

# 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市五堵國民小學

## 平衡表

中華民國114年5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        | 201,662,269 | 100.00 | 負 債       | 2      | 26,502,211  | 13.14 |
| 流動資產       | 11       | 41,624,053  | 20.64  | 流動負債      | 21     | 23,322,278  | 11.57 |
| 現金         | 1101     | 41,624,053  | 20.64  | 應付款項      | 2102   | 23,322,278  | 11.57 |
| 銀行存款       | 110102   | 41,524,053  | 20.59  | 應付代收款     | 210203 | 23,322,278  | 11.57 |
| 銀行存款—市庫存款  | 110102-1 | 15,021,842  | 7.45   | 其他負債      | 28     | 3,179,933   | 1.58  |
| 銀行存款—保管款   | 110102-2 | 26,502,211  | 13.14  | 什項負債      | 2801   | 3,179,933   | 1.58  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 100,000     | 0.05   | 存入保證金     | 280104 | 3,179,933   | 1.58  |
| 固定資產       | 14       | 160,038,216 | 79.36  | 淨資產       | 3      | 175,160,058 | 86.86 |
| 土地         | 1401     | 97,069,300  | 48.13  | 淨資產       | 31     | 175,160,058 | 86.86 |
| 土地         | 140101   | 97,069,300  | 48.13  | 淨資產       | 3101   | 175,160,058 | 86.86 |
| 土地改良物      | 1402     | 7,363,900   | 3.65   | 累積餘額      | 310101 | 170,442,996 | 84.52 |
| 土地改良物      | 140201   | 13,690,000  | 6.79   | 本期賸餘      | 310102 | 4,717,062   | 2.34  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -6,326,100  | -3.14  | 淨資產調整數    | 310104 |             |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 35,321,888  | 17.52  | 合計：       |        | 201,662,269 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 84,737,507  | 42.02  |           |        |             |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 1,830,280   |        | 信託代理與保證負債 |        | 1,830,280   |       |
| 保證品        |          | 1,830,280   |        | 應付保證品     |        | 1,830,280   |       |

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. 本年度信託代理與保證負債2件、分別為基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案-得禾能源(股)公司履約保證金1件(永豐銀行定期存單)及113學年度午餐食材採購得標廠商-勝威食品企業有限公司履約保證金1件(合作金庫定期存單)。

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. 經營珍貴動產、不動產之總額:0元

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市五堵國民小學

## 平衡表

中華民國114年5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 |           |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -49,415,619 | -24.50 |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 1405     | 14,111,241  | 7.00   |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 140501   | 29,583,511  | 14.67  |           |    |           |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502   | -15,472,270 | -7.67  |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 1406     | 843,555     | 0.42   |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 140601   | 1,525,480   | 0.76   |           |    |           |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602   | -681,925    | -0.34  |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 1407     | 5,328,332   | 2.64   |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 140701   | 11,969,488  | 5.94   |           |    |           |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702   | -6,641,156  | -3.29  |           |    |           |   |
| 其他資產         | 18       | 0           | 0.00   |           |    |           |   |
| 什項資產         | 1801     | 0           | 0.00   |           |    |           |   |
| 代管資產         | 180106   | 28,651,700  | 14.21  |           |    |           |   |
| 代管資產—土地      | 180106-1 | 28,651,700  | 14.21  |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產    |          | 1,830,280   |        | 信託代理與保證負債 |    | 1,830,280 |   |
| 保證品          |          | 1,830,280   |        | 應付保證品     |    | 1,830,280 |   |

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. 本年度信託代理與保證負債2件、分別為基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案-得禾能源(股)公司履約保證金1件(永豐銀行定期存單)及113學年度午餐食材採購得標廠商-勝威食品企業有限公司履約保證金1件(合作金庫定期存單)。

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. 經營珍貴動產、不動產之總額:0元

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市五堵國民小學

## 平衡表

中華民國114年5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 |    |   |
| 應付代管資產 | 180107 | -28,651,700 | -14.21 |        |    |    |   |
| 合計：    |        | 201,662,269 |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

1,830,280

信託代理與保證負債

1,830,280

保證品

1,830,280

應付保證品

1,830,280

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. 本年度信託代理與保證負債2件、分別為基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案-得禾能源(股)公司履約保證金1件(永豐銀行定期存單)及113學年度午餐食材採購得標廠商-勝威食品企業有限公司履約保證金1件(合作金庫定期存單)。

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. 經營珍貴動產、不動產之總額:0元