

澎湖縣地方教育發展基金-附屬單位會計

會計報告

中華民國115年1月份

主辦會計人員：

主處會計處李登俊(印)

基金主持人：

澎湖縣長陳光復(兩印)

澎湖縣地方教育發展基金

目次

中華民國115年1月31日

甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表·····	1
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表·····	2
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	3
三、長期負債變動表·····	4
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表·····	5
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表·····	6
二、收入支出表·····	7
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表·····	8
二、平衡表各科目彙總表-52個分預算·····	9

澎湖縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 月份

<澎湖縣地方教育發展基金115年1月份執行數與預算數差異解釋>

一、基金來源差異解釋：

1. 政府其他撥入收入依中央核撥數繳庫。
2. 服務收入：馬公國中收場地費-慈惠醫護管理專科學校。
3. 雜項收入為以前年度補助經費賸餘款繳回及各項代收代付補助經費結餘款免繳回教育部，滾存基金所致。

二、基金用途差異解釋：

1. 國民教育計畫之用人費用部分款項先行分配各校未足額僱用教師經費。
2. 學前教育計畫內，因補助114學年度公立幼兒園教保員及代理教保員114年1月(含114年終)薪資補助及馬公國小等14校附設幼兒園廚工薪資，依實際所需核撥。特殊教育計畫內，因補助學校及公立幼兒園辦理特殊教育助理人員鐘點費，依各校申請核撥，1月份僅1校申請，餘俟各校送府後核撥。
3. 社會教育計畫內，部分工時人力2人辦理社區大學相關業務，因1月尚未聘用人力，故經費未支用。
4. 其他教育計畫內，擔任童軍營地管理員1人及學生校外生活輔導委員會專用車輛司機1人1月薪資於2月2日撥付。
5. 特殊教育計畫內，因補助學校及公立幼兒園辦理特殊教育助理人員鐘點費，依各校申請核撥，1月份僅1校申請，餘俟各校送府後核撥。。
6. 一般行政管理計畫內，補助學校外籍英語教師人事費，俟學校送府核撥，故1月未支用；獎助本縣學生獎助學金或補貼交通圖書券，依廠商實際申請金額核撥。

澎湖縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 115 年 1 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	3,310,156,000	636,099,001	656,953,000	-20,853,999	-3.17	636,099,001	656,953,000	-20,853,999	-3.17
勞務收入	469,000	600	45,000	-44,400	-98.67	600	45,000	-44,400	-98.67
服務收入	469,000	600	45,000	-44,400	-98.67	600	45,000	-44,400	-98.67
財產收入	194,000	4,808		4,808		4,808		4,808	
租金收入		2,500		2,500		2,500		2,500	
利息收入	194,000	2,308		2,308		2,308		2,308	
政府撥入收入	3,306,046,000	633,221,707	656,897,000	-23,675,293	-3.60	633,221,707	656,897,000	-23,675,293	-3.60
公庫撥款收入	2,732,680,000	597,825,000	597,819,000	6,000	0.00	597,825,000	597,819,000	6,000	0.00
政府其他撥入收入	573,366,000	35,396,707	59,078,000	-23,681,293	-40.08	35,396,707	59,078,000	-23,681,293	-40.08
教學收入	3,432,000	427,000		427,000		427,000		427,000	
學雜費收入	3,432,000	427,000		427,000		427,000		427,000	
其他收入	15,000	2,444,886	11,000	2,433,886	22,126.24	2,444,886	11,000	2,433,886	22,126.24
雜項收入	15,000	2,444,886	11,000	2,433,886	22,126.24	2,444,886	11,000	2,433,886	22,126.24
基金用途	3,317,698,000	292,172,610	613,645,000	-321,472,390	-52.39	292,172,610	613,645,000	-321,472,390	-52.39
國民教育計畫	2,040,325,000	245,984,658	565,758,000	-319,773,342	-56.52	245,984,658	565,758,000	-319,773,342	-56.52
其他	2,040,325,000	245,984,658	565,758,000	-319,773,342	-56.52	245,984,658	565,758,000	-319,773,342	-56.52
學前教育計畫	243,169,000	910,971	10,125,000	-9,214,029	-91.00	910,971	10,125,000	-9,214,029	-91.00
其他	243,169,000	910,971	10,125,000	-9,214,029	-91.00	910,971	10,125,000	-9,214,029	-91.00
特殊教育計畫	36,460,000	680,373	2,855,000	-2,174,627	-76.17	680,373	2,855,000	-2,174,627	-76.17
其他	36,460,000	680,373	2,855,000	-2,174,627	-76.17	680,373	2,855,000	-2,174,627	-76.17
社會教育計畫	47,402,000	596,766	2,189,000	-1,592,234	-72.74	596,766	2,189,000	-1,592,234	-72.74
其他	47,402,000	596,766	2,189,000	-1,592,234	-72.74	596,766	2,189,000	-1,592,234	-72.74
體育及衛生教育計畫	263,981,000	24,319,694	17,426,000	6,893,694	39.56	24,319,694	17,426,000	6,893,694	39.56
其他	263,981,000	24,319,694	17,426,000	6,893,694	39.56	24,319,694	17,426,000	6,893,694	39.56
其他教育計畫	1,766,000		90,000	-90,000	-100.00		90,000	-90,000	-100.00
其他	1,766,000		90,000	-90,000	-100.00		90,000	-90,000	-100.00
一般行政管理計畫	471,142,000	7,443,612	13,653,000	-6,209,388	-45.48	7,443,612	13,653,000	-6,209,388	-45.48
其他	471,142,000	7,443,612	13,653,000	-6,209,388	-45.48	7,443,612	13,653,000	-6,209,388	-45.48
建築及設備計畫	213,453,000	12,236,536	1,549,000	10,687,536	689.96	12,236,536	1,549,000	10,687,536	689.96
購建固定資產	16,348,000	25,000	1,549,000	-1,524,000	-98.39	25,000	1,549,000	-1,524,000	-98.39
其他	197,105,000	12,211,536		12,211,536		12,211,536		12,211,536	
本期賸餘(短絀)	-7,542,000	343,926,391	43,308,000	300,618,391	694.14	343,926,391	43,308,000	300,618,391	694.14
期初基金餘額	863,813,000					993,505,011	863,813,000	129,692,011	15.01
解繳公庫									
期末基金餘額	856,271,000					1,337,431,402	907,121,000	430,310,402	47.44

註：

澎湖縣地方教育發展基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國 115 年 1 月份

1

單位：新臺幣元

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				245,984,658	565,758,000	-319,773,342	-56.52
		累計數				245,984,658	565,758,000	-319,773,342	-56.52
學前教育計畫		本月數				910,971	10,125,000	-9,214,029	-91.00
		累計數				910,971	10,125,000	-9,214,029	-91.00
特殊教育計畫		本月數				680,373	2,855,000	-2,174,627	-76.17
		累計數				680,373	2,855,000	-2,174,627	-76.17
社會教育計畫		本月數				596,766	2,189,000	-1,592,234	-72.74
		累計數				596,766	2,189,000	-1,592,234	-72.74

澎湖縣地方教育發展基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國 115 年 1 月份

2

單位：新臺幣元

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	%
體育及衛生教育計畫		本月數				24,319,694	17,426,000	6,893,694	39.56
		累計數				24,319,694	17,426,000	6,893,694	39.56
其他教育計畫		本月數				0	90,000	-90,000	-100.00
		累計數				0	90,000	-90,000	-100.00
一般行政管理計畫		本月數				7,443,612	13,653,000	-6,209,388	-45.48
		累計數				7,443,612	13,653,000	-6,209,388	-45.48
建築及設備計畫		本月數				12,236,536	1,549,000	10,687,536	689.96
		累計數				12,236,536	1,549,000	10,687,536	689.96

地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國 115 年 1 月份

1

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度截至本月份變動		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						
非理財目的之長期投資	4,455,308,166	1,978,337,132	274,984,103	1,391,897	108,500,488	2,642,062,752
土地	584,703,015					584,703,015
土地改良物	380,260,175	273,340,436	1,588,805		1,450,160	107,058,384
房屋及建築	2,744,043,723	1,218,635,773	91,777,733		10,305,386	1,606,880,297
機械及設備	286,415,213	175,545,672	104,249,489	641,023	77,089,250	137,388,757
交通及運輸設備	66,236,181	43,427,933	11,583,994	33,000	5,466,245	28,892,997
雜項設備	392,045,130	267,387,318	20,557,024	704,784	14,189,447	130,320,605
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	1,395,479		45,071,634			46,467,113
遞耗資產						

註：

地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國 115 年 1 月份

2

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度截至本月份變動		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	209,250		155,424	13,090		351,584

註：

地方教育發展基金
長期負債明細表
中華民國 115 年 1 月份

1

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
負債資產 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 1 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														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		3,908,000			3,908,000		0	0	0	0		0		
房屋及建築		3,908,000			3,908,000		0							
購建中固定資產					0		0							
機械及設備		4,790,000			4,790,000		25,000	0	25,000	0		25,000		
機械及設備		4,790,000			4,790,000		25,000		25,000			25,000		
購建中固定資產					0									
交通及運輸設備		2,740,000			2,740,000		0	0	0	0		0		
交通及運輸設備		2,740,000			2,740,000		0							
購建中固定資產					0									
雜項設備	1,834,548	4,910,000			4,910,000		0	0	0	0		0		
雜項設備	1,834,548	4,910,000			6,744,548		0							
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														
租賃權益改良														
總計	1,834,548	16,348,000	0	0	16,348,000		25,000	0	25,000	0		25,000		

澎湖縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國115年1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	4,508,604,138	100.00	負 債	2	529,109,984	11.74
流動資產	11	1,818,108,922	40.33	流動負債	21	457,229,148	10.14
現金	1101	1,660,204,845	36.82	應付款項	2102	457,229,148	10.14
銀行存款	110102	1,658,644,845	36.79	應付代收款	210203	274,788,849	6.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,371,335,986	30.42	應付費用	210204	182,440,299	4.05
銀行存款-保管款	110102-2	248,734,360	5.52	其他負債	28	71,880,836	1.59
銀行存款-定期存款	110102-3	35,440,819	0.79	什項負債	2801	71,880,836	1.59
銀行存款-保管款(林加由6551-7)	110102-4	2,156,908	0.05	存入保證金	280104	16,556,344	0.37
銀行存款-保管款(勞健保6545-2)	110102-5	976,266	0.02	存入保證金-保管款	280104-1	16,556,344	0.37
銀行存款-保管款(甄選報名9525-2)	110102-6	506	0.00	應付保管款	280105	956,900	0.02
零用及週轉金	110103	1,560,000	0.03	應付保管款-午餐廚工	280105-1	937,201	0.02
應收款項	1103	89,540,456	1.99	應付保管款-未兌現支票	280105-2	19,699	0.00
應收帳款	110303	89,539,950	1.99	應付退休及離職金	280106	44,519,840	0.99
				應付退休及離職金-公積	280106-1	36,463,935	0.81
				應付退休及離職金-午餐	280106-3	73,672	0.00
				應付退休及離職金-工	280106-4	7,982,233	0.18
信託代理與保證資產		4,214,736		信託代理與保證負債		4,214,736	
保證品		4,214,736		應付保證品		4,214,736	

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

平衡表

中華民國115年1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		
應收利息	110305	506	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	9,847,752	0.22
預付款項	1108	68,363,621	1.52	淨資產	3	3,979,494,154	88.26
預付費用	110804	68,363,621	1.52	淨資產	31	3,979,494,154	88.26
長期貸墊款及準備金	12	44,519,840	0.99	淨資產	3101	3,979,494,154	88.26
準備金	1203	44,519,840	0.99	累積餘額	310101	3,642,778,453	80.80
退休及離職準備金	120301	44,519,840	0.99	本期賸餘	310102	335,597,466	7.44
固定資產	14	2,641,711,168	58.59	淨資產調整數	310104	1,118,235	0.02
土地	1401	584,703,015	12.97	合計：		4,508,604,138	
土地	140101	584,703,015	12.97				
土地改良物	1402	107,058,384	2.37				
土地改良物	140201	381,848,980	8.47				
累計折舊-土地改良物	140202	-274,790,596	-6.09				
房屋建築及設備	1404	1,606,880,297	35.64				
房屋建築及設備	140401	2,835,821,456	62.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,228,941,159	-27.26				
信託代理與保證資產		4,214,736		信託代理與保證負債		4,214,736	
保證品		4,214,736		應付保證品		4,214,736	

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

平衡表

中華民國115年1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		
機械及設備	1405	137,388,757	3.05				
機械及設備	140501	390,023,679	8.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-252,634,922	-5.60				
交通及運輸設備	1406	28,892,997	0.64				
交通及運輸設備	140601	77,787,175	1.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-48,894,178	-1.08				
雜項設備	1407	130,320,605	2.89				
雜項設備	140701	411,897,370	9.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-281,576,765	-6.25				
購建中固定資產	1411	46,467,113	1.03				
購建中固定資產	141101	46,467,113	1.03				
無形資產	16	351,584	0.01				
無形資產	1601	351,584	0.01				
電腦軟體	160102	351,584	0.01				
其他資產	18	3,912,624	0.09				

信託代理與保證資產

4,214,736

保證品

4,214,736

信託代理與保證負債

4,214,736

應付保證品

4,214,736

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

平衡表

中華民國115年1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		
什項資產	1801	3,912,624	0.09				
存出保證金	180101	16,200	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	3,896,424	0.09				
代管資產	180106	18,798	0.00				
代管資產-土地	180106-1	18,798	0.00				
應付代管資產	180107	-18,798	0.00				
合計：		4,508,604,138					

信託代理與保證資產

4,214,736

信託代理與保證負債

4,214,736

保證品

4,214,736

應付保證品

4,214,736

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

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	642,431,116	642,431,116
勞務收入	600	600
服務收入	600	600
財產收益	4,808	4,808
財產孳息收入	4,808	4,808
政府撥入收入	633,221,707	633,221,707
公庫撥款收入	597,825,000	597,825,000
政府其他撥入收入	35,396,707	35,396,707
教學收入	427,000	427,000
學雜費收入	427,000	427,000
其他收入	8,777,001	8,777,001
受贈收入	6,332,115	6,332,115
雜項收入	2,444,886	2,444,886
支出	306,833,650	306,833,650
人事支出	248,078,893	248,078,893
人事支出	248,078,893	248,078,893
業務支出	4,205,181	4,205,181
業務支出	4,205,181	4,205,181
獎補助支出	39,734,930	39,734,930
補（協）助政府機	37,844,781	37,844,781
捐助國內團體	60,000	60,000
其他獎補助	1,830,149	1,830,149
財產損失	13,791	13,791
財產交易損失	13,791	13,791
折舊、折耗及攤銷	14,672,249	14,672,249
固定資產折舊	14,659,159	14,659,159
無形資產攤銷	13,090	13,090
其他支出	128,606	128,606
其他支出	128,606	128,606
本期賸餘（短絀）	335,597,466	335,597,466
期初淨資產		3,642,778,453
解繳公庫		
淨資產調整數	1,118,235	1,118,235
期末淨資產		3,979,494,154

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 115 年 1 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	636,099,001	6,332,115	642,431,116	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	4,808		4,808	財產收益
政府撥入收入	633,221,707		633,221,707	政府撥入收入
教學收入	427,000		427,000	教學收入
其他收入	2,444,886	6,332,115	8,777,001	其他收入
基金用途	292,172,610	14,661,040	306,833,650	支出
用人費用	248,078,893		248,078,893	人事支出
服務費用	4,080,994	124,187	4,205,181	業務支出
材料及用品費	65,520	-65,520		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	58,667	-58,667		
捐助、補助與獎助	39,734,930		39,734,930	獎補助支出
		13,791	13,791	財產損失
購建固定資產、無形資產、非理財目 的之長期投資及營舍與設施工程支出	25,000	-25,000		
		14,672,249	14,672,249	折舊、折耗及攤銷
其他	128,606		128,606	其他支出
本期賸餘(短絀)	343,926,391	-8,328,925	335,597,466	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	993,505,011	2,649,273,442	3,642,778,453	期初淨資產
解繳公庫		1,118,235	1,118,235	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,337,431,402	2,642,062,752	3,979,494,154	期末淨資產

註 調整數：

其它收入6,332,115元系補助購置資產；

服務費用調整 124,187係因材料及用品費65,520,租金、償債、利息及相關手續費0,稅捐及規費(強制費)0,會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費58,667,而致

財產損失13,791。購建固定資產無形資產及非理財目的之長期投資25,000系購入各項設備,並表達於平衡表。

折舊、折耗、及攤銷調整數14,672,249元係折舊產折舊 14,659,159元、攤銷13,090元。

淨資產調整數1,118,235係教育處行政處車輛移撥1,118,235元。

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣政府主管

平衡表各科目明細表(資產)

中華民國115年1月

單位：新臺幣元

序號	代號	分決算單位名稱	1.銀行存款-縣庫存款	2.銀行存款-保管款	3.銀行存款-定期存款	應收帳款	應收利息	預付費用	退休及離職準備金	固定資產	無形資產	存出保證金	暫付及待結轉帳項	代管資產	應付代管資產	零用及週轉金	代管資產-土地	資產合計
		總計	1,371,335,986	251,868,040	35,440,819	89,539,950	506	68,363,621	44,519,840	2,641,711,168	351,584	16,200	3,896,424	18,798	-18,798	1,560,000	-	4,508,604,138
1	01001	澎湖縣政府教育處	744,411,836	14,900,855		89,539,950	506	67,908,079		170,865,917	148,505	3,200	2,400					1,087,781,248
2	01002	澎湖縣家庭教育中心	11,241,911							161,265								11,403,176
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	74,743,993	25,555,656					3,742,488	242,284,291	92,280	1,000	650,000			150,000		347,219,708
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	26,695,992	8,060,870					3,483,254	240,088,376	3,885		6,190			59,000		278,397,567
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	15,320,473	5,021,387	500,000			704,100		87,666,615			108,500			34,000		109,355,075
6	06004	澎湖縣立澎南國民中學	9,450,812	4,533,499					2,411,995	67,984,835	22,450	1,000	51,337			30,000		84,485,928
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	16,364,639	12,080,060						77,213,555						30,000		105,688,254
8	06008	澎湖縣立白沙國民中學	11,314,392	2,264,709	1,186,000				339,108	61,519,815		1,000	8,000			30,000		76,663,024
9	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	8,624,223	1,712,656	539,646				187,637	43,920,085	3,325					30,000		55,017,572
10	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	10,134,538	2,472,549	1,790,000				2,155,333	58,505,208	76	1,000				30,000		75,088,704
11	06011	澎湖縣立望安國民中學	7,320,271	1,569,604					3,434,041	37,363,580		2,000	103,548			30,000		49,823,044
12	06012	澎湖縣立將澳國民中學	5,803,038	948,483						41,870,527			112,082			30,000		48,764,130
13	06013	澎湖縣立七美國民中學	6,623,478	3,496,785						18,188,215		2,000	107,050			30,000		28,447,528
14	06014	澎湖縣立鳥嶼國民中學	8,092,618	2,163,355						43,234,887						30,000		53,520,860
15	07001	澎湖縣立馬公國民小學	36,814,296	17,582,001					1,169,934	181,488,310						54,000		237,108,541
16	07002	澎湖縣立中正國民小學	26,184,575	8,696,808						79,588,242			6,190			43,000		114,518,815
17	07003	澎湖縣立中興國民小學	37,102,711	8,141,729	4,580,000					77,638,013			20,000			50,000		127,532,453
18	07004	澎湖縣立文光國民小學	13,460,243	4,348,227					2,699,811	64,223,706	22,812		111,534			36,000		84,902,333
19	07005	澎湖縣立文澳國民小學	26,750,365	11,951,224	1,000,000					116,640,091						46,000		156,387,680
20	07006	澎湖縣立中山國民小學	10,167,393	4,319,613				75,000	32,571	47,632,098						30,000		62,256,675
21	07007	澎湖縣立石泉國民小學	14,970,848	11,919,932						53,238,167	40,872		6,190			36,000		80,212,009
22	07008	澎湖縣立東衛國民小學	11,575,365	4,894,495	2,382,800				2,550,855	28,632,393						30,000		50,065,908
23	07009	澎湖縣立興仁國民小學	9,449,247	2,042,292						16,012,616						30,000		27,534,155
24	07010	澎湖縣立五德國民小學	11,199,376	12,016,581	1,672,711				3,022,139	37,735,817						30,000		65,676,624
25	07011	澎湖縣立山水國民小學	7,536,476	1,647,817						38,418,243						30,000		47,632,536
26	07012	澎湖縣立嵵裡國民小學	9,992,479	797,185					2,523,405	24,998,884	288					30,000		38,342,241
27	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	9,227,825	2,241,350						30,318,738			245,000			30,000		42,062,913
28	07015	澎湖縣立湖西國民小學	17,168,230	5,397,874	1,731,662					41,742,082			182,501			32,000		66,254,349
29	07017	澎湖縣立西溪國民小學	8,479,116	3,731,222						32,800,224						30,000		45,081,943
30	07018	澎湖縣立龍門國民小學	8,497,326	3,395,219	1,948,000				41,381	21,477,619		4,000	730,833			30,000		36,082,997
31	07019	澎湖縣立臨門國民小學	9,084,441	4,191,146	1,650,000					46,154,493						30,000		61,110,080
32	07020	澎湖縣立沙港國民小學	10,514,216	3,962,773	2,520,000					18,336,410			121,329			-		35,454,728
33	07021	澎湖縣立成功國民小學	6,738,763	1,468,956					3,198,245	27,236,148						30,000		38,672,112
34	07022	澎湖縣立中屯國民小學	6,267,018	1,508,066	320,000				2,218,899	31,240,736						30,000		41,584,719
35	07023	澎湖縣立講美國民小學	7,497,524	3,795,513	1,400,000				2,200,955	29,848,693			257,772			30,000		45,030,457
36	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	11,568,182	4,173,667	6,850,000					38,586,222		1,000				30,000		61,209,071
37	07026	澎湖縣立後寮國民小學	9,198,704	1,253,056	2,100,000					14,839,942						30,000		27,421,702
38	07027	澎湖縣立鳥嶼國民小學	6,790,035	3,775,104						14,910,107						30,000		25,505,246
39	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	8,626,180	2,679,011	820,000				2,911,657	23,445,741			201,528			-		38,684,117
40	07029	澎湖縣立合橫國民小學	9,292,486	3,662,302						23,923,089			100,000			-		36,977,877
41	07032	澎湖縣立大池國民小學	7,544,738	1,633,481					2,350,259	20,091,455			261,141			30,000		31,911,074
42	07033	澎湖縣立池東國民小學	11,671,957	2,795,283					2,416,994	58,114,617			443,231			30,000		75,472,082
43	07035	澎湖縣立內垵國民小學	8,160,661	3,433,738	1,500,000				22,018	29,280,285			68			30,000		42,426,770
44	07036	澎湖縣立外垵國民小學	7,477,287	2,714,191					25,283	35,931,697						30,000		46,178,458
45	07037	澎湖縣立望安國民小學	5,422,808	5,035,370	500,000					44,965,486						30,000		55,953,664
46	07038	澎湖縣立將軍國民小學	5,408,167	4,320,767	450,000			380,542	677,478	22,407,066						30,000		33,674,020
47	07039	澎湖縣立花嶼國民小學	8,510,372	2,139,431						22,395,460						30,000		33,075,263
48	07040	澎湖縣立七美國民小學	9,114,504	6,867,623						49,031,582	17,091		60,000			30,000		65,120,800
49	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	7,729,858	4,554,525						7,519,525				18,798	-18,798	30,000	-	19,833,908

澎湖縣地方教育發展 基金-澎湖縣政府主管
平衡表 各科目前細表 (負債)

中華民國115年1月

單位：新臺幣元

序號	代號	分決算單位名稱	應付代收款	應付費用	存入保證金-保 管款	應付保管款- 未兌現支票	應付保管款-午餐 廚工退休準備金	應付保管款-政 府提撥午餐廚工 退休準備金	應付退休及離職 金-公提儲金	應付退休及離職 金-自提儲金	應付退休及離職 金-午餐廚工退 休準備金	應付退休及離職金- 工友退休準備金	暫收及待結轉帳 項	其他應付款	應付代管資產	淨資產	負債及基金 餘額合計	信託代理與保證 負債-應付保證 品	淨資產調 整數
		總計	274,788,849	182,805,299	16,191,344	19,699	937,201	-	36,463,935	-	73,672	7,982,233	9,847,752	-	-	3,979,494,154	4,508,604,138	4,214,736	1,118,235
1	01001	澎湖縣政府教育處	12,652,338	182,428,361	2,919,415								9,847,752			879,933,382	1,087,781,248	3,634,316	1,118,235
2	01002	澎湖縣家庭教育中心														11,403,176	11,403,176		
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	25,443,289		762,367				3,742,488							317,271,564	347,219,708	-	-
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	7,328,078		738,982				3,483,254							266,847,253	278,397,567	350,000	-
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	5,369,839		260,048				704,100							103,021,088	109,355,075		-
6	06004	澎湖縣立澎湖國民中學	4,223,864		360,972				2,411,995							77,489,097	84,485,928		-
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	11,092,416		987,644											93,608,194	105,688,254		-
8	06008	澎湖縣立白沙國民中學	3,168,209		290,500				339,108							72,865,207	76,663,024		-
9	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	2,192,302		60,000				187,637							52,577,633	55,017,572		-
10	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	4,153,260		109,289											68,670,822	75,088,704		-
11	06011	澎湖縣立望安國民中學	1,673,152						3,434,041				2,155,333			44,715,851	49,823,044		-
12	06012	澎湖縣立將澳國民中學	1,060,565													47,703,565	48,764,130		-
13	06013	澎湖縣立七美國民中學	3,238,688	7,000	365,147											24,836,693	28,447,528		-
14	06014	澎湖縣立鳥嶼國民中學	1,793,355		370,000											51,357,505	53,520,860		-
15	07001	澎湖縣立馬公國民小學	15,511,423		2,070,578				1,169,934							218,356,606	237,108,541		-
16	07002	澎湖縣立中正國民小學	8,525,678		177,320											105,815,817	114,518,815		-
17	07003	澎湖縣立中興國民小學	12,582,729		159,000											114,790,724	127,532,453		-
18	07004	澎湖縣立文光國民小學	4,160,662		289,000	10,099			2,699,811							77,742,761	84,902,333		-
19	07005	澎湖縣立文澳國民小學	12,788,244		157,000	5,980										143,436,456	156,387,680		-
20	07006	澎湖縣立中山國民小學	4,206,717		187,896				32,571							57,829,491	62,256,675		-
21	07007	澎湖縣立石泉國民小學	11,642,762		224,376		58,984									68,285,887	80,212,009		-
22	07008	澎湖縣立東衛國民小學	7,063,515		213,780				2,550,855							40,237,758	50,065,908		-
23	07009	澎湖縣立興仁國民小學	2,022,292		20,000											25,491,863	27,534,155		-
24	07010	澎湖縣立五德國民小學	13,042,132		647,160											48,965,193	65,676,624		-
25	07011	澎湖縣立山水國民小學	1,452,817		195,000											45,984,719	47,632,536		-
26	07012	澎湖縣立牌裡國民小學	748,210		48,975				2,523,405							35,021,651	38,342,241		-
27	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	2,318,407		167,943											39,576,563	42,062,913		-
28	07015	澎湖縣立湖西國民小學	6,797,833	4,938	514,204											58,937,374	66,254,349		0
29	07017	澎湖縣立西溪國民小學	3,000,548		730,674				41,381							41,309,340	45,081,943	30,420	-
30	07018	澎湖縣立龍門國民小學	6,028,952		45,100											30,008,945	36,082,997		-
31	07019	澎湖縣立隘門國民小學	5,751,846		89,300											55,268,934	61,110,080		-
32	07020	澎湖縣立沙港國民小學	6,354,102		250,000											28,850,626	35,454,728	200,000	-
33	07021	澎湖縣立成功國民小學	1,468,956						3,198,245							34,004,911	38,672,112		-
34	07022	澎湖縣立中屯國民小學	1,595,698		154,600				2,218,899							37,537,754	41,584,719		-
35	07023	澎湖縣立請英國民小學	5,038,755		414,530											37,376,217	45,030,457		0
36	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	10,982,067		42,600											50,184,404	61,209,071		-
37	07026	澎湖縣立後寮國民小學	3,353,056													24,068,646	27,421,702		-
38	07027	澎湖縣立鳥嶼國民小學	3,775,104													21,730,142	25,505,246		-
39	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	3,588,039		112,500				2,911,657							32,071,921	38,684,117		-
40	07029	澎湖縣立合橫國民小學	3,672,983		85,699	3,620										33,215,575	36,977,877		-
41	07032	澎湖縣立大池國民小學	1,553,022		341,600				2,350,259							27,666,193	31,911,074		-
42	07033	澎湖縣立池東國民小學	3,044,394		192,530				2,416,994							69,818,164	75,472,082		-
43	07035	澎湖縣立內垵國民小學	4,754,806		179,000				22,018							37,470,946	42,426,770		-
44	07036	澎湖縣立外垵國民小學	2,324,191		390,000				25,283							43,438,984	46,178,458		-
45	07037	澎湖縣立望安國民小學	5,170,370	365,000												50,418,294	55,953,664		-
46	07038	澎湖縣立將軍國民小學	4,409,551													27,845,233	33,674,020		-
47	07039	澎湖縣立花嶼國民小學	2,112,791					741,758					677,478			30,962,472	33,075,263		-
48	07040	澎湖縣立七美國民小學	6,080,605		788,327			58,691								58,193,177	65,120,800		0
49	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	4,476,237		78,288											15,279,383	19,833,908		-

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣政府主管
財產增減結存表

中華民國115年1月

單位：新臺幣元

序號	代號	分決算單位名稱	土地	土地改良物	房屋建築及設備	機械及設備	交通運輸及設備	雜項設備	合計(總務帳)	購建中固定資產	電腦軟體	備註	合計(系統帳)
		總計	584,703,015	107,207,384	1,607,178,497	137,388,757	28,892,997	130,531,805	2,595,902,455	46,467,113	351,584	- 658,400	2,641,711,168
1	01001	澎湖縣政府教育處			85,171,705	28,610,113	6,467,100	5,545,365	125,794,283	45,071,634	148,505	雜項設備+無形資產	170,865,917
2	01002	澎湖縣家庭教育中心				116,983	9,722	34,560	161,265		0	雜項設備	161,265
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	82,532,291	366,884	133,437,193	15,718,558	1,237,205	8,992,160	242,284,291		92,280		242,284,291
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	103,692,020	154,934	129,068,192	64,708,257	2,157,295	4,812,812	240,088,376		3,885		240,088,376
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	11,801,807	2,933,951	64,708,257	2,157,295	418,589	5,646,716	87,666,615				87,666,615
6	06004	澎湖縣立澎湖國民中學	3,122,957	9,297,382	50,146,572	2,329,585	1,728,773	1,359,566	67,984,835		22,450		67,984,835
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	7,699,656	13,799,521	48,037,547	4,919,747	156,500	2,600,584	77,213,555			雜項設備	77,213,555
8	06008	澎湖縣立白沙國民中學	11,840,791	6,905,654	37,364,440	3,778,595	558,551	1,071,784	61,519,815				61,519,815
9	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	4,317,629	82,105	36,773,481	792,288	42,715	1,911,867	43,920,085		3,325	雜項設備	43,920,085
10	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	3,505,119	32,739	50,761,934	2,200,851	132,448	1,872,067	58,505,208		76		58,505,208
11	06011	澎湖縣立望安國民中學	2,156,660	8,338,457	24,876,208	639,976	331,741	1,020,538	37,363,580			房屋+機械+交通+雜項	37,363,580
12	06012	澎湖縣立將澳國民中學	1,460,730	1,440	36,257,516	2,525,342	523,285	1,102,214	41,870,527			機械及設備	41,870,527
13	06013	澎湖縣立七美國民中學	2,709,402	61,801	10,997,861	1,127,996	1,432,426	1,858,729	18,188,215				18,188,215
14	06014	澎湖縣立烏嶼國民中學	9,831,180	82,857	31,158,404	1,342,923	213,417	606,106	43,234,887				43,234,887
15	07001	澎湖縣立馬公國民小學	119,602,980	9,067	46,538,284	3,996,106	2,110,638	9,231,235	181,488,310				181,488,310
16	07002	澎湖縣立中正國民小學	11,219,378	3,491,783	55,996,070	5,769,326	134,565	2,977,120	79,588,242				79,588,242
17	07003	澎湖縣立中興國民小學	64,064,564	81,266	4,351,444	6,102,482	162,061	2,876,196	77,638,013				77,638,013
18	07004	澎湖縣立文光國民小學	28,053,131	859,508	27,988,491	1,870,035	97,210	3,959,852	62,828,227	1,395,479	22,812		64,223,706
19	07005	澎湖縣立文澳國民小學	50,749,282	6,858,990	43,794,603	8,804,234	242,075	6,190,907	116,640,091				116,640,091
20	07006	澎湖縣立中山國民小學		4,062,326	37,442,864	2,782,751	555,628	2,788,529	47,632,098				47,632,098
21	07007	澎湖縣立石泉國民小學	7,653,766	5,490,861	30,234,825	4,965,959	182,194	4,710,562	53,238,167		40,872		53,238,167
22	07008	澎湖縣立東衛國民小學	3,290,377	1,567,254	20,602,438	761,106	21,301	2,389,917	28,632,393				28,632,393
23	07009	澎湖縣立興仁國民小學	1,985,432	149,056	11,886,630	724,188	139,718	1,127,592	16,012,616				16,012,616
24	07010	澎湖縣立五德國民小學	2,610,349	90,232	30,771,188	1,168,358	543,159	2,552,531	37,735,817				37,735,817
25	07011	澎湖縣立山水國民小學	5,294,999	36,610	29,825,755	2,140,138	125,329	995,412	38,418,243			交通運輸及設備	38,418,243
26	07012	澎湖縣立崙裡國民小學	1,576,290	4,807,234	15,147,182	903,174	63,345	2,501,659	24,998,884		288		24,998,884
27	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	1,269,308	3,913,502	22,291,925	799,586	186,238	1,858,179	30,318,738				30,318,738
28	07015	澎湖縣立湖西國民小學	4,369,079	1,010,961	27,426,548	2,981,907	3,363,865	2,589,722	41,742,082			機械及設備	41,742,082
29	07017	澎湖縣立西溪國民小學	2,755,626	16,417,326	10,276,549	1,467,157	174,050	1,709,516	32,800,224				32,800,224
30	07018	澎湖縣立龍門國民小學	2,473,588	1,818,334	12,876,488	1,172,792	113,594	3,022,823	21,477,619				21,477,619
31	07019	澎湖縣立隘門國民小學	3,425,280	160,303	37,196,001	1,616,004	81,910	3,674,995	46,154,493				46,154,493
32	07020	澎湖縣立沙港國民小學	2,461,755	5,093,692	7,803,131	1,763,108	123,996	1,090,728	18,336,410				18,336,410
33	07021	澎湖縣立成功國民小學	1,686,425	318,301	23,348,106	802,007	16,700	1,064,609	27,236,148				27,236,148
34	07022	澎湖縣立中屯國民小學	1,156,825	170,873	27,794,512	1,095,555	119,365	903,606	31,240,736				31,240,736
35	07023	澎湖縣立請英國民小學	2,279,720	2,304,610	22,217,340	1,011,376	116,426	1,919,221	29,848,693				29,848,693
36	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	5,567,612	1,235,099	28,133,842	1,166,556	272,927	2,210,186	38,586,222				38,586,222
37	07026	澎湖縣立後寮國民小學	1,714,858	25,680	10,733,976	544,907	35,922	1,784,599	14,839,942				14,839,942
38	07027	澎湖縣立烏嶼國民小學	35,600	8,820	11,199,169	1,580,455	64,477	2,021,586	14,910,107			雜項設備	14,910,107
39	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	197,689	141,707	18,874,351	2,163,379	123,298	1,945,317	23,445,741				23,445,741
40	07029	澎湖縣立合橫國民小學	584,304	168,596	19,977,768	1,525,598	478,912	1,187,911	23,923,089				23,923,089
41	07032	澎湖縣立大池國民小學	995,641	108,964	16,235,025	739,824	137,120	1,874,881	20,091,455			機械及設備	20,091,455
42	07033	澎湖縣立池東國民小學	3,709,997	128,863	45,811,699	2,926,492	2,508,627	3,028,939	58,114,617				58,114,617
43	07035	澎湖縣立內垵國民小學	1,304,262	9,476	24,870,678	1,222,896	74,369	1,798,604	29,280,285				29,280,285
44	07036	澎湖縣立外垵國民小學	864,229	350,804	27,652,691	545,964	622,157	2,738,608	35,931,697			機械及設備(1月入帳)	35,931,697
45	07037	澎湖縣立望安國民小學	2,044,154	101,163	38,069,183	899,202	537,503	3,314,281	44,965,486			機械及設備	44,965,486
46	07038	澎湖縣立將軍國民小學	1,827,580	240,093	16,255,569	1,003,073	290,696	2,790,055	22,407,066			機械及設備	22,407,066
47	07039	澎湖縣立七美國民小學	55,991	20,694	20,181,285	690,123	168,715	1,278,652	22,395,460				22,395,460
48	07040	澎湖縣立七美國民小學	2,379,582	61,170	41,285,857	711,797	925,232	3,667,944	49,031,582		17,091		49,031,582
49	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	773,120	679,197	3,327,670	680,014	397,661	2,320,263	8,177,925			雜項設備(2月入帳) - 658,400	7,519,525