

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6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        | 254,347,358 | 100.00 | 負債       | 2      | 20,289,625  | 7.98  |
| 流動資產       | 11       | 187,941,594 | 73.89  | 流動負債     | 21     | 19,026,625  | 7.48  |
| 現金         | 1101     | 187,941,594 | 73.89  | 應付款項     | 2102   | 19,026,625  | 7.48  |
| 銀行存款       | 110102   | 187,851,594 | 73.86  | 應付代收款    | 210203 | 19,026,625  | 7.48  |
| 銀行存款-市庫存款  | 110102-1 | 168,591,092 | 66.28  | 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     | 1,263,000   | 0.50  |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-3 | 14,922,853  | 5.87   | 什項負債     | 2801   | 1,263,000   | 0.50  |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-4 | 1,464,905   | 0.58   | 存入保證金    | 280104 | 1,263,000   | 0.50  |
| 銀行存款-午餐專戶  | 110102-6 | 15,744      | 0.01   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-7 | 2,857,000   | 1.12   | 淨資產      | 3      | 234,057,733 | 92.02 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 90,000      | 0.04   | 淨資產      | 31     | 234,057,733 | 92.02 |
| 固定資產       | 14       | 65,247,121  | 25.65  | 淨資產      | 3101   | 234,057,733 | 92.02 |
| 土地改良物      | 1402     | 12,209,399  | 4.80   | 累積餘額     | 310101 | 225,222,654 | 88.55 |
|            |          |             |        | 本期賸餘     | 310102 | 8,835,079   | 3.47  |
|            |          |             |        | 淨資產調整數   | 310104 |             |       |

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6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 |             |   |
| 土地改良物        | 140201 | 17,481,249  | 6.87   | 合計：       |    | 254,347,358 |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -5,271,850  | -2.07  |           |    |             |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 31,028,885  | 12.20  |           |    |             |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 61,920,675  | 24.34  |           |    |             |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -30,891,790 | -12.15 |           |    |             |   |
| 機械及設備        | 1405   | 6,583,809   | 2.59   |           |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 19,083,298  | 7.50   |           |    |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -12,499,489 | -4.91  |           |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 542,795     | 0.21   |           |    |             |   |
| 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 | -1,414,243  | -0.56  |           |    |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,357,880   | 1.32   |           |    |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 13,573,955  | 5.34   |           |    |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -10,216,075 | -4.02  |           |    |             |   |
| 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6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 |    |   |
| 購建中固定資產  | 1411     | 11,524,353   | 4.53   |        |    |    |   |
| 購建中固定資產  | 141101   | 11,524,353   | 4.53   |        |    |    |   |
| 無形資產     | 16       | 129,520      | 0.05   |        |    |    |   |
| 無形資產     | 1601     | 129,520      | 0.05   |        |    |    |   |
| 電腦軟體     | 160102   | 129,520      | 0.05   |        |    |    |   |
| 其他資產     | 18       | 1,029,123    | 0.40   |        |    |    |   |
| 什項資產     | 1801     | 1,029,123    | 0.40   |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105   | 1,029,123    | 0.40   |        |    |    |   |
| 代管資產     | 180106   | 115,744,886  | 45.51  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地  | 180106-1 | 115,744,886  | 45.51  |        |    |    |   |
| 應付代管資產   | 180107   | -115,744,886 | -45.51 |        |    |    |   |
| 合計：      |          | 254,347,358  |        |        |    |    |   |

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。