

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112年8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 112 年 8 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	125,948,000	10,167,873	10,087,000	80,873	0.80	97,111,964	97,166,000	-54,036	-0.06
徵收及依法分配收入						42,366		42,366	
違規罰款收入						42,366		42,366	
財產收入	371,000	240,873	160,000	80,873	50.55	662,181	343,000	319,181	93.06
財產處分收入	4,000					80,500	2,000	78,500	3,925.00
租金收入	64,000	250	10,000	-9,750	-97.50	108,550	40,000	68,550	171.38
權利金收入	300,000	240,623	150,000	90,623	60.42	452,837	300,000	152,837	50.95
利息收入	3,000					20,294	1,000	19,294	1,929.40
政府撥入收入	125,577,000	9,927,000	9,927,000			96,396,607	96,823,000	-426,393	-0.44
公庫撥款收入	125,577,000	9,927,000	9,927,000			96,396,607	96,823,000	-426,393	-0.44
其他收入						10,810		10,810	
雜項收入						10,810		10,810	
基金用途	126,448,000	9,881,240	10,087,000	-205,760	-2.04	91,955,609	97,166,000	-5,210,391	-5.36
國民教育計畫	69,744,000	5,304,309	5,312,000	-7,691	-0.14	51,483,527	54,588,000	-3,104,473	-5.69
其他	69,744,000	5,304,309	5,312,000	-7,691	-0.14	51,483,527	54,588,000	-3,104,473	-5.69
一般行政管理計畫	56,495,000	4,535,677	4,670,000	-134,323	-2.88	40,326,848	42,369,000	-2,042,152	-4.82
其他	56,495,000	4,535,677	4,670,000	-134,323	-2.88	40,326,848	42,369,000	-2,042,152	-4.82
建築及設備計畫	209,000	41,254	105,000	-63,746	-60.71	145,234	209,000	-63,766	-30.51
購建固定資產	209,000	41,254	105,000	-63,746	-60.71	145,234	209,000	-63,766	-30.51
本期賸餘(短絀)	-500,000	286,633		286,633		5,156,355		5,156,355	
期初基金餘額	3,375,000					5,073,140	3,375,000	1,698,140	50.32
解繳公庫									
期末基金餘額	2,875,000					10,229,495	3,375,000	6,854,495	203.10

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112年8月31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	337,584,792	100.00	負 債	2	170,287,075	50.44
流動資產	11	18,193,464	5.39	流動負債	21	5,931,048	1.76
現金	1101	18,193,464	5.39	應付款項	2102	5,931,048	1.76
銀行存款	110102	18,133,464	5.37	應付代收款	210203	5,931,048	1.76
銀行存款-市庫存款	110102-1	10,169,495	3.01	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	164,356,027	48.69
銀行存款-保管金專戶	110102-3	7,723,127	2.29	什項負債	2801	164,356,027	48.69
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	35,781	0.01	存入保證金	280104	2,363,549	0.70
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	47.99
銀行存款-午餐專戶	110102-6	205,061	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	167,297,717	49.56
				淨資產	31	167,297,717	49.56
				淨資產	3101	167,297,717	49.56
				累積餘額	310101	161,204,898	47.75
				本期賸餘	310102	6,092,819	1.80
				合計：		337,584,792	

信託代理與保證資產

1,399,740

信託代理與保證負債

1,399,740

保證品

1,399,740

應付保證品

1,399,740

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年8月31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	157,068,222	46.53				
土地改良物	1402	12,962,186	3.84				
土地改良物	140201	15,989,219	4.74				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,027,033	-0.90				
房屋建築及設備	1404	134,263,852	39.77				
房屋建築及設備	140401	178,376,114	52.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,112,262	-13.07				
機械及設備	1405	2,749,302	0.81				
機械及設備	140501	10,562,408	3.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,813,106	-2.31				
交通及運輸設備	1406	2,029,145	0.60				
交通及運輸設備	140601	6,171,482	1.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,142,337	-1.23				

信託代理與保證資產 1,399,740

信託代理與保證負債

1,399,740

保證品 1,399,740

應付保證品

1,399,740

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年8月31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	5,063,737	1.50				
雜項設備	140701	17,879,678	5.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,815,941	-3.80				
其他資產	18	162,323,106	48.08				
什項資產	1801	162,323,106	48.08				
暫付及待結轉帳項	180105	330,628	0.10				
代管資產	180106	161,992,478	47.99				
代管資產-土地	180106-1	161,992,478	47.99				
合計：		337,584,792					

信託代理與保證資產

1,399,740

信託代理與保證負債

1,399,740

保證品

1,399,740

應付保證品

1,399,740

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。