

高雄市政府警察局鼓山分局

總 說 明

中華民國 110 年度

第 3 頁

(二)平衡表重要科目之金額及內容：

1、資產總額501,800,854元：

(1)流動資產74,959,380元：

包括專戶存款698,329元，係存入保證金及各項應付代收款合計之數；應收帳款74,261,051元，係本年度及以前年度歲入款項須轉入下年度繼續處理之應收款。

(2)固定資產426,841,259元：

包括房屋建築及設備27,629,135元，係本分分局辦公房屋建築及附屬之設備；機械及設備4,565,403元，係電腦及印表機等設備；交通及運輸設備13,528,751元，係公務車輛及傳真機等設備；雜項設備2,046,817元，係辦公事務設備等，購建中固定資產379,071,153元，係前瞻基礎建設計畫-分局重建案尚未完工轉正。

(3)無形資產215元：

係電腦軟體215元。

2、負債總額44,308,186元：

(1)流動負債43,761,860元：

包括應付帳款43,609,857元，係本年度及以前年度歲出款項須轉入下年度繼續處理之應付款；應付代收款152,003元，係代收員工薪資代扣自付部分公保、健保、法院扣款等及各項代辦經費。

(2)其他負債546,326元：

包括存入保證金546,326元，係得標廠商繳納之保固金等。

3、資產負債淨額457,492,668元：

包括以前年度結轉數241,028,007元、結清收支結轉淨資產177,091,775元、退還以前年度歲入繳庫數-1,500元、註銷以前年度應收款-166,445元、無關收支-影響非流動資產項目39,540,831元。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表變動情形分析

科 目	金 額		比較增減		差 異 原 因
	本年度(A)	上年度(B)	金額 C=A-B	% C/B	
1. 資產：					
專戶存款	698,329	1,251,680	- 553,351	-44.21%	主要係因減少應付代收款223,899元、減少存入保證金329,452元所致。
應收帳款	74,261,051	74,353,798	- 92,747	-0.12%	主要係因收回減少應收帳款86,102元、註銷減少應收帳款166,445元及增加110年應收帳款159,800元所致。
預付款	-	9,020,000	- 9,020,000	-100.00%	109年人事費墊付款因新制度實施轉列人事支出
房屋建築及設備	27,629,135	28,589,615	- 960,480	-3.36%	