

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114年8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	252,225,463	100.00	負債	2	11,457,374	4.54
流動資產	11	36,565,656	14.50	流動負債	21	10,808,024	4.29
現金	1101	21,202,776	8.41	應付款項	2102	10,808,024	4.29
銀行存款	110102	21,102,776	8.37	應付代收款	210203	10,808,024	4.29
銀行存款-市庫存款	110102-1	11,678,369	4.63	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	其他負債	28	649,350	0.26
銀行存款-保管金專戶	110102-3	7,764,563	3.08	什項負債	2801	649,350	0.26
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	238,988	0.09	存入保證金	280104	649,350	0.26
銀行存款-午餐專戶	110102-6	1,420,856	0.56	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	240,768,089	95.46
預付款項	1108	15,362,880	6.09	淨資產	31	240,768,089	95.46
預付費用	110804	15,362,880	6.09	淨資產	3101	240,768,089	95.46
固定資產	14	213,626,840	84.70	累積餘額	310101	223,547,912	88.63
信託代理與保證資產		2,248,883		本期賸餘	310102	17,084,073	6.77
保證品		2,248,883		淨資產調整數	310104	136,104	0.05

信託代理與保證負債	2,248,883
應付保證品	2,248,883

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 — 臺中市北屯區仁美國民小學

平衡表

中華民國114年8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	4,037,163	1.60	合計：		252,225,463	
土地改良物	140201	15,399,842	6.11				
累計折舊-土地改良物	140202	-11,362,679	-4.50				
房屋建築及設備	1404	189,541,784	75.15				
房屋建築及設備	140401	254,759,087	101.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,217,303	-25.86				
機械及設備	1405	6,643,734	2.63				
機械及設備	140501	22,596,038	8.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,952,304	-6.32				
交通及運輸設備	1406	657,560	0.26				
交通及運輸設備	140601	4,173,920	1.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,516,360	-1.39				
雜項設備	1407	12,746,599	5.05				
雜項設備	140701	34,518,479	13.69				

信託代理與保證資產

2,248,883

信託代理與保證負債

2,248,883

保證品

2,248,883

應付保證品

2,248,883

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 — 臺中市北屯區仁美國民小學

平衡表

中華民國114年8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	-21,771,880	-8.63				
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	2,032,967	0.81				
什項資產	1801	2,032,967	0.81				
暫付及待結轉帳項	180105	2,032,967	0.81				
代管資產	180106	350,205,776	138.85				
代管資產-土地	180106-1	350,205,776	138.85				
應付代管資產	180107	-350,205,776	-138.85				
合計：		252,225,463					
信託代理與保證資產		2,248,883		信託代理與保證負債		2,248,883	
保證品		2,248,883		應付保證品		2,248,883	

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。