

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8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        | 8,081,910,603 | 100.00 | 負 債       | 2      | 3,732,590,227 | 46.18 |
| 流動資產       | 11       | 61,001,415    | 0.75   | 流動負債      | 21     | 33,758,808    | 0.42  |
| 現金         | 1101     | 47,931,205    | 0.59   | 應付款項      | 2102   | 33,758,808    | 0.42  |
| 銀行存款       | 110102   | 47,691,205    | 0.59   | 應付代收款     | 210203 | 33,758,808    | 0.42  |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 12,312,402    | 0.15   | 其他負債      | 28     | 3,698,831,419 | 45.77 |
| 存款         |          |               |        | 什項負債      | 2801   | 3,698,831,419 | 45.77 |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 35,289,362    | 0.44   | 存入保證金     | 280104 | 2,944,968     | 0.04  |
| 戶          |          |               |        | 應付代管資產    | 280107 | 3,695,886,451 | 45.73 |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 89,441        | 0.00   | 淨資產       | 3      | 4,349,320,376 | 53.82 |
| 專戶         |          |               |        | 淨資產       | 31     | 4,349,320,376 | 53.82 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 240,000       | 0.00   | 淨資產       | 3101   | 4,349,320,376 | 53.82 |
| 匯撥中現金      | 110104   | 0             | 0.00   | 累積餘額      | 310101 | 3,861,673,036 | 47.78 |
| 預付款項       | 1108     | 13,070,210    | 0.16   | 本期賸餘      | 310102 | 487,647,340   | 6.03  |
| 預付費用       | 110804   | 13,070,210    | 0.16   | 合計：       |        | 8,081,910,603 |       |
| 固定資產       | 14       | 4,321,112,097 | 53.47  |           |        |               |       |
| 土地         | 1401     | 4,276,459,765 | 52.91  |           |        |               |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 4,706,920     |        | 信託代理與保證負債 |        | 4,706,920     |       |
| 保管品        |          | 1,036,920     |        | 應付保管品     |        | 1,036,920     |       |
| 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8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           | 140101 | 4,276,459,765 | 52.91 |           |    |           |   |
| 土地改良物        | 1402   | 3,601,239     | 0.04  |           |    |           |   |
| 土地改良物        | 140201 | 8,440,038     | 0.10  |           |    |           |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -4,838,799    | -0.06 |           |    |           |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 184,420       | 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 | -114,380      | 0.00  |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 1405   | 21,983,469    | 0.27  |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 140501 | 60,486,654    | 0.75  |           |    |           |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -38,503,185   | -0.48 |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 657,070       | 0.01  |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,799,528     | 0.03  |           |    |           |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,142,458    | -0.03 |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 1407   | 18,226,134    | 0.23  |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 4,706,920     |       | 信託代理與保證負債 |    | 4,706,920 |   |
| 保管品          |        | 1,036,920     |       | 應付保管品     |    | 1,036,920 |   |
| 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8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 |           |   |
| 雜項設備       | 140701   | 37,261,389    | 0.46  |           |    |           |   |
| 累計折舊-雜項設備  | 140702   | -19,035,255   | -0.24 |           |    |           |   |
| 購建中固定資產    | 1411     | 0             | 0.00  |           |    |           |   |
| 購建中固定資產    | 141101   | 0             | 0.00  |           |    |           |   |
| 無形資產       | 16       | 2,585,667     | 0.03  |           |    |           |   |
| 無形資產       | 1601     | 2,585,667     | 0.03  |           |    |           |   |
| 電腦軟體       | 160102   | 2,585,667     | 0.03  |           |    |           |   |
| 其他資產       | 18       | 3,697,211,424 | 45.75 |           |    |           |   |
| 什項資產       | 1801     | 3,697,211,424 | 45.75 |           |    |           |   |
| 暫付及待結轉帳項   | 180105   | 1,324,973     | 0.02  |           |    |           |   |
| 代管資產       | 180106   | 3,695,886,451 | 45.73 |           |    |           |   |
| 代管資產-土地    | 180106-1 | 3,625,290,263 | 44.86 |           |    |           |   |
| 代管資產-房屋及建築 | 180106-2 | 70,291,254    | 0.87  |           |    |           |   |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 36,798        | 0.00  |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產  |          | 4,706,920     |       | 信託代理與保證負債 |    | 4,706,920 |   |
| 保管品        |          | 1,036,920     |       | 應付保管品     |    | 1,036,920 |   |
| 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8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-交通及運輸設備 | 180106-4 | 6,238         | 0.00 |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 83,603        | 0.00 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 178,295       | 0.00 |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 8,081,910,603 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

4,706,920

信託代理與保證負債

4,706,920

保管品

1,036,920

應付保管品

1,036,920

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。