

正修科技大學
平衡表
民國 98 年及 97(重編)年 7 月 31 日

單位：新台幣元

資 產	附註	98 年 7 月 31 日		97 年 7 月 31 日(重編)		負債、權益基金及餘絀		附註	98 年 7 月 31 日		97 年 7 月 31 日(重編)	
		金額	%	金額	%	金額	%		金額	%		
流動資產						流動負債						
現金及銀行存款	四	\$ 333,279,352	9	\$ 265,177,741	7	短期借款	四、五	\$ 82,100,000	2	\$ 82,100,000	2	
應收款項	四	58,589,374	1	35,757,544	1	應付款項	四	43,320,079	1	43,052,525	1	
預付款項及其他		1,732,158	-	2,342,183	-	預收款項		92,542,352	3	93,173,541	3	
流動資產合計		393,600,884	10	303,277,468	8	代收款項		86,024,414	2	50,036,586	1	
基金	二、四					流動負債合計		303,986,845	8	268,362,652	7	
特種基金		1,279,097	-	1,277,485	-	長期負債						
基金合計		1,279,097	-	1,277,485	-	長期借款	四、五	448,050,000	12	536,150,000	15	
固定資產	二、四					存入保證金		100,000	-	2,740,000	-	
土地		564,856,707	15	561,041,707	15	長期負債合計		448,150,000	12	538,890,000	15	
土地改良物		72,121,302	2	69,051,302	2	其他負債						
房屋及建築		2,712,063,065	71	2,439,405,810	66	應付租賃款		6,773,897	-	-	-	
機械儀器及設備		1,102,356,365	29	1,006,099,901	27	其他負債合計		6,773,897	-	-	-	
圖書及博物		145,268,988	4	130,481,990	4	負債總計		758,910,742	20	807,252,652	22	
其他設備		280,824,545	7	254,252,841	7	權益基金及餘絀	二、四					
預付工程及設備款		-	-	208,714,255	6	指定用途權益基金		1,277,485	-	1,304,228	-	
租賃資產		7,753,515	-	-	-	未指定用途權益基金		-	-	-	-	
小計		4,885,244,487	128	4,669,047,806	127	累積餘絀		3,042,762,028	80	2,889,648,138	78	
減：累計折舊		(1,519,465,634)	(39)	(1,307,180,723)	(35)	權益基金及餘絀總額		3,044,039,513	80	2,890,952,366	78	
固定資產淨額		3,365,778,853	89	3,361,867,083	92							
無形資產	二、四											
電腦軟體		59,979,925	2	50,460,135	1							
減：累計折舊		(42,401,416)	(2)	(34,977,092)	(1)							
無形資產淨額		17,578,509	-	15,483,043	-							
其他資產												
遞延費用		351,800	-	703,600	-							
存出保證金	七	24,361,112	1	15,596,339	-							
其他資產合計		24,712,912	1	16,299,939	-							
資產總額		\$ 3,802,950,255	100	\$ 3,698,205,018	100	負債、權益基金及餘絀總計		\$ 3,802,950,255	100	\$ 3,698,205,018	100	

(請參閱後附財務報表附註及冠恆聯合會計師事務所張進德、萬益東會計師民國 98 年 10 月 26 日查核報告)

製表：



主辦會計人員：



校長：



董事長：

