

正修科技大學
平衡表
民國104年及103年7月31日

單位：新台幣元

資產	104年7月31日		103年7月31日		負債、權益基金及餘絀	104年7月31日		103年7月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金	\$ 51,322	-	\$ -	-	短期債務(附註四及五)	\$ 96,750,000	2	\$ 69,750,000	2
銀行存款(附註四)	779,849,735	16	570,157,643	13	應付款項(附註四)	86,522,999	2	65,997,250	2
應收款項淨額(附註四)	57,466,941	-	71,871,049	1	預收款項	108,565,568	2	140,640,842	3
預付款項	6,879,043	-	6,360,905	-	代收款項	17,777,969	-	20,962,267	-
流動資產合計	844,247,041	16	648,389,597	14	流動負債合計	309,616,536	6	297,350,359	7
長期投資、應收款及基金(附註二及四)					長期負債				
特種基金	1,374,400	-	1,357,196	-	長期銀行借款(附註四及五)	172,500,000	4	155,500,000	4
長期投資、應收款及基金合計	1,374,400	-	1,357,196	-	長期應付款項	1,117,670	-	2,181,181	-
固定資產(附註二及四)					長期負債合計	173,617,670	4	157,681,181	4
土地	564,856,707	12	564,856,707	13	其他負債				
土地改良物	76,704,302	2	74,186,302	2	存入保證金	5,846,200	-	5,841,700	-
房屋及建築	3,252,163,265	68	3,224,623,723	72	應付代管資產	12,757,321	-	12,606,085	-
機械儀器及設備	1,584,790,804	33	1,513,844,134	34	其他負債合計	18,603,521	-	18,447,785	-
圖書及博物	234,592,239	5	217,113,977	5	負債總額	501,837,727	10	473,479,325	11
其他設備	516,252,223	11	424,837,413	9	權益基金及餘絀(附註二及四)				
預付土地、工程及設備款	122,406,467	3	59,570,283	1	權益基金				
租賃資產	7,753,515	-	7,753,515	-	指定用途權益基金	1,357,196	-	1,340,047	-
小計	6,359,519,522	134	6,086,786,054	136	未指定用途權益基金	3,245,641,529	68	3,150,789,573	70
減：累計折舊	(2,493,600,680)	(52)	(2,339,243,288)	(52)	權益基金合計	3,246,998,725	68	3,152,129,620	70
固定資產淨額	3,865,918,842	82	3,747,542,766	84	餘絀				
無形資產(附註二及四)					累積餘絀	750,226,782	16	585,503,773	13
電腦軟體	126,810,080	3	112,992,870	3	本期餘絀	277,772,164	6	259,592,114	6
減：累計攤銷總額	(99,548,986)	(2)	(87,486,141)	(2)	餘絀合計	1,027,998,946	22	845,095,887	19
無形資產淨額	27,261,094	1	25,506,729	1	權益基金及餘絀總額	4,274,997,671	90	3,997,225,507	89
其他資產									
存出保證金(附註六)	25,276,700	1	35,302,459	1					
代管資產	12,757,321	-	12,606,085	-					
其他資產合計	38,034,021	1	47,908,544	1					
資產總額	\$ 4,776,835,398	100	\$ 4,470,704,832	100	負債、權益基金及餘絀總額	\$ 4,776,835,398	100	\$ 4,470,704,832	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