

## 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
				本期賸餘	310102	7,844,532	13.85
				淨資產調整數	310104		
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		
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。