

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民小學

平衡表

中華民國113年10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        | 189,014,469 | 100.00 | 負 債    | 2      | 22,035,938  | 11.66 |
| 流動資產       | 11       | 29,343,786  | 15.52  | 流動負債   | 21     | 20,269,118  | 10.72 |
| 現金         | 1101     | 28,991,525  | 15.34  | 應付款項   | 2102   | 20,269,118  | 10.72 |
| 銀行存款       | 110102   | 28,930,525  | 15.31  | 應付代收款  | 210203 | 20,269,118  | 10.72 |
| 銀行存款—市庫存款  | 110102-1 | 7,246,848   | 3.83   | 應付費用   | 210204 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款—保管款   | 110102-2 | 21,683,677  | 11.47  | 其他負債   | 28     | 1,766,820   | 0.93  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 61,000      | 0.03   | 什項負債   | 2801   | 1,766,820   | 0.93  |
| 預付款項       | 1108     | 352,261     | 0.19   | 存入保證金  | 280104 | 1,766,820   | 0.93  |
| 預付費用       | 110804   | 352,261     | 0.19   | 淨資產    | 3      | 166,978,531 | 88.34 |
| 預付費用—非預算類  | 110804-2 | 352,261     | 0.19   | 淨資產    | 31     | 166,978,531 | 88.34 |
| 固定資產       | 14       | 159,670,683 | 84.48  | 淨資產    | 3101   | 166,978,531 | 88.34 |
| 土地         | 1401     | 26,882,100  | 14.22  | 累積餘額   | 310101 | 167,490,616 | 88.61 |
| 土地         | 140101   | 26,882,100  | 14.22  | 本期短絀   | 310103 | -512,085    | -0.27 |
| 土地改良物      | 1402     | 508,245     | 0.27   | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 土地改良物      | 140201   | 4,439,858   | 2.35   | 合計：    |        | 189,014,469 |       |
| 累計折舊—土地改良物 | 140202   | -3,931,613  | -2.08  |        |        |             |       |

信託代理與保證資產 1,224,527

保證品 1,224,527

信託代理與保證負債

應付保證品

1,224,527

1,224,527

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。

1. 本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債3件價值為1,224,527元：「基隆市政府所屬學校太陽光電發電系統公開標租案」履約保證金1件(永豐銀行存單691,794元)、活動中心外牆整修工程保固金保證保險單1件(國泰產物保險金額192,733元)及「學校午餐及幼兒園點心食材聯合採購案」履約保證金1件(合作金庫銀行存單340,000元)。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產總額:無。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額:無。

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民小學

## 平衡表

中華民國113年10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 |           |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 114,467,368 | 60.56  |           |    |           |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 171,960,094 | 90.98  |           |    |           |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -57,492,726 | -30.42 |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 1405   | 7,107,361   | 3.76   |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 140501 | 16,285,754  | 8.62   |           |    |           |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -9,178,393  | -4.86  |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 645,086     | 0.34   |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,838,815   | 0.97   |           |    |           |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,193,729  | -0.63  |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 1407   | 10,060,523  | 5.32   |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 140701 | 20,233,658  | 10.70  |           |    |           |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -10,173,135 | -5.38  |           |    |           |   |
| 其他資產         | 18     | 0           | 0.00   |           |    |           |   |
| 什項資產         | 1801   | 0           | 0.00   |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 1,224,527   |        | 信託代理與保證負債 |    | 1,224,527 |   |
| 保證品          |        | 1,224,527   |        | 應付保證品     |    | 1,224,527 |   |

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。

1. 本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債3件價值為1,224,527元：「基隆市政府所屬學校太陽光電發電系統公開標租案」履約保證金1件(永豐銀行存單691,794元)、活動中心外牆整修工程保固金保證保險單1件(國泰產物保險金額192,733元)及「學校午餐及幼兒園點心食材聯合採購案」履約保證金1件(合作金庫銀行存單340,000元)。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產總額:無。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額:無。

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民小學

## 平衡表

中華民國113年10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 |    |   |
| 代管資產    | 180106   | 115,500,300  | 61.11  |        |    |    |   |
| 代管資產－土地 | 180106-1 | 115,500,300  | 61.11  |        |    |    |   |
| 應付代管資產  | 180107   | -115,500,300 | -61.11 |        |    |    |   |
| 合計：     |          | 189,014,469  |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

1,224,527

信託代理與保證負債

1,224,527

保證品

1,224,527

應付保證品

1,224,527

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。

1. 本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債3件價值為1,224,527元：「基隆市政府所屬學校太陽光電發電系統公開標租案」履約保證金1件(永豐銀行存單691,794元)、活動中心外牆整修工程保固金保證保險單1件(國泰產物保險金額192,733元)及「學校午餐及幼兒園點心食材聯合採購案」履約保證金1件(合作金庫銀行存單340,000元)。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產總額:無。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額:無。