

中國海事商業專科學校
平 衡 表
民國九十三年及九十二年七月三十一日

單位:新台幣元

資 產	附註	93年7月31日	92年7月31日	增(減)金額	負債、基金及餘絀	附註	93年7月31日	92年7月31日	增(減)金額
流動資產					流動負債				
現金及銀行存款	四.1	\$ 78,039,776	\$ 753,391,659	\$ (675,351,883)	應付款項	四.6	\$ 707,488	\$ 983,110	\$ (275,622)
應收款項	四.2	888,763	4,794,010	(3,905,247)	預收款項	四.7	43,509,795	70,316,418	(26,806,623)
預付款項	四.3	3,459,495	2,672,348	787,147					
受限制銀行存款	六	217,098,541	-	217,098,541	代收款項	四.8	4,087,779	4,051,479	36,300
流動資產合計		<u>299,486,575</u>	<u>760,858,017</u>	<u>(461,371,442)</u>	流動負債合計		<u>48,305,062</u>	<u>75,351,007</u>	<u>(27,045,945)</u>
長期投資及基金	二及四.4	<u>74,469,670</u>	<u>141,969,670</u>	<u>(67,500,000)</u>	其他負債				
固定資產	二及四.5				存入保證金	四.9	2,257,628	1,777,028	480,600
土 地		26,061,444	26,061,444	-	負債合計		<u>50,562,690</u>	<u>77,128,035</u>	<u>(26,565,345)</u>
土地改良物		14,525,515	14,525,515	-	權益基金及餘絀	二			
建築物		170,753,014	169,570,014	1,183,000	權益基金—指定		70,390,000	137,890,000	(67,500,000)
機械儀器及設備		235,307,653	211,882,849	23,424,804	一未指定		582,151,173	514,651,173	67,500,000
圖書及博物		30,964,657	26,362,419	4,602,238	累積餘絀	四.10及四.11	949,333,180	892,782,847	56,550,333
其他設備		<u>201,709,506</u>	<u>194,935,764</u>	<u>6,773,742</u>	本期餘絀		41,174,201	56,550,333	(15,376,132)
成本小計		679,321,789	643,338,005	35,983,784	基金及餘絀合計		<u>1,643,048,554</u>	<u>1,601,874,353</u>	<u>41,174,201</u>
預付土地款		133,086,481	132,834,996	251,485	或有負債及承諾事項	七			
在建工程		<u>291,729,792</u>	<u>-</u>	<u>291,729,792</u>	負債、基金及餘絀總計		<u>\$ 1,693,611,244</u>	<u>\$ 1,679,002,388</u>	<u>\$ 14,608,856</u>
固定資產合計		<u>1,104,138,062</u>	<u>776,173,001</u>	<u>327,965,061</u>					
其他資產									
存出保證金	七	<u>215,516,937</u>	<u>1,700</u>	<u>215,515,237</u>					
資 產 總 計		<u>\$ 1,693,611,244</u>	<u>\$ 1,679,002,388</u>	<u>\$ 14,608,856</u>					

(參閱財務報表附註、附表及查核報告)

董事長

校 長

董事長
吳德偉

校長
吳榮貴

主辦會計：

會計
主任
江綉英

製表：