

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109年8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 109 年 8 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 |            |            |          |
|-----------|-----|--------------------|------------|------------|----------|--------|-------------|------------|------------|----------|
| 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   | 119,258,000        | 10,191,286 | 10,200,000 | -8,714   | -0.09  | 97,824,788  | 98,308,000 | -483,212   | -0.49    |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |                    | 1,000      |            | 1,000    |        | 9,382       |            | 9,382      |          |
| 違規罰款收入    | 415 |                    | 1,000      |            | 1,000    |        | 9,382       |            | 9,382      |          |
| 財產收入      | 45  | 109,000            | 286        | 10,000     | -9,714   | -97.14 | 66,026      | 84,000     | -17,974    | -21.40   |
| 財產處分收入    | 451 | 5,000              |            |            |          |        | 49,040      | 2,000      | 47,040     | 2,352.00 |
| 租金收入      | 452 | 100,000            | 286        | 10,000     | -9,714   | -97.14 | 15,428      | 80,000     | -64,572    | -80.72   |
| 利息收入      | 454 | 4,000              |            |            |          |        | 1,558       | 2,000      | -442       | -22.10   |
| 政府撥入收入    | 46  | 119,148,000        | 10,190,000 | 10,190,000 |          |        | 97,749,380  | 98,223,000 | -473,620   | -0.48    |
| 公庫撥款收入    | 462 | 119,148,000        | 10,190,000 | 10,190,000 |          |        | 97,749,380  | 98,223,000 | -473,620   | -0.48    |
| 其他收入      | 4Y  | 1,000              |            |            |          |        |             | 1,000      | -1,000     | -100.00  |
| 雜項收入      | 4YY | 1,000              |            |            |          |        |             | 1,000      | -1,000     | -100.00  |
| 基金用途      | 5   | 119,758,000        | 9,888,646  | 10,200,000 | -311,354 | -3.05  | 96,036,608  | 98,808,000 | -2,771,392 | -2.80    |
| 國民教育計畫    | 53  | 59,783,000         | 5,096,810  | 4,990,000  | 106,810  | 2.14   | 45,415,144  | 50,151,000 | -4,735,856 | -9.44    |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 59,269,000         | 4,791,836  | 5,210,000  | -418,164 | -8.03  | 44,758,124  | 47,951,000 | -3,192,876 | -6.66    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 706,000            |            |            |          |        | 5,863,340   | 706,000    | 5,157,340  | 730.50   |
| 購建固定資產    |     | 706,000            |            |            |          |        | 5,863,340   | 706,000    | 5,157,340  | 730.50   |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -500,000           | 302,640    |            | 302,640  |        | 1,788,180   | -500,000   | 2,288,180  | -457.64  |
| 期初基金餘額    | 71  | 20,179,000         |            |            |          |        | 10,274,794  | 20,179,000 | -9,904,206 | -49.08   |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |          |        |             |            |            |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 19,679,000         |            |            |          |        | 12,062,974  | 19,679,000 | -7,616,026 | -38.70   |

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109年8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      | 183,284,270 | 100.00 | 負 債      | 2    | 171,221,296 | 93.42 |
| 流動資產         | 11     | 20,053,144  | 10.94  | 流動負債     | 21   | 6,694,992   | 3.65  |
| 現金           | 111    | 20,053,144  | 10.94  | 應付款項     | 212  | 6,694,992   | 3.65  |
| 銀行存款         | 1112   | 19,993,144  | 10.91  | 應付代收款    | 2123 | 6,694,992   | 3.65  |
| 銀行存款-市庫存款    | 1112-1 | 12,002,974  | 6.55   | 應付費用     | 2125 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-零用金專戶   | 1112-2 | 0           | 0.00   | 其他負債     | 22   | 164,526,304 | 89.77 |
| 銀行存款-保管金專戶   | 1112-3 | 3,015,921   | 1.65   | 什項負債     | 221  | 164,526,304 | 89.77 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶   | 1112-4 | 156,812     | 0.09   | 存入保證金    | 2211 | 1,441,942   | 0.79  |
| 銀行存款-代收學雜費專戶 | 1112-5 | 0           | 0.00   | 應付退休及離職金 | 2213 | 1,091,884   | 0.60  |
| 銀行存款-午餐專戶    | 1112-6 | 163,359     | 0.09   | 應付代管資產   | 2214 | 161,992,478 | 88.38 |
| 銀行存款-薪資轉存專戶  | 1112-8 | 4,654,078   | 2.54   | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0           | 0.00  |
| 零用及週轉金       | 1113   | 60,000      | 0.03   | 基金餘額     | 3    | 12,062,974  | 6.58  |
|              |        |             |        | 基金餘額     | 31   | 12,062,974  | 6.58  |
|              |        |             |        | 基金餘額     | 311  | 12,062,974  | 6.58  |
|              |        |             |        | 累積餘額     | 3111 | 10,274,794  | 5.61  |
|              |        |             |        | 本期騰餘     | 3112 | 1,788,180   | 0.98  |

信託代理與保證資產 2,619,702

保證品 2,619,702

註：

信託代理與保證負債

應付保證品

2,619,702

2,619,702

## 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109年8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 |             |   |
| 預付款項                  | 115    | 0           | 0.00  | 合計：     |    | 183,284,270 |   |
| 預付費用                  | 1154   | 0           | 0.00  |         |    |             |   |
| 投資、長期應收款項、貸<br>墊款及準備金 | 12     | 1,091,884   | 0.60  |         |    |             |   |
| 準備金                   | 124    | 1,091,884   | 0.60  |         |    |             |   |
| 退休及離職準備金              | 1241   | 1,091,884   | 0.60  |         |    |             |   |
| 其他資產                  | 13     | 162,139,242 | 88.46 |         |    |             |   |
| 什項資產                  | 131    | 162,139,242 | 88.46 |         |    |             |   |
| 暫付及待結轉帳項              | 1315   | 146,764     | 0.08  |         |    |             |   |
| 代管資產                  | 1316   | 161,992,478 | 88.38 |         |    |             |   |
| 代管資產-土地               | 1316-1 | 161,992,478 | 88.38 |         |    |             |   |
| 合計：                   |        | 183,284,270 |       |         |    |             |   |

信託代理與保證資產

2,619,702

信託代理與保證負債

2,619,702

保證品

2,619,702

應付保證品

2,619,702

註：