

資產負債表範例

XXX大廈業主立案法團 資產負債表

於2XX1年12月31日

賬號 (附件28 - 第6頁)	附註	2XX1年 港元	2XX0年 港元	差異	原因
非流動資產					
01, 11	車輛	3	xxx,xxx	xxx,xxx	
02, 12	傢具及裝置		xxx,xxx	xxx,xxx	
03, 13	辦公室設備	3	xx,xxx	xx,xxx	
			<u>xxx,xxx</u>	<u>xxx,xxx</u>	
流動資產					
20	公用設備按金		xx,xxx	xx,xxx	
21	應收管理費		x,xxx	x,xxx	
22	其他應收款項		x,xxx	x,xxx	
23	預繳款項		x,xxx	x,xxx	
30	銀行存款		x,xxx,xxx	x,xxx,xxx	+x%
31, 32	銀行現金		xxx,xxx	xxx,xxx	2XX1年備用 基金供款
39	零用現金		xx,xxx	xx,xxx	
			<u>x,xxx,xxx</u>	<u>x,xxx,xxx</u>	
流動負債					
41, 42	應付款項及應計費用		(xx,xxx)	(xx,xxx)	
43	預收款項		(x,xxx)	(x,xxx)	
			<u>(xx,xxx)</u>	<u>(xx,xxx)</u>	
流動資產 / (負債)淨額					
			<u>x,xxx,xxx</u>	<u>x,xxx,xxx</u>	
非流動負債					
40	管理費按金		(x,xxx,xxx)	(x,xxx,xxx)	
淨資產 / (負債)					
			<u><u>x,xxx,xxx</u></u>	<u><u>x,xxx,xxx</u></u>	
即：					
50	常用基金		xxx,xxx	xxx,xxx	見收支表(附件23)
51	備用基金		x,xxx,xxx	x,xxx,xxx	見收支表(附件24)
52	特別基金		x,xxx,xxx	x,xxx,xxx	
			<u><u>x,xxx,xxx</u></u>	<u><u>x,xxx,xxx</u></u>	

管理委員會批核日期 _____

簽署： _____ 及 _____

(主席)

(秘書 / 司庫)