

正修學校財團法人正修科技大學

平衡表

民國113年及112年7月31日

單位：新台幣元

資產	113年7月31日		112年7月31日		負債、權益基金及餘絀	113年7月31日		112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)	\$ 71,579,541	2	\$ 89,855,464	2
銀行存款(附註六)	1,125,666,500	20	1,058,511,107	20	預收款項(附註六)	346,615,867	6	154,558,557	3
應收款項(附註六)	89,832,954	2	64,650,864	1	代收款項	64,934,787	1	17,920,634	-
預付款項	4,882,558	-	4,115,068	-	流動負債合計	483,130,195	9	262,334,655	5
流動資產合計	1,222,222,012	22	1,129,117,039	21	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	2,147,001	-	2,811,684	-
特種基金	1,503,687	-	1,758,892	-	長期負債合計	2,147,001	-	2,811,684	-
投資、長期應收款及基金合計	1,503,687	-	1,758,892	-	其他負債				
不動產、房屋及設備(附註三及六)					存入保證金	6,673,050	-	13,522,550	-
土地	564,856,707	10	564,856,707	11	應付退休及離職金	613,126	-	335,726	-
土地改良物	158,855,302	3	157,975,302	3	應付代管資產	-	-	71,520	-
房屋及建築	3,681,318,690	66	3,509,589,760	66	其他負債合計	7,286,176	-	13,929,796	-
機械儀器及設備	2,438,748,310	44	2,277,723,088	43	負債總額	492,563,372	9	279,076,135	5
圖書及博物	324,091,151	6	324,902,342	6	權益基金及餘絀(附註三及六)				
其他設備	1,092,392,611	20	1,021,850,421	20	權益基金				
購建中營運資產	71,621,144	2	164,783,726	3	指定用途權益基金	1,503,687	-	1,758,892	-
租賃資產	4,407,608	-	4,407,608	-	未指定用途權益基金	3,789,559,173	69	3,812,043,494	72
租賃權益改良物	13,161,300	-	10,561,300	-	權益基金合計	3,791,062,860	69	3,813,802,386	72
小計	8,349,452,823	151	8,036,650,254	152	餘絀				
減：累計折舊	(4,100,816,289)	(74)	(3,915,303,542)	(74)	累積餘絀	1,236,962,534	22	1,211,040,533	23
不動產、房屋及設備淨額	4,248,636,534	77	4,121,346,712	78	餘絀合計	1,236,962,534	22	1,211,040,533	23
無形資產(附註三及六)					權益基金及餘絀總額	5,028,025,394	91	5,024,842,919	95
電腦軟體	183,168,510	3	179,408,905	4					
減：累計攤銷總額	(142,255,926)	(2)	(138,809,937)	(3)					
無形資產淨額	40,912,584	1	40,598,968	1					
其他資產									
存出保證金(附註八)	7,313,949	-	11,025,923	-					
代管資產	-	-	71,520	-					
其他資產合計	7,313,949	-	11,097,443	-					
資產總額	\$ 5,520,588,766	100	\$ 5,303,919,054	100	負債、權益基金及餘絀總額	\$ 5,520,588,766	100	\$ 5,303,919,054	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 吳瑞璋

董事長：

董事長 吳瑞璋