

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114年2月28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 | 182,126,829 | 100.00 | 負債 | 2 | 14,226,487 | 7.81 |
| 流動資產 | 11 | 21,404,760 | 11.75 | 流動負債 | 21 | 12,775,888 | 7.01 |
| 現金 | 1101 | 20,982,151 | 11.52 | 應付款項 | 2102 | 12,775,888 | 7.01 |
| 銀行存款 | 110102 | 20,907,151 | 11.48 | 應付代收款 | 210203 | 12,775,888 | 7.01 |
| 銀行存款—市庫存款 | 110102-1 | 7,103,273 | 3.90 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款—保管款 | 110102-2 | 13,803,878 | 7.58 | 其他負債 | 28 | 1,450,599 | 0.80 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 75,000 | 0.04 | 什項負債 | 2801 | 1,450,599 | 0.80 |
| 預付款項 | 1108 | 422,609 | 0.23 | 存入保證金 | 280104 | 1,450,599 | 0.80 |
| 預付費用 | 110804 | 422,609 | 0.23 | 淨資產 | 3 | 167,900,342 | 92.19 |
| 預付費用—非預算類 | 110804-2 | 422,609 | 0.23 | 淨資產 | 31 | 167,900,342 | 92.19 |
| 固定資產 | 14 | 160,722,069 | 88.25 | 淨資產 | 3101 | 167,900,342 | 92.19 |
| 土地 | 1401 | 26,882,100 | 14.76 | 累積餘額 | 310101 | 166,650,768 | 91.50 |
| 土地 | 140101 | 26,882,100 | 14.76 | 本期賸餘 | 310102 | 1,249,574 | 0.69 |
| 土地改良物 | 1402 | 492,387 | 0.27 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 140201 | 4,439,858 | 2.44 | 合計： | | 182,126,829 | |
| 累計折舊—土地改良物 | 140202 | -3,947,471 | -2.17 | | | | |

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. 信託代理與保證資產(負債)科目總額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)、「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)、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)。

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)及或有資產科目本年度總額及內容:無。

3. 重大事項:無。

4. 經管珍貴動產、不動產之總額0元。

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114年2月28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 | 116,876,877 | 64.17 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 175,477,513 | 96.35 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -58,600,636 | -32.18 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 6,411,504 | 3.52 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 15,568,225 | 8.55 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -9,156,721 | -5.03 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 582,633 | 0.32 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,838,815 | 1.01 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,256,182 | -0.69 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 9,476,568 | 5.20 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 20,411,450 | 11.21 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -10,934,882 | -6.00 | | | | |
| 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. 信託代理與保證資產(負債)科目總額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)、「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)、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)。
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)及或有資產科目本年度總額及內容:無。
3. 重大事項:無。
4. 經管珍貴動產、不動產之總額0元。

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114年2月28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 | 63.42 | | | | |
| 代管資產—土地 | 180106-1 | 115,500,300 | 63.42 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -115,500,300 | -63.42 | | | | |
| 合計： | | 182,126,829 | | | | | |

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. 信託代理與保證資產(負債)科目總額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)、「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)、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)。

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)及或有資產科目本年度總額及內容:無。

3. 重大事項:無。

4. 經管珍貴動產、不動產之總額0元。