

正修科技大學
平衡表
民國 100 年及 99 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

資產	附註	100 年 7 月 31 日		99 年 7 月 31 日		負債、權益基金及餘絀	附註	100 年 7 月 31 日		99 年 7 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
流動資產						流動負債					
現金及銀行存款	四	\$ 419,351,360	11	\$ 312,600,724	8	短期債務	四、五	\$ 57,600,000	1	\$ 57,600,000	2
應收款項	四	62,114,778	1	42,287,571	1	應付款項	四	50,300,438	1	54,391,908	1
預付款項及其他		3,945,458	-	2,594,298	-	預收款項		102,217,393	3	80,341,034	2
流動資產合計		485,411,596	12	357,482,593	9	代收款項		34,918,112	1	66,708,634	2
基金	二、四					流動負債合計		245,035,943	6	259,041,576	7
特種基金		1,305,913	-	1,291,632	-	長期負債					
基金合計		1,305,913	-	1,291,632	-	長期借款	四、五	329,475,000	9	390,450,000	10
固定資產	二、四					應付租賃款		5,072,381	-	5,944,263	-
土地		564,856,707	15	564,856,707	15	長期負債合計		334,547,381	9	396,394,263	10
土地改良物		72,121,302	2	72,121,302	2	其他負債					
房屋及建築		2,734,827,140	70	2,739,492,065	72	存入保證金		270,000	-	100,000	-
機械儀器及設備		1,260,150,336	32	1,176,831,267	31	應付代管資產		1,938,200	-	321,000	-
圖書及博物		178,543,586	5	162,485,637	4	其他負債合計		2,208,200	-	421,000	-
其他設備		334,505,010	9	295,123,356	8	負債總計		581,791,524	15	655,856,839	17
租賃資產		7,753,515	-	7,753,515	-	權益基金及餘絀	二、四				
未完工程		10,498,800	-	-	-	指定用途權益基金		1,291,632	-	1,279,097	-
小計		5,163,256,396	133	5,018,663,849	132	未指定用途權益基金		-	-	-	-
減：累計折舊		(1,824,819,936)	(47)	(1,644,269,281)	(43)	累積餘絀		3,309,404,827	85	3,136,906,977	83
固定資產淨額		3,338,436,460	86	3,374,394,568	89	權益基金及餘絀總計		3,310,696,459	85	3,138,186,074	83
無形資產	二、四										
電腦軟體		81,975,035	2	67,353,632	2						
減：累計攤銷		(56,097,751)	(1)	(45,453,426)	(1)						
無形資產淨額		25,877,284	1	21,900,206	1						
其他資產											
存出保證金	七	39,518,530	1	38,652,914	1						
代管資產		1,938,200	-	321,000	-						
其他資產合計		41,456,730	1	38,973,914	1						
資產總額		\$ 3,892,487,983	100	\$ 3,794,042,913	100	負債、權益基金及餘絀總額		\$ 3,892,487,983	100	\$ 3,794,042,913	100

(請參閱後附財務報表附註)

製表：



主辦會計人員：



校長：



董事長：

