

地方教育發展基金—基隆市尚仁國民小學
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	%
資產	36,271,109	100.00	37,463,776	100.00	-1,192,667	-3.18	負債	7,842,957	21.62	8,994,100	24.01	-1,151,143	-12.80
流動資產	6,852,076	18.89	8,340,097	22.26	-1,488,021	-17.84	流動負債	4,111,481	11.34	5,084,099	13.57	-972,618	-19.13
現金	6,714,409	18.51	8,238,618	21.99	-1,524,209	-18.50	應付款項	4,111,481	11.34	5,084,099	13.57	-972,618	-19.13
銀行存款	6,714,409	18.51	8,238,618	21.99	-1,524,209	-18.50	應付代收款	4,048,648	11.16	5,021,599	13.40	-972,951	-19.38
銀行存款—市庫存款	2,426,902	6.69	2,763,447	7.38	-336,545	-12.18	應付代收款	4,048,648	11.16	5,021,599	13.40	-972,951	-19.38
銀行存款—保管款	4,287,507	11.82	5,475,171	14.61	-1,187,664	-21.69	應付費用	62,833	0.17	62,500	0.17	333	0.53
預付款項	137,667	0.38	101,479	0.27	36,188	35.66	應付費用	62,833	0.17	62,500	0.17	333	0.53
預付費用	137,667	0.38	101,479	0.27	36,188	35.66	其他負債	3,731,476	10.29	3,910,001	10.44	-178,525	-4.57
預付費—非預算類	137,667	0.38	101,479	0.27	36,188	35.66	什項負債	3,731,476	10.29	3,910,001	10.44	-178,525	-4.57
固定資產	26,064,083	71.86	25,768,729	68.78	295,354	1.15	存入保證金	376,526	1.04	555,051	1.48	-178,525	-32.16
土地	20,541,650	56.63	20,541,650	54.83	0	0.00	存入保證金	376,526	1.04	555,051	1.48	-178,525	-32.16
土地	20,541,650	56.63	20,541,650	54.83	0	0.00	應付代管資產	3,354,950	9.25	3,354,950	8.96	0	0.00
土地改良物	370,228	1.02	387,586	1.03	-17,358	-4.48	應付代管資產	3,354,950	9.25	3,354,950	8.96	0	0.00
土地改良物	1,294,235	3.57	1,294,235	3.45	0	0.00	淨資產	28,428,152	78.38	28,469,676	75.99	-41,524	-0.15
累計折舊—土地改良物	-924,007	-2.55	-906,649	-2.42	-17,358	1.91	淨資產	28,428,152	78.38	28,469,676	75.99	-41,524	-0.15
房屋建築及設備	1,277,490	3.52	1,402,062	3.74	-124,572	-8.88	淨資產	28,428,152	78.38	28,469,676	75.99	-41,524	-0.15
房屋建築及設備	7,815,063	21.55	7,815,063	20.86	0	0.00	累積餘額	28,428,152	78.38	28,469,676	75.99	-41,524	-0.15
累計折舊—房屋建築及設備	-6,537,573	-18.02	-6,413,001	-17.12	-124,572	1.94							
機械及設備	1,728,065	4.76	1,522,883	4.06	205,182	13.47							
機械及設備	4,204,779	11.59	3,438,989	9.18	765,790	22.27							
累計折舊—機械及設備	-2,476,714	-6.83	-1,916,106	-5.11	-560,608	29.26							
交通及運輸設備	337,392	0.93	168,002	0.45	169,390	100.83							
交通及運輸設備	473,625	1.31	281,250	0.75	192,375	68.40							
累計折舊—交通及運輸設備	-136,233	-0.38	-113,248	-0.30	-22,985	20.30							
合計：	36,271,109	100.00	37,463,776	100.00	-1,192,667	-3.18	合計：	36,271,109	100.00	37,463,776	100.00	-1,192,667	-3.18

信託代理與保證資產 531,361

保證品 531,361

信託代理與保證負債 531,361

應付保證品 531,361

- 註：1. 信託代理與保證資產(負債)、保證品(應付保證品)係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定存單531,360元、110學年度尚仁國小等4校午餐食材聯合採購案履約保證金連帶保證書(90,000)-勝威1筆。
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)及或有資產總額為0元。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額為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—基隆市尚仁國民小學
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	%
雜項設備	1,809,258	4.99	1,746,546	4.66	62,712	3.59							
雜項設備	4,446,857	12.26	4,440,743	11.85	6,114	0.14							
累計折舊-雜項設備	-2,637,599	-7.27	-2,694,197	-7.19	56,598	-2.10							
其他資產	3,354,950	9.25	3,354,950	8.96	0	0.00							
什項資產	3,354,950	9.25	3,354,950	8.96	0	0.00							
代管資產	3,354,950	9.25	3,354,950	8.96	0	0.00							
代管資產-土地	3,354,950	9.25	3,354,950	8.96	0	0.00							
合計：	36,271,109	100.00	37,463,776	100.00	-1,192,667	-3.18	合計：	36,271,109	100.00	37,463,776	100.00	-1,192,667	-3.18

信託代理與保證資產 531,361

保證品 531,361

信託代理與保證負債 531,361

應付保證品 531,361

- 註：1. 信託代理與保證資產(負債)、保證品(應付保證品)係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定存單531,360元、110學年度尚仁國小等4校午餐食材聯合採購案履約保證金連帶保證書(90,000)-勝威1筆。
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)及或有資產總額為0元。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額為0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。