

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市外埔區水美國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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	55,479,636	100.00	負 債	2	5,747,767	10.36
流動資產	11	15,878,589	28.62	流動負債	21	5,474,067	9.87
現金	1101	15,878,589	28.62	應付款項	2102	5,474,067	9.87
銀行存款	110102	15,828,589	28.53	應付代收款	210203	5,474,067	9.87
銀行存款-市庫存款	110102-1	11,650,639	21.00	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	2,517,347	4.54	其他負債	28	273,700	0.49
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	291,157	0.52	什項負債	2801	273,700	0.49
銀行存款-午餐專戶	110102-6	1,369,446	2.47	存入保證金	280104	273,700	0.49
銀行存款-代辦經費專戶	110102-9	0	0.00	淨資產	3	49,731,869	89.64
零用及週轉金	110103	50,000	0.09	淨資產	31	49,731,869	89.64
固定資產	14	38,031,230	68.55	淨資產	3101	49,731,869	89.64
土地改良物	1402	6,870,791	12.38	累積餘額	310101	42,011,510	75.72
土地改良物	140201	9,141,923	16.48	本期賸餘	310102	7,720,359	13.92
				淨資產調整數	310104		
				合計：		55,479,636	
信託代理與保證資產		418,200		信託代理與保證負債		418,200	
保證品		418,200		應付保證品		418,200	

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 — 臺中市外埔區水美國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,271,132	-4.09				
房屋建築及設備	1404	26,120,900	47.08				
房屋建築及設備	140401	47,067,611	84.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,946,711	-37.76				
機械及設備	1405	2,290,822	4.13				
機械及設備	140501	7,219,452	13.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,928,630	-8.88				
交通及運輸設備	1406	151,161	0.27				
交通及運輸設備	140601	628,900	1.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-477,739	-0.86				
雜項設備	1407	2,597,556	4.68				
雜項設備	140701	9,149,983	16.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,552,427	-11.81				
其他資產	18	1,569,817	2.83				
信託代理與保證資產		418,200		信託代理與保證負債		418,200	
保證品		418,200		應付保證品		418,200	

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 — 臺中市外埔區水美國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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		
什項資產	1801	1,569,817	2.83				
暫付及待結轉帳項	180105	1,569,817	2.83				
代管資產	180106	3,346,486	6.03				
代管資產-土地	180106-1	3,346,486	6.03				
應付代管資產	180107	-3,346,486	-6.03				
合計：		55,479,636					

信託代理與保證資產

418,200

信託代理與保證負債

418,200

保證品

418,200

應付保證品

418,200

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。