

耕莘健康管理專科學校  
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	\$ 490,000	-	\$ 490,000	-	短期債務(附註四)	\$ 32,812,342	2	\$ 32,216,015	2
銀行存款(附註四)	444,636,688	21	373,572,130	18	應付款項(附註四及五)	39,227,058	3	42,626,121	1
應收款項淨額	11,991,090	1	12,381,309	1	預收款項(附註四)	44,921,788	2	36,605,671	2
預付款項	1,159,767	-	1,117,744	-	代收款項	2,438,892	-	2,087,751	-
流動資產合計	458,277,545	22	387,561,183	19	流動負債合計	119,400,080	6	113,535,558	5
長期投資、應收款及基金					長期負債				
附屬機構投資(附註二及四)	6,199,784	-	5,496,341	-	長期銀行借款(附註四)	56,918,319	3	89,758,118	4
特種基金(附註二及四)	31,188,320	2	31,372,008	2	長期應付款項(附註四及五)	308,457,937	14	340,630,091	17
基金合計	37,388,104	2	36,868,349	2	長期負債合計	365,376,256	17	430,388,209	21
固定資產(附註二及四)					其他負債				
土 地	201,987,726	10	201,987,726	10	存入保證金	26,957,256	1	20,888,462	1
土地改良物	49,236,454	2	49,236,454	2	應付退休及離職金(附註二)	24	-	24	-
房屋及建築	1,373,200,178	65	1,373,200,178	66	應付代管資產	14,991,793	1	13,379,611	1
機械儀器及設備	319,550,195	15	324,615,184	16	其他負債合計	41,949,073	2	34,268,097	2
圖書及博物	66,260,335	3	63,721,555	3	負債總計	526,725,409	25	578,191,864	28
其他設備	245,909,228	12	231,230,064	11	權益基金及餘絀(附註二及四)				
租賃資產	28,806,205	1	34,155,955	2	指定用途權益基金	31,188,296	-	31,371,984	1
小 計	2,284,950,321	108	2,278,147,116	110	未指定用途權益基金	1,335,961,627	64	1,362,198,557	66
累計折舊	( 692,455,427)	( 33)	( 656,451,098)	( 32)	累積餘絀	122,383,473	6	( 581,941)	-
固定資產淨額	1,592,494,894	75	1,621,696,018	78	本期餘絀	99,216,094	5	96,544,796	5
無形資產(附註二及四)					權益基金及餘絀總計	1,588,749,490	75	1,489,533,396	72
電腦軟體	31,033,111	1	26,663,250	1					
累計攤銷	( 19,944,548)	( 1)	( 18,767,151)	( 1)					
無形資產淨額	11,088,563	-	7,896,099	-					
其他資產									
存出保證金	1,234,000	-	324,000	-					
代管資產	14,991,793	1	13,379,611	1					
其他資產合計	16,225,793	1	13,703,611	1					
資產總計	\$ 2,115,474,899	100	\$ 2,067,725,260	100	負債、權益基金及餘絀總計	\$ 2,115,474,899	100	\$ 2,067,725,260	100

(請參閱後附財務報表附註)

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：

