基隆市地方教育發展基金 － 基隆市中正國民中學

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	275,464,130	100.00	負　　債	2	20,930,103	7.60
流動資產	11	42,150,833	15.30	流動負債	21	19,794,108	7.19
現金	1101	42,028,748	15.26	應付款項	2102	19,794,108	7.19
銀行存款	110102	41,929,748	15.22	應付代收款	210203	19,794,108	7.19
銀行存款－市庫存款	110102-1	21,121,730	7.67	其他負債	28	1,135,995	0.41
銀行存款－保管款	110102-2	20,808,018	7.55	什項負債	2801	1,135,995	0.41
零用及週轉金	110103	99,000	0.04	存入保證金	280104	1,135,995	0.41
預付款項	1108	122,085	0.04	淨資產	3	254,534,027	92.40
預付費用	110804	122,085	0.04	淨資產	31	254,534,027	92.40
預付費用－非預算類	110804-2	122,085	0.04	淨資產	3101	254,534,027	92.40
固定資產	14	233,313,297	84.70	累積餘額	310101	249,928,000	90.73
土地	1401	2,098,700	0.76	本期賸餘	310102	4,538,327	1.65
土地	140101	2,098,700	0.76	淨資產調整數	310104	67,700	0.02
土地改良物	1402	691,138	0.25	合計：		275,464,130	
土地改良物	140201	6,026,600	2.19				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,335,462	-1.94				
信託代理與保證資產		2,047,630		信託代理與保證負債		2,047,630	
保證品		2,047,630		應付保證品		2,047,630	

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2,047,630元及信託代理與保證負債2,047,630元，係活動中心新建工程保固保證金連帶保證書2件，金額:735,533元及406,245元，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1件，金額:905,852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.重大事項：無。

4.經管珍貴動產、不動產之總額：0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市中正國民中學

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	213,689,962	77.57				
房屋建築及設備	140401	298,864,664	108.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,174,702	-30.92				
機械及設備	1405	5,769,087	2.09				
機械及設備	140501	22,710,465	8.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,941,378	-6.15				
交通及運輸設備	1406	1,629,612	0.59				
交通及運輸設備	140601	2,346,180	0.85				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-716,568	-0.26				
雜項設備	1407	9,434,798	3.43				
雜項設備	140701	22,984,181	8.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,549,383	-4.92				
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		2,047,630		信託代理與保證負債		2,047,630	
保證品		2,047,630		應付保證品		2,047,630	

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2,047,630元及信託代理與保證負債2,047,630元，係活動中心新建工程保固保證金連帶保證書2件，金額:735,533元及406,245元，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1件，金額:905,852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.重大事項：無。

4.經管珍貴動產、不動產之總額：0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市中正國民中學

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	108,897,300	39.53				
代管資產－土地	180106-1	108,897,300	39.53				
應付代管資產	180107	-108,897,300	-39.53				
合計：		275,464,130					
信託代理與保證資產		2,047,630		信託代理與保證負債		2,047,630	
保證品		2,047,630		應付保證品		2,047,630	

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2,047,630元及信託代理與保證負債2,047,630元，係活動中心新建工程保固保證金連帶保證書2件，金額:735,533元及406,245元，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1件，金額:905,852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.重大事項：無。

4.經管珍貴動產、不動產之總額：0元。