

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立日南國民中學
平衡表
中華民國114年5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	252,703,283	100.00	負債	2	19,928,666	7.89
流動資產	11	186,443,121	73.78	流動負債	21	18,665,666	7.39
現金	1101	186,443,121	73.78	應付款項	2102	18,665,666	7.39
銀行存款	110102	186,353,121	73.74	應付代收款	210203	18,665,666	7.39
銀行存款-市庫存款	110102-1	167,186,361	66.16	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	14,811,968	5.86	其他負債	28	1,263,000	0.50
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	1,459,709	0.58	什項負債	2801	1,263,000	0.50
銀行存款-午餐專戶	110102-6	15,083	0.01	存入保證金	280104	1,263,000	0.50
銀行存款-定期存款	110102-7	2,880,000	1.14	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
零用及週轉金	110103	90,000	0.04	淨資產	3	232,774,617	92.11
固定資產	14	65,367,581	25.87	淨資產	31	232,774,617	92.11
土地改良物	1402	12,334,283	4.88	淨資產	3101	232,774,617	92.11
土地改良物	140201	17,481,249	6.92	累積餘額	310101	225,222,654	89.13
累計折舊-土地改良物	140202	-5,146,966	-2.04	本期賸餘	310102	7,551,963	2.99
信託代理與保證資產		13,439,000		信託代理與保證負債		13,439,000	
保證品		13,439,000		應付保證品		13,439,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺中市立日南國民中學

平衡表

中華民國114年5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		
房屋建築及設備	1404	31,103,696	12.31	合計：		252,703,283	
房屋建築及設備	140401	61,881,395	24.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,777,699	-12.18				
機械及設備	1405	6,776,565	2.68				
機械及設備	140501	19,097,791	7.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,321,226	-4.88				
交通及運輸設備	1406	560,089	0.22				
交通及運輸設備	140601	1,957,038	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,396,949	-0.55				
雜項設備	1407	3,435,354	1.36				
雜項設備	140701	13,589,955	5.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,154,601	-4.02				
購建中固定資產	1411	11,157,594	4.42				
購建中固定資產	141101	11,157,594	4.42				
信託代理與保證資產		13,439,000		信託代理與保證負債		13,439,000	
保證品		13,439,000		應付保證品		13,439,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺中市立日南國民中學
平衡表
中華民國114年5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		
無形資產	16	130,675	0.05				
無形資產	1601	130,675	0.05				
電腦軟體	160102	130,675	0.05				
其他資產	18	761,906	0.30				
什項資產	1801	761,906	0.30				
暫付及待結轉帳項	180105	761,906	0.30				
代管資產	180106	115,744,886	45.80				
代管資產-土地	180106-1	115,744,886	45.80				
應付代管資產	180107	-115,744,886	-45.80				
合計：		252,703,283					

信託代理與保證資產	13,439,000	信託代理與保證負債	13,439,000
保證品	13,439,000	應付保證品	13,439,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。