

正修學校財團法人正修科技大學

平衡表

民國114年及113年7月31日

單位：新台幣元

資產	114年7月31日		113年7月31日		負債、權益基金及餘絀	114年7月31日		113年7月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金	\$ 1,840,000	-	\$ 1,840,000	-	應付款項(附註六)	\$ 90,992,284	2	\$ 71,579,541	2
銀行存款(附註六)	987,645,519	18	1,125,666,500	20	預收款項(附註六)	267,539,092	5	346,615,867	6
應收款項(附註六)	44,982,766	1	89,832,954	2	代收款項	25,024,054	-	64,934,787	1
預付款項	7,205,941	-	4,882,558	-	流動負債合計	383,555,430	7	483,130,195	9
流動資產合計	1,041,674,226	19	1,222,222,012	22	長期負債				
投資、長期應收款及基金(附註三及六)					長期應付款項	1,435,905	-	2,147,001	-
特種基金	1,526,447	-	1,503,687	-	長期負債合計	1,435,905	-	2,147,001	-
投資、長期應收款及基金合計	1,526,447	-	1,503,687	-	其他負債				
不動產、房屋及設備(附註三及六)					存入保證金	7,472,050	-	6,673,050	-
土地	564,856,707	11	564,856,707	10	應付退休及離職金	993,732	-	613,126	-
土地改良物	159,305,302	3	158,855,302	3	其他負債合計	8,465,782	-	7,286,176	-
房屋及建築	3,854,953,202	71	3,681,318,690	66	負債總額	393,457,117	7	492,563,372	9
機械儀器及設備	2,465,438,169	46	2,438,748,310	44	權益基金及餘絀(附註三及六)				
圖書及博物	321,337,692	6	324,091,151	6	權益基金				
其他設備	1,108,706,627	21	1,092,392,611	20	指定用途權益基金	1,526,447	-	1,503,687	-
購建中營運資產	60,405,110	1	71,621,144	2	未指定用途權益基金	3,909,648,803	73	3,789,559,173	69
租賃資產	4,407,608	-	4,407,608	-	權益基金合計	3,911,175,250	73	3,791,062,860	69
租賃權益改良物	8,059,200	-	13,161,300	-	餘絀				
小計	8,547,469,617	159	8,349,452,823	151	累積餘絀	1,067,362,843	20	1,236,962,534	22
減：累計折舊	(4,264,572,654)	(79)	(4,100,816,289)	(74)	餘絀合計	1,067,362,843	20	1,236,962,534	22
不動產、房屋及設備淨額	4,282,896,963	80	4,248,636,534	77	權益基金及餘絀總額	4,978,538,093	93	5,028,025,394	91
無形資產(附註三及六)									
電腦軟體	174,628,524	3	183,168,510	3					
減：累計攤銷總額	(139,085,462)	(2)	(142,255,926)	(2)					
無形資產淨額	35,543,062	1	40,912,584	1					
其他資產									
存出保證金(附註八)	10,354,512	-	7,313,949	-					
其他資產合計	10,354,512	-	7,313,949	-					
資產總額	\$ 5,371,995,210	100	\$ 5,520,588,766	100	負債、權益基金及餘絀總額	\$ 5,371,995,210	100	\$ 5,520,588,766	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 樊瑞璋

董事長：

董事長 李偉山