

## 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113年7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         | 32,810,169 | 100.00 | 負債       | 2      | 2,310,557  | 7.04  |
| 流動資產       | 11        | 12,312,802 | 37.53  | 流動負債     | 21     | 1,827,557  | 5.57  |
| 現金         | 1101      | 12,151,223 | 37.03  | 應付款項     | 2102   | 1,827,557  | 5.57  |
| 銀行存款       | 110102    | 12,151,223 | 37.03  | 應付代收款    | 210203 | 1,827,557  | 5.57  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-01 | 9,850,450  | 30.02  | 應付費用     | 210204 | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-專戶存款  | 110102-02 | 2,041,552  | 6.22   | 其他負債     | 28     | 483,000    | 1.47  |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-03 | 113        | 0.00   | 什項負債     | 2801   | 483,000    | 1.47  |
| 戶          |           |            |        | 存入保證金    | 280104 | 483,000    | 1.47  |
| 銀行存款-午餐專戶  | 110102-04 | 107,313    | 0.33   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-國小經臨費 | 110102-08 | 151,795    | 0.46   | 淨資產      | 3      | 30,499,612 | 92.96 |
| 預付款項       | 1108      | 161,579    | 0.49   | 淨資產      | 31     | 30,499,612 | 92.96 |
| 其他預付款      | 110899    | 161,579    | 0.49   | 淨資產      | 3101   | 30,499,612 | 92.96 |
| 固定資產       | 14        | 20,497,367 | 62.47  | 累積餘額     | 310101 | 23,448,443 | 71.47 |
| 土地         | 1401      | 91,292     | 0.28   | 本期賸餘     | 310102 | 7,051,169  | 21.49 |
| 土地         | 140101    | 91,292     | 0.28   | 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113年7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   | 2,225       | 0.01   | 合計：    |    | 32,810,169 |   |
| 土地改良物        | 140201 | 222,480     | 0.68   |        |    |            |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -220,255    | -0.67  |        |    |            |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 12,705,756  | 38.73  |        |    |            |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 25,845,013  | 78.77  |        |    |            |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -13,139,257 | -40.05 |        |    |            |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,771,161   | 5.40   |        |    |            |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,552,777   | 16.92  |        |    |            |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -3,781,616  | -11.53 |        |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 3,075,272   | 9.37   |        |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,285,320   | 13.06  |        |    |            |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,210,048  | -3.69  |        |    |            |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,851,661   | 8.69   |        |    |            |   |
| 雜項設備         | 140701 | 6,694,365   | 20.40  |        |    |            |   |

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113年7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<br>合計： | 140702 | -3,842,704<br>32,810,169 | -11.71 |                    |    |                    |   |
| 信託代理與保證資產<br>保證品 |        | 160,740<br>160,740       |        | 信託代理與保證負債<br>應付保證品 |    | 160,740<br>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。