

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9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 9 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	12,526,100	12,537,000	-10,900	-0.09	106,458,344	107,202,000	-743,656	-0.69
財產收入	45	109,000		11,000	-11,000	-100.00	26,511	75,000	-48,489	-64.65
財產處分收入	451	5,000		1,000	-1,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
租金收入	452	100,000		10,000	-10,000	-100.00	25,095	70,000	-44,905	-64.15
利息收入	454	4,000					1,416	2,000	-584	-29.20
政府撥入收入	46	120,356,000	12,526,000	12,526,000			106,217,339	107,127,000	-909,661	-0.85
公庫撥款收入	462	120,356,000	12,526,000	12,526,000			106,217,339	107,127,000	-909,661	-0.85
其他收入	4Y	1,000	100		100		214,494		214,494	
受贈收入	4Y0						4,000		4,000	
雜項收入	4YY	1,000	100		100		210,494		210,494	
基金用途	5	121,066,000	12,527,952	12,537,000	-9,048	-0.07	103,597,280	107,202,000	-3,604,720	-3.36
國民教育計畫	53	62,345,000	7,669,565	7,722,000	-52,435	-0.68	55,052,029	58,167,000	-3,114,971	-5.36
一般行政管理計畫	5L	58,114,000	4,766,814	4,815,000	-48,186	-1.00	48,155,739	48,428,000	-272,261	-0.56
建築及設備計畫	5M	607,000	91,573		91,573		389,512	607,000	-217,488	-35.83
購建固定資產		607,000	91,573		91,573		389,512	607,000	-217,488	-35.83
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	-1,852		-1,852		2,861,064		2,861,064	
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					6,918,116	9,775,000	-2,856,884	-29.23

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9月30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	326,740,894	100.00	負債	2	174,381,835	53.37
流動資產	11	18,958,626	5.80	流動負債	21	9,368,463	2.87
現金	1101	18,958,626	5.80	應付款項	2102	9,368,463	2.87
銀行存款	110102	18,898,626	5.78	應付代收款	210203	9,368,463	2.87
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,858,116	2.10	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	165,013,372	50.50
銀行存款-保管金專戶	110102-3	7,056,347	2.16	什項負債	2801	165,013,372	50.50
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	116,981	0.04	存入保證金	280104	3,020,894	0.92
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	0	0.00	應付退休及離職金	280106	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-6	382,890	0.12	應付代管資產	280107	161,992,478	49.58
銀行存款-薪資轉存專戶	110102-8	4,484,292	1.37	淨資產	3	152,359,059	46.63
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	淨資產	31	152,359,059	46.63
				淨資產	3101	152,359,059	46.63
				累積餘額	310101	147,019,845	45.00
				本期賸餘	310102	5,339,214	1.63
				合計：		326,740,894	
信託代理與保證資產		2,812,399		信託代理與保證負債		2,812,399	
保證品		2,812,399		應付保證品		2,812,399	

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9月30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		
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00				
準備金	1203	0	0.00				
退休及離職準備金	120301	0	0.00				
固定資產	14	145,440,943	44.51				
土地改良物	1402	4,741,752	1.45				
土地改良物	140201	9,375,318	2.87				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,633,566	-1.42				
房屋建築及設備	1404	129,752,277	39.71				
房屋建築及設備	140401	167,160,146	51.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,407,869	-11.45				
機械及設備	1405	2,613,302	0.80				
機械及設備	140501	10,130,604	3.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,517,302	-2.30				
交通及運輸設備	1406	2,042,045	0.62				
交通及運輸設備	140601	5,394,185	1.65				

信託代理與保證資產 2,812,399

保證品 2,812,399

註：

信託代理與保證負債

應付保證品

2,812,399

2,812,399

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9月30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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,352,140	-1.03				
雜項設備	1407	6,291,567	1.93				
雜項設備	140701	18,198,586	5.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,907,019	-3.64				
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	162,341,325	49.69				
什項資產	1801	162,341,325	49.69				
暫付及待結轉帳項	180105	348,847	0.11				
代管資產	180106	161,992,478	49.58				
代管資產-土地	180106-1	161,992,478	49.58				
合計：		326,740,894					

信託代理與保證資產

2,812,399

保證品

2,812,399

註：

信託代理與保證負債

2,812,399

應付保證品

2,812,399