

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2月份

主辦會計人員：



基金主持人：



澎湖縣地方教育發展基金

目次

中華民國115年2月28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

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	245,621,093	227,600,000	18,021,093	7.92	881,720,094	884,553,000	-2,832,906	-0.32
勞務收入	469,000					600	45,000	-44,400	-98.67
服務收入	469,000					600	45,000	-44,400	-98.67
財產收入	194,000					4,808		4,808	
金收入						2,500		2,500	
利息收入	194,000					2,308		2,308	
政府撥入收入	3,306,046,000	244,304,118	226,346,000	17,958,118	7.93	877,525,825	883,243,000	-5,717,175	-0.65
公庫撥款收入	2,732,680,000	191,474,000	191,474,000			789,299,000	789,293,000	6,000	0.00
政府其他撥入收入	573,366,000	52,830,118	34,872,000	17,958,118	51.50	88,226,825	93,950,000	-5,723,175	-6.09
教學收入	3,432,000	91,000	1,254,000	-1,163,000	-92.74	518,000	1,254,000	-736,000	-58.69
學雜費收入	3,432,000	91,000	1,254,000	-1,163,000	-92.74	518,000	1,254,000	-736,000	-58.69
其他收入	15,000	1,225,975		1,225,975		3,670,861	11,000	3,659,861	33,271.46
雜項收入	15,000	1,225,975		1,225,975		3,670,861	11,000	3,659,861	33,271.46
基金用途	3,317,698,000	350,621,048	196,849,000	153,772,048	78.12	642,793,658	810,494,000	-167,700,342	-20.69
國民教育計畫	2,040,325,000	266,824,777	146,922,000	119,902,777	81.61	512,809,435	712,680,000	-199,870,565	-28.04
其他	2,040,325,000	266,824,777	146,922,000	119,902,777	81.61	512,809,435	712,680,000	-199,870,565	-28.04
學前教育計畫	243,169,000	1,532,171	1,320,000	212,171	16.07	2,443,142	11,445,000	-9,001,858	-78.65
其他	243,169,000	1,532,171	1,320,000	212,171	16.07	2,443,142	11,445,000	-9,001,858	-78.65
特殊教育計畫	36,460,000	1,466,362	5,993,000	-4,526,638	-75.53	2,146,735	8,848,000	-6,701,265	-75.74
其他	36,460,000	1,466,362	5,993,000	-4,526,638	-75.53	2,146,735	8,848,000	-6,701,265	-75.74
社 教育計畫	47,402,000	3,729,258	2,324,000	1,405,258	60.47	4,326,024	4,513,000	-186,976	-4.14
其他	47,402,000	3,729,258	2,324,000	1,405,258	60.47	4,326,024	4,513,000	-186,976	-4.14
體育及衛生教育計畫	263,981,000	22,145,334	22,215,000	-69,666	-0.31	46,465,028	39,641,000	6,824,028	17.21
其他	263,981,000	22,145,334	22,215,000	-69,666	-0.31	46,465,028	39,641,000	6,824,028	17.21
其他教育計畫	1,766,000	174,916	105,000	69,916	66.59	174,916	195,000	-20,084	-10.30
其他	1,766,000	174,916	105,000	69,916	66.59	174,916	195,000	-20,084	-10.30
一般行政管理計畫	471,142,000	15,277,750	17,631,000	-2,353,250	-13.35	22,721,362	31,284,000	-8,562,638	-27.37
其他	471,142,000	15,277,750	17,631,000	-2,353,250	-13.35	22,721,362	31,284,000	-8,562,638	-27.37
建築及設備計畫	213,453,000	39,470,480	339,000	39,131,480	11,543.21	51,707,016	1,888,000	49,819,016	2,638.72
購建固定資產	16,348,000	622,138	89,000	533,138	599.03	647,138	1,638,000	-990,862	-60.49
其他	197,105,000	38,848,342	250,000	38,598,342	15,439.34	51,059,878	250,000	50,809,878	20,323.95

註：＜澎湖縣地方教育發展基金115年2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. 學雜費收入：中興國小、湖西國小、隘門國小、池東國小114學年度第1學期幼兒 園學費收入。

澎湖縣地方教育發展基金

2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	%
本期賸餘(短絀)	-7,542,000	-104,999,955	30,751,000	-135,750,955	-441.45	238,926,436	74,059,000	164,867,436	222.62
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					1,232,431,447	937,872,000	294,559,447	31.41

註：＜澎湖縣地方教育發展基金115年2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. 學雜費收入：中興國小、湖西國小、隘門國小、池東國小114學年度第1學期幼兒園學費收入。

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 2 月份

<澎湖縣地方教育發展基金115年2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. 學雜費收入：中興國小、湖西國小、隘門國小、池東國小114學年度第1學期幼兒園學費收入。
4. 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晉用教師經費。
2. 學前教育計畫內，補助114學年度第2學期2-7月薪資公立幼兒園教保員人事經費因春節假期較長，行政流程延後至3月5日撥款，另馬公國小等14校附設幼兒園廚工薪資，依實際所需核撥。
3. 社會教育計畫內，補助本縣參加114學年度全國學生音樂比賽學校團體組及個人組赴臺參賽經費，依實際申請經費核撥。
4. 其他教育計畫內，計時與計件人員酬金依實際經費核撥年終獎金及薪資。
5. 特殊教育計畫內，補助本縣國小及幼兒園114學年度第2學期特殊教育學生助理員鐘點費，因春節假期較長，行政流程延後至3月撥款。
6. 體育及衛生教育計畫內，依各校實際申請午餐、廚工及體育活動等各項經費撥款。
7. 一般行政管理計畫內，中央補助國民中小學充實行政人力經費及國中技藝教育相關計畫，因春節假期款項延後撥入，故延後撥付；另獎助本縣學生獎助學金或補貼交通圖書券及高中職就學津貼，依廠商實際申請經費核撥。
8. 建築及設備經費內，支付114年度相關保留經費(馬公國中高壓配電室興建、設備安裝工程、補助中興國小附設幼兒園114年度幼兒園充實設施設備及偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫等)。

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 2 月份

1

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				266,824,777	146,922,000	119,902,777	81.61
		累計數				512,809,435	712,680,000	-199,870,565	-28.04
學前教育計畫		本月數				1,532,171	1,320,000	212,171	16.07
		累計數				2,443,142	11,445,000	-9,001,858	-78.65
特殊教育計畫		本月數				1,466,362	5,993,000	-4,526,638	-75.53
		累計數				2,146,735	8,848,000	-6,701,265	-75.74
社會教育計畫		本月數				3,729,258	2,324,000	1,405,258	60.47
		累計數				4,326,024	4,513,000	-186,976	-4.14

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 2 月份

2

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				22,145,334	22,215,000	-69,666	-0.31
		累計數				46,465,028	39,641,000	6,824,028	17.21
其他教育計畫		本月數				174,916	105,000	69,916	66.59
		累計數				174,916	195,000	-20,084	-10.30
一般行政管理計畫		本月數				15,277,750	17,631,000	-2,353,250	-13.35
		累計數				22,721,362	31,284,000	-8,562,638	-27.37
建築及設備計畫		本月數				39,470,480	339,000	39,131,480	11543.21
		累計數				51,707,016	1,888,000	49,819,016	2638.72

地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國 115 年 2 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	4,722,816,919	2,073,543,477	27,621,287	3,330,821	27,145,784	2,646,418,124
非理財目的之長期投資						
土地	584,703,015		3,705,174	983,861		587,424,328
土地改良物	380,260,175	273,340,436	4,725,644		2,917,524	108,727,859
房屋及建築	2,834,406,651	1,223,681,690	8,486,279		10,643,917	1,608,567,323
機械及設備	390,244,212	248,781,656	825,220	944,941	8,002,829	133,340,006
交通及運輸設備	76,619,440	48,378,335	3,233,635	33,000	1,108,462	30,333,278
雜項設備	409,751,639	279,361,360	6,645,335	1,342,839	4,473,052	131,219,723
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	46,467,113					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 2 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	364,674			26,180		338,494

註：

地方教育發展基金
長期負債明細表
中華民國 115 年 2 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 長期負債 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 2 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														
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		149,800		149,800		149,800			
房屋及建築		3,908,000			3,908,000		149,800		149,800		149,800			
購建中固定資產														
機械及設備		4,790,000			4,790,000		91,990		91,990		91,990			
機械及設備		4,790,000			4,790,000		91,990		91,990		91,990			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		2,740,000			2,740,000	850,000					-850,000	-100.00		
交通及運輸設備		2,740,000			2,740,000	850,000					-850,000	-100.00		
購建中固定資產														
雜項設備	1,834,548	4,910,000			6,744,548	788,000	405,348		405,348	51.44	-382,652	-48.56		
雜項設備	1,834,548	4,910,000			6,744,548	788,000	405,348		405,348	51.44	-382,652	-48.56		
購建中固定資產														
總計	1,834,548	16,348,000			18,182,548	1,638,000	647,138		647,138	39.51	-990,862	-60.49		

澎湖縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國115年2月28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	4,412,452,182	100.00	負債	2	533,602,611	12.09
流動資產	11	1,713,741,601	38.84	流動負債	21	460,218,736	10.43
現金	1101	1,537,228,863	34.84	應付款項	2102	460,218,736	10.43
銀行存款	110102	1,535,638,863	34.80	應付代收款	210203	339,086,064	7.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,186,170,455	26.88	應付費用	210204	121,132,672	2.75
銀行存款-保管款	110102-2	310,486,162	7.04	其他負債	28	73,383,875	1.66
銀行存款-定期存款	110102-3	35,440,819	0.80	什項負債	2801	73,383,875	1.66
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	16,852,693	0.38
銀行存款-保管款(勞健保6545-2)	110102-5	1,384,013	0.03	存入保證金-保管款	280104-1	16,852,693	0.38
銀行存款-保管款(甄選報名9525-2)	110102-6	506	0.00	應付保管款	280105	959,115	0.02
零用及週轉金	110103	1,590,000	0.04	應付保管款-午餐廚工	280105-1	939,416	0.02
應收款項	1103	90,043,756	2.04	應付保管款-未兌現支票	280105-2	19,699	0.00
應收帳款	110303	90,043,250	2.04	應付退休及離職金	280106	45,868,603	1.04
				應付退休及離職金-公積	280106-1	37,799,098	0.86
				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	7,995,833	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2月28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	9,703,464	0.22
預付款項	1108	86,468,982	1.96	淨資產	3	3,878,849,571	87.91
預付費用	110804	86,468,982	1.96	淨資產	31	3,878,849,571	87.91
長期貸墊款及準備金	12	45,868,603	1.04	淨資產	3101	3,878,849,571	87.91
準備金	1203	45,868,603	1.04	累積餘額	310101	3,642,778,453	82.56
退休及離職準備金	120301	45,868,603	1.04	本期賸餘	310102	234,952,883	5.32
固定資產	14	2,646,079,630	59.97	淨資產調整數	310104	1,118,235	0.03
土地	1401	587,424,328	13.31	合計：		4,412,452,182	
土地	140101	587,424,328	13.31				
土地改良物	1402	108,727,859	2.46				
土地改良物	140201	384,985,819	8.72				
累計折舊-土地改良物	140202	-276,257,960	-6.26				
房屋建築及設備	1404	1,608,567,323	36.46				
房屋建築及設備	140401	2,842,892,930	64.43				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,234,325,607	-27.97				
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2月28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	133,340,006	3.02				
機械及設備	140501	390,124,491	8.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-256,784,485	-5.82				
交通及運輸設備	1406	30,333,278	0.69				
交通及運輸設備	140601	79,820,075	1.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-49,486,797	-1.12				
雜項設備	1407	131,219,723	2.97				
雜項設備	140701	415,054,135	9.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-283,834,412	-6.43				
購建中固定資產	1411	46,467,113	1.05				
購建中固定資產	141101	46,467,113	1.05				
無形資產	16	338,494	0.01				
無形資產	1601	338,494	0.01				
電腦軟體	160102	338,494	0.01				
其他資產	18	6,423,854	0.15				
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2月28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		
項資產	1801	6,423,854	0.15				
存出保證金	180101	16,200	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	6,407,654	0.15				
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：		4,412,452,182					

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

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	265,134,881	907,565,997
勞收入		600
服務收入		600
財產收益	3,009,459	3,014,267
財產孳息收入		4,808
其他財產收入	3,009,459	3,009,459
政府撥入收入	244,304,118	877,525,825
公庫撥款收入	191,474,000	789,299,000
政府其他撥入收入	52,830,118	88,226,825
教學收入	91,000	518,000
學雜費收入	91,000	518,000
其他收入	17,730,304	26,507,305
受贈收入	14,821,429	21,153,544
雜項收入	2,908,875	5,353,761
支出	365,779,464	672,613,114
人事支出	266,140,051	514,218,944
人事支出	266,140,051	514,218,944
業務支出	11,463,536	15,668,717
業務支出	11,463,536	15,668,717
補助支出	71,991,380	111,726,310
補（協）助政府機關（構）	70,728,543	108,573,324
捐助國內團體		60,000
其他獎補助	1,262,837	3,092,986
財產損失	12,177	25,968
財產交易損失	12,177	25,968
折舊、折耗及攤銷	14,785,777	29,458,026
固定資產折舊	14,772,687	29,431,846
無形資產攤銷	13,090	26,180
其他支出	1,386,543	1,515,149
其他支出	1,386,543	1,515,149

澎湖縣地方教育發展基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-100,644,583	234,952,883
期 淨資產		3,642,778,453
解繳公庫		
淨資產調整數		1,118,235
期末淨資產		3,878,849,571

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

1

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 2 月 28 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	881,720,094	25,845,903	907,565,997	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	4,808	3,009,459	3,014,267	財產收益
政府撥入收入	877,525,825		877,525,825	政府撥入收入
教學收入	518,000		518,000	教學收入
其他收入	3,670,861	22,836,444	26,507,305	其他收入
基金用途	642,793,658	29,819,456	672,613,114	支出
用人費用	514,218,944		514,218,944	人事支出
服務費用	14,701,961	966,756	15,668,717	業務支出
材料及用品費	386,755	-386,755		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	580,001	-580,001		
捐助、補助與獎助	111,726,310		111,726,310	獎補助支出
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	647,138	25,968	25,968	財產損失
其他	532,549	29,458,026	29,458,026	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	238,926,436	982,600	1,515,149	其他支出
期初基金餘額	993,505,011	-3,973,553	234,952,883	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		2,649,273,442	3,642,778,453	期初淨資產
期末基金餘額	1,232,431,447	1,118,235	1,118,235	解繳公庫
		2,646,418,124	3,878,849,571	淨資產調整數
				期末淨資產

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 2 月 28 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
------	-------	-----	------	------

註：調整數：

收入調整數25,845,903元係預算外取得之資產22,836,444元、財產收益3,009,459元係土地現值調升(馬公國中2,403,601山水國小110石泉國小424,180後寮國小116,872外垵國小64,696)；

服務費用調整966,756係因材料及用品費386,755,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580,001,而致。

財產損失25,968；

購建固定資產無形資產及非理財目的之長期投資647,138系購入各項設備,並表達於平衡表。

折舊、折耗、及攤銷調整數 29,458,026元係折舊產折舊 29,431,846元、攤銷26,180元。

其他支出調整數982,600元係馬公國小土地公告地價減值。

淨資產調整數1,118,235係教育處行政處車輛移撥1,118,235

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2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	1,186,170,455	314,027,589	35,440,819	90,043,250	506	86,468,982	45,868,603	2,646,079,630	338,494	16,200	6,407,654	18,798	-18,798	1,590,000	-	4,412,452,182
1	01001	澎湖縣政府教育處	686,570,287	15,191,085	-	90,043,250	506	80,781,273		168,840,217	141,586	3,200	4,314					1,041,575,718
2	01002	澎湖縣家庭教育中心	10,441,494							155,007								10,596,501
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	60,034,260	26,983,514					3,748,245	245,951,721	90,300	1,000	650,000			150,000		337,609,040
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	20,314,444	9,448,078				1,035,513	3,546,553	240,416,289	3,192		480,974			59,000		275,304,043
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	7,294,380	6,516,600	500,000			782,151	1,939,190	87,870,003						34,000		104,936,324
6	06004	澎湖縣立澎湖國民中學	7,126,902	6,902,488				460,086	2,414,887	67,624,653	20,800	1,000	220,485			30,000		84,801,301
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	13,134,101	10,849,764				596,293		76,708,295						30,000		101,318,453
8	06008	澎湖縣立白沙國民中學	9,260,175	5,570,329	1,186,000				339,108	61,366,061		1,000	8,000			30,000		77,760,673
9	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	7,891,113	3,129,665	539,646			4,870	187,637	45,511,182	3,325					30,000		57,297,438
10	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	8,448,598	2,169,395	1,790,000				2,161,107	58,196,695	76	1,000				30,000		72,796,871
11	06011	澎湖縣立望安國民中學	6,300,040	1,212,400					3,434,041	37,229,124		2,000	353,206			30,000		48,560,811
12	06012	澎湖縣立將澳國民中學	4,806,112	911,395						41,697,773			385,141			30,000		47,830,421
13	06013	澎湖縣立七美國民中學	5,213,573	6,982,368						21,004,507		2,000	107,050			30,000		33,339,498
14	06014	澎湖縣立鳥嶼國民中學	7,264,688	1,983,528						43,130,686						30,000		52,408,902
15	07001	澎湖縣立馬公國民小學	27,672,874	21,726,419				371,493	1,169,934	180,060,606						54,000		231,055,326
16	07002	澎湖縣立中正國民小學	18,867,424	10,194,608				443,948		79,093,380			400,578			43,000		109,042,938
17	07003	澎湖縣立中興國民小學	30,803,067	9,119,669	4,580,000			634,550		77,290,557			662,819			50,000		123,140,662
18	07004	澎湖縣立文光國民小學	11,336,953	4,157,136				173,434	2,705,995	63,977,214	22,416		212,803			36,000		82,621,951
19	07005	澎湖縣立文澳國民小學	18,531,848	14,955,141	1,000,000			612,505		116,103,964						46,000		151,249,458
20	07006	澎湖縣立中山國民小學	8,146,568	6,229,306					32,571	47,409,073						30,000		61,847,518
21	07007	澎湖縣立石泉國民小學	9,378,663	14,051,559						53,311,204	40,080		122,618			36,000		76,940,124
22	07008	澎湖縣立東衛國民小學	10,005,405	4,369,523	2,382,800				2,557,632	28,484,676						30,000		47,830,036
23	07009	澎湖縣立興仁國民小學	7,950,751	2,419,036						15,862,742						30,000		26,262,529
24	07010	澎湖縣立五德國民小學	9,425,460	16,412,355	1,672,711				3,028,555	37,666,331						30,000		68,235,412
25	07011	澎湖縣立山水國民小學	6,033,619	2,217,130						38,249,523						30,000		46,530,272
26	07012	澎湖縣立嵵裡國民小學	8,269,190	1,021,484					2,526,297	24,868,818	288					30,000		36,716,077
27	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	7,989,967	2,106,050						30,126,115			270,000			30,000		40,522,132
28	07015	澎湖縣立湖西國民小學	14,643,392	5,553,137	1,731,662			171,274		41,437,869			122,501			32,000		63,691,835
29	07017	澎湖縣立西溪國民小學	6,686,535	6,607,501					41,952	33,950,461						30,000		47,316,449
30	07018	澎湖縣立龍門國民小學	6,573,601	5,671,131	1,948,000					22,339,362		4,000	730,833			30,000		37,296,927
31	07019	澎湖縣立臨門國民小學	6,625,880	5,177,369	1,650,000					45,979,160			231,930			30,000		59,694,339
32	07020	澎湖縣立沙港國民小學	8,582,803	7,236,492	2,520,000					18,183,003			121,329			-		36,643,627
33	07021	澎湖縣立成功國民小學	5,142,932	2,745,579					3,201,137	27,146,806						30,000		38,266,454
34	07022	澎湖縣立中屯國民小學	4,740,327	4,453,252	320,000				2,224,476	32,784,065						30,000		44,552,120
35	07023	澎湖縣立講美國民小學	5,935,835	5,398,491	1,400,000				2,202,365	29,699,996						30,000		44,666,687
36	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	9,141,772	3,377,237	6,850,000					39,971,341		1,000				30,000		59,371,350
37	07026	澎湖縣立後寮國民小學	7,422,364	2,708,114	2,100,000					14,834,856						30,000		27,095,334
38	07027	澎湖縣立鳥嶼國民小學	5,165,821	4,040,726				10,250		14,775,931						30,000		24,022,728
39	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	7,647,783	4,788,270	820,000			5,930	2,911,657	23,290,775			316,868			30,000		39,811,283
40	07029	澎湖縣立合橫國民小學	7,914,593	5,158,057						23,848,821			100,000			-		37,021,471
41	07032	澎湖縣立大池國民小學	6,324,276	2,020,496					2,350,259	19,952,310			287,543			30,000		30,964,884
42	07033	澎湖縣立池東國民小學	10,079,317	2,802,762					2,416,994	57,787,230			558,594			30,000		73,674,897
43	07035	澎湖縣立內垵國民小學	7,103,517	3,750,809	1,500,000				22,966	29,128,006			68			30,000		41,535,366
44	07036	澎湖縣立外垵國民小學	6,349,763	2,900,397					27,567	36,547,746						30,000	-	45,855,473
45	07037	澎湖縣立望安國民小學	4,317,689	7,229,236	500,000					44,931,955						30,000		57,008,880
46	07038	澎湖縣立將軍國民小學	4,394,819	5,759,011	450,000			380,542	677,478	22,269,517						30,000		33,961,367
47	07039	澎湖縣立花嶼國民小學	8,269,201	2,550,538				4,870		22,274,897						30,000		33,129,506
48	07040	澎湖縣立七美國民小學	7,870,742	12,131,907						48,724,606	16,431		60,000			30,000		68,833,686
49	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	6,725,537	5,137,052						8,014,501				18,798	-18,798	30,000	-	19,907,090

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(負債)

中華民國115年2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	339,086,064	121,132,672	16,852,693	19,699	939,416	-	37,799,098	-	73,672	7,995,833	9,703,464	-	-	3,878,849,571	4,412,452,182	4,214,736	1,118,235
1	01001	澎湖縣政府教育處	12,944,482	121,125,672	2,919,415								9,703,464			894,882,685	1,041,575,718	3,634,316	1,118,235
2	01002	澎湖縣家庭教育中心														10,596,501	10,596,501		
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	26,840,934		792,580				3,748,245							306,227,281	337,609,040	-	-
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	9,195,654		733,398				3,546,553							261,828,438	275,304,043	350,000	-
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	6,628,552		388,048				1,939,190							95,980,534	104,936,324		-
6	06004	澎湖縣立澎南國民中學	6,762,001		360,972				2,414,887							75,263,441	84,801,301	-	8,750
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	9,862,120		987,644											90,468,689	101,318,453		
8	06008	澎湖縣立白沙國民中學			290,500			339,108								70,657,236	77,760,673	-	8,750
9	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	3,459,311		210,000			187,637								53,440,490	57,297,438		
10	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	3,850,106		109,289							2,161,107				66,676,369	72,796,871		
11	06011	澎湖縣立望安國民中學	1,565,606					3,434,041								43,561,164	48,560,811		
12	06012	澎湖縣立將澳國民中學	1,183,536		113,000											46,533,885	47,830,421		
13	06013	澎湖縣立七美國民中學	6,780,271	7,000	309,147											26,243,080	33,339,498		
14	06014	澎湖縣立烏嶼國民中學	1,623,528		360,000											50,425,374	52,408,902		
15	07001	澎湖縣立馬公國民小學	19,655,841		2,070,578			1,169,934								208,158,973	231,055,326		
16	07002	澎湖縣立中正國民小學	10,432,866		162,320											98,447,752	109,042,938		
17	07003	澎湖縣立中興國民小學	14,203,488		159,000											108,778,174	123,140,662	-	-
18	07004	澎湖縣立文光國民小學	4,070,840		289,000	10,099		2,705,995								75,546,017	82,621,951	-	-
19	07005	澎湖縣立文澳國民小學	15,792,161		157,000	5,980										135,294,317	151,249,458		-
20	07006	澎湖縣立中山國民小學	5,996,410		232,896			32,571								55,585,641	61,847,518		
21	07007	澎湖縣立石泉國民小學	13,890,817		224,376		58,984									62,765,947	76,940,124	-	
22	07008	澎湖縣立東衛國民小學	6,666,223		86,100			2,557,632								38,520,081	47,830,036		
23	07009	澎湖縣立興仁國民小學	2,399,036		20,000											23,843,493	26,262,529	-	
24	07010	澎湖縣立五德國民小學	17,437,906		647,160						73,672	2,954,883				47,121,791	68,235,412		
25	07011	澎湖縣立山水國民小學	2,022,130		195,000											44,313,142	46,530,272		
26	07012	澎湖縣立嵵裡國民小學	972,509		48,975			2,526,297								33,168,296	36,716,077		
27	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	2,208,107		167,943											38,146,082	40,522,132		
28	07015	澎湖縣立湖西國民小學	6,893,096		514,204											56,284,535	63,691,835		0
29	07017	澎湖縣立西溪國民小學	5,832,427		775,074			41,952								40,666,996	47,316,449	30,420	
30	07018	澎湖縣立龍門國民小學	8,304,864		45,100											28,946,963	37,296,927	-	
31	07019	澎湖縣立隘門國民小學	6,969,999		89,300											52,635,040	59,694,339	-	
32	07020	澎湖縣立沙港國民小學	9,627,821		250,000											26,765,806	36,643,627	200,000	
33	07021	澎湖縣立成功國民小學	2,745,579					3,201,137								32,319,738	38,266,454		
34	07022	澎湖縣立中屯國民小學	4,540,884		154,600		77,768	2,224,476								37,554,392	44,552,120		
35	07023	澎湖縣立請美國民小學	6,383,961		414,530							2,202,365				35,665,831	44,666,687		0
36	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	10,185,637		42,600											49,143,113	59,371,350		
37	07026	澎湖縣立後寮國民小學	4,808,114													22,287,220	27,095,334		
38	07027	澎湖縣立烏嶼國民小學	4,040,726													19,982,002	24,022,728		
39	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	5,812,638		112,500			2,911,657								30,974,488	39,811,283		
40	07029	澎湖縣立合順國民小學	5,168,738		85,699	3,620										31,763,414	37,021,471		
41	07032	澎湖縣立大池國民小學	1,966,439		341,600			2,350,259								26,306,586	30,964,884	-	
42	07033	澎湖縣立池東國民小學	3,167,236		192,530			2,416,994								67,898,137	73,674,897		
43	07035	澎湖縣立內垵國民小學	5,071,877					22,966								36,261,523	41,535,366		
44	07036	澎湖縣立外垵國民小學	2,510,397		390,000			27,567								42,927,509	45,855,473		
45	07037	澎湖縣立望安國民小學	7,364,236		365,000											49,279,644	57,008,880		
46	07038	澎湖縣立將軍國民小學	5,845,580				743,973					677,478				26,694,336	33,961,367		
47	07039	澎湖縣立花嶼國民小學	2,523,898													30,605,608	33,129,506		0
48	07040	澎湖縣立七美國民小學	11,344,889		788,327		58,691									56,641,779	68,833,686		
49	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	5,058,764		78,288											14,770,038	19,907,090		

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2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	587,424,328	108,727,859	1,608,567,323	133,340,006	30,333,278	131,259,723	2,599,652,517	46,467,113	338,494	- 40,000	2,646,079,630
1	01001	澎湖縣政府教育處			85,026,399	26,633,473	6,373,090	5,735,621	123,768,583	45,071,634	141,586	雜項設備-無形資產	168,840,217
2	01002	澎湖縣家庭教育中心				111,894	9,511	33,602	155,007		0	雜項設備	155,007
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	84,935,892	364,340	134,003,259	15,423,713	1,234,958	9,989,559	245,951,721		90,300		245,951,721
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	103,692,020	154,934	129,421,293	2,097,301	324,706	4,726,035	240,416,289		3,192		240,416,289
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	12,497,522	2,887,308	64,483,984	2,088,896	408,125	5,504,168	87,870,003				87,870,003
6	06004	澎湖縣立澎湖國民中學	3,122,957	9,232,260	49,995,159	2,275,607	1,681,417	1,317,253	67,624,653		20,800		67,624,653
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	7,699,656	13,649,875	47,828,917	4,833,785	152,709	2,543,353	76,708,295			雜項設備	76,708,295
8	06008	澎湖縣立白沙國民中學	11,840,791	6,826,920	37,214,316	3,918,261	546,441	1,019,332	61,366,061				61,366,061
9	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	4,317,629	82,105	38,426,122	776,470	41,739	1,867,117	45,511,182	-	3,325	雜項設備	45,511,182
10	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	3,505,119	31,999	50,536,033	2,153,658	130,384	1,839,502	58,196,695		76		58,196,695
11	06011	澎湖縣立望安國民中學	2,156,660	8,290,089	24,820,239	629,070	326,259	1,006,807	37,229,124			房屋、機械、交通、雜項	37,229,124
12	06012	澎湖縣立將澳國民中學	1,460,730	1,440	36,156,869	2,486,308	514,495	1,077,931	41,697,773			機械及設備	41,697,773
13	06013	澎湖縣立七美國民中學	2,709,402	3,048,146	10,913,534	1,096,554	1,410,180	1,826,691	21,004,507				21,004,507
14	06014	澎湖縣立烏嶼國民中學	9,831,180	82,857	31,096,418	1,313,848	209,897	596,486	43,130,686				43,130,686
15	07001	澎湖縣立馬公國民小學	118,620,380	9,067	46,394,508	3,897,548	2,075,106	9,063,997	180,060,606				180,060,606
16	07002	澎湖縣立中正國民小學	11,218,117	3,363,439	55,822,247	5,654,610	130,592	2,904,375	79,093,380				79,093,380
17	07003	澎湖縣立中興國民小學	64,064,564	80,261	4,161,077	6,007,470	156,974	2,820,211	77,290,557				77,290,557
18	07004	澎湖縣立文光國民小學	28,053,131	845,521	27,922,525	1,833,863	94,036	3,832,659	62,581,735	1,395,479	22,416		63,977,214
19	07005	澎湖縣立文澳國民小學	50,749,282	6,798,960	43,674,179	8,614,174	236,057	6,031,312	116,103,964				116,103,964
20	07006	澎湖縣立中山國民小學		3,876,948	37,498,426	2,721,709	534,106	2,777,884	47,409,073				47,409,073
21	07007	澎湖縣立石泉國民小學	8,077,946	5,425,546	30,123,775	4,876,296	177,721	4,629,920	53,311,204		40,080		53,311,204
22	07008	澎湖縣立東衛國民小學	3,290,377	1,554,353	20,540,901	728,008	19,788	2,351,249	28,484,676				28,484,676
23	07009	澎湖縣立興仁國民小學	1,985,432	148,564	11,787,548	699,971	136,691	1,104,536	15,862,742				15,862,742
24	07010	澎湖縣立五德國民小學	2,610,349	89,723	30,654,233	1,135,012	530,148	2,646,866	37,666,331				37,666,331
25	07011	澎湖縣立山水國民小學	5,295,109	36,610	29,738,704	2,091,063	122,832	965,205	38,249,523			交通運輸及設備	38,249,523
26	07012	澎湖縣立崙裡國民小學	1,576,290	4,765,144	15,109,706	874,510	60,816	2,482,352	24,868,818		288		24,868,818
27	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	1,269,308	3,780,225	22,235,035	775,223	182,174	1,884,150	30,126,115				30,126,115
28	07015	澎湖縣立湖西國民小學	4,369,079	1,005,423	27,289,260	2,920,137	3,321,359	2,532,611	41,437,869			機械及設備	41,437,869
29	07017	澎湖縣立西溪國民小學	2,755,626	16,209,391	10,231,070	1,433,580	354,490	2,966,304	33,950,461				33,950,461
30	07018	澎湖縣立龍門國民小學	2,473,588	1,768,517	13,572,583	1,124,632	110,870	3,289,172	22,339,362				22,339,362
31	07019	澎湖縣立隘門國民小學	3,425,280	159,447	37,115,805	1,574,348	79,763	3,624,517	45,979,160				45,979,160
32	07020	澎湖縣立沙港國民小學	2,461,755	5,053,993	7,757,407	1,717,384	120,297	1,072,167	18,183,003				18,183,003
33	07021	澎湖縣立成功國民小學	1,686,425	313,052	23,300,353	785,784	14,115	1,047,077	27,146,806		-		27,146,806
34	07022	澎湖縣立中屯國民小學	1,156,825	170,179	29,375,749	1,069,739	117,260	894,313	32,784,065		-		32,784,065
35	07023	澎湖縣立讀美國國民小學	2,279,720	2,295,502	22,147,280	982,468	113,183	1,881,843	29,699,996				29,699,996
36	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	5,567,612	1,190,328	28,060,834	1,135,608	1,834,632	2,182,327	39,971,341				39,971,341
37	07026	澎湖縣立後寮國民小學	1,831,730	25,496	10,658,110	526,643	34,102	1,758,775	14,834,856				14,834,856
38	07027	澎湖縣立烏嶼國民小學	35,600	8,820	11,162,954	1,539,878	59,823	1,968,856	14,775,931			雜項設備	14,775,931
39	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	197,689	134,430	18,818,625	2,119,736	118,087	1,902,208	23,290,775			雜項設備	23,290,775
40	07029	澎湖縣立合橫國民小學	584,304	167,913	19,926,284	1,490,537	471,119	1,248,664	23,888,821			雜項設備	23,888,821
41	07032	澎湖縣立大池國民小學	995,641	106,071	16,170,575	714,466	133,611	1,831,946	19,952,310			機械及設備	19,952,310
42	07033	澎湖縣立池東國民小學	3,709,997	124,753	45,652,409	2,859,697	2,477,555	2,962,819	57,787,230				57,787,230
43	07035	澎湖縣立內垵國民小學	1,304,262	9,476	24,789,954	1,196,393	58,944	1,768,977	29,128,006				29,128,006
44	07036	澎湖縣立外垵國民小學	928,925	349,409	28,294,454	531,968	610,826	2,687,479	36,547,746			機械及設備(1月入帳)	36,547,746
45	07037	澎湖縣立望安國民小學	2,044,154	100,573	37,959,405	873,254	735,179	3,219,390	44,931,955			機械及設備	44,931,955
46	07038	澎湖縣立將軍國民小學	1,827,580	232,656	16,221,098	966,481	282,661	2,739,041	22,269,517			機械及設備	22,269,517
47	07039	澎湖縣立花嶼國民小學	55,991	20,144	20,118,240	675,426	165,931	1,239,165	22,274,897				22,274,897
48	07040	澎湖縣立七美國民小學	2,379,582	61,170	41,108,824	690,860	907,418	3,576,752	48,724,606		16,431		48,724,606
49	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	773,120	649,797	3,250,644	662,692	391,101	2,287,147	8,014,501			雜項設備等(2月入帳)	8,014,501