

財團法人中國海事商業專科學校
平 衡 表
民國九十四年七月三十一日及九十三年七月三十一日

單位:新台幣元

資 產	附 註	九十四年七月三十一日		九十三年七月三十一日		負債、權益基金及餘絀	附 註	九十四年七月三十一日		九十三年七月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產						流動負債					
現金及銀行存款	四(1)	\$ 30,740,070	1.46	\$ 78,039,776	4.61	應付款項	四(8)	\$ 59,329,574	2.81	\$ 707,488	0.04
應收款項	二(3)、四(2)	216,260,976	10.26	888,763	0.05	預收款項	四(9)	42,086,018	2.00	43,509,795	2.57
預付款項	四(3)	2,789,248	0.13	3,459,495	0.20	代收款項	四(10)	3,505,593	0.17	4,087,779	0.24
流動資產合計		249,790,294	11.85	82,388,034	4.86	一年內到期長期借款		50,000,000	2.37	—	—
						流動負債合計		154,921,185	7.35	48,305,062	2.85
基金及長期投資						長期負債					
獎學基金	二(4)、四(4)	2,890,000	0.14	2,890,000	0.17	長期借款	四(11)	100,000,000	4.74	—	—
長期投資	二(5)、四(4)	71,609,670	3.40	71,579,670	4.23	應付分期土地款	四(12)	243,795,200	11.56	—	—
基金及長期投資合計		74,499,670	3.54	74,469,670	4.40	長期負債合計		343,795,200	16.30	—	—
固定資產	二(6)、四(5)					其他負債					
土地		463,011,925	21.96	26,061,444	1.54	存入保證金	四(13)	1,725,778	0.08	2,257,628	0.13
土地改良物		14,620,515	0.69	14,525,515	0.86	負債合計		500,442,163	23.73	50,562,690	2.98
房屋建築及設備		627,477,040	29.75	170,753,014	10.08	權益基金及餘絀					
機器儀器及設備		221,811,434	10.52	235,307,653	13.89	權益基金-指定	二(8)	70,390,000	3.34	70,390,000	4.16
圖書及博物		33,002,999	1.57	30,964,657	1.83	—未指定	二(8)、四(14)	695,598,280	32.99	582,151,173	34.37
其他設備		207,291,533	9.83	201,709,506	11.91	累積餘絀	二(9)、四(15)	877,060,274	41.59	949,333,180	56.05
在建工程		—	—	291,729,792	17.22	本期餘絀		(34,775,396)	(1.65)	41,174,201	2.43
預付土地款		—	—	133,086,481	7.86	權益基金及餘絀合計		1,608,273,158	76.27	1,643,048,554	97.01
固定資產合計		1,567,215,446	74.32	1,104,138,062	65.19						
其他資產											
存出保證金	四(6)	111,370	—	215,516,937	12.73						
受限制之銀行存款	四(7)、六	217,098,541	10.29	217,098,541	12.82						
其他資產合計		217,209,911	10.29	432,615,478	25.55						
資產總計		\$2,108,715,321	100.00	\$1,693,611,244	100.00	負債、權益基金及餘絀總計		\$2,108,715,321	100.00	\$1,693,611,244	100.00

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

董事長：

董事長張耀華

校長：

代理校長陳文喜

主辦會計：

會計主任江綉英

製表：

會計室組員白雪蓉