

新北市地方教育發展基金—新北市立光榮國民中學  
平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資 產</b>	557,231,632	100.00	509,666,949	100.00	47,564,683	9.33	<b>負 債</b>	454,114,232	81.49	443,278,793	86.97	10,835,439	2.44
流動資產	32,678,066	5.86	44,204,063	8.67	-11,525,997	-26.07	流動負債	9,265,217	1.66	13,467,160	2.64	-4,201,943	-31.20
現金	31,920,066	5.73	44,204,063	8.67	-12,283,997	-27.79	應付款項	9,265,217	1.66	13,467,160	2.64	-4,201,943	-31.20
銀行存款	31,920,066	5.73	44,204,063	8.67	-12,283,997	-27.79	應付代收款	8,987,425	1.61	13,467,160	2.64	-4,479,735	-33.26
銀行存款-縣(市)庫存款	18,766,478	3.37	25,816,561	5.07	-7,050,083	-27.31	應付代收款	8,987,425	1.61	13,467,160	2.64	-4,479,735	-33.26
銀行存款-保管金專戶	13,077,214	2.35	18,371,990	3.60	-5,294,776	-28.82	應付費用	82,680	0.01	0	0.00	82,680	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	76,374	0.01	15,512	0.00	60,862	392.35	應付費用	82,680	0.01	0	0.00	82,680	0.00
預付款項	758,000	0.14	0	0.00	758,000	0.00	其他應付款	195,112	0.04	0	0.00	195,112	0.00
預付費用	758,000	0.14	0	0.00	758,000	0.00	其他應付款	195,112	0.04	0	0.00	195,112	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	120,190	0.02	-120,190	-100.00	其他負債	444,849,015	79.83	429,811,633	84.33	15,037,382	3.50
準備金	0	0.00	120,190	0.02	-120,190	-100.00	什項負債	444,849,015	79.83	429,811,633	84.33	15,037,382	3.50
退休及離職準備金	0	0.00	120,190	0.02	-120,190	-100.00	存入保證金	4,534,148	0.81	5,099,527	1.00	-565,379	-11.09
固定資產	85,456,520	15.34	40,572,466	7.96	44,884,054	110.63	存入保證金	4,534,148	0.81	5,099,527	1.00	-565,379	-11.09
房屋建築及設備	7,410,048	1.33	7,589,873	1.49	-179,825	-2.37	應付退休及離職金	0	0.00	120,190	0.02	-120,190	-100.00
房屋建築及設備	9,163,344	1.64	9,163,344	1.80	0	0.00	應付退休及離職金	0	0.00	120,190	0.02	-120,190	-100.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,753,296	-0.31	-1,573,471	-0.31	-179,825	11.43	應付代管資產	438,729,061	78.73	424,591,045	83.31	14,138,016	3.33
機械及設備	4,435,008	0.80	3,539,216	0.69	895,792	25.31	應付代管資產	438,729,061	78.73	424,591,045	83.31	14,138,016	3.33
機械及設備	18,596,395	3.34	16,505,971	3.24	2,090,424	12.66	暫收及待結轉帳項	1,585,806	0.28	871	0.00	1,584,935	967.28
累計折舊-機械及設備	-14,161,387	-2.54	-12,966,755	-2.54	-1,194,632	9.21	暫收及待結轉帳項	1,585,806	0.28	871	0.00	1,584,935	967.28
交通及運輸設備	132,059	0.02	125,950	0.02	6,109	4.85	<b>淨資產</b>	103,117,400	18.51	66,388,156	13.03	36,729,244	55.32
交通及運輸設備	3,552,981	0.64	3,580,886	0.70	-27,905	-0.78	淨資產	103,117,400	18.51	66,388,156	13.03	36,729,244	55.32
累計折舊-交通及運輸設備	-3,420,922	-0.61	-3,454,936	-0.68	34,014	-0.98	淨資產	103,117,400	18.51	66,388,156	13.03	36,729,244	55.32
雜項設備	10,574,304	1.90	10,242,066	2.01	332,238	3.24	累積餘額	103,117,400	18.51	66,388,156	13.03	36,729,244	55.32
雜項設備	28,708,161	5.15	26,367,422	5.17	2,340,739	8.88							
合計：	557,231,632	100.00	509,666,949	100.00	47,564,683	9.33	合計：	557,231,632	100.00	509,666,949	100.00	47,564,683	9.33

信託代理與保證資產	278,803	信託代理與保證負債	278,803
保管品	278,803	應付保管品	278,803
保證品	0	應付保證品	0

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市立光榮國民中學  
平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-雜項設備	-18,133,857	-3.25	-16,125,356	-3.16	-2,008,501	12.46							
購建中固定資產	62,905,101	11.29	19,075,361	3.74	43,829,740	229.77							
購建中固定資產	62,905,101	11.29	19,075,361	3.74	43,829,740	229.77							
其他資產	439,097,046	78.80	424,770,230	83.34	14,326,816	3.37							
什項資產	439,097,046	78.80	424,770,230	83.34	14,326,816	3.37							
暫付及待結轉帳項	367,985	0.07	179,185	0.04	188,800	105.37							
代管資產	438,729,061	78.73	424,591,045	83.31	14,138,016	3.33							
代管資產-土地	415,558,350	74.58	400,167,300	78.52	15,391,050	3.85							
代管資產-房屋及建築	22,895,049	4.11	23,855,596	4.68	-960,547	-4.03							
代管資產-機械及設備	89,278	0.02	103,815	0.02	-14,537	-14.00							
代管資產-交通及運輸設備	4,718	0.00	4,718	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	82,738	0.01	99,777	0.02	-17,039	-17.08							
代管資產-土地改良物	98,928	0.02	359,839	0.07	-260,911	-72.51							
合計：	557,231,632	100.00	509,666,949	100.00	47,564,683	9.33	合計：	557,231,632	100.00	509,666,949	100.00	47,564,683	9.33

信託代理與保證資產	278,803	信託代理與保證負債	278,803
保管品	278,803	應付保管品	278,803
保證品	0	應付保證品	0

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。