

## 彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣埔鹽鄉埔鹽國民小學

## 平衡表

中華民國113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        | 144,234,474 | 100.00 | 負 債    | 2      | 12,641,748  | 8.76  |
| 流動資產       | 11       | 25,434,044  | 17.63  | 流動負債   | 21     | 11,798,408  | 8.18  |
| 現金         | 1101     | 25,231,717  | 17.49  | 應付款項   | 2102   | 11,798,408  | 8.18  |
| 銀行存款       | 110102   | 25,191,717  | 17.47  | 應付代收款  | 210203 | 11,798,408  | 8.18  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 12,752,296  | 8.84   | 其他負債   | 28     | 843,340     | 0.58  |
| 銀行存款-專戶存款  | 110102-2 | 12,439,421  | 8.62   | 什項負債   | 2801   | 843,340     | 0.58  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 40,000      | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 843,340     | 0.58  |
| 預付款項       | 1108     | 202,327     | 0.14   | 淨資產    | 3      | 131,592,726 | 91.24 |
| 其他預付款      | 110899   | 202,327     | 0.14   | 淨資產    | 31     | 131,592,726 | 91.24 |
| 固定資產       | 14       | 118,800,130 | 82.37  | 淨資產    | 3101   | 131,592,726 | 91.24 |
| 土地         | 1401     | 71,145,353  | 49.33  | 累積餘額   | 310101 | 124,852,924 | 86.56 |
| 土地         | 140101   | 71,145,353  | 49.33  | 本期賸餘   | 310102 | 6,214,824   | 4.31  |
| 土地改良物      | 1402     | 7,247,491   | 5.02   | 淨資產調整數 | 310104 | 524,978     | 0.00  |
| 土地改良物      | 140201   | 10,712,803  | 7.43   |        |        |             |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -3,465,312  | -2.40  |        |        |             |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 32,907,103  | 22.82  |        |        |             |       |

|           |        |           |        |
|-----------|--------|-----------|--------|
| 信託代理與保證資產 | 90,000 | 信託代理與保證負債 | 90,000 |
|-----------|--------|-----------|--------|

|     |        |       |        |
|-----|--------|-------|--------|
| 保證品 | 90,000 | 應付保證品 | 90,000 |
|-----|--------|-------|--------|

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 — 彰化縣埔鹽鄉埔鹽國民小學

## 平衡表

中華民國113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 |        |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 52,004,563  | 36.06  |           |    |        |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -19,097,460 | -13.24 |           |    |        |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,906,782   | 2.71   |           |    |        |   |
| 機械及設備        | 140501 | 12,682,946  | 8.79   |           |    |        |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -8,776,164  | -6.08  |           |    |        |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 175,479     | 0.12   |           |    |        |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,114,004   | 1.47   |           |    |        |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,938,525  | -1.34  |           |    |        |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,417,922   | 2.37   |           |    |        |   |
| 雜項設備         | 140701 | 8,095,901   | 5.61   |           |    |        |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,677,979  | -3.24  |           |    |        |   |
| 無形資產         | 16     | 300         | 0.00   |           |    |        |   |
| 無形資產         | 1601   | 300         | 0.00   |           |    |        |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 300         | 0.00   |           |    |        |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 90,000      |        | 信託代理與保證負債 |    | 90,000 |   |
| 保證品          |        | 90,000      |        | 應付保證品     |    | 90,000 |   |

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 — 彰化縣埔鹽鄉埔鹽國民小學

## 平衡表

中華民國113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 |    |   |
| 合計：  |    | 144,234,474 |   |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

90,000

信託代理與保證負債

90,000

保證品

90,000

應付保證品

90,000

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。