

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中正國民小學

## 平衡表

中華民國112年12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        | 88,567,682 | 100.00 | 負債       | 2      | 27,410,969 | 30.95 |
| 流動資產      | 11       | 24,433,314 | 27.59  | 流動負債     | 21     | 14,037,384 | 15.85 |
| 現金        | 1101     | 24,433,314 | 27.59  | 應付款項     | 2102   | 14,037,384 | 15.85 |
| 銀行存款      | 110102   | 24,433,314 | 27.59  | 應付代收款    | 210203 | 13,962,736 | 15.77 |
| 銀行存款—市庫存款 | 110102-1 | 8,868,210  | 10.01  | 應付費用     | 210204 | 74,648     | 0.08  |
| 銀行存款—保管款  | 110102-2 | 15,565,104 | 17.57  | 其他負債     | 28     | 13,373,585 | 15.10 |
| 零用及週轉金    | 110103   | 0          | 0.00   | 什項負債     | 2801   | 13,373,585 | 15.10 |
| 預付款項      | 1108     | 0          | 0.00   | 存入保證金    | 280104 | 1,602,368  | 1.81  |
| 預付費用      | 110804   | 0          | 0.00   | 應付退休及離職金 | 280106 | 228,767    | 0.26  |
| 預付費用—非預算類 | 110804-2 | 0          | 0.00   | 應付代管資產   | 280107 | 11,542,450 | 13.03 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12       | 228,767    | 0.26   | 淨資產      | 3      | 61,156,713 | 69.05 |
| 準備金       | 1203     | 228,767    | 0.26   | 淨資產      | 31     | 61,156,713 | 69.05 |
| 退休及離職準備金  | 120301   | 228,767    | 0.26   | 淨資產      | 3101   | 61,156,713 | 69.05 |
| 固定資產      | 14       | 51,641,222 | 58.31  | 累積餘額     | 310101 | 61,156,713 | 69.05 |
| 土地        | 1401     | 29,959,400 | 33.83  | 合計：      |        | 88,567,682 |       |
| 土地        | 140101   | 29,959,400 | 33.83  |          |        |            |       |

信託代理與保證資產

819,282

信託代理與保證負債

819,282

保證品

819,282

應付保證品

819,282

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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各為819,282元，基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案 819,280元(永豐銀行存單0507045-\$819,280期限121/7/15)及基隆市中小學電力系統改善工程(第5群)新設、既設保固保證金連帶保證書(1130720、1130907)2件。

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:0

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中正國民小學

## 平衡表

中華民國112年12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   | 4,635,752   | 5.23   |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 34,409,210  | 38.85  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -29,773,458 | -33.62 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 7,293,069   | 8.23   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 20,104,740  | 22.70  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -12,811,671 | -14.47 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 837,745     | 0.95   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,803,259   | 4.29   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,965,514  | -3.35  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 8,915,256   | 10.07  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 23,846,250  | 26.92  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -14,930,994 | -16.86 |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 721,929     | 0.82   |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 721,929     | 0.82   |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

819,282

信託代理與保證負債

819,282

保證品

819,282

應付保證品

819,282

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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各為819,282元，基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案 819,280元(永豐銀行存單0507045-\$819,280期限121/7/15)及基隆市中小學電力系統改善工程(第5群)新設、既設保固保證金連帶保證書(1130720、1130907)2件。

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:0

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中正國民小學

## 平衡表

中華民國112年12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 |    |   |
| 電腦軟體    | 160102   | 721,929    | 0.82  |        |    |    |   |
| 其他資產    | 18       | 11,542,450 | 13.03 |        |    |    |   |
| 什項資產    | 1801     | 11,542,450 | 13.03 |        |    |    |   |
| 代管資產    | 180106   | 11,542,450 | 13.03 |        |    |    |   |
| 代管資產－土地 | 180106-1 | 11,542,450 | 13.03 |        |    |    |   |
| 合計：     |          | 88,567,682 |       |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

819,282

信託代理與保證負債

819,282

保證品

819,282

應付保證品

819,282

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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各為819,282元，基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案 819,280元(永豐銀行存單0507045-\$819,280期限121/7/15)及基隆市中小學電力系統改善工程(第5群)新設、既設保固保證金連帶保證書(1130720、1130907)2件。

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:0