

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115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	253,994,127	100.00	負 債	2	22,103,251	8.70
流動資產	11	25,056,078	9.86	流動負債	21	19,092,101	7.52
現金	1101	23,706,127	9.33	應付款項	2102	19,092,101	7.52
銀行存款	110102	23,646,127	9.31	應付代收款	210203	19,092,101	7.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,158,415	2.03	其他負債	28	3,011,150	1.19
銀行存款-專戶存款	110102-2	18,487,712	7.28	什項負債	2801	3,011,150	1.19
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	存入保證金	280104	745,562	0.29
預付款項	1108	1,349,951	0.53	應付退休及離職金	280106	2,265,588	0.89
其他預付款	110899	1,349,951	0.53	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
長期貸墊款及準備金	12	2,265,588	0.89	淨資產	3	231,890,876	91.30
準備金	1203	2,265,588	0.89	淨資產	31	231,890,876	91.30
退休及離職準備金	120301	2,265,588	0.89	淨資產	3101	231,890,876	91.30
固定資產	14	226,529,079	89.19	累積餘額	310101	236,116,884	92.96
土地	1401	103,310,452	40.67	本期短絀	310103	-4,242,207	-1.67
土地	140101	103,310,452	40.67	淨資產調整數	310104	16,199	0.01
土地改良物	1402	1,739,675	0.68				

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115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		
土地改良物	140201	14,563,909	5.73	合計：		253,994,127	
累計折舊-土地改良物	140202	-12,824,234	-5.05				
房屋建築及設備	1404	102,748,986	40.45				
房屋建築及設備	140401	211,317,350	83.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-108,568,364	-42.74				
機械及設備	1405	6,931,417	2.73				
機械及設備	140501	25,174,808	9.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,243,391	-7.18				
交通及運輸設備	1406	3,309,222	1.30				
交通及運輸設備	140601	6,699,901	2.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,390,679	-1.33				
雜項設備	1407	8,489,327	3.34				
雜項設備	140701	23,033,677	9.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,544,350	-5.73				

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115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		
無形資產	16	143,382	0.06				
無形資產	1601	143,382	0.06				
電腦軟體	160102	143,382	0.06				
合計：		253,994,127					

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。