

## 財團法人耕莘健康管理專科學校

平衡表  
民國 98 年及 97 年(重編) 7 月 31 日

單位：新台幣元

資	產 附 註	98 年 7 月 31 日		97 年 7 月 31 日 (重 編)		負債、權益基金及餘絀 附 註	98 年 7 月 31 日		97 年 7 月 31 日 (重 編)		
		金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	
流動資產											
現金及銀行存款	四(一)	\$ 117,478,463	7.59	\$ 97,915,324	7.87	流動負債					
應收款項	四(二)	14,682,715	0.95	12,140,789	0.91	短期借款	四(七)	\$ 7,181,719	0.46	\$ 4,094,919	0.31
預付款項		4,614,097	0.30	1,275,193	0.10	應付款項	四(五)	21,405,139	1.38	53,595,788	4.03
其他流動資產		40,500	-	-	-	預收款項	四(六)	47,698,136	3.08	37,577,798	2.83
流動資產合計		136,815,775	8.84	111,331,306	8.38	代收款項		12,304,107	0.80	569,006	0.04
						流動負債合計		88,589,101	5.72	95,837,511	7.21
基金	二、四(三)					長期負債					
特種基金		60,574,249	3.91	90,061,514	6.78	長期借款	四(七)	319,698,405	20.64	115,905,081	8.72
附屬機構投資		5,123,941	0.33	3,477,506	0.26	應付租賃款		16,862,235	1.09	5,504,611	0.41
基金合計		65,698,190	4.24	93,539,020	7.04	長期負債總計		336,560,640	21.73	121,409,692	9.13
固定資產	二、四(四)					其他負債					
土地		201,987,726	13.04	201,987,726	15.20	存入保證金		26,856,108	1.74	23,732,059	1.79
土地改良物		40,485,823	2.61	21,318,839	1.61	應付退休金	二	1,588,604	0.10	1,673,916	0.13
房屋及建築		763,780,779	49.31	453,142,955	34.10	應付代管資產		49,849	-	-	-
機械儀器及設備		189,959,892	12.27	165,078,499	12.42	其他負債合計		28,494,561	1.84	25,405,975	1.92
圖書及博物		45,330,824	2.93	42,299,213	3.18	負債總計		453,644,302	29.29	242,653,178	18.26
其他設備		156,611,757	10.11	147,293,896	11.09						
預付土地、工程及設備款		197,971,700	12.78	332,865,111	25.05	權益基金及餘絀	二、四(八)				
租賃資產		22,958,960	1.48	6,683,363	0.50	權益基金					
成本小計		1,619,087,461	104.53	1,370,669,602	103.15	指定用途權益基金		58,985,645	3.81	88,387,598	6.65
減：累積折舊		( 278,550,040 )	( 17.98 )	( 248,819,918 )	( 18.72 )	未指定用途權益基金		-	-	-	
固定資產淨額		1,340,537,421	86.55	1,121,849,684	84.43	餘絀					
無形資產						累積餘絀		1,027,445,264	66.34	932,284,005	70.16
電腦軟體	二	6,089,650	0.40	1,785,000	0.13	本期餘絀		8,737,948	0.56	65,442,665	4.93
減：累積攤銷		( 1,642,756 )	( 0.11 )	( 662,594 )	( 0.05 )	權益基金及餘絀總計		1,095,168,857	70.71	1,086,114,268	81.74
無形資產淨額		4,446,894	0.29	1,122,406	0.08						
其他資產											
存出保證金		1,265,030	0.08	925,030	0.07						
代管資產		49,849	-	-	-						
其他資產合計		1,314,879	0.08	925,030	0.07						
資產總計		\$ 1,548,813,159	100.00	\$ 1,328,767,446	100.00	負債、權益基金及餘絀總計		\$ 1,548,813,159	100.00	\$ 1,328,767,446	100.00

(請參閱後附財務報表附註及冠恆聯合會計師事務所民國九十八年十月八日查核報告)

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：

