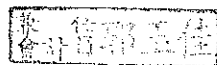


澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣內垵國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 6 月 份

主辦會計人員



基金主持人



# 澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣西嶼鄉內垵國民小學

1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 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	21,745,000	1,595,000	1,595,000			18,188,000	18,188,000		
財產收入	1,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	21,744,000	1,595,000	1,595,000			18,188,000	18,188,000		
公庫撥款收入	20,905,000	1,595,000	1,595,000			17,416,000	17,416,000		
政府其他撥入收入	839,000					772,000	772,000		
基金用途	21,744,000	1,264,511	1,595,000	-330,489	-20.72	9,194,673	18,188,000	-8,993,327	-49.45
國民教育計畫	21,726,000	1,264,511	1,595,000	-330,489	-20.72	9,194,673	18,188,000	-8,993,327	-49.45
其他	21,726,000	1,264,511	1,595,000	-330,489	-20.72	9,194,673	18,188,000	-8,993,327	-49.45
建築及設備計畫	18,000								
購建固定資產	18,000								
本期賸餘(短絀)	1,000	330,489		330,489		8,993,327		8,993,327	
期初基金餘額	3,786,168					3,158,923	3,786,168	-627,245	-16.57
解繳公庫									
期末基金餘額	3,787,168					12,152,250	3,786,168	8,366,082	220.96

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣西嶼鄉內垵國民小學

2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 6 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				1,264,511	1,595,000	-330,489	-20.72
		累計數				9,194,673	18,188,000	-8,993,327	-49.45

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣西嶼鄉內垵國民小學

3

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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>	50,986,959	24,228,600	2,016,982	37,000	883,967	27,854,374
非理財目的之長期投資						
土地	1,304,262					1,304,262
土地改良物	947,711	919,843			6,897	20,971
房屋及建築	39,368,798	17,605,616	1,797,130		401,103	23,159,209
機械及設備	3,762,302	2,726,380	25,133	37,000	107,722	916,333
交通及運輸設備	1,085,100	659,846			89,886	335,368
雜項設備	4,518,786	2,316,915	194,719		278,359	2,118,231
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—澎湖縣西嶼鄉內垵國民小學

4

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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—澎湖縣西嶼鄉內垵國民小學

5

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 6 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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

## 6

[illegible]

## 7

[illegible]



## 澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣西嶼鄉內垵國民小學

## 平衡表

中華民國113年6月30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	47,130,327	100.00	負 債	2	7,123,703	15.11
流動資產	11	19,231,349	40.80	流動負債	21	6,763,691	14.35
現金	1101	19,231,349	40.80	應付款項	2102	6,763,691	14.35
銀行存款	110102	19,201,349	40.74	應付代收款	210203	6,763,691	14.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,122,250	25.72	其他負債	28	360,012	0.76
銀行存款-保管款	110102-2	7,079,099	15.02	什項負債	2801	360,012	0.76
零用及週轉金	110103	30,000	0.06	存入保證金	280104	355,404	0.75
長期貸墊款及準備金	12	4,608	0.01	存入保證金-保管款	280104-1	355,404	0.75
準備金	1203	4,608	0.01	應付退休及離職金	280106	4,608	0.01
退休及離職準備金	120301	4,608	0.01	應付退休及離職金-公	280106-1	4,608	0.01
固定資產	14	27,854,374	59.10	淨資產	3	40,006,624	84.89
土地	1401	1,304,262	2.77	淨資產	31	40,006,624	84.89
土地	140101	1,304,262	2.77	淨資產	3101	40,006,624	84.89
土地改良物	1402	20,971	0.04	累積餘額	310101	29,917,282	63.48
土地改良物	140201	947,711	2.01	本期賸餘	310102	10,089,342	21.41
累計折舊-土地改良物	140202	-926,740	-1.97				

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 — 澎湖縣西嶼鄉內垵國民小學

## 平衡表

中華民國113年6月30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		
房屋建築及設備	1404	23,159,209	49.14	淨資產調整數	310104	47,130,327	
房屋建築及設備	140401	41,165,928	87.34	合計：			
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,006,719	-38.21				
機械及設備	1405	916,333	1.94				
機械及設備	140501	3,750,435	7.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,834,102	-6.01				
交通及運輸設備	1406	335,368	0.71				
交通及運輸設備	140601	1,085,100	2.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-749,732	-1.59				
雜項設備	1407	2,118,231	4.49				
雜項設備	140701	4,713,505	10.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,595,274	-5.51				
其他資產	18	39,996	0.08				
什項資產	1801	39,996	0.08				

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。

中華民國113年6月30日

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
暫付及待結轉帳項	180105	39,996	0.08				
合計：		47,130,327					

0

1

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 — 澎湖縣西嶼鄉內垵國民小學

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,693,199	20,204,982
政府撥入收入	1,595,000	18,188,000
公庫撥款收入	1,595,000	17,416,000
政府其他撥入收入		772,000
其他收入	98,199	2,016,982
受贈收入	98,199	2,016,982
支出	1,420,765	10,115,640
人事支出	1,166,857	8,821,650
人事支出	1,166,857	8,821,650
業務支出	97,654	373,023
業務支出	97,654	373,023
財產損失	370	370
財產交易損失	370	370
折舊、折耗及攤銷	155,884	920,597
固定資產折舊	155,884	920,597
本期賸餘（短絀）	272,434	10,089,342
期初淨資產		29,917,282
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		40,006,624

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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	18,188,000	2,016,982	20,204,982	收入
政府撥入收入	18,188,000		18,188,000	政府撥入收入
其他收入		2,016,982	2,016,982	其他收入
基金用途	9,194,673	920,967	10,115,640	支出
用人費用	8,821,650		8,821,650	人事支出
服務費用	349,031	23,992	373,023	業務支出
材料及用品費	23,992	-23,992		
		370	370	財產損失
		920,597	920,597	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,993,327	1,096,015	10,089,342	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,158,923	26,758,359	29,917,282	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	12,152,250	27,854,374	40,006,624	期末淨資產

註： 本表其他收入調整數2,016,982元係預算外取得之資產；財產損失調整數370元係報廢設備；折舊、折耗及攤銷調整數920,597元係提列折舊費用。