

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3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3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 3 月份

<澎湖縣地方教育發展基金115年3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，依幼兒園各項申請核撥。
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；補助本縣男、女童軍會辦理社會童軍教育及活動經費，依實際申請計畫核撥。
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。
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、補助馬公國民小學等19校修(整)建與新建運動場地及購置體育設備器材、補助七美國小學校辦理共融式遊戲場及運動體育設施經費、偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫及補助本縣45所學校全日課程之獎勵金等)，補助115年度學校屆齡冷氣汰換經費及辦理互動觸控液晶螢幕設備採購經費，依學校實際申請所需核撥。。

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 3 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	217,592,652	227,104,000	-9,511,348	-4.19	1,099,312,746	1,111,657,000	-12,344,254	-1.11
徵收及依法分配收入		250		250		250		250	
違規罰款收入		250		250		250		250	
勞務收入	469,000	13,393		13,393		13,993	45,000	-31,007	-68.90
服務收入	469,000	13,393		13,393		13,993	45,000	-31,007	-68.90
財產收入	194,000					4,808		4,808	
租金收入						2,500		2,500	
利息收入	194,000					2,308		2,308	
政府撥入收入	3,306,046,000	214,918,051	226,635,000	-11,716,949	-5.17	1,092,443,876	1,109,878,000	-17,434,124	-1.57
公庫撥款收入	2,732,680,000	192,311,000	192,305,000	6,000	0.00	981,610,000	981,598,000	12,000	0.00
政府其他撥入收入	573,366,000	22,607,051	34,330,000	-11,722,949	-34.15	110,833,876	128,280,000	-17,446,124	-13.60
教學收入	3,432,000		468,000	-468,000	-100.00	518,000	1,722,000	-1,204,000	-69.92
學雜費收入	3,432,000		468,000	-468,000	-100.00	518,000	1,722,000	-1,204,000	-69.92
其他收入	15,000	2,660,958	1,000	2,659,958	265,995.80	6,331,819	12,000	6,319,819	52,665.16
雜項收入	15,000	2,660,958	1,000	2,659,958	265,995.80	6,331,819	12,000	6,319,819	52,665.16
基金用途	3,317,698,000	217,559,242	191,619,000	25,940,242	13.54	860,352,890	1,002,113,000	-141,760,110	-14.15
國民教育計畫	2,040,325,000	151,252,374	146,770,000	4,482,374	3.05	664,061,809	859,450,000	-195,388,191	-22.73
其他	2,040,325,000	151,252,374	146,770,000	4,482,374	3.05	664,061,809	859,450,000	-195,388,191	-22.73
學前教育計畫	243,169,000	13,079,871	5,831,000	7,248,871	124.32	15,523,013	17,276,000	-1,752,987	-10.15
其他	243,169,000	13,079,871	5,831,000	7,248,871	124.32	15,523,013	17,276,000	-1,752,987	-10.15
特殊教育計畫	36,460,000	13,964,415	2,033,000	11,931,415	586.89	16,111,150	10,881,000	5,230,150	48.07
其他	36,460,000	13,964,415	2,033,000	11,931,415	586.89	16,111,150	10,881,000	5,230,150	48.07
社會教育計畫	47,402,000	3,707,698	5,695,000	-1,987,302	-34.90	8,033,722	10,208,000	-2,174,278	-21.30
其他	47,402,000	3,707,698	5,695,000	-1,987,302	-34.90	8,033,722	10,208,000	-2,174,278	-21.30
體育及衛生教育計畫	263,981,000	8,061,570	14,848,000	-6,786,430	-45.71	54,526,598	54,489,000	37,598	0.07
其他	263,981,000	8,061,570	14,848,000	-6,786,430	-45.71	54,526,598	54,489,000	37,598	0.07
其他教育計畫	1,766,000	78,146	135,000	-56,854	-42.11	253,062	330,000	-76,938	-23.31
其他	1,766,000	78,146	135,000	-56,854	-42.11	253,062	330,000	-76,938	-23.31
一般行政管理計畫	471,142,000	19,722,101	14,042,000	5,680,101	40.45	42,443,463	45,326,000	-2,882,537	-6.36
其他	471,142,000	19,722,101	14,042,000	5,680,101	40.45	42,443,463	45,326,000	-2,882,537	-6.36
建築及設備計畫	213,453,000	7,693,067	2,265,000	5,428,067	239.65	59,400,073	4,153,000	55,247,073	1,330.29
購建固定資產	16,348,000	273,400	65,000	208,400	320.62	920,538	1,703,000	-782,462	-45.95

註：

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 3 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	%
其他	197,105,000	7,419,667	2,200,000	5,219,667	237.26	58,479,535	2,450,000	56,029,535	2,286.92
本期賸餘(短絀)	-7,542,000	33,410	35,485,000	-35,451,590	-99.91	238,959,856	109,544,000	129,415,856	118.14
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					1,232,464,867	973,357,000	259,107,867	26.62

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 3 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				151,252,374	146,770,000	4,482,374	3.05
		累計數				664,061,809	859,450,000	-195,388,191	-22.73
學前教育計畫		本月數				13,079,871	5,831,000	7,248,871	124.32
		累計數				15,523,013	17,276,000	-1,752,987	-10.15
特殊教育計畫		本月數				13,964,415	2,033,000	11,931,415	586.89
		累計數				16,111,150	10,881,000	5,230,150	48.07
社會教育計畫		本月數				3,707,698	5,695,000	-1,987,302	-34.90
		累計數				8,033,722	10,208,000	-2,174,278	-21.30

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 3 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				8,061,570	14,848,000	-6,786,430	-45.71
		累計數				54,526,598	54,489,000	37,598	0.07
其他教育計畫		本月數				78,146	135,000	-56,854	-42.11
		累計數				253,062	330,000	-76,938	-23.31
一般行政管理計畫		本月數				19,722,101	14,042,000	5,680,101	40.45
		累計數				42,443,463	45,326,000	-2,882,537	-6.36
建築及設備計畫		本月數				7,693,067	2,265,000	5,428,067	239.65
		累計數				59,400,073	4,153,000	55,247,073	1330.29

地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國 115 年 3 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	35,850,963	3,593,611	41,795,343	2,639,735,451
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		4,404,621	107,240,762
房屋及建築	2,834,406,651	1,223,681,690	9,028,079		16,102,893	1,603,650,147
機械及設備	390,244,212	248,781,656	1,293,762	1,034,141	12,383,373	129,338,804
交通及運輸設備	76,619,440	48,378,335	3,753,635	56,000	1,655,368	30,283,372
雜項設備	409,751,639	279,361,360	13,344,669	1,480,339	7,249,088	135,005,521
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 3 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			39,270		325,404

註：

地方教育發展基金
長期負債明細表
中華民國 115 年 3 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 3 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		181,800		181,800		181,800			
房屋及建築		3,908,000			3,908,000		181,800		181,800		181,800			
購建中固定資產														
機械及設備		4,790,000	140,000		4,930,000		114,490		114,490		114,490			
機械及設備		4,790,000	140,000		4,930,000		114,490		114,490		114,490			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		2,740,000	97,000		2,837,000	850,000	108,900		108,900	12.81	-741,100	-87.19		
交通及運輸設備		2,740,000	97,000		2,837,000	850,000	108,900		108,900	12.81	-741,100	-87.19		
購建中固定資產														
雜項設備	1,834,548	4,910,000	280,000		7,024,548	1,231,000	515,348		515,348	41.86	-715,652	-58.14		
雜項設備	1,834,548	4,910,000	280,000		7,024,548	1,231,000	515,348		515,348	41.86	-715,652	-58.14		
購建中固定資產														
總計	1,834,548	16,348,000	517,000		18,699,548	2,081,000	920,538		920,538	44.24	-1,160,462	-55.76		

澎湖縣地方教育發展基金

1

平衡表

中華民國115年3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	4,368,254,368	100.00	負 債	2	496,054,050	11.36
流動資產	11	1,673,825,572	38.32	流動負債	21	421,450,627	9.65
現金	1101	1,522,238,130	34.85	應付款項	2102	421,450,627	9.65
銀行存款	110102	1,520,588,130	34.81	應付代收款	210203	356,327,263	8.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,155,793,390	26.46	應付費用	210204	65,123,364	1.49
銀行存款-保管款	110102-2	326,084,516	7.46	其他負債	28	74,603,423	1.71
銀行存款-定期存款	110102-3	35,440,819	0.81	什項負債	2801	74,603,423	1.71
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	16,816,894	0.38
銀行存款-保管款(勞健保6545-2)	110102-5	1,112,497	0.03	存入保證金-保管款	280104-1	16,816,894	0.38
銀行存款-保管款(甄選報名9525-2)	110102-6	0	0.00	應付保管款	280105	961,440	0.02
零用及週轉金	110103	1,650,000	0.04	應付保管款-午餐廚工	280105-1	941,741	0.02
應收款項	1103	94,582,970	2.17	應付保管款-未兌現支票	280105-2	19,699	0.00
應收帳款	110303	94,582,970	2.17	應付退休及離職金	280106	47,121,607	1.08
				應付退休及離職金-公積金	280106-1	38,896,053	0.89
				應付退休及離職金-午餐	280106-3	73,672	0.00
				應付退休及離職金-工資	280106-4	8,151,882	0.19
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3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	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	9,703,482	0.22
預付款項	1108	57,004,472	1.30	淨資產	3	3,872,200,318	88.64
預付費用	110804	57,004,472	1.30	淨資產	31	3,872,200,318	88.64
長期貸墊款及準備金	12	47,121,607	1.08	淨資產	3101	3,872,200,318	88.64
準備金	1203	47,121,607	1.08	累積餘額	310101	3,642,778,453	83.39
退休及離職準備金	120301	47,121,607	1.08	本期賸餘	310102	228,018,030	5.22
固定資產	14	2,639,410,047	60.42	淨資產調整數	310104	1,403,835	0.03
土地	1401	587,424,328	13.45	合計：		4,368,254,368	
土地	140101	587,424,328	13.45				
土地改良物	1402	107,240,762	2.46				
土地改良物	140201	384,985,819	8.81				
累計折舊-土地改良物	140202	-277,745,057	-6.36				
房屋建築及設備	1404	1,603,650,147	36.71				
房屋建築及設備	140401	2,843,434,730	65.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,239,784,583	-28.38				
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3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	129,338,804	2.96				
機械及設備	140501	390,503,833	8.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-261,165,029	-5.98				
交通及運輸設備	1406	30,283,372	0.69				
交通及運輸設備	140601	80,317,075	1.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-50,033,703	-1.15				
雜項設備	1407	135,005,521	3.09				
雜項設備	140701	421,615,969	9.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-286,610,448	-6.56				
購建中固定資產	1411	46,467,113	1.06				
購建中固定資產	141101	46,467,113	1.06				
無形資產	16	325,404	0.01				
無形資產	1601	325,404	0.01				
電腦軟體	160102	325,404	0.01				
其他資產	18	7,571,738	0.17				
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3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	7,571,738	0.17				
存出保證金	180101	16,200	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	7,555,538	0.17				
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：		4,368,254,368					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	225,201,728	1,132,767,725
徵收及依法分配收入	250	250
違規罰款收入	250	250
勞務收入	13,393	13,993
服務收入	13,393	13,993
財產收益		3,014,267
財產孳息收入		4,808
其他財產收入		3,009,459
政府撥入收入	214,918,051	1,092,443,876
公庫撥款收入	192,311,000	981,610,000
政府其他撥入收入	22,607,051	110,833,876
教學收入		518,000
學雜費收入		518,000
其他收入	10,270,034	36,777,339
受贈收入	7,225,434	28,378,978
雜項收入	3,044,600	8,398,361
支出	232,136,591	904,749,695
人事支出	149,705,075	663,924,019
人事支出	149,705,075	663,924,019
業務支出	7,265,468	22,934,185
業務支出	7,265,468	22,934,185
獎補助支出	59,087,689	170,813,989
補(協)助政府機關(構)	55,556,639	164,129,953
捐助國內團體	1,243,484	1,303,484
捐助私校	663,084	663,084
其他獎補助	1,624,482	4,717,468
財產損失	1,881	27,849
財產交易損失	1,881	27,849
折舊、折耗及攤銷	14,848,868	44,306,894
固定資產折舊	14,835,778	44,267,624
無形資產攤銷	13,090	39,270

澎湖縣地方教育發展基金

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	1,227,610	2,742,759
其他支出	1,227,610	2,742,759
本期賸餘（短絀）	-6,934,863	228,018,030
期初淨資產		3,642,778,453
解繳公庫		
淨資產調整數	285,600	1,403,835
期末淨資產		3,872,200,318

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 3 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	1,099,312,746	33,454,979	1,132,767,725	收入
徵收及依法分配收入	250		250	徵收及依法分配收入
勞務收入	13,993		13,993	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	1,092,443,876		1,092,443,876	政府撥入收入
教學收入	518,000		518,000	教學收入
其他收入	6,331,819	30,445,520	36,777,339	其他收入
基金用途	860,352,890	44,396,805	904,749,695	支出
用人費用	663,924,019		663,924,019	人事支出
服務費用	21,442,234	1,491,951	22,934,185	業務支出
材料及用品費	830,222	-830,222		
稅捐及規費(強制費)	728	-728		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	661,001	-661,001		
捐助、補助與獎助	170,813,989		170,813,989	獎補助支出
		27,849	27,849	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	920,538	-920,538		
		44,306,894	44,306,894	折舊、折耗及攤銷
其他	1,760,159	982,600	2,742,759	其他支出
本期賸餘(短絀)	238,959,856	-10,941,826	228,018,030	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		1,403,835	1,403,835	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,232,464,867	2,639,735,451	3,872,200,318	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 3 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
------	-------	-----	------	------

註：調整數：

收入調整數33,454,979元係預算外取得之資產30,445,520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1,491,951係因材料及用品費830,222,租金、償債、利息及相關手續費0,稅捐及規費(強制費)728,會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費661,001,而致。

財產損失27,849；

購建固定資產無形資產及非理財目的之長期投資920,538系購入各項設備,並表達於平衡表。

折舊、折耗、及攤銷調整數 44,306,894元係折舊產折舊 44,267,624元、攤銷39,270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 1,403,835元係教育處行政處車輛移撥1,118,235元;風櫃國小285,600元，係因補列以前年度取得圖書設備。

中華民國 115 年 3 月

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	1,155,793,390	329,353,921	35,440,819	94,582,970	-	57,004,472	47,121,607	2,639,410,047	325,404	16,200	7,555,538	18,798	-18,798	1,650,000	-	4,368,254,368
1	01001	澎湖縣政府教育處	657,024,780	15,407,646		94,582,970		55,420,067		166,445,457	134,667	3,200	157,346					989,176,133
2	01002	澎湖縣家庭教育中心	10,167,092							148,743								10,315,835
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	58,442,457	33,049,948					3,748,245	245,242,097	88,320	1,000	639,360			150,000		341,361,427
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	21,005,199	9,546,608					3,552,310	239,924,625	2,499		615,279			59,000		274,705,520
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	6,605,381	7,780,053	500,000				1,987,575	87,422,728						34,000		104,329,737
6	06004	澎湖縣立澎南國民中學	7,378,580	6,378,525				460,086	2,576,487	67,319,452	19,150	1,000	230,223			30,000		84,393,503
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	13,148,567	11,330,225						76,186,939			333,000			30,000		101,028,731
8	06008	澎湖縣立白沙國民中學	9,246,658	5,512,213	1,186,000				339,108	61,090,667		1,000	8,000			30,000		77,413,646
9	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	7,920,505	1,293,259	539,646				187,637	45,342,075	3,325		106,291			30,000		55,422,738
10	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	8,015,846	2,675,338	1,790,000				2,163,994	57,888,127	76	1,000				30,000		72,564,381
11	06011	澎湖縣立望安國民中學	6,219,566	776,422					3,434,041	37,094,666		2,000	476,912			30,000		48,033,607
12	06012	澎湖縣立將澳國民中學	4,553,406	661,976						41,525,017			518,040			30,000		47,288,439
13	06013	澎湖縣立七美國民中學	4,684,053	3,768,746						20,841,491		2,000	107,050			30,000		29,433,340
14	06014	澎湖縣立鳥嶼國民中學	7,265,049	2,468,264						43,027,247						30,000		52,790,560
15	07001	澎湖縣立馬公國民小學	27,030,463	29,209,031				583,527	1,169,934	179,963,853			38,500			54,000		238,049,308
16	07002	澎湖縣立中正國民小學	18,512,815	9,895,555						78,743,694			435,540			43,000		107,630,604
17	07003	澎湖縣立中興國民小學	30,321,309	13,324,697	4,580,000					76,969,852			791,308			50,000		126,037,166
18	07004	澎湖縣立文光國民小學	11,300,106	5,706,006					2,888,553	63,730,749	22,020					36,000		83,683,434
19	07005	澎湖縣立文澳國民小學	18,424,949	16,912,576	1,000,000					115,567,859						46,000		151,951,384
20	07006	澎湖縣立中山國民小學	8,082,876	6,207,350				150,000	32,571	46,983,205						30,000		61,486,002
21	07007	澎湖縣立石泉國民小學	9,560,133	15,787,867						53,083,196	39,288		220,335			36,000		78,726,819
22	07008	澎湖縣立東衛國民小學	10,126,196	4,402,619	2,382,800				2,729,472	28,632,977						30,000		48,304,064
23	07009	澎湖縣立興仁國民小學	7,780,643	2,213,														

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3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-午餐退工退休準備金	應付保管款-政府提撥午餐退工退休準備金	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-午餐退工退休準備金	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	356,327,263	65,123,364	16,816,894	19,699	941,741	-	38,896,053	-	73,672	8,151,882	9,703,482	-	-	3,872,200,318	4,368,254,368	4,214,736	1,403,835
1	01001	澎湖縣政府教育處	13,314,075	65,123,364	2,919,415								9,703,464			898,115,815	989,176,133	3,634,316	1,118,235
2	01002	澎湖縣家庭教育中心														10,315,835	10,315,835		
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	32,896,728		792,580				3,748,245							303,923,874	341,361,427	-	-
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	9,541,889		619,998				3,552,310							260,991,323	274,705,520	350,000	
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	7,892,005		388,048				1,987,575							94,062,109	104,329,737		-
6	06004	澎湖縣立澎湖國民中學			6,247,776				2,576,487							75,208,268	84,393,503		8,750
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	10,675,581		987,644											89,365,506	101,028,731		
8	06008	澎湖縣立白沙國民中學	6,415,713		290,500				339,108							70,368,325	77,413,646	-	8,750
9	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	1,729,178		210,000				187,637					18		53,295,905	55,422,738		
10	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	4,356,049		109,289							2,163,994				65,935,049	72,564,381		
11	06011	澎湖縣立望安國民中學	1,253,334						3,434,041							43,346,232	48,033,607		
12	06012	澎湖縣立將澳國民中學	1,067,016		113,000											46,108,423	47,288,439		
13	06013	澎湖縣立七美國民中學	3,566,649		309,147											25,557,544	29,433,340		
14	06014	澎湖縣立烏嶼國民中學	2,108,264		360,000											50,322,296	52,790,560		-
15	07001	澎湖縣立馬公國民小學	27,757,480		2,073,578				1,169,934							207,048,316	238,049,308		-
16	07002	澎湖縣立中正國民小學	10,088,775		242,320											97,299,509	107,630,604		-
17	07003	澎湖縣立中興國民小學	18,557,005		139,000											107,341,161	126,037,166	-	-
18	07004	澎湖縣立文光國民小學	5,406,907		289,000	10,099			2,888,553							75,088,875	83,683,434	-	-
19	07005	澎湖縣立文澳國民小學	17,749,596		157,000	5,980										134,038,808	151,951,384		-
20	07006	澎湖縣立中山國民小學	6,034,454		322,896				32,571							55,096,081	61,486,002		
21	07007	澎湖縣立石泉國民小學	15,724,842		224,376		58,984									62,718,617	78,726,819	-	
22	07008	澎湖縣立東衛國民小學	6,699,319		86,100				2,729,472							38,789,173	48,304,064		
23	07009	澎湖縣立興仁國民小學	2,193,282		20,000											23,529,518	25,742,800	-	
24	07010	澎湖縣立五德國民小學	16,986,461		647,160						73,672	2,961,299				46,425,106	67,093,698		
25	07011	澎湖縣立山水國民小學	1,872,572		195,000											44,298,294	46,365,866		
26	07012	澎湖縣立嵵裡國民小學	1,056,949		48,975				2,695,278							33,098,744	36,899,946		
27	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	3,872,082		167,943											38,309,513	42,349,538		285,600.00
28	07015	澎湖縣立湖西國民小學	8,957,691		514,204											58,184,040	67,655,935		0
29	07017	澎湖縣立西溪國民小學	3,148,371		775,074				42,523							40,310,568	44,276,536	30,420	
30	07018	澎湖縣立龍門國民小學	7,446,997		45,100											28,757,457	36,249,554	-	
31	07019	澎湖縣立隘門國民小學	7,384,318		89,300											52,229,061	59,702,679	-	
32	07020	澎湖縣立沙港國民小學	8,729,751		250,000											26,394,074	35,373,825	200,000	
33	07021	澎湖縣立成功國民小學	3,039,715						3,204,029							32,446,688	38,690,432		
34	07022	澎湖縣立中屯國民小學	2,365,423		98,100		77,768		2,374,699							37,418,386	42,334,376		
35	07023	澎湖縣立講美國民小學	6,533,194		414,530							2,349,111				35,559,737	44,856,572		0
36	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	11,620,146		42,600											49,079,386	60,742,132		
37	07026	澎湖縣立後寮國民小學	3,872,029													22,135,806	26,007,835		
38	07027	澎湖縣立烏嶼國民小學	4,565,143													19,935,370	24,500,513		-
39	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	6,419,617		112,500				3,112,573							30,911,713	40,556,403		
40	07029	澎湖縣立合橫國民小學	4,717,807		66,800	3,620										31,955,944	36,744,171		
41	07032	澎湖縣立大池國民小學	1,600,073		341,600				2,350,259							26,396,171	30,688,103	-	
42	07033	澎湖縣立池東國民小學	4,078,627		192,530				2,416,994							68,162,669	74,850,820		
43	07035	澎湖縣立內垵國民小學	5,467,381		179,000				23,914							36,199,332	41,869,627		
44	07036	澎湖縣立外垵國民小學	2,715,916		390,000				29,851							42,809,859	45,945,626		
45	07037	澎湖縣立望安國民小學	7,961,539		365,000											49,250,204	57,576,743		
46	07038	澎湖縣立將軍國民小學	6,549,656				746,298					677,478				27,084,515	35,057,947		
47	07039	澎湖縣立花嶼國民小學														30,738,750	32,998,840		0
48	07040	澎湖縣立七美國民小學	7,204,325		788,327		58,691									61,486,912	69,538,255		
49	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	4,625,473		78,288											14,755,457	19,459,218		

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3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	107,240,762	1,603,650,147	129,338,804	30,283,372	135,005,521	2,592,942,934	46,467,113	325,404	-	2,639,410,047
1	01001	澎湖縣政府教育處			84,881,093	24,650,581	6,279,095	5,563,054	121,373,823	45,071,634	134,667	雜項設備+無形資產	166,445,457
2	01002	澎湖縣家庭教育中心				106,802	9,299	32,642	148,743		0	雜項設備	148,743
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	84,935,892	361,795	133,621,280	15,108,927	1,361,291	9,852,912	245,242,097		88,320	-	245,242,097
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	103,692,020	154,934	129,086,394	2,032,143	319,869	4,639,265	239,924,625		2,499	-	239,924,625
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	12,497,522	2,840,667	64,259,715	2,025,913	436,768	5,362,143	87,422,728			-	87,422,728
6	06004	澎湖縣立澎湖國民中學	3,122,957	9,167,136	49,843,747	2,244,020	1,633,789	1,307,803	67,319,452		19,150	-	67,319,452
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	7,699,656	13,500,229	47,620,285	4,731,709	148,916	2,486,144	76,186,939			雜項設備	76,186,939
8	06008	澎湖縣立白沙國民中學	11,840,791	6,753,102	37,064,191	3,860,501	544,432	1,027,650	61,090,667			-	61,090,667
9	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	4,317,629	82,105	38,318,514	760,657	40,762	1,822,408	45,342,075	-	3,325	雜項設備	45,342,075
10	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	3,505,119	31,260	50,310,082	2,106,410	128,320	1,806,936	57,888,127		76	-	57,888,127
11	06011	澎湖縣立望安國民中學	2,156,660	8,241,720	24,764,267	618,155	320,777	993,087	37,094,666			房屋、機械、交通、雜項	37,094,666
12	06012	澎湖縣立將澳國民中學	1,460,730	1,440	36,056,221	2,447,280	505,703	1,053,643	41,525,017			機械及設備	41,525,017
13	06013	澎湖縣立七美國民中學	2,709,402	3,022,003	10,861,044	1,065,125	1,387,927	1,795,990	20,841,491			-	20,841,491
14	06014	澎湖縣立鳥嶼國民中學	9,831,180	82,857	31,034,433	1,285,527	206,375	586,875	43,027,247			-	43,027,247
15	07001	澎湖縣立馬公國民小學	118,620,380	9,067	46,430,279	3,907,290	2,039,579	8,957,258	179,963,853			-	179,963,853
16	07002	澎湖縣立中正國民小學	11,218,117	3,235,094	55,648,423	5,539,942	126,623	2,975,495	78,743,694			-	78,743,694
17	07003	澎湖縣立中興國民小學	64,064,564	79,255	3,970,710	5,912,435	151,873	2,791,015	76,969,852			-	76,969,852
18	07004	澎湖縣立文光國民小學	28,053,131	831,535	27,856,562	1,797,691	90,864	3,705,487	62,335,270	1,395,479	22,020	-	63,730,749
19	07005	澎湖縣立文澳國民小學	50,749,282	6,738,930	43,553,755	8,424,138	230,044	5,871,710	115,567,859			-	115,567,859
20	07006	澎湖縣立中山國民小學		3,691,570	37,405,587	2,660,756	512,581	2,712,711	46,983,205			-	46,983,205
21	07007	澎湖縣立石泉國民小學	8,077,946	5,360,232	30,012,726	4,827,951	173,247	4,631,094	53,083,196		39,288	-	53,083,196
22	07008	澎湖縣立東衛國民小學	3,290,377	1,541,452	20,627,198	843,059	18,277	2,312,614	28,632,977			-	28,632,977
23	07009	澎湖縣立興仁國民小學	1,985,432	148,072	11,688,468	675,763	133,663	1,087,477	15,718,875			-	15,718,875
24	07010	澎湖縣立五德國民小學	2,610,349	89,213	30,537,277	1,101,636	517,138	2,598,921	37,454,534			-	37,454,534
25	07011	澎湖縣立山水國民小學	5,295,109	36,610	29,651,655	2,041,942	120,334	934,998	38,080,648			交通運輸及設備	38,080,648
26	07012	澎湖縣立嵵裡國民小學	1,576,290	4,723,054	15,072,230	846,681	58,291	2,443,562	24,720,108		288	-	24,720,108
27	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	1,269,308	3,646,948	22,183,895	750,901	178,107	2,142,329	30,171,488			-	30,171,488
28	07015	澎湖縣立湖西國民小學	4,369,079	999,884	27,151,972	2,891,340	3,279,655	2,545,415	41,237,345			機械及設備	41,237,345
29	07017	澎湖縣立西溪國民小學	2,755,626	16,001,457	10,185,591	1,400,726	349,674	2,906,281	33,599,355			-	33,599,355
30	07018	澎湖縣立龍門國民小學	2,473,588	1,718,700	13,490,056	1,076,514	108,148	3,414,383	22,281,389			-	22,281,389
31	07019	澎湖縣立隘門國民小學	3,425,280	158,591	37,035,610	1,543,774	77,615	3,597,639	45,838,509			-	45,838,509
32	07020	澎湖縣立沙港國民小學	2,461,755	5,014,294	7,711,684	1,671,683	116,600	1,053,624	18,029,640			-	18,029,640
33	07021	澎湖縣立成功國民小學	1,686,425	307,803	23,252,600	803,463	11,530	1,029,539	27,091,360			-	27,091,360
34	07022	澎湖縣立中屯國民小學	1,156,825	169,485	29,310,135	1,043,946	115,157	885,981	32,681,529			-	32,681,529
35	07023	澎湖縣立講美國民小學	2,279,720	2,286,394	22,077,221	953,580	109,942	1,845,562	29,552,419			-	29,552,419
36	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	5,567,612	1,145,558	27,987,825	1,104,639	1,832,614	2,153,636	39,791,884			-	39,791,884
37	07026	澎湖縣立後寮國民小學	1,831,730	25,312	10,582,246	508,391	32,279	1,733,538	14,713,496			-	14,713,496
38	07027	澎湖縣立鳥嶼國民小學	35,600	8,820	11,126,740	1,500,577	55,170	1,917,867	14,644,774			雜項設備	14,644,774
39	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	197,689	127,152	18,762,899	2,076,126	112,881	1,859,088	23,135,835			雜項設備	23,135,835
40	07029	澎湖縣立合橫國民小學	584,304	167,229	19,874,799	1,455,491	533,122	1,376,235	23,991,180			雜項設備	23,991,180
41	07032	澎湖縣立大池國民小學	995,641	103,179	16,106,126	689,120	130,107	1,864,332	19,888,505			機械及設備	19,888,505
42	07033	澎湖縣立池東國民小學	3,709,997	120,643	45,493,115	2,793,015	2,446,486	2,899,453	57,462,709			-	57,462,709
43	07035	澎湖縣立內垵國民小學	1,304,262	9,476	24,709,229	1,170,466	57,806	1,740,272	28,991,511			-	28,991,511
44	07036	澎湖縣立外垵國民小學	928,925	3480140	28,235,408	517,972	599,499	2,670,163	36,432,107			機械及設備(11月入帳)	36,432,107
45	07037	澎湖縣立望安國民小學	2,044,154	99,983	37,849,629	848,640	721,929	3,244,480	44,808,815			機械及設備	44,808,815
46	07038	澎湖縣立將軍國民小學	1,827,580	225,219	16,186,629	939,368	481,919	2,688,018	22,348,733			機械及設備	22,348,733
47	07039	澎湖縣立花嶼國民小學	55,991	19,594	20,055,195	660,733	163,147	1,199,685	22,154,345			-	22,154,345
48	07040	澎湖縣立七美國民小學	2,379,582	61,170	40,931,792	669,926	889,606	8,631,049	53,563,125		15,771	-	53,563,125
49	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	773,120	620,399	3,173,615	645,379	384,542	2,254,058	7,851,113			雜項設備(2月入帳)	7,851,113