

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5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	183,892,044	100.00	負債	2	16,853,150	9.16
流動資產	11	24,663,642	13.41	流動負債	21	15,226,208	8.28
現金	1101	24,663,642	13.41	應付款項	2102	15,226,208	8.28
銀行存款	110102	24,588,642	13.37	應付代收款	210203	15,226,208	8.28
銀行存款—市庫存款	110102-1	7,735,492	4.21	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	16,853,150	9.16	其他負債	28	1,626,942	0.88
零用及週轉金	110103	75,000	0.04	什項負債	2801	1,626,942	0.88
預付款項	1108	0	0.00	存入保證金	280104	1,626,942	0.88
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	167,038,894	90.84
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	167,038,894	90.84
固定資產	14	159,228,402	86.59	淨資產	3101	167,038,894	90.84
土地	1401	26,882,100	14.62	累積餘額	310101	166,650,768	90.62
土地	140101	26,882,100	14.62	本期賸餘	310102	91,946	0.05
土地改良物	1402	480,494	0.26	淨資產調整數	310104	296,180	0.00
土地改良物	140201	4,439,858	2.41	合計：		183,892,044	
累計折舊—土地改良物	140202	-3,959,364	-2.15				
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5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	116,045,945	63.11				
房屋建築及設備	140401	175,477,513	95.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,431,568	-32.32				
機械及設備	1405	6,187,910	3.36				
機械及設備	140501	15,828,659	8.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,640,749	-5.24				
交通及運輸設備	1406	535,793	0.29				
交通及運輸設備	140601	1,838,815	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,303,022	-0.71				
雜項設備	1407	9,096,160	4.95				
雜項設備	140701	20,510,971	11.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,414,811	-6.21				
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5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	62.81				
代管資產—土地	180106-1	115,500,300	62.81				
應付代管資產	180107	-115,500,300	-62.81				
合計：		183,892,044					

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。