

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣北昌國小

平衡表

中華民國109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	19,426,214	100.00	負債	2	4,770,851	24.56
流動資產	11	19,426,214	100.00	流動負債	21	4,389,351	22.59
現金	111	19,014,424	97.88	應付款項	212	4,389,351	22.59
銀行存款	1112	19,014,424	97.88	應付代收款	2123	4,389,351	22.59
銀行存款-縣庫存款	1112-01	14,330,678	73.77	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	4,202,242	21.63	其他負債	22	381,500	1.96
銀行存款-午餐專戶	1112-04	0	0.00	什項負債	221	381,500	1.96
銀行存款-國小經臨費	1112-08	481,504	2.48	存入保證金	2211	381,500	1.96
銀行存款-退休撫卹給付	1112-09	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	411,790	2.12	基金餘額	3	14,655,363	75.44
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	31	14,655,363	75.44
其他預付款	115Y	411,790	2.12	基金餘額	311	14,655,363	75.44
合計：		19,426,214		累積餘額	3111	561,897	2.89
				本期賸餘	3112	14,093,466	72.55
				合計：		19,426,214	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

「銀行存款-縣庫存款」+「銀行存款-國小經臨費」=14,812,182與基金餘額14,655,363差額156,819

「銀行存款-專戶存款」+其他預付款=4,614,032與應付代收款+存入保證金,770,851差額156,819

差額156,819係經臨費支出誤由專戶存款項下支出。