

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。