

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7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	259,206,895	100.00	負債	2	18,528,625	7.15
流動資產	11	25,342,448	9.78	流動負債	21	16,298,675	6.29
現金	1101	25,342,448	9.78	應付款項	2102	16,298,675	6.29
銀行存款	110102	25,262,448	9.75	應付代收款	210203	16,298,675	6.29
銀行存款-市庫存款	110102-1	7,860,740	3.03	其他負債	28	2,229,950	0.86
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	2,229,950	0.86
銀行存款-保管金專戶	110102-3	15,149,067	5.84	存入保證金	280104	2,229,950	0.86
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	44,786	0.02	淨資產	3	240,678,270	92.85
銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	110102-51	0	0.00	淨資產	31	240,678,270	92.85
銀行存款-午餐專戶	110102-6	2,207,855	0.85	淨資產	3101	240,678,270	92.85
零用及週轉金	110103	80,000	0.03	累積餘額	310101	246,510,368	95.10
預付款項	1108	0	0.00	本期短绌	310103	-5,832,098	-2.25
				淨資產調整數	310104		
				合計：		259,206,895	

1

信託代理與保證資產

2,644,400

信託代理與保證負債

2,644,400

2

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7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		
預付費用	110804	0	0.00				
固定資產	14	232,736,680	89.79				
土地改良物	1402	9,507,786	3.67				
土地改良物	140201	31,791,238	12.26				
累計折舊-土地改良物	140202	-22,283,452	-8.60				
房屋建築及設備	1404	207,336,715	79.99				
房屋建築及設備	140401	361,618,705	139.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-154,281,990	-59.52				
機械及設備	1405	9,119,266	3.52				
機械及設備	140501	30,024,246	11.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-20,904,980	-8.06				
交通及運輸設備	1406	580,507	0.22				
交通及運輸設備	140601	4,250,837	1.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,670,330	-1.42				
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7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		
雜項設備	1407	6,192,406	2.39				
雜項設備	140701	35,336,000	13.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,143,594	-11.24				
無形資產	16	850	0.00				
無形資產	1601	850	0.00				
電腦軟體	160102	850	0.00				
其他資產	18	1,126,917	0.43				
什項資產	1801	1,126,917	0.43				
暫付及待結轉帳項	180105	1,126,917	0.43				
代管資產	180106	389,604,304	150.31				
代管資產-土地	180106-1	389,604,304	150.31				
應付代管資產	180107	-389,604,304	-150.31				
合計：		259,206,895					
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。