

**和春技術學院**  
**平衡表—負債及基金**

民國九十六年七月三十一日  
及民國九十五年七月三十一日

單位：新台幣元

負債及基金		民國96年7月31日		民國95年7月31日		增(減)金額
會計科目	附註	金額	%	金額	%	
<b>流動負債：</b>						
短期銀行借款	四(九)	\$ 54,018,899	1.66	\$ 53,249,668	1.51	\$ 769,231
應付款項	四(七)	55,215,621	1.69	225,977,750	6.41	(170,762,129)
預收款項	四(八)	57,491,143	1.76	39,463,756	1.12	18,027,387
代收款項		1,547,100	0.05	1,745,599	0.05	(198,499)
<b>流動負債合計</b>		<b>\$ 168,272,763</b>	<b>5.16</b>	<b>\$ 320,436,773</b>	<b>9.09</b>	<b>\$ (152,164,010)</b>
<b>長期負債：</b>						
長期銀行借款	四(九)	\$ 399,011,789	12.24	\$ 468,030,688	13.27	\$ (69,018,899)
存入保證金		8,009,870	0.25	16,146,283	0.46	(8,136,413)
<b>長期負債合計</b>		<b>\$ 407,021,659</b>	<b>12.49</b>	<b>\$ 484,176,971</b>	<b>13.73</b>	<b>\$ (77,155,312)</b>
<b>負債總計</b>		<b>\$ 575,294,422</b>	<b>17.65</b>	<b>\$ 804,613,744</b>	<b>22.82</b>	<b>\$ (229,319,322)</b>
<b>權益基金：</b>						
指定用途權益基金	二、四(十)	\$ 30,500,728	0.93	\$ 30,506,984	0.87	\$ (6,256)
未指定用途權益基金		2,709,192,419	83.11	2,161,148,330	61.28	548,044,089
<b>權益基金合計</b>		<b>\$ 2,739,693,147</b>	<b>84.04</b>	<b>\$ 2,191,655,314</b>	<b>62.15</b>	<b>\$ 548,037,833</b>
<b>餘絀：</b>						
累積餘絀	四(十一)	\$ (17,805,008)	(0.55)	\$ 376,702,510	10.68	\$ (394,507,518)
本期餘絀		(37,297,427)	(1.14)	153,536,571	4.35	(190,833,998)
<b>餘絀合計</b>		<b>\$ (55,102,435)</b>	<b>(1.69)</b>	<b>\$ 530,239,081</b>	<b>15.03</b>	<b>\$ (585,341,516)</b>
<b>權益基金及餘絀合計</b>		<b>\$ 2,684,590,712</b>	<b>82.35</b>	<b>\$ 2,721,894,395</b>	<b>77.18</b>	<b>\$ (37,303,683)</b>
<b>負債、權益基金及餘絀總計</b>		<b>\$ 3,259,885,134</b>	<b>100.00</b>	<b>\$ 3,526,508,139</b>	<b>100.00</b>	<b>\$ (266,623,005)</b>

(請參閱後附財務報表附註)

董事長 **董事長羅傳進** 校長：**校長鄭利榮** 主辦會計 **會計室黃千芷** 經辦會計：**會計室黃千芷**

# 和春技術學院

## 平衡表 - 資產

民國九十六年七月三十一日  
及民國九十五年七月三十一日

單位：新台幣元

資 產		民國 96 年 7 月 31 日		民國 95 年 7 月 31 日		增(減)金額
會 計 科 目	附 註	金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產：</b>						
現金及銀行存款	四(一)	\$ 65,493,144	2.01	\$ 191,963,766	5.44	\$ (126,470,622)
短期投資	二、四(二)	20,000,000	0.61	—	—	20,000,000
應收款項	四(三)	5,406,348	0.17	4,985,027	0.14	421,321
預付款項		1,350,717	0.04	3,662,315	0.10	(2,311,598)
流動資產合計		\$ 92,250,209	2.83	\$ 200,611,108	5.68	\$ (108,360,899)
<b>長期投資及基金：</b>						
特種基金	二、四(四)	\$ 30,500,728	0.94	\$ 30,506,984	0.87	\$ (6,256)
學生就學補助基金	二	1,476,220	0.05	3,132,304	0.09	(1,656,084)
長期投資及基金合計		\$ 31,976,948	0.99	\$ 33,639,288	0.96	\$ (1,662,340)
<b>固定資產：</b>						
土地	二、四(五)	\$ 213,667,980	6.55	\$ 213,667,980	6.06	\$ —
土地改良物		203,916,848	6.26	203,916,848	5.78	—
建築物		2,030,248,342	62.28	2,029,211,342	57.54	1,037,000
機械儀器及設備		492,587,213	15.11	588,765,414	16.70	(96,178,201)
圖書及博物		57,803,537	1.77	59,237,677	1.68	(1,434,140)
其他設備		75,578,707	2.32	135,673,514	3.84	(60,094,807)
租賃資產		90,000	—	195,608	0.01	(105,608)
固定資產合計		\$ 3,073,892,627	94.29	\$ 3,230,668,383	91.61	\$ (156,775,756)
<b>其他資產：</b>						
遞延費用	二、四(六)	\$ 57,614,510	1.77	\$ 60,856,460	1.73	\$ (3,241,950)
存出保證金		750,840	0.02	732,900	0.02	17,940
代管資產		3,400,000	0.10	—		3,400,000
其他資產合計		\$ 61,765,350	1.89	\$ 61,589,360	1.75	\$ 175,990
<b>資 產 總 計</b>		<b>\$ 3,259,885,134</b>	<b>100.00</b>	<b>\$ 3,526,508,139</b>	<b>100.00</b>	<b>\$ (266,623,005)</b>

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：董事長羅傳進 校長：校長鄭利榮 主辦會計：會計室黃千芷 經辦會計：會計室黃千芷