基隆市地方教育發展基金 － 基隆市八堵國民小學

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	26,830,390	100.00	負　　債	2	6,246,101	23.28
流動資產	11	9,921,314	36.98	流動負債	21	6,086,706	22.69
現金	1101	9,901,605	36.90	應付款項	2102	6,086,706	22.69
銀行存款	110102	9,841,605	36.68	應付代收款	210203	6,086,706	22.69
銀行存款－市庫存款	110102-1	3,615,213	13.47	其他負債	28	159,395	0.59
銀行存款－保管款	110102-2	6,226,392	23.21	什項負債	2801	159,395	0.59
零用及週轉金	110103	60,000	0.22	存入保證金	280104	159,395	0.59
預付款項	1108	19,709	0.07	淨資產	3	20,584,289	76.72
預付費用	110804	19,709	0.07	淨資產	31	20,584,289	76.72
預付費用－非預算類	110804-2	19,709	0.07	淨資產	3101	20,584,289	76.72
固定資產	14	16,909,076	63.02	累積餘額	310101	21,348,558	79.57
土地	1401	9,292,400	34.63	本期賸餘	310102	665,331	2.48
土地	140101	9,292,400	34.63	淨資產調整數	310104	-1,429,600	-5.33
土地改良物	1402	2,000	0.01	合計：		26,830,390	
土地改良物	140201	200,000	0.75				
累計折舊-土地改良物	140202	-198,000	-0.74				
信託代理與保證資產		237,520		信託代理與保證負債		237,520	
保證品		237,520		應付保證品		237,520	

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159,520元、114學年度基隆市暖暖區碇內國小午餐食材聯合採購案履約保證金定存單78,000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：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 — 基隆市八堵國民小學

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	2,326,190	8.67				
房屋建築及設備	140401	4,392,806	16.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-2,066,616	-7.70				
機械及設備	1405	2,740,903	10.22				
機械及設備	140501	7,433,454	27.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,692,551	-17.49				
交通及運輸設備	1406	59,254	0.22				
交通及運輸設備	140601	201,167	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-141,913	-0.53				
雜項設備	1407	2,488,329	9.27				
雜項設備	140701	6,761,875	25.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,273,546	-15.93				
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		237,520		信託代理與保證負債		237,520	
保證品		237,520		應付保證品		237,520	

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159,520元、114學年度基隆市暖暖區碇內國小午餐食材聯合採購案履約保證金定存單78,000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：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 － 基隆市八堵國民小學

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	26,710,060	99.55				
代管資產－土地	180106-1	26,710,060	99.55				
應付代管資產	180107	-26,710,060	-99.55				
合計：		26,830,390					
信託代理與保證資產		237,520		信託代理與保證負債		237,520	
保證品		237,520		應付保證品		237,520	

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159,520元、114學年度基隆市暖暖區碇內國小午餐食材聯合採購案履約保證金定存單78,000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：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。