

廣亞學校財團法人育達商業科技大學
平衡表

民國100年7月31日及99年7月31日

單位：新台幣元

資產	科目	100年7月31日	百分比	99年7月31日	百分比	負債、權益基金及餘絀	100年7月31日	百分比	99年7月31日	百分比
流動資產						負債				
現金及銀行存款(附註二、三)		\$684,494,261	25.23	\$618,398,851	23.38	應付款項	\$90,625,408	3.34	\$62,648,623	2.37
應收款項		3,846,243	0.14	5,119,356	0.19	預收款項	77,149,295	2.85	79,513,944	3.01
預付款項		9,909,560	0.37	13,643,979	0.52	代收款項	11,970,964	0.44	26,168,633	0.98
流動資產合計		698,250,064	25.74	637,162,186	24.09	流動負債總額	179,745,667	6.63	168,331,200	6.36
基金及長期投資						其他負債				
特種基金		65,064,934	2.40	62,100,064	2.35	存入保證金	10,468,502	0.39	9,307,878	0.35
基金及長期投資合計		65,064,934	2.40	62,100,064	2.35	其他負債	2,550,000	0.09	2,550,000	0.10
固定資產(附註二、六)						其他負債合計	13,018,502	0.48	11,857,878	0.45
成本						負債合計	192,764,169	7.11	180,189,078	6.81
土地		196,753,565	7.25	196,753,565	7.44	權益基金及餘絀				
土地改良物		134,413,164	4.95	129,613,164	4.90	權益基金	579,086,949	21.35	497,013,044	18.79
房屋及建築		1,373,857,806	50.64	1,363,260,359	51.54	指定用途權益基金	61,202,660	2.26	61,202,660	2.31
機器儀器及設備		605,307,946	22.32	590,429,665	22.32	未指定用途權益基金	517,884,289	19.09	435,810,384	16.48
圖書及博物		115,413,306	4.25	102,299,908	3.87	除絀	1,941,216,386	71.55	1,967,965,088	74.40
其他設備		42,162,155	1.55	39,963,641	1.51	累積除絀	1,885,891,183	69.51	1,912,917,012	72.32
預付土地工程設備款		290,000	0.01	2,104,000	0.08	本期除絀	55,325,203	2.04	55,048,076	2.08
成本合計		2,468,197,942	90.97	2,424,424,302	91.65	權益基金及餘絀合計	2,520,303,335	92.89	2,464,978,132	93.19
減：累計折舊		(651,063,635)	(23.99)	(602,751,206)	(22.78)					
土地改良物		(25,463,493)	(0.94)	(22,339,742)	(0.84)					
房屋及建築		(235,870,872)	(8.88)	(211,115,530)	(7.98)					
機器儀器及設備		(360,758,913)	(13.30)	(340,871,972)	(12.89)					
其他設備		(28,970,357)	(1.07)	(28,423,962)	(1.07)					
固定資產淨額		1,817,134,307	66.98	1,821,673,096	68.87					
無形資產										
電腦軟體		129,414,577	4.77	115,594,169	4.37					
其他無形資產		700,000	0.03	700,000	0.03					
成本合計		130,114,577	4.80	116,294,169	4.40					
減：累計攤銷		(82,626,727)	(3.05)	(70,952,576)	(2.69)					
無形資產淨額		47,487,850	1.75	45,341,593	1.71					
其他資產										
存出保證金		6,051,500	0.22	50,500	0.00					
閒置資產		300,000,000	11.06	300,000,000	11.34					
減：累計減損-土地		(223,471,151)	(8.24)	(223,710,229)	(8.46)					
代管資產		2,550,000	0.09	2,550,000	0.10					
其他資產合計		85,130,349	3.13	78,890,271	2.98					
資產總計		\$2,713,067,504	100.00	\$2,645,167,210	100.00	負債、權益基金及餘絀總計	\$2,713,067,504	100.00	\$2,645,167,210	100.00

註：1. 後附之附註係本財務報表之一部分。
2. 座落於台北縣汐止市港邊段安山坵地保育區林業用地帳列土地成本\$300,000,000與所認列之累計減損，上學年度係歸類於固定資產，本學年度經重分類於其他資產項下，上學年度報告數隨同

董事長：
校長：
主辦會計：2

唐博彥

家陳祥

製表：