

彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣和美鎮和美國民小學

平衡表

中華民國114年9月30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	261,694,838	100.00	負 債	2	22,649,864	8.66
流動資產	11	28,912,893	11.05	流動負債	21	19,520,601	7.46
現金	1101	27,811,228	10.63	應付款項	2102	19,520,601	7.46
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	19,520,601	7.46
銀行存款	110102	27,751,228	10.60	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,393,206	3.21	其他負債	28	3,129,263	1.20
銀行存款-專戶存款	110102-2	19,358,022	7.40	什項負債	2801	3,129,263	1.20
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	存入保證金	280104	939,086	0.36
預付款項	1108	1,101,665	0.42	應付退休及離職金	280106	2,190,177	0.84
其他預付款	110899	1,101,665	0.42	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
長期貸墊款及準備金	12	2,190,177	0.84	淨資產	3	239,044,974	91.34
準備金	1203	2,190,177	0.84	淨資產	31	239,044,974	91.34
退休及離職準備金	120301	2,190,177	0.84	淨資產	3101	239,044,974	91.34
固定資產	14	230,423,826	88.05	累積餘額	310101	227,587,981	86.97
土地	1401	103,310,452	39.48	本期賸餘	310102	11,456,993	4.38
土地	140101	103,310,452	39.48				

信託代理與保證資產 1,500,000

信託代理與保證負債

1,500,000

保證品 1,500,000

應付保證品

1,500,000

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。

彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣和美鎮和美國民小學

平衡表

中華民國114年9月30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	2,391,131	0.91	淨資產調整數	310104	261,694,838	
土地改良物	140201	14,563,909	5.57	合計：			
累計折舊-土地改良物	140202	-12,172,778	-4.65				
房屋建築及設備	1404	104,240,080	39.83				
房屋建築及設備	140401	208,910,398	79.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-104,670,318	-40.00				
機械及設備	1405	7,570,214	2.89				
機械及設備	140501	24,699,292	9.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,129,078	-6.55				
交通及運輸設備	1406	3,662,823	1.40				
交通及運輸設備	140601	6,687,101	2.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,024,278	-1.16				
雜項設備	1407	9,249,126	3.53				
雜項設備	140701	22,792,373	8.71				
信託代理與保證資產		1,500,000		信託代理與保證負債		1,500,000	
保證品		1,500,000		應付保證品		1,500,000	

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。

彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣和美鎮和美國民小學

平衡表

中華民國114年9月30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	-13,543,247	-5.18				
無形資產	16	167,942	0.06				
無形資產	1601	167,942	0.06				
電腦軟體	160102	167,942	0.06				
合計：		261,694,838					

信託代理與保證資產

1,500,000

信託代理與保證負債

1,500,000

保證品

1,500,000

應付保證品

1,500,000

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。