

地方教育發展基金—基隆市正濱國民小學  
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	272,633,379	100.00	264,463,152	100.00	8,170,227	3.09	<b>負債</b>	121,222,801	44.46	123,376,064	46.65	-2,153,263	-1.75
流動資產	9,134,741	3.35	10,321,419	3.90	-1,186,678	-11.50	流動負債	4,618,948	1.69	5,436,943	2.06	-817,995	-15.05
現金	9,134,741	3.35	10,321,419	3.90	-1,186,678	-11.50	應付款項	4,618,948	1.69	5,436,943	2.06	-817,995	-15.05
銀行存款	9,134,741	3.35	10,321,419	3.90	-1,186,678	-11.50	應付代收款	4,556,115	1.67	5,374,443	2.03	-818,328	-15.23
銀行存款—市庫存款	3,473,473	1.27	2,506,555	0.95	966,918	38.58	應付代收款	4,556,115	1.67	5,374,443	2.03	-818,328	-15.23
銀行存款—保管款	5,661,268	2.08	7,814,864	2.95	-2,153,596	-27.56	應付費用	62,833	0.02	62,500	0.02	333	0.53
固定資產	147,999,938	54.29	138,643,033	52.42	9,356,905	6.75	應付費用	62,833	0.02	62,500	0.02	333	0.53
土地	26,882,100	9.86	26,882,100	10.16	0	0.00	其他負債	116,603,853	42.77	117,939,121	44.60	-1,335,268	-1.13
土地	26,882,100	9.86	26,882,100	10.16	0	0.00	什項負債	116,603,853	42.77	117,939,121	44.60	-1,335,268	-1.13
土地改良物	643,038	0.24	690,612	0.26	-47,574	-6.89	存入保證金	1,105,153	0.41	2,440,421	0.92	-1,335,268	-54.71
土地改良物	4,439,858	1.63	4,439,858	1.68	0	0.00	存入保證金	1,105,153	0.41	2,440,421	0.92	-1,335,268	-54.71
累計折舊-土地改良物	-3,796,820	-1.39	-3,749,246	-1.42	-47,574	1.27	應付代管資產	115,498,700	42.36	115,498,700	43.67	0	0.00
房屋建築及設備	113,276,932	41.55	107,364,372	40.60	5,912,560	5.51	應付代管資產	115,498,700	42.36	115,498,700	43.67	0	0.00
房屋建築及設備	162,295,216	59.53	152,917,254	57.82	9,377,962	6.13	<b>淨資產</b>	151,410,578	55.54	141,087,088	53.35	10,323,490	7.32
累計折舊-房屋建築及設備	-49,018,284	-17.98	-45,552,882	-17.22	-3,465,402	7.61	淨資產	151,410,578	55.54	141,087,088	53.35	10,323,490	7.32
機械及設備	2,255,387	0.83	1,147,457	0.43	1,107,930	96.56	淨資產	151,410,578	55.54	141,087,088	53.35	10,323,490	7.32
機械及設備	7,827,940	2.87	6,143,601	2.32	1,684,339	27.42	累積餘額	151,410,578	55.54	141,087,088	53.35	10,323,490	7.32
累計折舊-機械及設備	-5,572,553	-2.04	-4,996,144	-1.89	-576,409	11.54							
交通及運輸設備	972,776	0.36	968,615	0.37	4,161	0.43							
交通及運輸設備	1,684,953	0.62	1,531,936	0.58	153,017	9.99							
累計折舊-交通及運輸設備	-712,177	-0.26	-563,321	-0.21	-148,856	26.42							
雜項設備	3,969,705	1.46	1,589,877	0.60	2,379,828	149.69							
雜項設備	11,517,517	4.22	9,100,681	3.44	2,416,836	26.56							
累計折舊-雜項設備	-7,547,812	-2.77	-7,510,804	-2.84	-37,008	0.49							
合計：	272,633,379	100.00	264,463,152	100.00	8,170,227	3.09	合計：	272,633,379	100.00	264,463,152	100.00	8,170,227	3.09

信託代理與保證資產

2

信託代理與保證負債

2

保證品

2

應付保證品

2

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債2為2元，係「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(永豐銀行存單號碼0507040計691794元)期限112/7/15，另1件(永豐銀行存單號碼0507041計691794元)期限121/7/15  
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  
4. 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。

地方教育發展基金—基隆市正濱國民小學  
平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
其他資產	115,498,700	42.36	115,498,700	43.67	0	0.00							
什項資產	115,498,700	42.36	115,498,700	43.67	0	0.00							
代管資產	115,498,700	42.36	115,498,700	43.67	0	0.00							
代管資產—土地	115,498,700	42.36	115,498,700	43.67	0	0.00							
合計：	272,633,379	100.00	264,463,152	100.00	8,170,227	3.09	合計：	272,633,379	100.00	264,463,152	100.00	8,170,227	3.09

信託代理與保證資產

2

信託代理與保證負債

2

保證品

2

應付保證品

2

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債2為2元，係「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(永豐銀行存單號碼0507040計691794元)期限112/7/15，另1件(永豐銀行存單號碼0507041計691794元)期限121/7/15  
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  
4. 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。