

新北市地方教育發展基金 — 新北市立正德國民中學

平衡表

中華民國113年12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	4,644,546,688	100.00	負債	2	35,853,578	0.77
流動資產	11	39,495,829	0.85	流動負債	21	29,459,245	0.63
現金	1101	37,288,699	0.80	應付款項	2102	29,459,245	0.63
銀行存款	110102	37,288,699	0.80	應付代收款	210203	29,431,886	0.63
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	4,939,922	0.11	應付費用	210204	27,359	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	32,258,476	0.69	其他負債	28	6,394,333	0.14
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	90,301	0.00	什項負債	2801	6,394,333	0.14
預付款項	1108	2,207,130	0.05	存入保證金	280104	3,840,539	0.08
預付費用	110804	2,207,130	0.05	暫收及待結轉帳項	280108	2,553,794	0.05
固定資產	14	4,603,931,057	99.13	淨資產	3	4,608,693,110	99.23
土地	1401	4,527,577,762	97.48	淨資產	31	4,608,693,110	99.23
土地	140101	4,527,577,762	97.48	淨資產	3101	4,608,693,110	99.23
土地改良物	1402	50,615,740	1.09	累積餘額	310101	4,608,693,110	99.23
					310104		6.00
				合計：		4,644,546,688	
信託代理與保證資產		8,364,400		信託代理與保證負債		8,364,400	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		8,364,400		應付保證品		8,364,400	

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。
保證品係廠商保固之定存單及連帶保證書。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立正德國民中學

平衡表

中華民國113年12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		
土地改良物	140201	57,030,634	1.23				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,414,894	-0.14				
房屋建築及設備	1404	160,755	0.00				
房屋建築及設備	140401	298,800	0.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-138,045	0.00				
機械及設備	1405	6,229,401	0.13				
機械及設備	140501	62,704,234	1.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-56,474,833	-1.22				
交通及運輸設備	1406	528,657	0.01				
交通及運輸設備	140601	2,997,578	0.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,468,921	-0.05				
雜項設備	1407	18,818,742	0.41				
雜項設備	140701	44,859,993	0.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-26,041,251	-0.56				
信託代理與保證資產		8,364,400		信託代理與保證負債		8,364,400	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		8,364,400		應付保證品		8,364,400	

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。
保證品係廠商保固之定存單及連帶保證書。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立正德國民中學

平衡表

中華民國113年12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		
無形資產	16	196,154	0.00				
無形資產	1601	196,154	0.00				
電腦軟體	160102	196,154	0.00				
其他資產	18	923,648	0.02				
什項資產	1801	923,648	0.02				
暫付及待結轉帳項	180105	923,648	0.02				
代管資產	180106	3,840,833,778	82.70				
代管資產-土地	180106-1	3,775,100,083	81.28				
代管資產-房屋及建築	180106-2	65,468,181	1.41				
代管資產-機械及設備	180106-3	31,858	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	5,796	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	79,787	0.00				
信託代理與保證資產		8,364,400		信託代理與保證負債		8,364,400	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		8,364,400		應付保證品		8,364,400	

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。
保證品係廠商保固之定存單及連帶保證書。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立正德國民中學

平衡表

中華民國113年12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-土地改良物	180106-8	148,073	0.00				
應付代管資產	180107	-3,840,833,778	-82.70				
合計：		4,644,546,688					

信託代理與保證資產

8,364,400

信託代理與保證負債

8,364,400

保管品

0

應付保管品

0

保證品

8,364,400

應付保證品

8,364,400

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。

保證品係廠商保固之定存單及連帶保證書。