967,906	967,906	
18V 其他福利費		686,472	686,472	
2 服務費用		281,434	281,434	
21 水電費	284,000	193,552	-90,448	-31.85
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	
23 旅運費		13,284	13,284	
231 國內旅費		10,000	10,000	
		10,000	10,000	

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11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	%
25 修理保養及保固費		29,770	29,770	
252 一般房屋修護費		800	800	
257 什項設備修護費		28,970	28,970	
27 一般服務費		70,740	70,740	
279 外包費		60,380	60,380	
27F 體育活動費		10,360	10,360	
28 專業服務費		40,000	40,000	
288 委託考試訓練費		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	67,820	-69,180	-50.50
51 購置固定資產	137,000	67,820	-69,180	-50.50
516 購置什項設備	137,000	67,820	-69,180	-50.50
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	15,807,012	-3,235,988	-16.99
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 11 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 數			比較增減	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 數	金額	%
國民教育計畫		本月數				1,245,384	1,393,000		-147,616	-10.60
		累計數				15,739,192	18,615,000		-2,875,808	-15.45
建築及設備計畫		本月數				19,000	0		19,000	0.00
		累計數				67,820	137,000		-69,180	-50.50
合 計		本月數				1,264,384	1,393,000		-128,616	-9.23
		累計數				15,807,012	18,752,000		-2,944,988	-15.70

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 11 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	673,188					1,501,955	23,814,689
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						996,103	18,302,883
機械及設備	2,920,262	2,434,401	445,024					181,322	749,563
交通及運輸設備	64,804		50,000					17,942	96,862
雜項設備	3,573,167	2,533,424	175,823					306,588	908,978
購建中固定資產									
軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立鎮海國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

1

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	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		執行數		比較增減(一)				
				合 計		實 際 執 行 數	比較增減(一)					
							實支數	應付未付數	合 計	%		金額
土地												
土地												
購建中國固定資產												
土地改良物												
土地改良物												
購建中國固定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國固定資產												
機械及設備												
機械及設備												
購建中國固定資產												
交通及運輸設備												
交通及運輸設備												
購建中國固定資產		137,000			137,000	137,000				-137,000	-100	
雜項設備		137,000			137,000	137,000				-137,000	-100	
雜項設備												
購建中國固定資產												
總 計		137,000			137,000	137,000				-137,000	-100	

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	3,254,482	3,254,482	
	銀行存款-保管款	2,199,985	2,199,985	
	零用及週轉金	30,000	30,000	
	退休及離職準備金	1,538,561	1,538,561	
	存出保證金	1,000	1,000	
	應付代收款	31	2,186,985	
	100001 公保費			
	100002 勞保費	3,858		
	100003 健保費	33,147		
	201001 班級費	450		
	201003 電腦設備維護及管理費	11,270		
	202000 午餐費	174,232		
	203013 教育儲蓄專戶	25,030		
	203029 其他各項補助款	200		
	203030 鴻志獎學金	371,042		
	203039 其他捐款經費	94,740		
	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	19,574		
	500035 基層運動選手訓練站	200,000		
	500040 辦理健康促進計畫經費	5,000		
	500047 國中技藝教育開辦計畫、宣導、研	176,750		
	500055 辦理友善校園-學生事務與輔導工作	300,008		
	計畫			
	500058 本土教育整體推動方案	19,293		
	500064 辦理補救教學計畫	112,000		
	500066 推動夏日樂學計畫	100,000		
	500073 國中小教職員洽公、受訓、進	4,325		
	修、研習、開會等旅費			
	500074 公勤(公教)子女就學優待	10,550		
	500086 校園網路電路及環境推動學校計畫	14,285		
	500089 生涯發展教育	19,200		
	500095 英語教學相關計畫	16,000		
	500130 推動國民中小學城鄉共學夥伴學校	250,000		
	計畫經費			
	500133 辦理活化課程與教學相關計畫	150,000		
	存入保證金-保管款	13,000	13,000	
	300003 保固金			

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額	小計	合計	備註
	應付退休及離職金-公提儲金		1,538,561	1,538,561	

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11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11月30日

單位:新臺幣元

編號	會計科目	預算分配累計數	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	18,753,000	1,393,000	12,405,656		6,350,344	1,393,000	12,405,656	#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	302,000	27,000	302,000		-	27,000	302,000	0.00%		
4	462縣(市)庫撥款收入	18,450,000	1,366,000	12,100,220		6,349,780	1,366,000	12,100,220	34.42%		f
5	4YY雜項收入	-	-	3,000		-	-	3,000	#DIV/0!		
	基金用途	18,752,000	1,264,384	15,807,012		2,944,988	1,245,384	15,837,012			
1	用人費用	18,267,000	1,223,308	15,510,361		2,756,639	1,223,308	15,510,361	15.09%	-	a
2	服務費用	264,000	22,076	193,552		70,448	22,076	193,552	26.68%	-	c
3	材料及用品費	78,000	-	29,279		48,721	-	29,279	62.46%	-	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	19,000	67,820		69,180	-	67,820	50.50%		
6	稅捐、規費(強制費)與繳納	-	-	-		-	-	-	#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		128,616	3,401,356		-	147,616	3,254,482	#DIV/0!	-	

製表

蔡信才金泉

會計

蔡信才金泉

機關長官

校長吳憶如

※賸餘原因分析: 支用單位分配數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, 專業節餘。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(捐助)或委託計畫經費結餘。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

中華民國107年11月1日-107年11月30日

頁次：1

日期：107/12/4

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	107/11/01	1417917000 9103		27,000	收入數	0	17,725,494	14,572,628	3,152,866
107506007800301	301地方教育基金	107/11/01	1417917000 9103		1,366,000	收入數	0	19,091,494	14,572,628	4,518,866
107506007800301	301地方教育基金	107/11/01	00096	1100007		0 支付數	839,836	19,091,494	15,412,464	3,679,030
107506007800301	301地方教育基金	107/11/02	00100	1100567		0 支付數	54,316	19,091,494	15,466,780	3,624,714
107506007800301	301地方教育基金	107/11/02	00099	1100568		0 支付數	79,798	19,091,494	15,546,578	3,544,916
107506007800301	301地方教育基金	107/11/02	00098	1100571		0 支付數	12,076	19,091,494	15,558,654	3,532,840
107506007800301	301地方教育基金	107/11/02	00097	1100572		0 支付數	8,506	19,091,494	15,567,160	3,524,334
107506007800301	301地方教育基金	107/11/02	00101	1100629		0 支付數	10,000	19,091,494	15,577,160	3,514,334
107506007800301	301地方教育基金	107/11/08	00102	1101282		0 支付數	826	19,091,494	15,577,986	3,513,508
107506007800301	301地方教育基金	107/11/14	00103	1101734		0 支付數	40,800	19,091,494	15,618,786	3,472,708
107506007800301	301地方教育基金	107/11/15	00104	1101933		0 支付數	19,000	19,091,494	15,637,786	3,453,708
107506007800301	301地方教育基金	107/11/29	00106	1103526		0 支付數	199,226	19,091,494	15,837,012	3,254,482
	小計				1,393,000		1,264,384			

業務交易

76

澎湖縣農會

支票存款對帳單

中華民國 年 月 日

分會代號	科目	帳號	支號
起日	迄日		

存款: 10
存款: 20

編號: 094085

戶名: 鎮海國中

電話: 06-9931311

認 證 機	5 0100 0 1071130 1671 06 00 16:06 094085									
處理日期	交易代號	操作主管	時間	全	帳	號	起日	迄日	戶名	頁數

交易日期	序號	摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	除	備註
10711010000	電匯	0040244			2,044,355.0	2,050,355.0	澎湖縣
10711010051	轉帳			5,600.0		2,044,755.0	
10711010077	轉帳	0685169		8,000.0		2,036,755.0	
10711010079	轉帳	0685172		140,413.0		1,896,342.0	
10711010079	轉帳	0685170		78,000.0		1,818,342.0	
10711020037	轉帳	0685180		8,000.0		1,808,355.0	
10711020038	轉帳	0685171		1,587.0	15,000.0	1,823,755.0	澎湖縣
10711020000	電匯	0040244			135,000.0	1,958,755.0	澎湖縣
10711050068	轉帳	0685181		201,477.0		1,757,278.0	
10711050076	轉帳	0685182		2,170.0		1,755,108.0	
10711060048	轉帳	0685177		4,320.0		1,750,788.0	
10711060049	轉帳	0685178		4,320.0		1,746,468.0	
10711070034	轉帳	0685185		28,800.0		1,717,668.0	
10711070035	轉帳	0685184		27,863.0		1,689,805.0	
10711070036	轉帳	0685183		39,637.0	124,440.0	1,774,608.0	澎湖縣
10711080000	電匯	0040244		4,000.0		1,770,608.0	
10711090042	轉帳	0685188		78,986.0		1,691,622.0	
10711090043	轉帳	0685190		10,000.0		1,681,622.0	
10711090044	轉帳	0685186		48,000.0		1,633,622.0	
10711090045	轉帳	0685189		2,000.0		1,631,622.0	
10711090046	轉帳	0685174		22,500.0		1,609,122.0	
10711090047	轉帳	0685187		4,014.0		1,605,108.0	
10711120038	轉帳	0685191		225,000.0		1,380,108.0	澎湖縣
10711120000	電匯	0040244			25,000.0	1,355,108.0	澎湖縣
10711130000	電匯	0040244				1,350,108.0	
10711130030	轉帳	0685179		5,760.0		1,344,348.0	
10711130031	轉帳	0685192		7,500.0		1,336,848.0	
10711130032	轉帳	0685176		3,600.0		1,333,248.0	

97107NBT 共用版

核章

林育

經辦

澎湖縣

交易日	序號摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	除 額機
1071101	0000電匯	0040244	(澎湖縣政府) 11月25日 7,000.00 55元	223,101.00	
1071105	007轉帳		(6895182) 11月25日 2,170.00	225,271.00 A	
1071106	006現金		4,087.00 9月20日 存	221,184.00 A	
1071119	001現金		2,450.00	218,734.00 A	
1071119	001現金		45,584.00 11月25日 存	173,150.00 A	
1071120	0000電匯	0040244	(澎湖縣政府) 12月19日 30,000.00 50元	203,150.00	
1071122	0000電匯	0040244	(澎湖縣政府) 12月19日 50,896.00	254,046.00	
1071123	0000電匯	0040244	(澎湖縣政府) 12月25日 232.00	291,278.00	

查詢資料已結束



澎湖縣農會

會計

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

統一編號： 印鑑卡號 事業統一編號

提撥率：15.0000%

對帳單 起迄日期：107/11/01~107/11/30

單位：新台幣元

登帳日	給付日	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
107/11/01	107/11/12	D1	6,184 合庫	繳107/11-107/11	107/11/08	前單結餘	1,532,377
							1,538,561
本期結餘：							\$1,538,561

摘要代號：A2-按月提撥 轉帳代繳存入款、A3-A6-按月提撥 匯款存入款、ATM存入款、臺灣網路銀行存入款、電話銀行存入款
C-公司歇業領回、D1-按月提撥-臨櫃代收存入款、E-公司未存款註銷、J-二次分配、M-給付薪資、N-給付撫恤金、O-給付特支薪資、P-給付個人退休金、R-公司溢繳退還、S-給付勞働合意結清金、T-公司錯帳沖轉、W1-補提差額-臨櫃代收存入款、W3-A6-補提差額 匯款存入款、ATM存入款、臺灣網路銀行存入款、電話銀行存入款

◎請 貴單位務必監督 貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。