

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5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 5 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	6,989,874	9,810,000	-2,820,126	-28.75	61,694,139	64,438,000	-2,743,861	-4.26
財產收入	454,000	23,030		23,030		320,040	221,000	99,040	44.81
財產處分收入	6,000	23,030		23,030		35,200	1,000	34,200	3,420.00
租金收入	40,000					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	6,966,544	9,810,000	-2,843,456	-28.99	61,373,544	64,217,000	-2,843,456	-4.43
公庫撥款收入	121,014,000	6,966,544	9,810,000	-2,843,456	-28.99	61,373,544	64,217,000	-2,843,456	-4.43
其他收入		300		300		555		555	
雜項收入		300		300		555		555	
基金用途	121,968,000	9,927,008	9,810,000	117,008	1.19	63,152,206	64,438,000	-1,285,794	-2.00
國民教育計畫	70,012,000	5,508,005	5,310,000	198,005	3.73	36,239,283	36,930,000	-690,717	-1.87
其他	70,012,000	5,508,005	5,310,000	198,005	3.73	36,239,283	36,930,000	-690,717	-1.87
一般行政管理計畫	51,748,000	4,419,003	4,500,000	-80,997	-1.80	26,816,425	27,404,000	-587,575	-2.14
其他	51,748,000	4,419,003	4,500,000	-80,997	-1.80	26,816,425	27,404,000	-587,575	-2.14
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	-2,937,134		-2,937,134		-1,458,067		-1,458,067	
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					6,857,332	4,573,000	2,284,332	49.95

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5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	172,886,825	100.00	負債	2	9,373,112	5.42
流動資產	11	16,096,409	9.31	流動負債	21	7,080,250	4.10
現金	1101	16,096,409	9.31	應付款項	2102	7,080,250	4.10
銀行存款	110102	16,036,409	9.28	應付代收款	210203	7,080,250	4.10
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,797,332	3.93	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	8,531,452	4.93	其他負債	28	2,292,862	1.33
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	118,531	0.07	什項負債	2801	2,292,862	1.33
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	0	0.00	存入保證金	280104	2,292,862	1.33
銀行存款-午餐專戶	110102-6	589,094	0.34	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	163,513,713	94.58
零用及週轉金	110103	60,000	0.03	淨資產	31	163,513,713	94.58
固定資產	14	156,656,381	90.61	淨資產	3101	163,513,713	94.58
				累積餘額	310101	165,012,423	95.45
				本期賸餘	310102	25,922,554	14.99
				淨資產調整數	310104	-27,421,264	-16.00

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。

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5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		
土地改良物	1402	12,256,456	7.09	合計：		172,886,825	
土地改良物	140201	17,438,293	10.09				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,181,837	-3.00				
房屋建築及設備	1404	134,477,249	77.78				
房屋建築及設備	140401	181,371,251	104.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,894,002	-27.12				
機械及設備	1405	3,327,889	1.92				
機械及設備	140501	10,078,670	5.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,750,781	-3.90				
交通及運輸設備	1406	1,793,014	1.04				
交通及運輸設備	140601	5,335,417	3.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,542,403	-2.05				
雜項設備	1407	4,801,773	2.78				
雜項設備	140701	17,698,441	10.24				

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。

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5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		
累計折舊-雜項設備	140702	-12,896,668	-7.46				
其他資產	18	134,035	0.08				
什項資產	1801	134,035	0.08				
暫付及待結轉帳項	180105	134,035	0.08				
代管資產	180106	165,985,278	96.01				
代管資產-土地	180106-1	165,985,278	96.01				
應付代管資產	180107	-165,985,278	-96.01				
合計：		172,886,825					

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。