

代號:07027

# 澎湖縣烏嶼國民小學

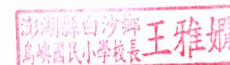
## 會計月報

中華民國 111年4月

主辦會計人員

A red square seal impression, likely containing the name of the accounting officer.

基金主持人

A red square seal impression, likely containing the name of the fund manager and the school's name.

澎湖縣地方教育發展基金-烏嶼國民小學

目錄

中華民國111年04月30日

甲、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1- 1頁
二、平衡表	第 2- 2頁
三、收入支出表	第 3- 3頁
乙、附屬表	
1、主要業務計畫執行明細表	第 4- 4頁
2、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5- 5頁
3、購固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6- 6頁
丙、參考表	
1、預算執行與會計收支對照表	第 7-7頁
2、庫款支付差額解釋表（附對帳單）	第 8-8頁
3、專戶存款差額解釋表（附對帳單）	第 9-9頁
4、財產增減結存表	第 10-10頁

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 4 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	17,443,000	1,494,295	2,608,000	-1,113,705	-42.70	8,758,795	9,914,000	-1,155,205	-11.65
財產收入	1,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	17,351,000	1,494,295	2,608,000	-1,113,705	-42.70	8,755,295	9,869,000	-1,113,705	-11.28
公庫撥款收入	17,279,000	1,494,295	2,608,000	-1,113,705	-42.70	8,755,295	9,869,000	-1,113,705	-11.28
政府其他撥入收入	72,000								
教學收入	91,000						45,000	-45,000	-100.00
學雜費收入	91,000						45,000	-45,000	-100.00
其他收入						3,500		3,500	
雜項收入						3,500		3,500	
基金用途	17,442,000	2,202,878	2,608,000	-405,122	-15.53	7,028,475	9,914,000	-2,885,525	-29.11
國民教育計畫	17,421,000	2,202,878	2,587,000	-384,122	-14.85	7,028,475	9,893,000	-2,864,525	-28.96
其他	17,421,000	2,202,878	2,587,000	-384,122	-14.85	7,028,475	9,893,000	-2,864,525	-28.96
建築及設備計畫	21,000		21,000	-21,000	-100.00		21,000	-21,000	-100.00
購建固定資產	21,000		21,000	-21,000	-100.00		21,000	-21,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	1,000	-708,583		-708,583		1,730,320		1,730,320	
期初基金餘額	2,688,619					2,901,037	2,688,619	212,418	7.90
解繳公庫									
期末基金餘額	2,689,619					4,631,357	2,688,619	1,942,738	72.26

註：

## 澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣白沙鄉烏嶼國民小學

## 平衡表

中華民國111年4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	24,277,502	100.00	負債	2	4,569,625	18.82
流動資產	11	9,200,982	37.90	流動負債	21	4,496,008	18.52
現金	1101	9,152,982	37.70	應付款項	2102	4,496,008	18.52
銀行存款	110102	9,152,982	37.70	應付代收款	210203	4,482,008	18.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,604,077	18.96	應付費用	210204	14,000	0.06
銀行存款-保管款	110102-2	4,548,905	18.74	其他負債	28	73,617	0.30
預付款項	1108	48,000	0.20	什項負債	2801	73,617	0.30
預付費用	110804	48,000	0.20	暫收及待結轉帳項	280108	73,617	0.30
固定資產	14	15,076,520	62.10	淨資產	3	19,707,877	81.18
土地	1401	35,600	0.15	淨資產	31	19,707,877	81.18
土地	140101	35,600	0.15	淨資產	3101	19,707,877	81.18
土地改良物	1402	663,695	2.73	累積餘額	310101	17,992,519	74.11
土地改良物	140201	881,990	3.63	本期賸餘	310102	1,715,358	7.07
累計折舊-土地改良物	140202	-218,295	-0.90	合計：		24,277,502	
房屋建築及設備	1404	11,402,021	46.97				
房屋建築及設備	140401	17,274,705	71.16				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學

## 平衡表

中華民國111年4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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,872,684	-24.19				
機械及設備	1405	830,367	3.42				
機械及設備	140501	2,436,644	10.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,606,277	-6.62				
交通及運輸設備	1406	236,337	0.97				
交通及運輸設備	140601	525,800	2.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-289,463	-1.19				
雜項設備	1407	1,908,500	7.86				
雜項設備	140701	5,261,128	21.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,352,628	-13.81				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
合計：		24,277,502					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣白沙鄉烏嶼國民小學

## 收入支出表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,586,927	9,293,437
財產收益		87,090
財產交易利益		87,090
政府撥入收入	1,494,295	8,755,295
公庫撥款收入	1,494,295	8,755,295
其他收入	92,632	451,052
受贈收入	92,632	447,552
雜項收入		3,500
支出	2,342,345	7,578,079
人事支出	2,113,225	6,826,346
人事支出	2,113,225	6,826,346
業務支出	89,653	199,638
業務支出	89,653	199,638
財產損失		4,768
財產交易損失		4,768
折舊、折耗及攤銷	139,467	544,836
固定資產折舊	139,467	544,836
其他支出		2,491
其他支出		2,491
本期賸餘(短絀)	-755,418	1,715,358
期初淨資產		17,992,519
解繳公庫		
期末淨資產		19,707,877

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 4 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				2,202,878	2,587,000	-384,122	-14.85
		累計數				7,028,475	9,893,000	-2,864,525	-28.96
建築及設備計畫		本月數				0	21,000	-21,000	-100.00
		累計數				0	21,000	-21,000	-100.00

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 4 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>	25,885,993	10,794,511	534,642	4,768	544,836	15,076,520
非理財目的之長期投資						
土地	35,600					35,600
土地改良物	881,990	121,275			97,020	663,695
房屋及建築	17,274,705	5,703,650			169,034	11,402,021
機械及設備	2,290,996	1,523,341	148,122	2,474	82,936	830,367
交通及運輸設備	498,700	267,829	27,100		21,634	236,337
雜項設備	4,904,002	3,178,416	359,420	2,294	174,212	1,908,500
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—澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學

資本資產明細表

中華民國 111 年 4 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—澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 4 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 租賃權益改良														
總計		21,000			21,000	21,000						-21,000	100.00	

## 澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學

1

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 月份

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	8,758,795	534,642	9,293,437	收入
財產收入		87,090	87,090	財產收益
政府撥入收入	8,755,295		8,755,295	政府撥入收入
其他收入	3,500	447,552	451,052	其他收入
基金用途	7,028,475	549,604	7,578,079	支出
用人費用	6,826,346		6,826,346	人事支出
服務費用	162,571	37,067	199,638	業務支出
材料及用品費	37,067	-37,067		
		4,768	4,768	財產損失
		544,836	544,836	折舊、折耗及攤銷
其他	2,491		2,491	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,730,320	-14,962	1,715,358	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,901,037	15,091,482	17,992,519	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,631,357	15,076,520	19,707,877	期末淨資產

註：截至111年4月折舊調整數131,219(1月)+137,075(2月)+137,075(3月)+139,467(4月)=544,836元、截至11104月預算外取得資產354,920(前期)+87,090(3月)+92,632(4月)=534,642元，財產損失4768元(2月)。

# 376569724Y 澎湖縣立烏嶼國小 財產分類量值統計表

中華民國 111年04月01日 起至 111年04月30日

第 1 頁 / 共 1 頁

財產類別		上期結轉	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存
[2] 公務用		兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	筆數	1				1
	面積	178.00				178.00
	價值	35,600				35,600
土地改良物	數量	1				1
	價值	687,950			24,255	663,695
二.房屋建築及設備	棟數或數量	11				11
	面積	2,392.15				2,392.15
	價值	11,444,279			42,258	11,402,021
三.機械及設備	數量	105	6			111
	價值	791,864	61,032		22,529	830,367
四.交通及運輸設備	數量	14	1			15
	價值	214,647	27,100		5,410	236,337
五.雜項設備	數量	685	20			705
	價值	1,949,015	4,500		45,015	1,908,500
六.有價證券	張數					
	股數					
	價值					
七.權利	數量					
	價值					
八.其他	數量					
	價值					
小計	總值	15,123,355	92,632		139,467	15,076,520
合計	總值	15,123,355	92,632		139,467	15,076,520

財產管理人員

教師兼代  
總務主任 **紀宗秀**

財產主管人員

教師兼代  
總務主任 **紀宗秀**

會計單位核簽

會計 **黃偉亮**

機關首長

澎湖縣白沙鄉  
烏嶼國小校長 **王雅嫻**



交易明細查詢

列印日期：2022/05/02

公司戶名	62961029 澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學	幣別	新臺幣
帳號	024-038-09514-7 臺灣銀行澎湖分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2022/04/01 - 2022/04/30		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行 對方帳號	結餘金額	更正	交易摘要 備註
			提取	存入				
1	2022/04/01			29,000.00	006 合作金庫商業 銀行 0000110871000883	4,045,284.00		EDI轉 財團法人寶 佳公益慈善 基金
2	2022/04/01			100,731.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	4,146,015.00		匯入 澎湖縣政府
3	2022/04/01	9729682	68,000.00		000	4,078,015.00		本交
4	2022/04/01			177,657.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	4,255,672.00		匯入 澎湖縣政府
5	2022/04/01			8,349.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	4,264,021.00		匯入 澎湖縣政府
6	2022/04/06	9729620	6,348.00		000	4,257,673.00		本交
7	2022/04/06	9729680	39,520.00		000	4,218,153.00		轉帳
8	2022/04/06	9729675	25,126.00		000	4,193,027.00		轉帳
9	2022/04/06	9729673	177,657.00		000	4,015,370.00		轉帳
10	2022/04/06	9729674	119,351.00		000	3,896,019.00		轉帳
11	2022/04/06	9725593	0.00		000	3,896,019.00		[O12] 支票作廢 001張
12	2022/04/06	9725592	0.00		000	3,896,019.00		[O12] 支票作廢 001張
13	2022/04/06	9729642	0.00		000	3,896,019.00		[O12] 支票作廢 001張
14	2022/04/06	9725598	0.00		000	3,896,019.00		[O12] 支票作廢 001張
15	2022/04/06	9729639	0.00		000	3,896,019.00		[O12] 支票作廢

							001張
16	2022/04/07	9729679	45,004.00		000	3,851,015.00	本交
17	2022/04/08	9729672	11,934.00		000	3,839,081.00	本交
18	2022/04/08	9729676	37,423.00		000	3,801,658.00	本交
19	2022/04/08	9729677	37,423.00		000	3,764,235.00	本交
20	2022/04/08	9729678	37,570.00		000	3,726,665.00	本交
21	2022/04/08	9729683	8,349.00		000	3,718,316.00	本交
22	2022/04/08	9729684	13,127.00		000	3,705,189.00	本交
23	2022/04/11	9729685	33,588.00		000	3,671,601.00	本交
24	2022/04/11			600.00	012 台北富邦商業 銀行 7048 跨行匯入	3,672,201.00	匯入 03月助學金
25	2022/04/12	9729667	865.00		000	3,671,336.00	本交
26	2022/04/12	9729668	2,215.00		000	3,669,121.00	本交
27	2022/04/12			50,000.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	3,719,121.00	匯入 澎湖縣政府
28	2022/04/15			1,800.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	3,720,921.00	匯入 澎湖縣政府
29	2022/04/15	9729687	6,500.00		000	3,714,421.00	本交
30	2022/04/19			4,680.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	3,719,101.00	匯入 澎湖縣政府
31	2022/04/21	9729650	2,285.00		000	3,716,816.00	本交
32	2022/04/22			15,000.00	008 華南商業銀行 1566 跨行匯入	3,731,816.00	匯入 財團法人新 聯陽社會福 利慈
33	2022/04/22			35,520.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	3,767,336.00	匯入 澎湖縣政府
34	2022/04/22			41,040.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	3,808,376.00	匯入 澎湖縣政府
35	2022/04/25			77,100.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	3,885,476.00	匯入 澎湖縣政府
36	2022/04/26	9729669	585.00		000	3,884,891.00	本交
37	2022/04/27	9729694	22,140.00		000	3,862,751.00	本交
38	2022/04/27			2,896.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	3,865,647.00	匯入 澎湖縣政府
39	2022/04/27			67,000.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	3,932,647.00	匯入 澎湖縣政府
40	2022/04/27			2,500.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	3,935,147.00	匯入 澎湖縣政府

41	2022/04/28	9729670	1,250.00		000	3,933,897.00	本交
42	2022/04/28	9729671	2,000.00		000	3,931,897.00	本交





交易明細查詢

列印日期：2022/05/02

公司戶名	62961029 澎湖縣白沙鄉烏嶼國民小學	幣別	新臺幣
帳號	024-038-00342-1 臺灣銀行澎湖分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2022/04/01 - 2022/04/30		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備註
1	2022/04/01			7,700.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	610,677.00		匯入 澎湖縣政府
2	2022/04/01	9723156	2,921.00		000	607,756.00		本交
3	2022/04/06			39,520.00	000	647,276.00		轉帳
4	2022/04/06	9723157	3,973.00		000	643,303.00		轉帳
5	2022/04/11	9723158	22,634.00		000	620,669.00		本交
6	2022/04/11	9723160	2,190.00		000	618,479.00		本交
7	2022/04/11	9723161	5,400.00		000	613,079.00		本交
8	2022/04/11	9723162	2,400.00		000	610,679.00		本交
9	2022/04/11	9723166	1,500.00		000	609,179.00		本交
10	2022/04/11	9723167	6,000.00		000	603,179.00		本交
11	2022/04/12	9723163	59,444.00		000	543,735.00		本交
12	2022/04/12	9723164	5,474.00		000	538,261.00		本交
13	2022/04/14	9723165	9,962.00		000	528,299.00		本交
14	2022/04/19			86,100.00	004 臺灣銀行 0244 聯行匯入	614,399.00		匯入 澎湖縣政府



交易明細查詢

列印日期：2022/05/02

公司戶名	62961029 澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學	幣別	新臺幣
帳號	024-038-00371-3 臺灣銀行澎湖分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2022/04/01 - 2022/04/30		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備註
查無資料								

澎湖縣政府  
歲出各機關對帳單

111/04/01-111/04/30

07027 301澎湖縣烏嶼國民小學

列印日期：111/05/02

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	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
111507027800301	301地方教育基金					上期結餘		10,163,857	4,825,597	5,338,260
111507027800301	301地方教育基金	111/04/01	14178210002874		0	收入數		10,163,857	4,825,597	5,338,260
111507027800301	301地方教育基金	111/04/01	14178210002874		1,494,295	收入數		11,658,152	4,825,597	6,832,555
111507027800301	301地方教育基金	111/04/01	00028	0400066		支付數	1,108,625	11,658,152	5,934,222	5,723,930
111507027800301	301地方教育基金	111/04/01	00029	0400400		支付數	177,657	11,658,152	6,111,879	5,546,273
111507027800301	301地方教育基金	111/04/01	00030	0400401		支付數	8,349	11,658,152	6,120,228	5,537,924
111507027800301	301地方教育基金	111/04/08	00031	0400802		支付數	1,050	11,658,152	6,121,278	5,536,874
111507027800301	301地方教育基金	111/04/13	00032	0401142		支付數	7,325	11,658,152	6,128,603	5,529,549
111507027800301	301地方教育基金	111/04/18	00033	0401492		支付數	10,900	11,658,152	6,139,503	5,518,649
111507027800301	301地方教育基金	111/04/18	00034	0401493		支付數	9,540	11,658,152	6,149,043	5,509,109
111507027800301	301地方教育基金	111/04/18	00035	0401494		支付數	16,222	11,658,152	6,165,265	5,492,887
111507027800301	301地方教育基金	111/04/18	00036	0401495		支付數	13,120	11,658,152	6,178,385	5,479,767
111507027800301	301地方教育基金	111/04/22	00037	0401925		支付數	2,366	11,658,152	6,180,751	5,477,401
111507027800301	301地方教育基金	111/04/22	00038	0401926		支付數	12,480	11,658,152	6,193,231	5,464,921
111507027800301	301地方教育基金	111/04/22	00039	0401927		支付數	7,416	11,658,152	6,200,647	5,457,505
111507027800301	301地方教育基金	111/04/29	00040	0402543		支付數	853,428	11,658,152	7,054,075	4,604,077
	小計				1,494,295		2,228,478			



澎湖縣地方教育發展基金  
庫款支付差額解釋表

機關代號 :07041

鳥嶼國小

中華民國111年4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(分配數餘額/預算分配累計數)	差額	賸餘原因分析	
			上月累計數	本月數	累計數	應付費用	分配數餘額	本月數	累計數	分配數餘額				
	上年度結轉				2,899,357					2,899,357			1,000	係本校存出保證金(委託租金)
	基金來源	9,914,000		1,494,295	8,755,295		1,158,705	1,494,295	8,755,295	1,158,705				
1	431服務收入	-	-	-	-		-	-	-	-				
2	454 利息收入	-	-	-	-		-	-	-	-				
3	46Y政府收入	-	-	-	-		-	-	-	-				
4	462 縣(市)庫撥款收入	9,914,000	7,261,000	1,494,295	8,755,295		1,158,705	1,494,295	8,755,295	1,158,705	11.69%			
5	4S1學雜費收入	45,000	3,500	-	3,500		41,500	-	3,500	41,500	92.22%			
	基金用途	9,914,000	6,925,597	2,102,471	6,826,346		2,607,654	2,102,471	6,826,346	2,607,654				
1	用人費用	9,434,000	4,713,121	2,113,225	6,826,346		2,607,654	2,113,225	6,826,346	2,607,654	27.64%	-	a	
2	服務費用	364,000	85,385	77,186	162,571		201,429	77,186	162,571	201,429	55.34%	-	c	
3	材料及用品費	67,000	24,600	12,467	37,067		29,933	12,467	37,067	29,933	44.68%	-	c	
4	租金、償債與利息	-	-	-	-		-	-	-	-		-	-	
6	稅捐、規費(強制費)與繳納	-	-	-	-		-	-	-	-		-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-	-		-	-	-	-		-	-	c
8	短絀與賠償給付	-	-	-	-		-	-	-	-		-	-	
9	其他	28,000	2,491	-	2,491		25,509	-	2,491	25,509	0.00%	-	-	
5M	516購置什項設備	21,000	-	-	-		21,000	-	-	21,000		-	-	
	預付費用								25,600					輔導團課務回業額點費
	本期賸餘			708,583	1,740,370			708,583	1,604,077					

製表

會計

機關長官

※賸餘原因分析，支用單位分配數餘額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.實際進用員額較少人事費節餘。b.按業務需要而減少支付。c.樽節支出。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)助或委辦計畫經費結餘。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。

澎湖縣地方教育發展基金

鳥嶼國民小學

編製日期：111年4月30日