

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 | 56,657,656 | 100.00 | 負債 | 2 | 6,801,614 | 12.00 |
| 流動資產 | 11 | 17,455,111 | 30.81 | 流動負債 | 21 | 6,527,914 | 11.52 |
| 現金 | 1101 | 17,455,111 | 30.81 | 應付款項 | 2102 | 6,527,914 | 11.52 |
| 銀行存款 | 110102 | 17,405,111 | 30.72 | 應付代收款 | 210203 | 6,527,914 | 11.52 |
| 銀行存款-市庫存款 | 110102-1 | 12,444,378 | 21.96 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-3 | 3,294,701 | 5.82 | 其他負債 | 28 | 273,700 | 0.48 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-4 | 333,537 | 0.59 | 什項負債 | 2801 | 273,700 | 0.48 |
| 銀行存款-午餐專戶 | 110102-6 | 1,332,495 | 2.35 | 存入保證金 | 280104 | 273,700 | 0.48 |
| 銀行存款-代辦經費專戶 | 110102-9 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0 | 0.00 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 50,000 | 0.09 | 淨資產 | 3 | 49,856,042 | 88.00 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 49,856,042 | 88.00 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 49,856,042 | 88.00 |
| 固定資產 | 14 | 37,361,664 | 65.94 | 累積餘額 | 310101 | 42,011,510 | 74.15 |
| 信託代理與保證資產 | | 418,200 | | 本期賸餘 | 310102 | 7,844,532 | 13.85 |
| 保證品 | | 418,200 | | 淨資產調整數 | 310104 | | |

| | |
|-----------|---------|
| 信託代理與保證負債 | 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 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 6,706,518 | 11.84 | 合計： | | 56,657,656 | |
| 土地改良物 | 140201 | 9,141,923 | 16.14 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -2,435,405 | -4.30 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 25,896,569 | 45.71 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 47,067,611 | 83.07 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -21,171,042 | -37.37 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,093,634 | 3.70 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 7,092,102 | 12.52 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -4,998,468 | -8.82 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 154,625 | 0.27 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 588,900 | 1.04 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -434,275 | -0.77 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 2,510,318 | 4.43 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 9,143,823 | 16.14 | | | | |

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：本表編製係依會計法刪除第29條後，納入固定資產期長及負債等科目，與預算編列基礎同。不

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 | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,633,505 | -11.71 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 1,840,881 | 3.25 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 1,840,881 | 3.25 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 1,840,881 | 3.25 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 3,346,486 | 5.91 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 3,346,486 | 5.91 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -3,346,486 | -5.91 | | | | |
| 合計： | | 56,657,656 | | | | | |
| 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。