

地方教育發展基金
平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	3,804,147,835	100.00	3,665,922,920	100.00	138,224,915	3.77
11 流動資產	3,797,433,055	99.82	3,658,144,547	99.79	139,288,508	3.81
111 現金	3,639,603,594	95.67	3,267,807,737	89.14	371,795,857	11.38
1112 銀行存款	3,639,603,594	95.67	3,267,807,737	89.14	371,795,857	11.38
1112-1 銀行存款-市庫存款	2,739,052,024	72.00	2,167,455,435	59.12	571,596,589	26.37
1112-2 銀行存款-保管金專戶	900,551,570	23.67	1,100,352,302	30.02	-199,800,732	-18.16
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	50,930,100	1.34	14,944,215	0.41	35,985,885	240.80
1133 應收帳款	49,079,080	1.29	13,087,000	0.36	35,992,080	275.02
1139 應收利息	0	0.00	33,973	0.00	-33,973	-100.00
113Y 其他應收款	1,851,020	0.05	1,823,242	0.05	27,778	1.52
115 預付款項	106,899,361	2.81	175,392,595	4.78	-68,493,234	-39.05
1154 預付費用	106,899,361	2.81	175,392,595	4.78	-68,493,234	-39.05
116 短期貸墊款	0	0.00	200,000,000	5.46	-200,000,000	-100.00
1162 短期貸款	0	0.00	200,000,000	5.46	-200,000,000	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,502,628	0.17	7,574,333	0.21	-1,071,705	-14.15
124 準備金	6,502,628	0.17	7,574,333	0.21	-1,071,705	-14.15
1241 退休及離職準備金	6,502,628	0.17	7,574,333	0.21	-1,071,705	-14.15
13 其他資產	212,152	0.01	204,040	0.01	8,112	3.98
131 什項資產	212,152	0.01	204,040	0.01	8,112	3.98
1311 存出保證金	199,840	0.01	204,040	0.01	-4,200	-2.06
1313 催收款項	12,312	0.00	0	0.00	12,312	0.00
資 產 合 計	3,804,147,835	100.00	3,665,922,920	100.00	138,224,915	3.77
2 負 債	1,158,902,424	30.46	1,443,560,027	39.38	-284,657,603	-19.72
21 流動負債	1,067,875,451	28.07	1,379,296,731	37.62	-311,421,280	-22.58
212 應付款項	1,022,579,949	26.88	1,378,242,120	37.60	-355,662,171	-25.81
2123 應付代收款	853,182,579	22.43	1,298,731,148	35.43	-445,548,569	-34.31
2125 應付費用	115,426,177	3.03	79,510,972	2.17	35,915,205	45.17
2129 應付工程款	53,971,193	1.42	0	0.00	53,971,193	0.00
213 預收款項	45,295,502	1.19	1,054,611	0.03	44,240,891	4,195.00
2133 預收收入	45,295,502	1.19	1,054,611	0.03	44,240,891	4,195.00
22 其他負債	91,026,973	2.39	64,263,296	1.75	26,763,677	41.65
221 什項負債	91,026,973	2.39	64,263,296	1.75	26,763,677	41.65
2211 存入保證金	82,113,322	2.16	55,115,332	1.50	26,997,990	48.98
2213 應付退休及離職金	6,502,628	0.17	7,574,333	0.21	-1,071,705	-14.15

信託代理與保證資產

94,147,542

信託代理與保證負債

94,147,542

保證品

94,147,542

應付保證品

94,147,542

註：1.信託代理與保證資產(負債)-保證品94,147,542元，係收取各項工程、營養午餐等保證定期存單及連帶保證書。
2.依據教育部109年4月精算評估報告書，以108年12月31日為精算基準日，估算未來30年(109年至138年)，本府應負擔之支出約為134億2,500萬元，扣除截至109年度已列支9億8,348萬1,665元後，未來應負擔約124億4,151萬8,335元。

地方教育發展基金
平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2215	暫收及待結轉帳項	2,411,023	0.06	1,573,631	0.04	837,392	53.21
3	基金餘額	2,645,245,411	69.54	2,222,362,893	60.62	422,882,518	19.03
31	基金餘額	2,645,245,411	69.54	2,222,362,893	60.62	422,882,518	19.03
311	基金餘額	2,645,245,411	69.54	2,222,362,893	60.62	422,882,518	19.03
3111	累積餘額	2,645,245,411	69.54	2,222,362,893	60.62	422,882,518	19.03
	負債及基金餘額合計	3,804,147,835	100.00	3,665,922,920	100.00	138,224,915	3.77

信託代理與保證資產	94,147,542	信託代理與保證負債	94,147,542
保證品	94,147,542	應付保證品	94,147,542

註：1.信託代理與保證資產(負債)-保證品94,147,542元，係收取各項工程、營養午餐等保證定期存單及連帶保證書。
2.依據教育部109年4月精算評估報告書，以108年12月31日為精算基準日，估算未來30年（109年至138年），本府應負擔之支出約為134億2,500萬元，扣除截至109年度已列支9億8,348萬1,665元後，未來應負擔約124億4,151萬8,335元。