

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 112 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	125,948,000	13,278,000	13,279,000	-1,000	-0.01	110,389,964	110,445,000	-55,036	-0.05
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		1,000	-1,000	-100.00	662,181	344,000	318,181	92.49
財產處分收入	4,000		1,000	-1,000	-100.00	80,500	3,000	77,500	2,583.33
租金收入	64,000					108,550	40,000	68,550	171.38
權利金收入	300,000					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	13,278,000	13,278,000			109,674,607	110,101,000	-426,393	-0.39
公庫撥款收入	125,577,000	13,278,000	13,278,000			109,674,607	110,101,000	-426,393	-0.39
其他收入						10,810		10,810	
雜項收入						10,810		10,810	
基金用途	126,448,000	13,476,631	13,279,000	197,631	1.49	105,432,240	110,445,000	-5,012,760	-4.54
國民教育計畫	69,744,000	9,002,304	8,493,000	509,304	6.00	60,485,831	63,081,000	-2,595,169	-4.11
其他	69,744,000	9,002,304	8,493,000	509,304	6.00	60,485,831	63,081,000	-2,595,169	-4.11
一般行政管理計畫	56,495,000	4,433,327	4,786,000	-352,673	-7.37	44,760,175	47,155,000	-2,394,825	-5.08
其他	56,495,000	4,433,327	4,786,000	-352,673	-7.37	44,760,175	47,155,000	-2,394,825	-5.08
建築及設備計畫	209,000	41,000		41,000		186,234	209,000	-22,766	-10.89
購建固定資產	209,000	41,000		41,000		186,234	209,000	-22,766	-10.89
本期賸餘(短絀)	-500,000	-198,631		-198,631		4,957,724		4,957,724	
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					10,030,864	3,375,000	6,655,864	197.21

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	338,594,089	100.00	負 債	2	171,514,956	50.66
流動資產	11	19,113,635	5.64	流動負債	21	7,208,729	2.13
現金	1101	19,113,635	5.64	應付款項	2102	7,208,729	2.13
銀行存款	110102	19,053,635	5.63	應付代收款	210203	7,208,729	2.13
銀行存款-市庫存款	110102-1	9,970,864	2.94	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	164,306,227	48.53
銀行存款-保管金專戶	110102-3	8,776,352	2.59	什項負債	2801	164,306,227	48.53
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	35,781	0.01	存入保證金	280104	2,313,749	0.68
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	47.84
銀行存款-午餐專戶	110102-6	270,638	0.08	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	167,079,133	49.34
				淨資產	31	167,079,133	49.34
				淨資產	3101	167,079,133	49.34
				累積餘額	310101	161,204,898	47.61
				本期賸餘	310102	5,874,235	1.73
				合計：		338,594,089	

信託代理與保證資產 1,399,740

保證品 1,399,740

信託代理與保證負債

應付保證品

1,399,740

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	157,048,269	46.38				
土地改良物	1402	12,883,772	3.81				
土地改良物	140201	15,989,219	4.72				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,105,447	-0.92				
房屋建築及設備	1404	134,234,513	39.64				
房屋建築及設備	140401	178,648,913	52.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,414,400	-13.12				
機械及設備	1405	2,796,749	0.83				
機械及設備	140501	10,696,803	3.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,900,054	-2.33				
交通及運輸設備	1406	2,020,395	0.60				
交通及運輸設備	140601	6,199,482	1.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,179,087	-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	5,112,840	1.51				
雜項設備	140701	18,045,528	5.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,932,688	-3.82				
其他資產	18	162,432,185	47.97				
什項資產	1801	162,432,185	47.97				
暫付及待結轉帳項	180105	439,707	0.13				
代管資產	180106	161,992,478	47.84				
代管資產-土地	180106-1	161,992,478	47.84				
合計：		338,594,089					

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。