

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區實踐國民小學
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	%
資 產	2,236,726,372	100.00	2,181,408,747	100.00	55,317,625	2.54	負 債	2,215,096,964	99.03	2,155,931,245	98.83	59,165,719	2.74
流動資產	13,203,905	0.59	14,202,362	0.65	-998,457	-7.03	流動負債	10,695,288	0.48	11,638,710	0.53	-943,422	-8.11
現金	12,656,905	0.57	14,202,362	0.65	-1,545,457	-10.88	應付款項	10,695,288	0.48	11,638,710	0.53	-943,422	-8.11
銀行存款	12,656,905	0.57	14,202,362	0.65	-1,545,457	-10.88	應付代收款	10,695,288	0.48	11,638,710	0.53	-943,422	-8.11
銀行存款-縣(市)庫存款	1,381,666	0.06	1,721,037	0.08	-339,371	-19.72	應付代收款	10,695,288	0.48	11,638,710	0.53	-943,422	-8.11
銀行存款-保管金專戶	11,237,465	0.50	12,431,325	0.57	-1,193,860	-9.60	其他負債	2,204,401,676	98.55	2,144,292,535	98.30	60,109,141	2.80
銀行存款-教育儲蓄專戶	37,774	0.00	50,000	0.00	-12,226	-24.45	什項負債	2,204,401,676	98.55	2,144,292,535	98.30	60,109,141	2.80
預付款項	547,000	0.02	0	0.00	547,000	0.00	存入保證金	619,759	0.03	842,615	0.04	-222,856	-26.45
預付費用	547,000	0.02	0	0.00	547,000	0.00	存入保證金	619,759	0.03	842,615	0.04	-222,856	-26.45
長期貸墊款及準備金	997,271	0.04	950,710	0.04	46,561	4.90	應付退休及離職金	997,271	0.04	950,710	0.04	46,561	4.90
準備金	997,271	0.04	950,710	0.04	46,561	4.90	應付退休及離職金	997,271	0.04	950,710	0.04	46,561	4.90
退休及離職準備金	997,271	0.04	950,710	0.04	46,561	4.90	應付代管資產	2,201,607,447	98.43	2,142,490,503	98.22	59,116,944	2.76
固定資產	20,877,941	0.93	23,765,172	1.09	-2,887,231	-12.15	應付代管資產	2,201,607,447	98.43	2,142,490,503	98.22	59,116,944	2.76
土地改良物	1,180,635	0.05	1,766,517	0.08	-585,882	-33.17	暫收及待結轉帳項	1,177,199	0.05	8,707	0.00	1,168,492	13.40
土地改良物	10,237,660	0.46	10,237,660	0.47	0	0.00	暫收及待結轉帳項	1,177,199	0.05	8,707	0.00	1,168,492	13.40
累計折舊-土地改良物	-9,057,025	-0.40	-8,471,143	-0.39	-585,882	6.92	淨資產	21,629,408	0.97	25,477,502	1.17	-3,848,094	-15.10
房屋建築及設備	7,627,174	0.34	7,837,333	0.36	-210,159	-2.68	淨資產	21,629,408	0.97	25,477,502	1.17	-3,848,094	-15.10
房屋建築及設備	9,823,000	0.44	9,823,000	0.45	0	0.00	淨資產	21,629,408	0.97	25,477,502	1.17	-3,848,094	-15.10
累計折舊-房屋建築及設備	-2,195,826	-0.10	-1,985,667	-0.09	-210,159	10.58	累積餘額	21,629,408	0.97	25,477,502	1.17	-3,848,094	-15.10
機械及設備	4,395,269	0.20	4,049,399	0.19	345,870	8.54							
機械及設備	17,355,602	0.78	15,355,325	0.70	2,000,277	13.03							
累計折舊-機械及設備	-12,960,333	-0.58	-11,305,926	-0.52	-1,654,407	14.63							
交通及運輸設備	483,367	0.02	735,704	0.03	-252,337	-34.30							
交通及運輸設備	3,915,185	0.18	3,866,685	0.18	48,500	1.25							
合計：	2,236,726,372	100.00	2,181,408,747	100.00	55,317,625	2.54	合計：	2,236,726,372	100.00	2,181,408,747	100.00	55,317,625	2.54

信託代理與保證資產	779,282	信託代理與保證負債	779,282
保管品	32,373	應付保管品	32,373
保證品	746,909	應付保證品	746,909

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—新北市板橋區實踐國民小學
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-交通及運輸設備	-3,431,818	-0.15	-3,130,981	-0.14	-300,837	9.61							
雜項設備	7,191,496	0.32	9,376,219	0.43	-2,184,723	-23.30							
雜項設備	24,813,709	1.11	24,645,237	1.13	168,472	0.68							
累計折舊-雜項設備	-17,622,213	-0.79	-15,269,018	-0.70	-2,353,195	15.41							
其他資產	2,201,647,255	98.43	2,142,490,503	98.22	59,156,752	2.76							
什項資產	2,201,647,255	98.43	2,142,490,503	98.22	59,156,752	2.76							
暫付及待結轉帳項	39,808	0.00	0	0.00	39,808	0.00							
代管資產	2,201,607,447	98.43	2,142,490,503	98.22	59,116,944	2.76							
代管資產-土地	2,170,368,000	97.03	2,110,080,000	96.73	60,288,000	2.86							
代管資產-房屋及建築	31,170,961	1.39	32,311,800	1.48	-1,140,839	-3.53							
代管資產-機械及設備	13,203	0.00	37,884	0.00	-24,681	-65.15							
代管資產-交通及運輸設備	8,321	0.00	9,486	0.00	-1,165	-12.28							
代管資產-什項設備	45,666	0.00	50,037	0.00	-4,371	-8.74							
代管資產-土地改良物	1,296	0.00	1,296	0.00	0	0.00							
合計：	2,236,726,372	100.00	2,181,408,747	100.00	55,317,625	2.54	合計：	2,236,726,372	100.00	2,181,408,747	100.00	55,317,625	2.54

信託代理與保證資產	779,282	信託代理與保證負債	779,282
保管品	32,373	應付保管品	32,373
保證品	746,909	應付保證品	746,909

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。