

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立向上國民中學

平衡表

中華民國113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 | 272,674,584 | 100.00 | 負債 | 2 | 30,967,004 | 11.36 |
| 流動資產 | 11 | 35,018,130 | 12.84 | 流動負債 | 21 | 28,877,054 | 10.59 |
| 現金 | 1101 | 35,018,130 | 12.84 | 應付款項 | 2102 | 28,877,054 | 10.59 |
| 銀行存款 | 110102 | 34,938,130 | 12.81 | 應付代收款 | 210203 | 28,877,054 | 10.59 |
| 銀行存款-市庫存款 | 110102-1 | 6,822,195 | 2.50 | 其他負債 | 28 | 2,089,950 | 0.77 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-3 | 23,966,694 | 8.79 | 什項負債 | 2801 | 2,089,950 | 0.77 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-4 | 49,328 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 2,089,950 | 0.77 |
| 銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶 | 110102-51 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 241,707,580 | 88.64 |
| 銀行存款-午餐專戶 | 110102-6 | 4,099,913 | 1.50 | 淨資產 | 31 | 241,707,580 | 88.64 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 80,000 | 0.03 | 淨資產 | 3101 | 241,707,580 | 88.64 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 310101 | 246,510,368 | 90.40 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 本期短绌 | 310103 | -4,802,788 | -1.76 |
| 固定資產 | 14 | 234,803,215 | 86.11 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 合計： | | | | | | 272,674,584 | |

信託代理與保證資產 2,644,400 信託代理與保證負債 2,644,400

保證品 2,644,400 應付保證品 2,644,400

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 — 臺中市立向上國民中學

平衡表

中華民國113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 | 9,753,629 | 3.58 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 31,791,238 | 11.66 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -22,037,609 | -8.08 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 208,425,276 | 76.44 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 361,618,705 | 132.62 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -153,193,429 | -56.18 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 9,446,270 | 3.46 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 29,881,326 | 10.96 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -20,435,056 | -7.49 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 612,348 | 0.22 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 4,250,837 | 1.56 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,638,489 | -1.33 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 6,565,692 | 2.41 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 35,445,637 | 13.00 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 2,644,400 | | 信託代理與保證負債 | | 2,644,400 | |
| 保證品 | | 2,644,400 | | 應付保證品 | | 2,644,400 | |

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 — 臺中市立向上國民中學

平衡表

中華民國113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 | -28,879,945 | -10.59 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 2,170 | 0.00 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 2,170 | 0.00 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 2,170 | 0.00 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 2,851,069 | 1.05 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 2,851,069 | 1.05 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 2,851,069 | 1.05 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 389,604,304 | 142.88 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 389,604,304 | 142.88 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -389,604,304 | -142.88 | | | | |
| 合計： | | 272,674,584 | | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 2,644,400 | | 信託代理與保證負債 | | 2,644,400 | |
| 保證品 | | 2,644,400 | | 應付保證品 | | 2,644,400 | |

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。