

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112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	8,042,475,598	100.00	負 債	2	3,728,731,023	46.36
流動資產	11	39,612,258	0.49	流動負債	21	27,847,000	0.35
現金	1101	39,612,258	0.49	應付款項	2102	27,847,000	0.35
銀行存款	110102	39,612,258	0.49	應付代收款	210203	27,847,000	0.35
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	4,662,466	0.06	其他負債	28	3,700,884,023	46.02
存款				什項負債	2801	3,700,884,023	46.02
銀行存款-保管金專	110102-2	34,860,092	0.43	存入保證金	280104	7,446,128	0.09
戶				應付代管資產	280107	3,693,437,895	45.92
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	89,700	0.00	淨資產	3	4,313,744,575	53.64
專戶				淨資產	31	4,313,744,575	53.64
固定資產	14	4,308,804,472	53.58	淨資產	3101	4,313,744,575	53.64
土地	1401	4,276,459,765	53.17	累積餘額	310101	4,313,744,575	53.64
土地	140101	4,276,459,765	53.17	合計：		8,042,475,598	
土地改良物	1402	3,214,064	0.04				
土地改良物	140201	8,440,038	0.10				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,225,974	-0.06				
信託代理與保證資產		3,846,920		信託代理與保證負債		3,846,920	
保管品		176,920		應付保管品		176,920	
保證品		3,670,000		應付保證品		3,670,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
 保管品係保管學生幸福晨飽早餐券、暑假午餐券；保證品係廠商保固之定存單。

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112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		
房屋建築及設備	1404	172,587	0.00				
房屋建築及設備	140401	298,800	0.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-126,213	0.00				
機械及設備	1405	12,085,331	0.15				
機械及設備	140501	61,681,868	0.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-49,596,537	-0.62				
交通及運輸設備	1406	549,125	0.01				
交通及運輸設備	140601	2,869,428	0.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,320,303	-0.03				
雜項設備	1407	16,223,600	0.20				
雜項設備	140701	38,502,624	0.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,279,024	-0.28				
購建中固定資產	1411	100,000	0.00				
購建中固定資產	141101	100,000	0.00				
信託代理與保證資產		3,846,920		信託代理與保證負債		3,846,920	
保管品		176,920		應付保管品		176,920	
保證品		3,670,000		應付保證品		3,670,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
 保管品係保管學生幸福晨飽早餐券、暑假午餐券；保證品係廠商保固之定存單。

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112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	277,637	0.00				
無形資產	1601	277,637	0.00				
電腦軟體	160102	277,637	0.00				
其他資產	18	3,693,781,231	45.93				
什項資產	1801	3,693,781,231	45.93				
暫付及待結轉帳項	180105	343,336	0.00				
代管資產	180106	3,693,437,895	45.92				
代管資產-土地	180106-1	3,625,290,263	45.08				
代管資產-房屋及建築	180106-2	67,879,717	0.84				
代管資產-機械及設備	180106-3	34,149	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	79,897	0.00				
信託代理與保證資產		3,846,920		信託代理與保證負債		3,846,920	
保管品		176,920		應付保管品		176,920	
保證品		3,670,000		應付保證品		3,670,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
 保管品係保管學生幸福晨飽早餐券、暑假午餐券；保證品係廠商保固之定存單。

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112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				
合計：		8,042,475,598					

信託代理與保證資產

3,846,920

信託代理與保證負債

3,846,920

保管品

176,920

應付保管品

176,920

保證品

3,670,000

應付保證品

3,670,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

保管品係保管學生幸福晨飽早餐券、暑假午餐券；保證品係廠商保固之定存單。