

地方教育發展基金—基隆市八斗國民小學

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	90,520,355	100.00	96,577,884	100.00	-6,057,529	-6.27	負債	34,191,217	37.77	38,994,975	40.38	-4,803,758	-12.32
流動資產	15,754,225	17.40	22,248,717	23.04	-6,494,492	-29.19	流動負債	10,529,142	11.63	15,673,978	16.23	-5,144,836	-32.82
現金	15,754,225	17.40	22,248,717	23.04	-6,494,492	-29.19	應付款項	10,529,142	11.63	15,673,978	16.23	-5,144,836	-32.82
銀行存款	15,754,225	17.40	22,248,717	23.04	-6,494,492	-29.19	應付代收款	10,529,142	11.63	15,117,542	15.65	-4,588,400	-30.35
銀行存款—市庫存款	3,446,292	3.81	5,693,462	5.90	-2,247,170	-39.47	應付代收款	10,529,142	11.63	15,117,542	15.65	-4,588,400	-30.35
銀行存款—保管款	12,307,933	13.60	16,555,255	17.14	-4,247,322	-25.66	應付費用	0	0.00	556,436	0.58	-556,436	-100.00
固定資產	52,882,846	58.42	52,445,883	54.30	436,963	0.83	應付費用	0	0.00	556,436	0.58	-556,436	-100.00
土地	21,787,738	24.07	21,787,738	22.56	0	0.00	其他負債	23,662,075	26.14	23,320,997	24.15	341,078	1.46
土地	21,787,738	24.07	21,787,738	22.56	0	0.00	什項負債	23,662,075	26.14	23,320,997	24.15	341,078	1.46
土地改良物	126,558	0.14	163,980	0.17	-37,422	-22.82	存入保證金	1,778,791	1.97	1,437,713	1.49	341,078	23.72
土地改良物	3,924,000	4.33	3,924,000	4.06	0	0.00	存入保證金	1,778,791	1.97	1,437,713	1.49	341,078	23.72
累計折舊—土地改良物	-3,797,442	-4.20	-3,760,020	-3.89	-37,422	1.00	應付代管資產	21,883,284	24.17	21,883,284	22.66	0	0.00
房屋建築及設備	24,372,929	26.93	25,251,935	26.15	-879,006	-3.48	應付代管資產	21,883,284	24.17	21,883,284	22.66	0	0.00
房屋建築及設備	49,115,093	54.26	49,115,093	50.86	0	0.00	淨資產	56,329,138	62.23	57,582,909	59.62	-1,253,771	-2.18
累計折舊—房屋建築及設備	-24,742,164	-27.33	-23,863,158	-24.71	-879,006	3.68	淨資產	56,329,138	62.23	57,582,909	59.62	-1,253,771	-2.18
機械及設備	4,284,501	4.73	3,013,528	3.12	1,270,973	42.18	淨資產	56,329,138	62.23	57,582,909	59.62	-1,253,771	-2.18
機械及設備	13,042,607	14.41	13,078,395	13.54	-35,788	-0.27	累積餘額	56,329,138	62.23	57,582,909	59.62	-1,253,771	-2.18
累計折舊—機械及設備	-8,758,106	-9.68	-10,064,867	-10.42	1,306,761	-12.98							
交通及運輸設備	549,638	0.61	681,424	0.71	-131,786	-19.34							
交通及運輸設備	2,526,793	2.79	2,520,136	2.61	6,657	0.26							
累計折舊—交通及運輸設備	-1,977,155	-2.18	-1,838,712	-1.90	-138,443	7.53							
雜項設備	1,761,482	1.95	1,547,278	1.60	214,204	13.84							
雜項設備	12,000,373	13.26	13,626,514	14.11	-1,626,141	-11.93							
累計折舊—雜項設備	-10,238,891	-11.31	-12,079,236	-12.51	1,840,345	-15.24							
合計：	90,520,355	100.00	96,577,884	100.00	-6,057,529	-6.27	合計：	90,520,355	100.00	96,577,884	100.00	-6,057,529	-6.27

信託代理與保證資產

1,609,360

信託代理與保證負債

1,609,360

保證品

1,609,360

應付保證品

1,609,360

註：1. 本年度信託代理與保證之資產與負債各為1件。保證品—保證金額1,609,306元。

2. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

3. 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。

4. 無經管珍貴動產、不動產。

5. 本表編製基礎依會計法刪除第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—基隆市八斗國民小學
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	%
其他資產	21,883,284	24.17	21,883,284	22.66	0	0.00							
什項資產	21,883,284	24.17	21,883,284	22.66	0	0.00							
代管資產	21,883,284	24.17	21,883,284	22.66	0	0.00							
代管資產—土地	21,883,284	24.17	21,883,284	22.66	0	0.00							
合計：	90,520,355	100.00	96,577,884	100.00	-6,057,529	-6.27	合計：	90,520,355	100.00	96,577,884	100.00	-6,057,529	-6.27

信託代理與保證資產 1,609,360 信託代理與保證負債 1,609,360

保證品 1,609,360 應付保證品 1,609,360

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產與負債各為1件，保證品-保證金額1,609,306元。
2. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
3. 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。
4. 無經營珍貴動產、不動產。
5. 本表編製基礎依會計法刪除第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。