

## 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115年1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        | 277,086,531 | 100.00 | 負債        | 2      | 21,061,323  | 7.60  |
| 流動資產       | 11       | 171,418,843 | 61.86  | 流動負債      | 21     | 19,832,323  | 7.16  |
| 現金         | 1101     | 171,418,843 | 61.86  | 應付款項      | 2102   | 19,832,323  | 7.16  |
| 銀行存款       | 110102   | 171,328,843 | 61.83  | 應付代收款     | 210203 | 19,832,323  | 7.16  |
| 銀行存款-市庫存款  | 110102-1 | 151,355,759 | 54.62  | 應付費用      | 210204 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-3 | 15,564,110  | 5.62   | 其他負債      | 28     | 1,229,000   | 0.44  |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-4 | 1,545,284   | 0.56   | 什項負債      | 2801   | 1,229,000   | 0.44  |
| 銀行存款-午餐專戶  | 110102-6 | 6,690       | 0.00   | 存入保證金     | 280104 | 1,229,000   | 0.44  |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-7 | 2,857,000   | 1.03   | 暫收及待結轉帳項  | 280108 | 0           | 0.00  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 90,000      | 0.03   | 淨資產       | 3      | 256,025,208 | 92.40 |
| 固定資產       | 14       | 104,413,014 | 37.68  | 淨資產       | 31     | 256,025,208 | 92.40 |
| 土地改良物      | 1402     | 11,335,211  | 4.09   | 淨資產       | 3101   | 256,025,208 | 92.40 |
| 土地改良物      | 140201   | 17,481,249  | 6.31   | 累積餘額      | 310101 | 250,535,429 | 90.42 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -6,146,038  | -2.22  | 本期賸餘      | 310102 | 5,489,779   | 1.98  |
|            |          |             |        | 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115年1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   | 30,227,984  | 10.91  | 合計：    |    | 277,086,531 |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 61,920,675  | 22.35  |        |    |             |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -31,692,691 | -11.44 |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 1405   | 5,499,318   | 1.98   |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 19,197,203  | 6.93   |        |    |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -13,697,885 | -4.94  |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 643,233     | 0.23   |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,171,038   | 0.78   |        |    |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,527,805  | -0.55  |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,928,908   | 1.06   |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 13,472,527  | 4.86   |        |    |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -10,543,619 | -3.81  |        |    |             |   |
| 購建中固定資產      | 1411   | 53,778,360  | 19.41  |        |    |             |   |
| 購建中固定資產      | 141101 | 53,778,360  | 19.41  |        |    |             |   |

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115年1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       | 166,435      | 0.06   |        |    |    |   |
| 無形資產     | 1601     | 166,435      | 0.06   |        |    |    |   |
| 電腦軟體     | 160102   | 166,435      | 0.06   |        |    |    |   |
| 其他資產     | 18       | 1,088,239    | 0.39   |        |    |    |   |
| 什項資產     | 1801     | 1,088,239    | 0.39   |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105   | 1,088,239    | 0.39   |        |    |    |   |
| 代管資產     | 180106   | 115,744,886  | 41.77  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地  | 180106-1 | 115,744,886  | 41.77  |        |    |    |   |
| 應付代管資產   | 180107   | -115,744,886 | -41.77 |        |    |    |   |
| 合計：      |          | 277,086,531  |        |        |    |    |   |

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。