

財團法人中國海事商業專科學校
平 衡 表
民國九十五年七月三十一日及九十四年七月三十一日

資 產	附 註	九十五年七月三十一日		九十四年七月三十一日		負債、權益基金及餘絀	附 註	九十五年七月三十一日		九十四年七月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產						流動負債					
現金及銀行存款	三(一)	\$ 158,302,966	7.84	\$ 30,740,070	1.46	應付款項	三(七)	\$ 37,401,917	1.85	\$ 59,329,574	
應收款項	三(二)	191,306,100	9.48	216,260,976	10.26	預收款項	三(八)	28,412,117	1.41	42,086,018	
預付款項		1,795,388	0.09	2,789,248	0.13	代收款項		1,684,714	0.08	3,505,593	
流動資產合計		351,404,454	17.41	249,790,294	11.85	一年內到期長期借款	三(九)	100,000,000	4.96	50,000,000	
						流動負債合計		167,498,748	8.30	154,921,185	
基金及長期投資	三(三)					長期負債					
獎學基金		2,890,000	0.14	2,890,000	0.14	長期借款	三(九)	60,000,000	2.97	100,000,000	
長期投資		71,609,670	3.55	71,609,670	3.40	應付分期土地款	三(十)	213,320,800	10.57	243,795,200	11.85
基金及長期投資合計		74,499,670	3.69	74,499,670	3.54	長期負債合計		273,320,800	13.54	343,795,200	15.80
固定資產	三(四)、五					其他負債					
土地		463,011,925	22.95	463,011,925	21.96	存入保證金		2,020,328	0.10	1,725,778	
土地改良物		14,620,515	0.72	14,620,515	0.69	負債合計		442,839,876	21.94	500,442,163	23.99
建築物		626,757,040	31.06	627,477,040	29.75	權益基金及餘絀					
機械儀器及設備		223,603,733	11.08	221,811,434	10.52	權益基金—指定		70,390,000	3.49	70,390,000	
圖書及博物		37,339,643	1.85	33,002,999	1.57	權益基金—未指定	三(十一)	695,598,280	34.47	695,598,280	32.51
其他設備		210,842,441	10.45	207,291,533	9.83	累積餘絀	三(十二)	842,284,878	41.74	877,060,274	41.14
在建工程		5,258,402	0.26	—	—	本期餘絀		(33,125,511)	(1.64)	(34,775,396)	(1.61)
固定資產合計		1,581,433,699	78.37	1,567,215,446	74.32	權益基金及餘絀合計		1,575,147,647	78.06	1,608,273,158	76.88
其他資產						負債、權益基金及餘絀總計		\$2,017,987,523	100.00	\$2,108,715,321	100.00
存出保證金	三(五)	10,649,700	0.53	111,370	—						
受限制之銀行存款	三(六)、五	—	—	217,098,541	10.29						
其他資產合計		10,649,700	0.53	217,209,911	10.29						
資產總計		\$2,017,987,523	100.00	\$2,108,715,321	100.00						

後附之財務報表附註係本報表之一部份，並請參閱冠恆會計師事務所張進德、萬益東會計師民國九十五年九月二十六日查核報告。

董事長：

董事長張耀華

校長：

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