

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12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 12 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	140,320	320,000	-179,680	-56.15	125,369,664	120,466,000	4,903,664	4.07
財產收入	45	109,000	42,815	14,000	28,815	205.82	69,326	109,000	-39,674	-36.40
財產處分收入	451	5,000	2,190	2,000	190	9.50	2,190	5,000	-2,810	-56.20
租金收入	452	100,000	38,952	10,000	28,952	289.52	64,047	100,000	-35,953	-35.95
利息收入	454	4,000	1,673	2,000	-327	-16.35	3,089	4,000	-911	-22.78
政府撥入收入	46	120,356,000	97,505	305,000	-207,495	-68.03	125,085,844	120,356,000	4,729,844	3.93
公庫撥款收入	462	120,356,000	97,505	305,000	-207,495	-68.03	125,085,844	120,356,000	4,729,844	3.93
其他收入	4Y	1,000		1,000	-1,000	-100.00	214,494	1,000	213,494	21,349.40
受贈收入	4YO						4,000		4,000	
雜項收入	4YY	1,000		1,000	-1,000	-100.00	210,494	1,000	209,494	20,949.40
基金用途	5	121,066,000	1,793,088	920,000	873,088	94.90	125,551,838	121,066,000	4,485,838	3.71
國民教育計畫	53	62,345,000	1,793,088	920,000	873,088	94.90	67,087,495	62,345,000	4,742,495	7.61
一般行政管理計畫	5L	58,114,000					57,906,505	58,114,000	-207,495	-0.36
建築及設備計畫	5M	607,000					557,838	607,000	-49,162	-8.10
購建固定資產		607,000					557,838	607,000	-49,162	-8.10
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	-1,652,768	-600,000	-1,052,768	175.46	-182,174	-600,000	417,826	-69.64
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					3,874,878	9,175,000	-5,300,122	-57.77

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12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	322,450,788	100.00	負 債	2	173,076,613	53.68
流動資產	11	14,959,013	4.64	流動負債	21	9,067,041	2.81
現金	1101	14,959,013	4.64	應付款項	2102	9,067,041	2.81
銀行存款	110102	14,959,013	4.64	應付代收款	210203	8,889,762	2.76
銀行存款-市庫存款	110102-1	4,052,157	1.26	應付費用	210204	177,279	0.05
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	其他負債	28	164,009,572	50.86
銀行存款-保管金專戶	110102-3	5,856,105	1.82	什項負債	2801	164,009,572	50.86
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	105,004	0.03	存入保證金	280104	2,017,094	0.63
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	523,614	0.16	應付代管資產	280107	161,992,478	50.24
銀行存款-薪資轉存專戶	110102-8	4,422,133	1.37	淨資產	3	149,374,175	46.32
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	149,374,175	46.32
				淨資產	3101	149,374,175	46.32
				累積餘額	310101	149,374,175	46.32
				合計：		322,450,788	

信託代理與保證資產 5,258,899

保證品 5,258,899

註：

信託代理與保證負債

應付保證品

5,258,899

5,258,899

## 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12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		
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	145,499,297	45.12				
土地改良物	1402	4,656,468	1.44				
土地改良物	140201	9,375,318	2.91				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,718,850	-1.46				
房屋建築及設備	1404	129,254,706	40.09				
房屋建築及設備	140401	167,428,700	51.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,173,994	-11.84				
機械及設備	1405	2,510,085	0.78				
機械及設備	140501	10,197,472	3.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,687,387	-2.38				
交通及運輸設備	1406	2,400,857	0.74				
交通及運輸設備	140601	5,854,557	1.82				

信託代理與保證資產 5,258,899

保證品 5,258,899

註：

信託代理與保證負債

應付保證品

5,258,899

5,258,899

## 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12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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,453,700	-1.07				
雜項設備	1407	6,677,181	2.07				
雜項設備	140701	18,804,314	5.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,127,133	-3.76				
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	161,992,478	50.24				
什項資產	1801	161,992,478	50.24				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
代管資產	180106	161,992,478	50.24				
代管資產-土地	180106-1	161,992,478	50.24				
合計：		322,450,788					

信託代理與保證資產

5,258,899

信託代理與保證負債

5,258,899

保證品

5,258,899

應付保證品

5,258,899

註：