

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111年9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 111 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 | | | |
|-----------|--------------------|------------|------------|------------|----------|-----------------------|-------------|------------|----------|
| | | 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 | 122,410,000 | 14,380,200 | 12,810,000 | 1,570,200 | 12.26 | 110,982,296 | 109,400,000 | 1,582,296 | 1.45 |
| 徵收及依法分配收入 | | | | | | 4,008 | | 4,008 | |
| 違規罰款收入 | | | | | | 4,008 | | 4,008 | |
| 財產收入 | 80,000 | 14,200 | 1,000 | 13,200 | 1,320.00 | 519,729 | 52,000 | 467,729 | 899.48 |
| 財產處分收入 | 5,000 | 14,200 | 1,000 | 13,200 | 1,320.00 | 84,017 | 3,000 | 81,017 | 2,700.57 |
| 租金收入 | 72,000 | | | | | 17,142 | 48,000 | -30,858 | -64.29 |
| 權利金收入 | | | | | | 416,381 | | 416,381 | |
| 利息收入 | 3,000 | | | | | 2,189 | 1,000 | 1,189 | 118.90 |
| 政府撥入收入 | 122,330,000 | 14,366,000 | 12,809,000 | 1,557,000 | 12.16 | 110,449,609 | 109,348,000 | 1,101,609 | 1.01 |
| 公庫撥款收入 | 122,330,000 | 14,366,000 | 12,809,000 | 1,557,000 | 12.16 | 110,449,609 | 109,348,000 | 1,101,609 | 1.01 |
| 其他收入 | | | | | | 8,950 | | 8,950 | |
| 雜項收入 | | | | | | 8,950 | | 8,950 | |
| 基金用途 | 122,910,000 | 9,312,971 | 12,810,000 | -3,497,029 | -27.30 | 100,541,440 | 109,400,000 | -8,858,560 | -8.10 |
| 國民教育計畫 | 66,018,000 | 4,821,806 | 8,120,000 | -3,298,194 | -40.62 | 54,858,887 | 61,888,000 | -7,029,113 | -11.36 |
| 其他 | 66,018,000 | 4,821,806 | 8,120,000 | -3,298,194 | -40.62 | 54,858,887 | 61,888,000 | -7,029,113 | -11.36 |
| 一般行政管理計畫 | 56,683,000 | 4,491,165 | 4,690,000 | -198,835 | -4.24 | 45,521,184 | 47,303,000 | -1,781,816 | -3.77 |
| 其他 | 56,683,000 | 4,491,165 | 4,690,000 | -198,835 | -4.24 | 45,521,184 | 47,303,000 | -1,781,816 | -3.77 |
| 建築及設備計畫 | 209,000 | | | | | 161,369 | 209,000 | -47,631 | -22.79 |
| 購建固定資產 | 209,000 | | | | | 161,369 | 209,000 | -47,631 | -22.79 |
| 本期賸餘(短絀) | -500,000 | 5,067,229 | | 5,067,229 | | 10,440,856 | | 10,440,856 | |
| 期初基金餘額 | 3,457,000 | | | | | 3,874,878 | 3,457,000 | 417,878 | 12.09 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,957,000 | | | | | 14,315,734 | 3,457,000 | 10,858,734 | 314.11 |

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111年9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 | 341,636,467 | 100.00 | 負債 | 2 | 170,508,885 | 49.91 |
| 流動資產 | 11 | 22,655,579 | 6.63 | 流動負債 | 21 | 6,686,573 | 1.96 |
| 現金 | 1101 | 22,655,579 | 6.63 | 應付款項 | 2102 | 6,686,573 | 1.96 |
| 銀行存款 | 110102 | 22,595,579 | 6.61 | 應付代收款 | 210203 | 6,686,573 | 1.96 |
| 銀行存款-市庫存款 | 110102-1 | 14,255,734 | 4.17 | 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 | 163,822,312 | 47.95 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-3 | 8,027,054 | 2.35 | 什項負債 | 2801 | 163,822,312 | 47.95 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-4 | 100,616 | 0.03 | 存入保證金 | 280104 | 1,829,834 | 0.54 |
| 銀行存款-代收學雜費專戶 | 110102-5 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 280107 | 161,992,478 | 47.42 |
| 銀行存款-午餐專戶 | 110102-6 | 212,175 | 0.06 | 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 | 171,127,582 | 50.09 |
| | | | | 淨資產 | 31 | 171,127,582 | 50.09 |
| | | | | 淨資產 | 3101 | 171,127,582 | 50.09 |
| | | | | 累積餘額 | 310101 | 149,374,175 | 43.72 |
| | | | | 本期賸餘 | 310102 | 21,753,407 | 6.37 |
| | | | | 合計： | | 341,636,467 | |

信託代理與保證資產

4,343,899

信託代理與保證負債

4,343,899

保證品

4,343,899

應付保證品

4,343,899

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年9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 | 0.02 | | | | |
| 固定資產 | 14 | 156,811,848 | 45.90 | | | | |
| 土地改良物 | 1402 | 7,556,379 | 2.21 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 12,445,875 | 3.64 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -4,889,496 | -1.43 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 137,580,498 | 40.27 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 178,376,114 | 52.21 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -40,795,616 | -11.94 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,397,281 | 0.99 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 10,675,812 | 3.12 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -7,278,531 | -2.13 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 2,220,586 | 0.65 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 6,022,382 | 1.76 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,801,796 | -1.11 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 4,343,899 | | 信託代理與保證負債 | | 4,343,899 | |
| 保證品 | | 4,343,899 | | 應付保證品 | | 4,343,899 | |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年9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 | 6,057,104 | 1.77 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 18,096,162 | 5.30 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -12,039,058 | -3.52 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 162,169,040 | 47.47 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 162,169,040 | 47.47 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 176,562 | 0.05 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 161,992,478 | 47.42 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 161,992,478 | 47.42 | | | | |
| 合計： | | 341,636,467 | | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 4,343,899 | | 信託代理與保證負債 | | 4,343,899 | |
| 保證品 | | 4,343,899 | | 應付保證品 | | 4,343,899 | |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。