

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市西屯區西屯國民小學

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	280,781,864	100.00	負債	2	24,068,412	8.57
流動資產	11	50,080,840	17.84	流動負債	21	20,958,851	7.46
現金	1101	50,080,840	17.84	應付款項	2102	20,958,851	7.46
銀行存款	110102	49,980,840	17.80	應付代收款	210203	20,958,851	7.46
銀行存款-市庫存款	110102-1	29,894,484	10.65	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	15,982,830	5.69	其他負債	28	3,109,561	1.11
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	37,055	0.01	什項負債	2801	3,109,561	1.11
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	2,577,797	0.92	存入保證金	280104	2,634,818	0.94
銀行存款-午餐專戶	110102-6	1,488,674	0.53	應付退休及離職金	280106	474,743	0.17
銀行存款-薪資轉存專戶	110102-8	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
零用及週轉金	110103	100,000	0.04	淨資產	3	256,713,452	91.43
長期貸墊款及準備金	12	474,743	0.17	淨資產	31	256,713,452	91.43
信託代理與保證資產		130,000		淨資產	3101	256,713,452	91.43
保證品		130,000		累積餘額	310101	235,493,002	83.87
				本期賸餘	310102	21,297,945	7.59

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 — 臺中市西屯區西屯國民小學

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		
準備金	1203	474,743	0.17	淨資產調整數	310104	-77,495	0.00
退休及離職準備金	120301	474,743	0.17	合計：		280,781,864	
固定資產	14	226,599,137	80.70				
土地改良物	1402	6,385,351	2.27				
土地改良物	140201	32,118,067	11.44				
累計折舊-土地改良物	140202	-25,732,716	-9.16				
房屋建築及設備	1404	197,992,522	70.51				
房屋建築及設備	140401	309,845,171	110.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-111,852,649	-39.84				
機械及設備	1405	4,927,455	1.75				
機械及設備	140501	23,611,339	8.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,683,884	-6.65				
交通及運輸設備	1406	1,340,579	0.48				
交通及運輸設備	140601	4,236,891	1.51				

信託代理與保證資產 130,000 信託代理與保證負債 130,000

保證品 130,000 應付保證品 130,000

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 — 臺中市西屯區西屯國民小學

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-交通及運輸設備	140602	-2,896,312	-1.03				
雜項設備	1407	15,953,230	5.68				
雜項設備	140701	35,647,178	12.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,693,948	-7.01				
無形資產	16	119,831	0.04				
無形資產	1601	119,831	0.04				
電腦軟體	160102	119,831	0.04				
其他資產	18	3,507,313	1.25				
什項資產	1801	3,507,313	1.25				
暫付及待結轉帳項	180105	3,507,313	1.25				
代管資產	180106	290,575,229	103.49				
代管資產-土地	180106-1	290,575,229	103.49				
應付代管資產	180107	-290,575,229	-103.49				
合計：		280,781,864					

信託代理與保證資產 130,000 信託代理與保證負債 130,000

保證品 130,000 應付保證品 130,000

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。