

耕莘健康管理專科學校

平衡表

民國107年及106年7月31日

單位：新台幣元

資產	107年7月31日		106年7月31日		負債、權益基金及餘絀	107年7月31日		106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(附註五)	\$ 25,158,434	1	\$ 32,812,342	2
銀行存款(附註五)	492,137,730	23	444,636,688	21	應付款項(附註五及六)	42,485,036	2	39,227,058	2
應收款項淨額(附註五及六)	6,377,690	-	11,991,090	1	預收款項	50,025,083	2	44,921,788	2
預付款項	812,797	-	1,159,767	-	代收款項	2,918,790	-	2,438,892	-
流動資產合計	499,818,217	23	458,277,545	22	流動負債合計	120,587,343	5	119,400,080	6
長期投資、應收款及基金(附註三及五)					長期負債				
附屬機構投資	7,310,378	-	6,199,784	-	長期銀行借款(附註五)	31,803,516	2	56,918,319	3
特種基金	31,345,647	2	31,188,320	2	長期應付款項(附註五及六)	282,607,717	13	308,457,937	14
長期投資、應收款及基金合計	38,656,025	2	37,388,104	2	長期負債合計	314,411,233	15	365,376,256	17
固定資產(附註三及五)					其他負債				
土地	201,987,726	9	201,987,726	10	存入保證金	18,428,839	1	26,957,256	1
土地改良物	49,236,454	2	49,236,454	2	應付退休及離職金(附註三)	24	-	24	-
房屋及建築	1,373,200,178	64	1,373,200,178	65	應付代管資產	27,791,830	1	14,991,793	1
機械儀器及設備	317,243,813	15	319,550,195	15	其他負債合計	46,220,693	2	41,949,073	2
圖書及博物	70,053,247	3	66,260,335	3	負債總額	481,219,269	22	526,725,409	25
其他設備	277,113,909	13	245,909,228	12	權益基金及餘絀(附註三及五)				
預付土地、工程及設備款	720,000	-	-	-	權益基金				
租賃資產	19,675,874	1	28,806,205	1	指定用途權益基金	31,345,623	1	31,188,296	-
小計	2,309,231,201	107	2,284,950,321	108	未指定用途權益基金	1,309,741,095	61	1,335,961,627	64
減：累計折舊總額	(729,223,162)	(34)	(692,455,427)	(33)	餘絀				
固定資產淨額	1,580,008,039	73	1,592,494,894	75	累積餘絀	247,662,772	12	122,383,473	6
無形資產(附註三及五)					本期餘絀	89,995,063	4	99,216,094	5
電腦軟體	31,856,939	2	31,033,111	1	權益基金及餘絀總額	1,678,744,553	78	1,588,749,490	75
減：累計攤銷總額	(19,861,228)	(1)	(19,944,548)	(1)					
無形資產淨額	11,995,711	1	11,088,563	-					
其他資產									
存出保證金	1,694,000	-	1,234,000	-					
代管資產	27,791,830	1	14,991,793	1					
其他資產合計	29,485,830	1	16,225,793	1					
資產總額	\$ 2,159,963,822	100	\$ 2,115,474,899	100	負債、權益基金及餘絀總額	\$ 2,159,963,822	100	\$ 2,115,474,899	100

後附之附註係本財務報表之一部份，並請參閱廣信益群聯合會計師事務所
萬益東、翁子霖會計師民國107年10月17日查核報告

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：

