

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣立山國小

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 | 32,234,930 | 100.00 | 負債 | 2 | 3,411,269 | 10.58 |
| 流動資產 | 11 | 12,434,947 | 38.58 | 流動負債 | 21 | 3,302,637 | 10.25 |
| 現金 | 1101 | 12,014,275 | 37.27 | 應付款項 | 2102 | 3,302,637 | 10.25 |
| 銀行存款 | 110102 | 12,014,275 | 37.27 | 應付代收款 | 210203 | 3,302,637 | 10.25 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-01 | 8,792,464 | 27.28 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-專戶存款 | 110102-02 | 2,951,718 | 9.16 | 其他負債 | 28 | 108,632 | 0.34 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-03 | 113 | 0.00 | 什項負債 | 2801 | 108,632 | 0.34 |
| 銀行存款-午餐專戶 | 110102-04 | 71,534 | 0.22 | 存入保證金 | 280104 | 108,600 | 0.34 |
| 銀行存款-國小經臨費 | 110102-08 | 198,446 | 0.62 | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 32 | 0.00 |
| 預付款項 | 1108 | 420,672 | 1.31 | 淨資產 | 3 | 28,823,661 | 89.42 |
| 預付費用 | 110804 | 32,800 | 0.10 | 淨資產 | 31 | 28,823,661 | 89.42 |
| 其他預付款 | 110899 | 387,872 | 1.20 | 淨資產 | 3101 | 28,823,661 | 89.42 |
| 固定資產 | 14 | 19,799,983 | 61.42 | 累積餘額 | 310101 | 22,471,897 | 69.71 |
| 土地 | 1401 | 91,292 | 0.28 | 本期賸餘 | 310102 | 6,351,764 | 19.70 |
| | | | | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 信託代理與保證資產 | | 160,740 | | 信託代理與保證負債 | | 160,740 | |
| 保證品 | | 160,740 | | 應付保證品 | | 160,740 | |

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。

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣立山國小

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 | 140101 | 91,292 | 0.28 | 合計： | | 32,234,930 | |
| 土地改良物 | 1402 | 2,225 | 0.01 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 222,480 | 0.69 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -220,255 | -0.68 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 12,202,013 | 37.85 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 25,845,013 | 80.18 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -13,643,000 | -42.32 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,209,756 | 3.75 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 5,732,853 | 17.78 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -4,523,097 | -14.03 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 3,861,344 | 11.98 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 5,555,820 | 17.24 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,694,476 | -5.26 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 2,433,353 | 7.55 | | | | |

信託代理與保證資產

160,740

信託代理與保證負債

160,740

保證品

160,740

應付保證品

160,740

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。

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣立山國小

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 | | |
| 雜項設備 | 140701 | 6,876,404 | 21.33 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,443,051 | -13.78 | | | | |
| 合計： | | 32,234,930 | | | | | |

信託代理與保證資產

160,740

信託代理與保證負債

160,740

保證品

160,740

應付保證品

160,740

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。