

# 和春技術學院

## 平衡表 - 資產

民國九十八年七月三十一日  
及民國九十七年七月三十一日

單位：新台幣元

資 產		民國 98 年 7 月 31 日		民國 97 年 7 月 31 日 (重編)		增 (減) 金額
會 計 科 目	附 註	金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產：</b>						
現金		\$ 200,000	0.01	\$ 200,000	0.01	\$ —
銀行存款	四(一)	127,732,428	5.54	54,683,278	2.36	73,049,150
應收款項	四(二)	9,043,387	0.39	7,000,231	0.30	2,043,156
預付款項		1,606,492	0.07	1,958,493	0.09	(352,001)
流動資產合計		\$ 138,582,307	6.01	\$ 63,842,002	2.76	\$ 74,740,305
<b>長期投資及基金：</b>						
特種基金	二、四(三)	\$ 32,367,448	1.40	\$ 32,353,322	1.40	\$ 14,126
長期投資及基金合計		\$ 32,367,448	1.40	\$ 32,353,322	1.40	\$ 14,126
<b>固定資產：</b>						
土地	二、四(四)	\$ 213,667,980	9.27	\$ 213,667,980	9.24	\$ —
土地改良物		203,916,848	8.85	203,916,848	8.81	—
房屋及建物		2,030,248,342	88.07	2,030,248,342	87.76	—
機械儀器及設備		377,236,229	16.36	353,831,797	15.30	23,404,432
圖書及博物		61,492,127	2.67	60,699,484	2.62	792,643
其他設備		75,381,442	3.27	68,026,908	2.94	7,354,534
租賃資產		—	—	126,000	0.01	(126,000)
租賃權益改良物		42,206,696	1.83	41,210,234	1.78	996,462
成本合計		\$ 3,004,149,664	130.32	\$ 2,971,727,593	128.46	\$ 32,422,071
減：累計折舊		(924,239,594)	(40.09)	(811,016,900)	(35.06)	(113,222,694)
固定資產淨額		\$ 2,079,910,070	90.23	\$ 2,160,710,693	93.40	\$ (80,800,623)
<b>無形資產：</b>						
電腦軟體	二、四(五)	\$ 61,925,504	2.69	\$ 59,262,224	2.56	\$ 2,663,280
租賃權益		35,084,737	1.52	35,084,737	1.52	—
成本合計		\$ 97,010,241	4.21	\$ 94,346,961	4.08	\$ 2,663,280
減：累計攤銷		(46,564,969)	(2.02)	(37,922,416)	(1.64)	(8,642,553)
無形資產淨額		\$ 50,445,272	2.19	\$ 56,424,545	2.44	\$ (5,979,273)
<b>其他資產：</b>						
存出保證金		\$ 30,000	—	\$ 30,000	—	\$ —
代管資產		3,970,500	0.17	—	—	3,970,500
其他資產合計		\$ 4,000,500	0.17	\$ 30,000	—	\$ 3,970,500
資 產 總 計		\$ 2,305,305,597	100.00	\$ 2,313,360,562	100.00	\$ (8,054,965)

(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－負債及基金**

民國九十八年七月三十一日  
及民國九十七年七月三十一日

單位：新台幣元

負債及基金		民國98年7月31日		民國97年7月31日(重編)		增(減)金額
會計科目	附註	金額	%	金額	%	
<b>流動負債：</b>						
短期債務	四(九)	\$ 54,895,822	2.38	\$ 52,095,822	2.25	\$ 2,800,000
應付款項	四(六)	43,658,877	1.89	33,649,409	1.45	10,009,468
預收款項	四(七)	42,157,151	1.83	35,060,380	1.52	7,096,771
代收款項	四(八)	26,731,035	1.16	1,510,693	0.06	25,220,342
流動負債合計		\$ 167,442,885	7.26	\$ 122,316,304	5.28	\$ 45,126,581
<b>長期負債：</b>						
長期銀行借款	四(九)	\$ 167,558,608	7.27	\$ 275,915,968	11.93	\$ (108,357,360)
長期負債合計		\$ 167,558,608	7.27	\$ 275,915,968	11.93	\$ (108,357,360)
<b>其他負債：</b>						
存入保證金		\$ 6,413,503	0.28	\$ 9,070,242	0.39	\$ (2,656,739)
應付代管資產		3,970,500	0.17	—	—	3,970,500
其他負債合計		\$ 10,384,003	0.45	\$ 9,070,242	0.39	\$ 1,313,761
<b>負債總計</b>		\$ 345,385,496	14.98	\$ 407,302,514	17.60	\$ (61,917,018)
<b>權益基金：</b>						
指定用途權益基金	二、四(十)	\$ 32,401,611	1.41	\$ 32,353,322	1.40	\$ 48,289
未指定用途權益基金		—	—	—	—	—
權益基金合計		\$ 32,401,611	1.41	\$ 32,353,322	1.40	\$ 48,289
<b>餘絀：</b>						
累積餘絀	四(十一)	\$ 1,873,704,726	81.28	\$ 1,810,393,704	78.26	\$ 63,311,022
本期餘絀		53,813,764	2.33	63,311,022	2.74	(9,497,258)
餘絀合計		\$ 1,927,518,490	83.61	\$ 1,873,704,726	81.00	\$ 53,813,764
權益基金及餘絀合計		\$ 1,959,920,101	85.02	\$ 1,906,058,048	82.40	\$ 53,862,053
負債、權益基金及餘絀總計		\$ 2,305,305,597	100.00	\$ 2,313,360,562	100.00	\$ (8,054,965)

(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