

正修學校財團法人正修科技大學

平衡表

民國107年及106年7月31日

單位：新台幣元

資產	107年7月31日		106年7月31日		負債、權益基金及餘絀	107年7月31日		106年7月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金	\$ 1,110,000	-	\$ 1,090,000	-	短期債務(附註四及五)	\$ 25,250,000	1	\$ 50,500,000	1
銀行存款(附註四)	822,707,764	17	791,092,493	16	應付款項(附註四)	72,907,253	1	62,375,100	1
應收款項淨額(附註四)	20,329,553	-	34,595,080	1	預收款項	117,830,066	3	119,197,397	3
預付款項	5,032,712	-	5,331,241	-	代收款項	16,044,962	-	20,143,144	-
流動資產合計	849,180,029	17	832,108,814	17	流動負債合計	232,032,281	5	252,215,641	5
長期投資、應收款及基金(附註二及四)					長期負債				
特種基金	1,417,760	-	1,403,959	-	長期銀行借款(附註四及五)	-	-	25,250,000	1
長期投資、應收款及基金合計	1,417,760	-	1,403,959	-	長期負債合計	-	-	25,250,000	1
固定資產(附註二及四)					其他負債				
土地	564,856,707	12	564,856,707	12	存入保證金	8,521,000	-	8,134,050	-
土地改良物	115,405,302	2	99,775,302	2	應付退休及離職金	65,240	-	-	-
房屋及建築	3,421,167,536	70	3,369,785,339	70	應付代管資產	45,320	-	182,546	-
機械儀器及設備	1,831,947,487	37	1,722,539,378	36	其他負債合計	8,631,560	-	8,316,596	-
圖書及博物	269,855,693	6	262,069,715	5	負債總額	240,663,841	5	285,782,237	6
其他設備	840,000,998	17	738,072,846	15					
預付土地、工程及設備款	1,950,000	-	49,577,101	1	權益基金及餘絀(附註二及四)				
小計	7,045,183,723	144	6,806,676,388	141	權益基金				
減：累計折舊	(3,033,765,932)	(61)	(2,839,469,623)	(59)	指定用途權益基金	1,403,959	-	1,390,187	-
固定資產淨額	4,011,417,791	83	3,967,206,765	82	未指定用途權益基金	3,580,213,349	73	3,458,423,060	72
無形資產(附註二及四)					權益基金合計	3,581,617,308	73	3,459,813,247	72
電腦軟體	150,178,615	3	146,457,365	3	餘絀				
減：累計攤銷總額	(124,305,735)	(3)	(117,930,699)	(2)	累積餘絀	967,482,985	20	925,398,612	19
無形資產淨額	25,872,880	-	28,526,666	1	本期餘絀	103,338,666	2	163,888,434	3
其他資產					餘絀合計	1,070,821,651	22	1,089,287,046	22
存出保證金(附註六)	5,169,020	-	5,453,780	-	權益基金及餘絀總額	4,652,438,959	95	4,549,100,293	94
代管資產	45,320	-	182,546	-					
其他資產合計	5,214,340	-	5,636,326	-					
資產總額	\$ 4,893,102,800	100	\$ 4,834,882,530	100	負債、權益基金及餘絀總額	\$ 4,893,102,800	100	\$ 4,834,882,530	100

(請參閱後附財務報表附註)

製表：

會計處 施正雄
副處長

主辦會計：

會計處 趙淵博
處長

校長：

校長 龔瑞璋

董事長：

董事長 龔瑞璋