基隆市地方教育發展基金 － 基隆市長興國民小學

平衡表

中華民國115年1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	134,486,599	100.00	負　　債	2	10,703,904	7.96
流動資產	11	15,807,857	11.75	流動負債	21	10,147,000	7.54
現金	1101	15,749,435	11.71	應付款項	2102	10,147,000	7.54
銀行存款	110102	15,679,435	11.66	應付代收款	210203	10,147,000	7.54
銀行存款－市庫存款	110102-1	5,033,953	3.74	其他負債	28	556,904	0.41
銀行存款－保管款	110102-2	10,645,482	7.92	什項負債	2801	556,904	0.41
零用及週轉金	110103	70,000	0.05	存入保證金	280104	556,904	0.41
預付款項	1108	58,422	0.04	淨資產	3	123,782,695	92.04
預付費用	110804	58,422	0.04	淨資產	31	123,782,695	92.04
預付費用－非預算類	110804-2	58,422	0.04	淨資產	3101	123,782,695	92.04
固定資產	14	118,678,742	88.25	累積餘額	310101	121,199,065	90.12
土地	1401	71,195,300	52.94	本期賸餘	310102	1,153,830	0.86
土地	140101	71,195,300	52.94	淨資產調整數	310104	1,429,800	1.06
土地改良物	1402	1,263,118	0.94	合計：		134,486,599	
土地改良物	140201	23,222,430	17.27				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,959,312	-16.33				
信託代理與保證資產		1,483,680		信託代理與保證負債		1,483,680	
保證品		1,483,680		應付保證品		1,483,680	

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(應付保證品)係基隆市政府所屬學校設置太陽能光電發電系統公開標租案履約保證金定存單1,483,680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：無。

3.經管珍貴動產、不動產：無。

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。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市長興國民小學

平衡表

中華民國115年1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		
房屋建築及設備	1404	39,375,268	29.28				
房屋建築及設備	140401	73,928,048	54.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,552,780	-25.69				
機械及設備	1405	2,747,874	2.04				
機械及設備	140501	9,113,893	6.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,366,019	-4.73				
交通及運輸設備	1406	295,476	0.22				
交通及運輸設備	140601	2,064,860	1.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,769,384	-1.32				
雜項設備	1407	3,801,706	2.83				
雜項設備	140701	16,291,669	12.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,489,963	-9.29				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
信託代理與保證資產		1,483,680		信託代理與保證負債		1,483,680	
保證品		1,483,680		應付保證品		1,483,680	

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(應付保證品)係基隆市政府所屬學校設置太陽能光電發電系統公開標租案履約保證金定存單1,483,680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：無。

3.經管珍貴動產、不動產：無。

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。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市長興國民小學

平衡表

中華民國115年1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		
代管資產	180106	28,330,500	21.07				
代管資產－土地	180106-1	28,330,500	21.07				
應付代管資產	180107	-28,330,500	-21.07				
合計：		134,486,599					
信託代理與保證資產		1,483,680		信託代理與保證負債		1,483,680	
保證品		1,483,680		應付保證品		1,483,680	

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(應付保證品)係基隆市政府所屬學校設置太陽能光電發電系統公開標租案履約保證金定存單1,483,680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：無。

3.經管珍貴動產、不動產：無。

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。