

機關代碼05201

臺中市地方教育發展基金

臺中市立東峰國民中學

會 計 月 報

中華民國113年4月份

主辦會計人員 曾山明

基金主持人 曹瓊華

臺中市地方教育發展基金—臺中市立東峰國民中學

05201-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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 | 121,468,000 | 9,755,400 | 9,748,000 | 7,400 | 0.08 | 54,704,265 | 54,628,000 | 76,265 | 0.14 |
| 財產收入 | 454,000 | 7,400 | | 7,400 | | 297,010 | 221,000 | 76,010 | 34.39 |
| 財產處分收入 | 6,000 | | | | | 12,170 | 1,000 | 11,170 | 1,117.00 |
| 租金收入 | 40,000 | 7,400 | | 7,400 | | 56,600 | 20,000 | 36,600 | 183.00 |
| 權利金收入 | 400,000 | | | | | 228,240 | 200,000 | 28,240 | 14.12 |
| 利息收入 | 8,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 121,014,000 | 9,748,000 | 9,748,000 | | | 54,407,000 | 54,407,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 121,014,000 | 9,748,000 | 9,748,000 | | | 54,407,000 | 54,407,000 | | |
| 其他收入 | | | | | | 255 | | 255 | |
| 雜項收入 | | | | | | 255 | | 255 | |
| 基金用途 | 121,968,000 | 10,669,943 | 9,748,000 | 921,943 | 9.46 | 53,225,198 | 54,628,000 | -1,402,802 | -2.57 |
| 國民教育計畫 | 70,012,000 | 5,763,808 | 5,248,000 | 515,808 | 9.83 | 30,731,278 | 31,620,000 | -888,722 | -2.81 |
| 其他 | 70,012,000 | 5,763,808 | 5,248,000 | 515,808 | 9.83 | 30,731,278 | 31,620,000 | -888,722 | -2.81 |
| 一般行政管理計畫 | 51,748,000 | 4,906,135 | 4,500,000 | 406,135 | 9.03 | 22,397,422 | 22,904,000 | -506,578 | -2.21 |
| 其他 | 51,748,000 | 4,906,135 | 4,500,000 | 406,135 | 9.03 | 22,397,422 | 22,904,000 | -506,578 | -2.21 |
| 建築及設備計畫 | 208,000 | | | | | 96,498 | 104,000 | -7,502 | -7.21 |
| 購建固定資產 | 208,000 | | | | | 96,498 | 104,000 | -7,502 | -7.21 |
| 本期賸餘(短絀) | -500,000 | -914,543 | | -914,543 | | 1,479,067 | | 1,479,067 | |
| 期初基金餘額 | 4,573,000 | | | | | 8,315,399 | 4,573,000 | 3,742,399 | 81.84 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,073,000 | | | | | 9,794,466 | 4,573,000 | 5,221,466 | 114.18 |

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立東峰國民中學

平衡表

中華民國113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 | 233,390,164 | 100.00 | 負債 | 2 | 38,082,521 | 16.32 |
| 流動資產 | 11 | 47,191,396 | 20.22 | 流動負債 | 21 | 35,799,911 | 15.34 |
| 現金 | 1101 | 47,191,396 | 20.22 | 應付款項 | 2102 | 35,799,911 | 15.34 |
| 銀行存款 | 110102 | 47,131,396 | 20.19 | 應付代收款 | 210203 | 35,799,911 | 15.34 |
| 銀行存款-市庫存款 | 110102-1 | 9,734,466 | 4.17 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-3 | 36,515,295 | 15.65 | 其他負債 | 28 | 2,282,610 | 0.98 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-4 | 113,531 | 0.05 | 什項負債 | 2801 | 2,282,610 | 0.98 |
| 銀行存款-代收學雜費專戶 | 110102-5 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 280104 | 2,282,610 | 0.98 |
| 銀行存款-午餐專戶 | 110102-6 | 768,104 | 0.33 | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-薪資轉存專戶 | 110102-8 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 195,307,643 | 83.68 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 60,000 | 0.03 | 淨資產 | 31 | 195,307,643 | 83.68 |
| 固定資產 | 14 | 185,513,177 | 79.49 | 淨資產 | 3101 | 195,307,643 | 83.68 |
| | | | | 累積餘額 | 310101 | 165,012,423 | 70.70 |
| | | | | 本期賸餘 | 310102 | 29,713,642 | 12.73 |
| | | | | 淨資產調整數 | 310104 | 581,578 | 0.00 |

信託代理與保證資產

1,399,740

信託代理與保證負債

1,399,740

保證品

1,399,740

應付保證品

1,399,740

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立東峰國民中學

平衡表

中華民國113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 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 30,253,360 | 12.96 | 合計： | | 233,390,164 | |
| 土地改良物 | 140201 | 35,356,783 | 15.15 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -5,103,423 | -2.19 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 145,039,603 | 62.14 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 191,759,251 | 82.16 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -46,719,648 | -20.02 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,441,039 | 1.47 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 10,112,985 | 4.33 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -6,671,946 | -2.86 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,830,065 | 0.78 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 5,335,417 | 2.29 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,505,352 | -1.50 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,949,110 | 2.12 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 17,804,141 | 7.63 | | | | |

信託代理與保證資產

1,399,740

信託代理與保證負債

1,399,740

保證品

1,399,740

應付保證品

1,399,740

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立東峰國民中學

平衡表

中華民國113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-雜項設備 | 140702 | -12,855,031 | -5.51 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 685,591 | 0.29 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 685,591 | 0.29 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 685,591 | 0.29 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 165,985,278 | 71.12 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 165,985,278 | 71.12 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -165,985,278 | -71.12 | | | | |
| 合計： | | 233,390,164 | | | | | |

信託代理與保證資產

1,399,740

信託代理與保證負債

1,399,740

保證品

1,399,740

應付保證品

1,399,740

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。