

## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市北屯區仁美國民小學

## 平衡表

中華民國113年12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        | 242,137,555 | 100.00 | 負債       | 2      | 18,589,643  | 7.68  |
| 流動資產       | 11       | 21,705,573  | 8.96   | 流動負債     | 21     | 13,704,043  | 5.66  |
| 現金         | 1101     | 21,705,573  | 8.96   | 應付款項     | 2102   | 13,704,043  | 5.66  |
| 銀行存款       | 110102   | 21,705,573  | 8.96   | 應付代收款    | 210203 | 13,554,048  | 5.60  |
| 銀行存款-市庫存款  | 110102-1 | 5,013,012   | 2.07   | 應付費用     | 210204 | 149,995     | 0.06  |
| 銀行存款-零用金專戶 | 110102-2 | 0           | 0.00   | 其他應付款    | 210299 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-3 | 11,655,383  | 4.81   | 其他負債     | 28     | 4,885,600   | 2.02  |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-4 | 243,256     | 0.10   | 什項負債     | 2801   | 4,885,600   | 2.02  |
| 銀行存款-午餐專戶  | 110102-6 | 4,793,922   | 1.98   | 存入保證金    | 280104 | 4,885,600   | 2.02  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 0           | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0           | 0.00  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 淨資產      | 3      | 223,547,912 | 92.32 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產      | 31     | 223,547,912 | 92.32 |
| 固定資產       | 14       | 218,684,895 | 90.31  | 淨資產      | 3101   | 223,547,912 | 92.32 |
| 信託代理與保證資產  |          | 7,841,390   |        | 累積餘額     | 310101 | 161,265,708 | 66.60 |
| 保證品        |          | 7,841,390   |        | 本期賸餘     | 310102 | 61,336,791  | 25.33 |

|           |           |
|-----------|-----------|
| 信託代理與保證負債 | 7,841,390 |
| 應付保證品     | 7,841,390 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺中市北屯區仁美國民小學

## 平衡表

中華民國113年12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   | 4,392,447   | 1.81   | 淨資產調整數    | 310104 | 945,413     | 0.00 |
| 土地改良物        | 140201 | 15,399,842  | 6.36   | 合計：       |        | 242,137,555 |      |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -11,007,395 | -4.55  |           |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 192,623,984 | 79.55  |           |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 254,759,087 | 105.21 |           |        |             |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -62,135,103 | -25.66 |           |        |             |      |
| 機械及設備        | 1405   | 7,993,503   | 3.30   |           |        |             |      |
| 機械及設備        | 140501 | 22,530,307  | 9.30   |           |        |             |      |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -14,536,804 | -6.00  |           |        |             |      |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 569,068     | 0.24   |           |        |             |      |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,972,920   | 1.64   |           |        |             |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,403,852  | -1.41  |           |        |             |      |
| 雜項設備         | 1407   | 13,105,893  | 5.41   |           |        |             |      |
| 雜項設備         | 140701 | 33,167,047  | 13.70  |           |        |             |      |
| 信託代理與保證資產    |        | 7,841,390   |        | 信託代理與保證負債 |        | 7,841,390   |      |
| 保證品          |        | 7,841,390   |        | 應付保證品     |        | 7,841,390   |      |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺中市北屯區仁美國民小學

## 平衡表

中華民國113年12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   | -20,061,154  | -8.29   |           |    |           |   |
| 購建中固定資產   | 1411     | 0            | 0.00    |           |    |           |   |
| 購建中固定資產   | 141101   | 0            | 0.00    |           |    |           |   |
| 其他資產      | 18       | 1,747,087    | 0.72    |           |    |           |   |
| 什項資產      | 1801     | 1,747,087    | 0.72    |           |    |           |   |
| 暫付及待結轉帳項  | 180105   | 1,747,087    | 0.72    |           |    |           |   |
| 代管資產      | 180106   | 350,205,776  | 144.63  |           |    |           |   |
| 代管資產-土地   | 180106-1 | 350,205,776  | 144.63  |           |    |           |   |
| 應付代管資產    | 180107   | -350,205,776 | -144.63 |           |    |           |   |
| 合計：       |          | 242,137,555  |         |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產 |          | 7,841,390    |         | 信託代理與保證負債 |    | 7,841,390 |   |
| 保證品       |          | 7,841,390    |         | 應付保證品     |    | 7,841,390 |   |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。