地方教育發展基金—基隆市仙洞國民小學

平衡表

中華民國114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	%
資　產	29,133,408	100.00	29,944,226	100.00	-810,818	-2.71	**負　債**	8,950,054	30.72	8,530,697	28.49	419,357	4.92
流動資產	14,708,678	50.49	14,770,772	49.33	-62,094	-0.42	流動負債	8,594,129	29.50	7,395,269	24.70	1,198,860	16.21
現金	14,696,145	50.44	14,760,958	49.29	-64,813	-0.44	應付款項	8,594,129	29.50	7,395,269	24.70	1,198,860	16.21
銀行存款	14,696,145	50.44	14,760,958	49.29	-64,813	-0.44	應付代收款	8,499,223	29.17	7,286,678	24.33	1,212,545	16.64
銀行存款－市庫存款	5,853,530	20.09	6,338,924	21.17	-485,394	-7.66	應付代收款	8,499,223	29.17	7,286,678	24.33	1,212,545	16.64
							應付費用	94,906	0.33	108,591	0.36	-13,685	-12.60
銀行存款－保管款	8,842,615	30.35	8,422,034	28.13	420,581	4.99	應付費用	94,906	0.33	108,591	0.36	-13,685	-12.60
							其他負債	355,925	1.22	1,135,428	3.79	-779,503	-68.65
應收款項	0	0.00	9,742	0.03	-9,742	-100.00	什項負債	355,925	1.22	1,135,428	3.79	-779,503	-68.65
其他應收款	0	0.00	9,742	0.03	-9,742	-100.00	存入保證金	355,925	1.22	1,135,428	3.79	-779,503	-68.65
預付款項	12,533	0.04	72	0.00	12,461	17,306.94	存入保證金	355,925	1.22	1,135,428	3.79	-779,503	-68.65
預付費用	12,533	0.04	72	0.00	12,461	17,306.94							
預付費用－非預算類	12,533	0.04	72	0.00	12,461	17,306.94	**淨資產**	20,183,354	69.28	21,413,529	71.51	-1,230,175	-5.74
							淨資產	20,183,354	69.28	21,413,529	71.51	-1,230,175	-5.74
							淨資產	20,183,354	69.28	21,413,529	71.51	-1,230,175	-5.74
							累積餘額	20,183,354	69.28	21,413,529	71.51	-1,230,175	-5.74
固定資產	14,422,342	49.50	15,164,192	50.64	-741,850	-4.89							
土地	4,345,890	14.92	4,348,320	14.52	-2,430	-0.06							
土地	4,345,890	14.92	4,348,320	14.52	-2,430	-0.06							
土地改良物	424,863	1.46	454,887	1.52	-30,024	-6.60							
土地改良物	454,887	1.56	454,887	1.52	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-30,024	-0.10	0	0.00	-30,024	0.00							
房屋建築及設備	580,417	1.99	641,347	2.14	-60,930	-9.50							
房屋建築及設備	10,326,827	35.45	9,536,209	31.85	790,618	8.29							
累計折舊-房屋建築及設備	-9,746,410	-33.45	-8,894,862	-29.70	-851,548	9.57							
機械及設備	2,801,991	9.62	3,264,451	10.90	-462,460	-14.17							
機械及設備	10,243,611	35.16	9,942,831	33.20	300,780	3.03							
累計折舊-機械及設備	-7,441,620	-25.54	-6,678,380	-22.30	-763,240	11.43							
交通及運輸設備	564,527	1.94	635,983	2.12	-71,456	-11.24							
合計：	29,133,408	100.00	29,944,226	100.00	-810,818	-2.71	合計：	29,133,408	100.00	29,944,226	100.00	-810,818	-2.71

信託代理與保證資產	1,187,100	信託代理與保證負債	1,187,100
保證品	1,187,100	應付保證品	1,187,100

註：
1. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：保證品(應付保證品)：3件。(1)設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證-設定質權定期存款存單1件(面額$387,100)。(2)中山區國民小學114學年度午餐、幼兒園點心食材及調味料聯合採購履約保證-設定質權定期存款存單1件(面額$400,000-到期日1150826)。(3)中山區國民小學114學年度午餐、幼兒園點心食材及調味料聯合採購履約保證-設定質權定期存款存單1件(面額$400,000-到期日1150827)。
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)及或有資產計0元。
3. 經管珍貴動產及不動產之總額:0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—基隆市仙洞國民小學

平衡表

中華民國114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	%
交通及運輸設備	1,526,362	5.24	1,496,362	5.00	30,000	2.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-961,835	-3.30	-860,379	-2.87	-101,456	11.79							
雜項設備	5,704,654	19.58	5,819,204	19.43	-114,550	-1.97							
雜項設備	14,583,287	50.06	13,751,387	45.92	831,900	6.05							
累計折舊-雜項設備	-8,878,633	-30.48	-7,932,183	-26.49	-946,450	11.93							
無形資產	2,388	0.01	9,262	0.03	-6,874	-74.22							
無形資產	2,388	0.01	9,262	0.03	-6,874	-74.22							
電腦軟體	2,388	0.01	9,262	0.03	-6,874	-74.22							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	32,280,474	110.80	32,280,474	107.80	0	0.00							
代管資產－土地	32,280,474	110.80	32,280,474	107.80	0	0.00							
應付代管資產	-32,280,474	-110.80	-32,280,474	-107.80	0	0.00							
合計：	29,133,408	100.00	29,944,226	100.00	-810,818	-2.71	合計：	29,133,408	100.00	29,944,226	100.00	-810,818	-2.71

信託代理與保證資產	1,187,100	信託代理與保證負債	1,187,100
保證品	1,187,100	應付保證品	1,187,100

註：
1. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：保證品(應付保證品)：3件。(1)設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證-設定質權定期存款存單1件(面額$387,100)。(2)中山區國民小學114學年度午餐、幼兒園點心食材及調味料聯合採購履約保證-設定質權定期存款存單1件(面額$400,000-到期日1150826)。(3)中山區國民小學114學年度午餐、幼兒園點心食材及調味料聯合採購履約保證-設定質權定期存款存單1件(面額$400,000-到期日1150827)。
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)及或有資產計0元。
3. 經管珍貴動產及不動產之總額:0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。