

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6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 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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        | 9,815,338 | 9,746,000 | 69,338  | 0.71    | 71,509,477            | 74,184,000 | -2,674,523 | -3.61    |
| 財產收入     | 454,000            | 61,338    | 6,000     | 55,338  | 922.30  | 381,378               | 227,000    | 154,378    | 68.01    |
| 財產處分收入   | 6,000              |           | 2,000     | -2,000  | -100.00 | 35,200                | 3,000      | 32,200     | 1,073.33 |
| 租金收入     | 40,000             | 27,900    |           | 27,900  |         | 84,500                | 20,000     | 64,500     | 322.50   |
| 權利金收入    | 400,000            |           |           |         |         | 228,240               | 200,000    | 28,240     | 14.12    |
| 利息收入     | 8,000              | 33,438    | 4,000     | 29,438  | 735.95  | 33,438                | 4,000      | 29,438     | 735.95   |
| 政府撥入收入   | 121,014,000        | 9,740,000 | 9,740,000 |         |         | 71,113,544            | 73,957,000 | -2,843,456 | -3.84    |
| 公庫撥款收入   | 121,014,000        | 9,740,000 | 9,740,000 |         |         | 71,113,544            | 73,957,000 | -2,843,456 | -3.84    |
| 其他收入     |                    | 14,000    |           | 14,000  |         | 14,555                |            | 14,555     |          |
| 受贈收入     |                    | 14,000    |           | 14,000  |         | 14,000                |            | 14,000     |          |
| 雜項收入     |                    |           |           |         |         | 555                   |            | 555        |          |
| 基金用途     | 121,968,000        | 9,800,754 | 9,746,000 | 54,754  | 0.56    | 72,952,960            | 74,184,000 | -1,231,040 | -1.66    |
| 國民教育計畫   | 70,012,000         | 5,333,423 | 5,246,000 | 87,423  | 1.67    | 41,572,706            | 42,176,000 | -603,294   | -1.43    |
| 其他       | 70,012,000         | 5,333,423 | 5,246,000 | 87,423  | 1.67    | 41,572,706            | 42,176,000 | -603,294   | -1.43    |
| 一般行政管理計畫 | 51,748,000         | 4,467,331 | 4,500,000 | -32,669 | -0.73   | 31,283,756            | 31,904,000 | -620,244   | -1.94    |
| 其他       | 51,748,000         | 4,467,331 | 4,500,000 | -32,669 | -0.73   | 31,283,756            | 31,904,000 | -620,244   | -1.94    |
| 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           | 14,584    |           | 14,584  |         | -1,443,483            |            | -1,443,483 |          |
| 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          |           |           |         |         | 6,871,916             | 4,573,000  | 2,298,916  | 50.27    |

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6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        | 169,634,557 | 100.00 | 負債        | 2      | 6,771,440   | 3.99   |
| 流動資產         | 11       | 13,390,767  | 7.89   | 流動負債      | 21     | 4,921,370   | 2.90   |
| 現金           | 1101     | 13,390,767  | 7.89   | 應付款項      | 2102   | 4,921,370   | 2.90   |
| 銀行存款         | 110102   | 13,330,767  | 7.86   | 應付代收款     | 210203 | 4,921,370   | 2.90   |
| 銀行存款-市庫存款    | 110102-1 | 6,811,916   | 4.02   | 應付費用      | 210204 | 0           | 0.00   |
| 銀行存款-零用金專戶   | 110102-2 | 0           | 0.00   | 其他負債      | 28     | 1,850,070   | 1.09   |
| 銀行存款-保管金專戶   | 110102-3 | 6,027,111   | 3.55   | 什項負債      | 2801   | 1,850,070   | 1.09   |
| 銀行存款-教育儲蓄戶   | 110102-4 | 105,739     | 0.06   | 存入保證金     | 280104 | 1,850,070   | 1.09   |
| 銀行存款-代收學雜費專戶 | 110102-5 | 0           | 0.00   | 暫收及待結轉帳項  | 280108 | 0           | 0.00   |
| 銀行存款-午餐專戶    | 110102-6 | 386,001     | 0.23   | 淨資產       | 3      | 162,863,117 | 96.01  |
| 銀行存款-薪資轉存專戶  | 110102-8 | 0           | 0.00   | 淨資產       | 31     | 162,863,117 | 96.01  |
|              |          |             |        | 淨資產       | 3101   | 162,863,117 | 96.01  |
|              |          |             |        | 累積餘額      | 310101 | 165,012,423 | 97.28  |
|              |          |             |        | 本期賸餘      | 310102 | 25,271,958  | 14.90  |
|              |          |             |        | 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6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 |             |   |
| 零用及週轉金       | 110103 | 60,000      | 0.04   | 合計：       |    | 169,634,557 |   |
| 固定資產         | 14     | 155,991,201 | 91.96  |           |    |             |   |
| 土地改良物        | 1402   | 12,178,041  | 7.18   |           |    |             |   |
| 土地改良物        | 140201 | 17,438,293  | 10.28  |           |    |             |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -5,260,252  | -3.10  |           |    |             |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 134,162,661 | 79.09  |           |    |             |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 181,371,251 | 106.92 |           |    |             |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -47,208,590 | -27.83 |           |    |             |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,217,193   | 1.90   |           |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 10,078,670  | 5.94   |           |    |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -6,861,477  | -4.04  |           |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,758,699   | 1.04   |           |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 5,335,417   | 3.15   |           |    |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,576,718  | -2.11  |           |    |             |   |
| 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6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 |    |   |
| 雜項設備      | 1407     | 4,674,607    | 2.76   |        |    |    |   |
| 雜項設備      | 140701   | 17,698,441   | 10.43  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702   | -13,023,834  | -7.68  |        |    |    |   |
| 其他資產      | 18       | 252,589      | 0.15   |        |    |    |   |
| 什項資產      | 1801     | 252,589      | 0.15   |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項  | 180105   | 252,589      | 0.15   |        |    |    |   |
| 代管資產      | 180106   | 165,985,278  | 97.85  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地   | 180106-1 | 165,985,278  | 97.85  |        |    |    |   |
| 應付代管資產    | 180107   | -165,985,278 | -97.85 |        |    |    |   |
| 合計：       |          | 169,634,557  |        |        |    |    |   |

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。