

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110年5月份

主辦會計人員 曾山明

基金主持人 羅國俊

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 110 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			
名 稱	編 號		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	4	120,466,000	9,907,457	9,836,000	71,457	0.73	64,535,489	64,331,000	204,489	0.32
財產收入	45	109,000		10,000	-10,000	-100.00	25,095	31,000	-5,905	-19.05
財產處分收入	451	5,000						1,000	-1,000	-100.00
租金收入	452	100,000		10,000	-10,000	-100.00	25,095	30,000	-4,905	-16.35
利息收入	454	4,000								
政府撥入收入	46	120,356,000	9,826,000	9,826,000			64,300,000	64,300,000		
公庫撥款收入	462	120,356,000	9,826,000	9,826,000			64,300,000	64,300,000		
其他收入	4Y	1,000	81,457		81,457		210,394		210,394	
雜項收入	4YY	1,000	81,457		81,457		210,394		210,394	
基金用途	5	121,066,000	10,302,279	9,836,000	466,279	4.74	62,589,309	64,331,000	-1,741,691	-2.71
國民教育計畫	53	62,345,000	5,297,887	5,021,000	276,887	5.51	33,418,626	34,859,000	-1,440,374	-4.13
一般行政管理計畫	5L	58,114,000	4,944,859	4,815,000	129,859	2.70	28,967,009	29,072,000	-104,991	-0.36
建築及設備計畫	5M	607,000	59,533		59,533		203,674	400,000	-196,326	-49.08
購建固定資產		607,000	59,533		59,533		203,674	400,000	-196,326	-49.08
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	-394,822		-394,822		1,946,180		1,946,180	
期初基金餘額	71	9,775,000					4,057,052	9,775,000	-5,717,948	-58.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	9,175,000					6,003,232	9,775,000	-3,771,768	-38.59

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110年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	327,998,577	100.00	負債	2	175,393,035	53.47
流動資產	11	19,340,389	5.90	流動負債	21	10,542,635	3.21
現金	1101	19,340,389	5.90	應付款項	2102	10,542,635	3.21
銀行存款	110102	19,280,389	5.88	應付代收款	210203	10,542,635	3.21
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,943,232	1.81	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	8,121,568	2.48	其他負債	28	164,850,400	50.26
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	126,953	0.04	什項負債	2801	164,850,400	50.26
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	0	0.00	存入保證金	280104	2,857,922	0.87
銀行存款-午餐專戶	110102-6	543,819	0.17	應付退休及離職金	280106	0	0.00
銀行存款-薪資轉存專戶	110102-8	4,544,817	1.39	應付代管資產	280107	161,992,478	49.39
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	淨資產	3	152,605,542	46.53
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00	淨資產	31	152,605,542	46.53
準備金	1203	0	0.00	淨資產	3101	152,605,542	46.53
				累積餘額	310101	147,019,845	44.82
				本期賸餘	310102	5,585,697	1.70
				合計：		327,998,577	
信託代理與保證資產		3,019,662		信託代理與保證負債		3,019,662	
保證品		3,019,662		應付保證品		3,019,662	

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110年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	120301	0	0.00				
固定資產	14	146,602,310	44.70				
土地改良物	1402	4,873,942	1.49				
土地改良物	140201	9,375,318	2.86				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,501,376	-1.37				
房屋建築及設備	1404	130,772,659	39.87				
房屋建築及設備	140401	167,160,146	50.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,387,487	-11.09				
機械及設備	1405	2,411,093	0.74				
機械及設備	140501	9,628,959	2.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,217,866	-2.20				
交通及運輸設備	1406	2,120,415	0.65				
交通及運輸設備	140601	5,344,685	1.63				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,224,270	-0.98				
信託代理與保證資產		3,019,662		信託代理與保證負債		3,019,662	
保證品		3,019,662		應付保證品		3,019,662	

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110年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	1407	6,424,201	1.96				
雜項設備	140701	17,836,770	5.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,412,569	-3.48				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
其他資產	18	162,055,878	49.41				
什項資產	1801	162,055,878	49.41				
暫付及待結轉帳項	180105	63,400	0.02				
代管資產	180106	161,992,478	49.39				
代管資產-土地	180106-1	161,992,478	49.39				
合計：		327,998,577					

信託代理與保證資產

3,019,662

保證品

3,019,662

註：

信託代理與保證負債

3,019,662

應付保證品

3,019,662