

## 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	56,290,255	100.00	負債	2	8,029,033	14.26
流動資產	11	17,856,687	31.72	流動負債	21	7,540,333	13.40
現金	1101	17,856,687	31.72	應付款項	2102	7,540,333	13.40
銀行存款	110102	17,791,687	31.61	應付代收款	210203	7,540,333	13.40
銀行存款-市庫存款	110102-1	11,608,491	20.62	其他負債	28	488,700	0.87
銀行存款-保管金專戶	110102-3	4,201,381	7.46	什項負債	2801	488,700	0.87
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	358,550	0.64	存入保證金	280104	488,700	0.87
銀行存款-午餐專戶	110102-6	1,509,700	2.68	淨資產	3	48,261,222	85.74
銀行存款-代辦經費專戶	110102-9	113,565	0.20	淨資產	31	48,261,222	85.74
零用及週轉金	110103	65,000	0.12	淨資產	3101	48,261,222	85.74
固定資產	14	36,587,731	65.00	累積餘額	310101	46,913,425	83.34
土地改良物	1402	6,740,253	11.97	本期賸餘	310102	1,052,797	1.87
土地改良物	140201	9,644,834	17.13	淨資產調整數	310104	295,000	0.52
				合計：		56,290,255	

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,904,581	-5.16				
房屋建築及設備	1404	25,298,430	44.94				
房屋建築及設備	140401	47,067,611	83.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,769,181	-38.67				
機械及設備	1405	2,055,834	3.65				
機械及設備	140501	7,471,235	13.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,415,401	-9.62				
交通及運輸設備	1406	126,507	0.22				
交通及運輸設備	140601	588,900	1.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-462,393	-0.82				
雜項設備	1407	2,366,707	4.20				
雜項設備	140701	9,342,623	16.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,975,916	-12.39				
其他資產	18	1,845,837	3.28				

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		
什項資產	1801	1,845,837	3.28				
暫付及待結轉帳項	180105	1,845,837	3.28				
代管資產	180106	3,346,486	5.95				
代管資產-土地	180106-1	3,346,486	5.95				
應付代管資產	180107	-3,346,486	-5.95				
合計：		56,290,255					

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。