

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2月29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	4,616,069,681	100.00	負 債	2	37,678,475	0.82
流動資產	11	54,964,495	1.19	流動負債	21	30,662,759	0.66
現金	1101	54,114,495	1.17	應付款項	2102	30,662,759	0.66
銀行存款	110102	53,874,495	1.17	應付代收款	210203	30,662,759	0.66
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	17,101,771	0.37	其他負債	28	7,015,716	0.15
存款				什項負債	2801	7,015,716	0.15
銀行存款-保管金專	110102-2	36,683,024	0.79	存入保證金	280104	7,015,716	0.15
戶				淨資產	3	4,578,391,206	99.18
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	89,700	0.00	淨資產	31	4,578,391,206	99.18
專戶				淨資產	3101	4,578,391,206	99.18
零用及週轉金	110103	240,000	0.01	累積餘額	310101	4,313,744,575	93.45
匯撥中現金	110104	0	0.00	本期賸餘	310102	13,528,634	0.29
預付款項	1108	850,000	0.02	淨資產調整數	310104	251,117,997	5.00
預付費用	110804	850,000	0.02	合計：		4,616,069,681	
固定資產	14	4,559,921,798	98.78				
土地	1401	4,527,577,762	98.08				
信託代理與保證資產		3,710,320		信託代理與保證負債		3,710,320	
保管品		40,320		應付保管品		40,320	
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。
 保管品係保管學生暑假午餐券；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113年2月29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	140101	4,527,577,762	98.08				
土地改良物	1402	3,214,064	0.07				
土地改良物	140201	8,440,038	0.18				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,225,974	-0.11				
房屋建築及設備	1404	172,587	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	-126,213	0.00				
機械及設備	1405	12,085,331	0.26				
機械及設備	140501	61,681,868	1.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-49,596,537	-1.07				
交通及運輸設備	1406	549,125	0.01				
交通及運輸設備	140601	2,869,428	0.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,320,303	-0.05				
雜項設備	1407	16,222,929	0.35				
信託代理與保證資產		3,710,320		信託代理與保證負債		3,710,320	
保管品		40,320		應付保管品		40,320	
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。

保管品係保管學生暑假午餐券；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113年2月29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		
雜項設備	140701	38,435,572	0.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,212,643	-0.48				
購建中固定資產	1411	100,000	0.00				
購建中固定資產	141101	100,000	0.00				
無形資產	16	277,637	0.01				
無形資產	1601	277,637	0.01				
電腦軟體	160102	277,637	0.01				
其他資產	18	905,751	0.02				
什項資產	1801	905,751	0.02				
暫付及待結轉帳項	180105	905,751	0.02				
代管資產	180106	3,843,247,605	83.26				
代管資產-土地	180106-1	3,775,100,083	81.78				
代管資產-房屋及建築	180106-2	67,879,717	1.47				
代管資產-機械及設備	180106-3	34,149	0.00				
信託代理與保證資產		3,710,320		信託代理與保證負債		3,710,320	
保管品		40,320		應付保管品		40,320	
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。

保管品係保管學生暑假午餐券；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113年2月29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-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				
代管資產-土地改良物	180106-8	148,073	0.00				
應付代管資產	180107	-3,843,247,605	-83.26				
合計：		4,616,069,681					

信託代理與保證資產	3,710,320	信託代理與保證負債	3,710,320
保管品	40,320	應付保管品	40,320
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。
 保管品係保管學生暑假午餐券；保證品係廠商保固之定存單。