地方教育發展基金—基隆市中山國民小學

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	226,178,626	100.00	227,410,552	100.00	-1,231,926	-0.54	**負　債**	11,491,832	5.08	8,986,351	3.95	2,505,481	27.88
流動資產	17,098,810	7.56	25,715,866	11.31	-8,617,056	-33.51	流動負債	10,449,316	4.62	8,505,556	3.74	1,943,760	22.85
現金	17,098,810	7.56	25,712,866	11.31	-8,614,056	-33.50	應付款項	10,449,316	4.62	8,505,556	3.74	1,943,760	22.85
銀行存款	17,098,810	7.56	25,712,866	11.31	-8,614,056	-33.50	應付代收款	10,371,376	4.59	8,433,101	3.71	1,938,275	22.98
銀行存款－市庫存款	5,684,918	2.51	16,798,970	7.39	-11,114,052	-66.16	應付代收款	10,371,376	4.59	8,433,101	3.71	1,938,275	22.98
							應付費用	77,940	0.03	72,455	0.03	5,485	7.57
銀行存款－保管款	11,413,892	5.05	8,913,896	3.92	2,499,996	28.05	應付費用	77,940	0.03	72,455	0.03	5,485	7.57
							其他負債	1,042,516	0.46	480,795	0.21	561,721	116.83
應收款項	0	0.00	3,000	0.00	-3,000	-100.00	什項負債	1,042,516	0.46	480,795	0.21	561,721	116.83
其他應收款	0	0.00	3,000	0.00	-3,000	-100.00	存入保證金	1,042,516	0.46	480,795	0.21	561,721	116.83
固定資產	209,079,816	92.44	201,694,686	88.69	7,385,130	3.66	存入保證金	1,042,516	0.46	480,795	0.21	561,721	116.83
土地	73,176,300	32.35	73,176,300	32.18	0	0.00	**淨資產**	214,686,794	94.92	218,424,201	96.05	-3,737,407	-1.71
土地	73,176,300	32.35	73,176,300	32.18	0	0.00	淨資產	214,686,794	94.92	218,424,201	96.05	-3,737,407	-1.71
土地改良物	658,654	0.29	9,192	0.00	649,462	7,065.51	淨資產	214,686,794	94.92	218,424,201	96.05	-3,737,407	-1.71
土地改良物	1,782,308	0.79	919,237	0.40	863,071	93.89	累積餘額	214,686,794	94.92	218,424,201	96.05	-3,737,407	-1.71
累計折舊-土地改良物	-1,123,654	-0.50	-910,045	-0.40	-213,609	23.47							
房屋建築及設備	123,330,870	54.53	117,973,686	51.88	5,357,184	4.54							
房屋建築及設備	162,445,882	71.82	161,680,612	71.10	765,270	0.47							
累計折舊-房屋建築及設備	-39,115,012	-17.29	-43,706,926	-19.22	4,591,914	-10.51							
機械及設備	5,130,294	2.27	4,458,555	1.96	671,739	15.07							
機械及設備	11,284,821	4.99	9,698,103	4.26	1,586,718	16.36							
累計折舊-機械及設備	-6,154,527	-2.72	-5,239,548	-2.30	-914,979	17.46							
交通及運輸設備	2,901,671	1.28	2,016,528	0.89	885,143	43.89							
交通及運輸設備	4,371,412	1.93	3,005,512	1.32	1,365,900	45.45							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,469,741	-0.65	-988,984	-0.43	-480,757	48.61							
雜項設備	3,882,027	1.72	4,060,425	1.79	-178,398	-4.39							
雜項設備	9,079,687	4.01	8,803,633	3.87	276,054	3.14							
合計：	226,178,626	100.00	227,410,552	100.00	-1,231,926	-0.54	合計：	226,178,626	100.00	227,410,552	100.00	-1,231,926	-0.54

信託代理與保證資產	1,283,410	信託代理與保證負債	1,283,410
保證品	1,283,410	應付保證品	1,283,410

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)：2件
(1)基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金得禾能源430,380元。
(2)基隆市校園社區化改造工程-中山國小新建幼兒園園舍工程保固金(定存單)111.1.11-116.1.10-万勤853,030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—基隆市中山國民小學

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	%
累計折舊-雜項設備	-5,197,660	-2.30	-4,743,208	-2.09	-454,452	9.58							
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	2,675,200	1.18	2,675,200	1.18	0	0.00							
代管資產－土地	2,675,200	1.18	2,675,200	1.18	0	0.00							
應付代管資產	-2,675,200	-1.18	-2,675,200	-1.18	0	0.00							
合計：	226,178,626	100.00	227,410,552	100.00	-1,231,926	-0.54	合計：	226,178,626	100.00	227,410,552	100.00	-1,231,926	-0.54

信託代理與保證資產	1,283,410	信託代理與保證負債	1,283,410
保證品	1,283,410	應付保證品	1,283,410

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)：2件
(1)基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金得禾能源430,380元。
(2)基隆市校園社區化改造工程-中山國小新建幼兒園園舍工程保固金(定存單)111.1.11-116.1.10-万勤853,030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。