

耕莘建康管理專科學校

平衡表

民國101年及100年7月31日

資 產	101年7月31日		100年7月31日		負債、權益基金及餘絀	101年7月31日		100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(附註四)	\$ 177,488,247	9	\$ 134,192,844	8	短期債務(附註四、五)	\$ 29,790,298	1	\$ 15,217,834	1
應收款項	19,765,670	1	12,487,560	1	應付款項(附註四、五)	317,210,199	16	19,514,160	1
預付款項	1,643,181	-	3,527,663	-	預收款項(附註四)	35,501,194	2	42,855,110	3
流動資產合計	198,897,098	10	150,208,067	9	代收款項	2,477,781	-	3,851,607	-
基金					流動負債合計	384,979,472	19	81,438,711	5
附屬機構投資(附註二、四)	2,608,102	-	8,117,298	-	長期負債				
特種基金(附註二、四)	51,270,050	3	51,497,888	4	長期借款(附註四、五)	374,870,336	19	404,546,341	24
基金合計	53,878,152	3	59,615,186	4	應付租賃款	19,785,699	1	19,233,140	1
固定資產(附註二、四)					長期負債合計	394,656,035	20	423,779,481	25
土地	201,987,726	10	201,987,726	12	其他負債				
土地改良物	50,934,754	3	50,934,754	3	存入保證金	41,510,291	2	26,163,429	2
房屋及建築	1,350,250,263	68	1,067,441,768	64	應付退休金(附註二)	889,997	-	975,690	-
機械儀器及設備	267,543,221	13	237,513,382	14	應付代管資產(附註二)	139,189	-	3,520,688	-
圖書及博物	53,788,280	3	51,411,142	3	其他負債合計	42,539,477	2	30,659,807	2
其他設備	209,048,031	10	179,734,518	11	負債總計	822,174,984	41	535,877,999	32
租賃資產	44,450,146	2	37,644,672	2	權益基金及餘絀(附註二、四)				
小 計	2,178,002,421	109	1,826,667,962	109	指定用途權益基金	50,380,053	3	50,522,193	3
累計折舊	(444,587,951)	(22)	(381,309,985)	(23)	未指定用途權益基金	-	-	-	-
固定資產淨額	1,733,414,470	87	1,445,357,977	86	累積餘絀	1,084,060,311	54	1,053,332,885	63
無形資產(附註二、四)					本期餘絀	42,171,330	2	30,585,286	2
電腦軟體	20,717,499	1	16,747,214	1	權益基金及餘絀總計	1,176,611,694	59	1,134,440,364	68
累計攤銷	(8,745,730)	(1)	(5,780,604)	-	負債、權益基金及餘絀總計	\$ 1,998,786,678	100	\$ 1,670,318,363	100
無形資產淨額	11,971,769	-	10,966,610	1					
其他資產									
存出保證金	486,000	-	616,000	-					
代管資產(附註二)	139,189	-	3,520,688	-					
什項資產	-	-	3,840	-					
其他資產合計	625,189	-	4,140,528	-					
資產總計	\$ 1,998,786,678	100	\$ 1,670,318,363	100					

(請參閱後附財務報表附註)

製表:



主辦會計:



校長:



董事長:

