

正修學校財團法人正修科技大學

平衡表

民國106年及105年7月31日

單位：新台幣元

資產	106年7月31日		105年7月31日		負債、權益基金及餘絀	106年7月31日		105年7月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金	\$ 1,090,000	0	\$ 1,190,000	0	短期債務(附註四及五)	\$ 50,500,000	1	\$ 96,750,000	2
銀行存款(附註四)	791,092,493	16	747,989,860	15	應付款項(附註四)	62,375,100	1	72,488,189	2
應收款項淨額(附註四)	34,595,080	1	46,485,182	1	預收款項	119,197,397	3	134,488,661	3
預付款項	5,331,241	0	7,124,446	0	代收款項	20,143,144	0	15,767,402	0
流動資產合計	832,108,814	17	802,789,488	16	流動負債合計	252,215,641	5	319,494,252	7
長期投資、應收款及基金(附註二及四)					長期負債				
特種基金	1,403,959	0	1,390,187	0	長期銀行借款(附註四及五)	25,250,000	1	75,750,000	2
長期投資、應收款及基金合計	1,403,959	0	1,390,187	0	長期負債合計	25,250,000	1	75,750,000	2
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	8,134,050	0	6,266,700	0
土地改良物	99,775,302	2	84,345,302	2	應付代管資產	182,546	0	11,882,471	0
房屋及建築	3,369,785,339	70	3,314,735,025	69	其他負債合計	8,316,596	0	18,149,171	0
機械儀器及設備	1,722,539,378	36	1,666,338,444	35	負債總額	285,782,237	6	413,393,423	9
圖書及博物	262,069,715	5	246,316,792	5	權益基金及餘絀(附註二及四)				
其他設備	738,072,846	15	653,819,238	14	權益基金				
預付土地、工程及設備款	49,577,101	1	81,489,617	2	指定用途權益基金	1,390,187	0	1,374,400	0
租賃資產	-	-	7,753,515	0	未指定用途權益基金	3,458,423,060	72	3,407,804,773	71
小計	6,806,676,388	141	6,619,654,640	139	權益基金合計	3,459,813,247	72	3,409,179,173	71
減：累計折舊	(2,839,469,623)	(59)	(2,675,857,442)	(56)	餘絀				
固定資產淨額	3,967,206,765	82	3,943,797,198	83	累積餘絀	925,398,612	19	865,818,498	18
無形資產(附註二及四)					本期餘絀	163,888,434	3	110,214,188	2
電腦軟體	146,457,365	3	137,865,984	3	餘絀合計	1,089,287,046	22	976,032,686	20
減：累計攤銷總額	(117,930,699)	(2)	(111,084,557)	(2)	權益基金及餘絀總額	4,549,100,293	94	4,385,211,859	91
無形資產淨額	28,526,666	1	26,781,427	1					
其他資產									
存出保證金(附註六)	5,453,780	0	11,964,511	0					
代管資產	182,546	0	11,882,471	0					
其他資產合計	5,636,326	0	23,846,982	0					
資產總額	\$ 4,834,882,530	100	\$ 4,798,605,282	100	負債、權益基金及餘絀總額	\$ 4,834,882,530	100	\$ 4,798,605,282	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：

