

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市東信國民小學

## 平衡表

中華民國114年2月28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        | 190,776,003 | 100.00 | 負 債       | 2      | 21,370,848  | 11.20 |
| 流動資產      | 11       | 29,964,255  | 15.71  | 流動負債      | 21     | 19,845,851  | 10.40 |
| 現金        | 1101     | 29,706,068  | 15.57  | 應付款項      | 2102   | 19,845,851  | 10.40 |
| 銀行存款      | 110102   | 29,550,068  | 15.49  | 應付代收款     | 210203 | 19,845,851  | 10.40 |
| 銀行存款—市庫存款 | 110102-1 | 8,437,407   | 4.42   | 其他負債      | 28     | 1,524,997   | 0.80  |
| 銀行存款—保管款  | 110102-2 | 21,112,661  | 11.07  | 什項負債      | 2801   | 1,524,997   | 0.80  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 156,000     | 0.08   | 存入保證金     | 280104 | 1,524,997   | 0.80  |
| 預付款項      | 1108     | 258,187     | 0.14   | 淨資產       | 3      | 169,405,155 | 88.80 |
| 預付費用      | 110804   | 258,187     | 0.14   | 淨資產       | 31     | 169,405,155 | 88.80 |
| 預付費用—非預算類 | 110804-2 | 258,187     | 0.14   | 淨資產       | 3101   | 169,405,155 | 88.80 |
| 固定資產      | 14       | 160,502,051 | 84.13  | 累積餘額      | 310101 | 166,048,743 | 87.04 |
| 土地        | 1401     | 73,603,300  | 38.58  | 本期賸餘      | 310102 | 3,356,412   | 1.76  |
| 土地        | 140101   | 73,603,300  | 38.58  | 淨資產調整數    | 310104 |             |       |
| 房屋建築及設備   | 1404     | 71,454,619  | 37.45  | 合計：       |        | 190,776,003 |       |
| 房屋建築及設備   | 140401   | 141,172,723 | 74.00  |           |        |             |       |
| 信託代理與保證資產 |          | 1,048,814   |        | 信託代理與保證負債 |        | 1,048,814   |       |
| 保證品       |          | 1,048,814   |        | 應付保證品     |        | 1,048,814   |       |

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. 「信託代理與保證資產(負債)-保證品」科目1,048,814元，分別如下：(1)係得禾能源110年設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金(定存單)798,814元。(2)113學年度午餐食材暨調味料財物採購履約保證金(定存單)250,000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)及或有資產科目本年度總額及內容：無。

3. 重大事項：無。

4. 經管珍貴動產、不動產之總額：0元。

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市東信國民小學

## 平衡表

中華民國114年2月28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 |           |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -69,718,104 | -36.54 |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 1405   | 9,365,491   | 4.91   |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 140501 | 17,196,801  | 9.01   |           |    |           |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,831,310  | -4.10  |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,889,737   | 0.99   |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,697,908   | 1.94   |           |    |           |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,808,171  | -0.95  |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 1407   | 4,188,904   | 2.20   |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 140701 | 11,054,553  | 5.79   |           |    |           |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,865,649  | -3.60  |           |    |           |   |
| 無形資產         | 16     | 309,697     | 0.16   |           |    |           |   |
| 無形資產         | 1601   | 309,697     | 0.16   |           |    |           |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 309,697     | 0.16   |           |    |           |   |
| 合計：          |        | 190,776,003 |        |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 1,048,814   |        | 信託代理與保證負債 |    | 1,048,814 |   |
| 保證品          |        | 1,048,814   |        | 應付保證品     |    | 1,048,814 |   |

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. 「信託代理與保證資產(負債)-保證品」科目1,048,814元，分別如下：(1)係得禾能源110年設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金(定存單)798,814元。(2)113學年度午餐食材暨調味料財物採購履約保證金(定存單)250,000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)及或有資產科目本年度總額及內容：無。

3. 重大事項：無。

4. 經管珍貴動產、不動產之總額：0元。