

## 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8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	179,979,351	100.00	負債	2	12,661,464	7.03
流動資產	11	20,215,796	11.23	流動負債	21	10,626,886	5.90
現金	1101	19,555,572	10.87	應付款項	2102	10,626,886	5.90
銀行存款	110102	19,494,572	10.83	應付代收款	210203	10,626,886	5.90
銀行存款—市庫存款	110102-1	7,493,332	4.16	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	12,001,240	6.67	其他負債	28	2,034,578	1.13
零用及週轉金	110103	61,000	0.03	什項負債	2801	2,034,578	1.13
預付款項	1108	660,224	0.37	存入保證金	280104	2,034,578	1.13
預付費用	110804	660,224	0.37	淨資產	3	167,317,887	92.97
預付費用—非預算類	110804-2	660,224	0.37	淨資產	31	167,317,887	92.97
固定資產	14	159,763,555	88.77	淨資產	3101	167,317,887	92.97
土地	1401	26,882,100	14.94	累積餘額	310101	167,490,616	93.06
土地	140101	26,882,100	14.94	本期短絀	310103	-172,729	-0.10
土地改良物	1402	516,174	0.29	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	4,439,858	2.47	合計：		179,979,351	
累計折舊—土地改良物	140202	-3,923,684	-2.18				
信託代理與保證資產		884,527		信託代理與保證負債		884,527	
保證品		884,527		應付保證品		884,527	

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2件價值為884,527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)及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8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	114,456,176	63.59				
房屋建築及設備	140401	171,411,740	95.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,955,564	-31.65				
機械及設備	1405	7,507,693	4.17				
機械及設備	140501	16,264,726	9.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,757,033	-4.87				
交通及運輸設備	1406	676,313	0.38				
交通及運輸設備	140601	1,838,815	1.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,162,502	-0.65				
雜項設備	1407	9,725,099	5.40				
雜項設備	140701	19,566,403	10.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,841,304	-5.47				
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		884,527		信託代理與保證負債		884,527	
保證品		884,527		應付保證品		884,527	

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2件價值為884,527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)及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8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	64.17				
代管資產—土地	180106-1	115,500,300	64.17				
應付代管資產	180107	-115,500,300	-64.17				
合計：		179,979,351					

信託代理與保證資產

884,527

信託代理與保證負債

884,527

保證品

884,527

應付保證品

884,527

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2件價值為884,527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)及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)及或有資產總額:無。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額:無。