

正修科技大學
平衡表
民國105年及104年7月31日

單位：新台幣元

資產	105年7月31日		104年7月31日		負債、權益基金及餘絀	105年7月31日		104年7月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金	\$ 1,190,000	0	\$ 51,322	0	短期債務(附註四及五)	\$ 96,750,000	2	\$ 96,750,000	2
銀行存款(附註四)	755,358,815	15	779,849,735	16	應付款項(附註四)	72,488,189	2	86,522,999	2
應收款項淨額(附註四)	46,485,182	1	57,466,941	0	預收款項	134,488,661	3	108,565,568	2
預付款項	7,124,446	0	6,879,043	0	代收款項	15,767,402	0	17,777,969	0
流動資產合計	810,158,443	16	844,247,041	16	流動負債合計	319,494,252	7	309,616,536	6
長期投資、應收款及基金(附註二及四)					長期負債				
特種基金	1,390,187	0	1,374,400	0	長期銀行借款(附註四及五)	75,750,000	2	172,500,000	4
長期投資、應收款及基金合計	1,390,187	0	1,374,400	0	長期應付款項	-	-	1,117,670	0
固定資產(附註二及四)					長期負債合計	75,750,000	2	173,617,670	4
土地	564,856,707	12	564,856,707	12	其他負債				
土地改良物	84,345,302	2	76,704,302	2	存入保證金	6,266,700	0	5,846,200	0
房屋及建築	3,314,735,025	69	3,252,163,265	68	應付代管資產	11,882,471	0	12,757,321	0
機械儀器及設備	1,666,338,444	35	1,584,790,804	33	其他負債合計	18,149,171	0	18,603,521	0
圖書及博物	246,316,792	5	234,592,239	5	負債總額	413,393,423	9	501,837,727	10
其他設備	653,819,238	14	516,252,223	11	權益基金及餘絀(附註二及四)				
預付土地、工程及設備款	81,489,617	2	122,406,467	3	權益基金				
租賃資產	7,753,515	0	7,753,515	0	指定用途權益基金	1,374,400	0	1,357,196	0
小計	6,619,654,640	139	6,359,519,522	134	未指定用途權益基金	3,407,804,773	71	3,245,641,529	68
減：累計折舊	(2,675,857,442)	(56)	(2,493,600,680)	(52)	權益基金合計	3,409,179,173	71	3,246,998,725	68
固定資產淨額	3,943,797,198	83	3,865,918,842	82	餘絀				
無形資產(附註二及四)					累積餘絀	865,818,498	18	750,226,782	16
電腦軟體	137,865,984	3	126,810,080	3	本期餘絀	110,214,188	2	277,772,164	6
減：累計攤銷總額	(111,084,557)	(2)	(99,548,986)	(2)	餘絀合計	976,032,686	20	1,027,998,946	22
無形資產淨額	26,781,427	1	27,261,094	1	權益基金及餘絀總額	4,385,211,859	91	4,274,997,671	90
其他資產									
存出保證金(附註六)	4,595,556	0	25,276,700	1					
代管資產	11,882,471	0	12,757,321	0					
其他資產合計	16,478,027	0	38,034,021	1					
資產總額	\$ 4,798,605,282	100	\$ 4,776,835,398	100	負債、權益基金及餘絀總額	\$ 4,798,605,282	100	\$ 4,776,835,398	100

(請參閱後附財務報表附註)

製表：

會計處
副處長 施正雄

主辦會計：

會計處
處長 趙淵博

校長：

校長 龔瑞璋

董事長：

董事長 龔瑞璋