

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114年2月28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	5,000,777,529	100.00	負 債	2	35,617,278	0.71
流動資產	11	50,347,805	1.01	流動負債	21	31,756,333	0.64
現金	1101	49,497,805	0.99	應付款項	2102	31,756,333	0.64
銀行存款	110102	49,257,805	0.99	應付代收款	210203	31,756,333	0.64
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	14,755,502	0.30	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	3,860,945	0.08
銀行存款-保管金專	110102-2	34,412,002	0.69	什項負債	2801	3,860,945	0.08
戶				存入保證金	280104	3,860,945	0.08
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	90,301	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
專戶				淨資產	3	4,965,160,251	99.29
零用及週轉金	110103	240,000	0.00	淨資產	31	4,965,160,251	99.29
預付款項	1108	850,000	0.02	淨資產	3101	4,965,160,251	99.29
預付費用	110804	850,000	0.02	累積餘額	310101	4,608,693,110	92.16
固定資產	14	4,949,118,595	98.97	本期賸餘	310102	11,359,271	0.23
土地	1401	4,872,685,632	97.44	淨資產調整數	310104	345,107,870	7.00
土地	140101	4,872,685,632	97.44				
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114年2月28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	1402	50,615,740	1.01	合計：		5,000,777,529	
土地改良物	140201	57,030,634	1.14				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,414,894	-0.13				
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	6,275,405	0.13				
機械及設備	140501	62,354,677	1.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-56,079,272	-1.12				
交通及運輸設備	1406	527,492	0.01				
交通及運輸設備	140601	2,881,078	0.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,353,586	-0.05				
雜項設備	1407	18,853,571	0.38				
雜項設備	140701	44,086,226	0.88				

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114年2月28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		
累計折舊-雜項設備	140702	-25,232,655	-0.50				
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	1,114,975	0.02				
什項資產	1801	1,114,975	0.02				
暫付及待結轉帳項	180105	1,114,975	0.02				
代管資產	180106	3,985,605,114	79.70				
代管資產-土地	180106-1	3,919,882,852	78.39				
代管資產-房屋及建築	180106-2	65,468,181	1.31				
代管資產-機械及設備	180106-3	28,580	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	4,691	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	72,737	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。

