

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8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	56,797,816	100.00	負 債	2	7,147,261	12.58
流動資產	11	18,358,830	32.32	流動負債	21	6,658,561	11.72
現金	1101	17,518,132	30.84	應付款項	2102	6,658,561	11.72
銀行存款	110102	17,468,132	30.75	應付代收款	210203	6,658,561	11.72
銀行存款-市庫存款	110102-1	11,468,463	20.19	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	4,054,734	7.14	其他負債	28	488,700	0.86
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	305,622	0.54	什項負債	2801	488,700	0.86
銀行存款-午餐專戶	110102-6	1,639,313	2.89	存入保證金	280104	488,700	0.86
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	49,650,555	87.42
預付款項	1108	840,698	1.48	淨資產	31	49,650,555	87.42
預付費用	110804	840,698	1.48	淨資產	3101	49,650,555	87.42
固定資產	14	37,291,394	65.66	累積餘額	310101	42,011,510	73.97
				本期賸餘	310102	7,475,211	13.16
				淨資產調整數	310104	163,834	0.29
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8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	7,039,971	12.39	合計：		56,797,816	
土地改良物	140201	9,644,834	16.98				
累計折舊-土地改良物	140202	-2,604,863	-4.59				
房屋建築及設備	1404	25,672,238	45.20				
房屋建築及設備	140401	47,067,611	82.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,395,373	-37.67				
機械及設備	1405	1,962,519	3.46				
機械及設備	140501	7,155,936	12.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,193,417	-9.14				
交通及運輸設備	1406	143,771	0.25				
交通及運輸設備	140601	588,900	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-445,129	-0.78				
雜項設備	1407	2,472,895	4.35				
雜項設備	140701	9,243,823	16.27				
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8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	-6,770,928	-11.92				
其他資產	18	1,147,592	2.02				
什項資產	1801	1,147,592	2.02				
暫付及待結轉帳項	180105	1,147,592	2.02				
代管資產	180106	3,346,486	5.89				
代管資產-土地	180106-1	3,346,486	5.89				
應付代管資產	180107	-3,346,486	-5.89				
合計：		56,797,816					
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。