

**國立華南高級商業職業學校校務基金**  
**平衡表**

中華民國113年02月29日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>330,643,148</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>31,375,718</b>	<b>9.49</b>
<b>流動資產</b>	<b>62,335,236</b>	<b>18.85</b>	<b>流動負債</b>	<b>23,425,134</b>	<b>7.08</b>
現金	26,666,879	8.07	應付款項	18,381,817	5.56
銀行存款	26,566,879	8.03	應付代收款	18,381,817	5.56
零用及週轉金	100,000	0.03	預收款項	5,043,317	1.53
流動金融資產	35,400,000	10.71	預收收入	5,043,317	1.53
其他金融資產－流動	35,400,000	10.71	<b>其他負債</b>	<b>7,950,584</b>	<b>2.40</b>
短期貸墊款	268,357	0.08	遞延負債	6,777,584	2.05
短期墊款	268,357	0.08	遞延收入	6,777,584	2.05
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>4,150,000</b>	<b>1.26</b>	什項負債	1,173,000	0.35
準備金	4,150,000	1.26	存入保證金	1,173,000	0.35
其他準備金	4,150,000	1.26	<b>淨值</b>	<b>299,267,430</b>	<b>90.51</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>258,059,879</b>	<b>78.05</b>	<b>基金</b>	<b>165,726,475</b>	<b>50.12</b>
土地	169,868,579	51.38	基金	165,726,475	50.12
土地	169,868,579	51.38	基金	165,726,475	50.12
土地改良物	7,584,233	2.29	<b>公積</b>	<b>181,011,980</b>	<b>54.75</b>
土地改良物	14,931,373	4.52	資本公積	181,011,980	54.75
累計折舊－土地改良物	-7,347,140	-2.22	受贈公積	181,011,980	54.75
房屋及建築	53,545,765	16.19	<b>累積餘絀</b>	<b>-47,471,025</b>	<b>-14.36</b>
房屋及建築	66,278,572	20.05	累積短絀	-47,471,025	-14.36
累計折舊－房屋及建築	-12,732,807	-3.85	累積短絀	-45,380,809	-13.73
機械及設備	13,573,420	4.11	本期短絀	-2,090,216	-0.63
機械及設備	62,438,042	18.88			

累計折舊－機械及設備	-48,864,622	-14.78			
交通及運輸設備	1,078,370	0.33			
交通及運輸設備	5,264,474	1.59			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,186,104	-1.27			
什項設備	12,409,512	3.75			
什項設備	49,283,081	14.91			
累計折舊－什項設備	-36,873,569	-11.15			
<b>無形資產</b>	<b>777,813</b>	<b>0.24</b>			
無形資產	777,813	0.24			
電腦軟體	777,813	0.24			
<b>其他資產</b>	<b>5,320,220</b>	<b>1.61</b>			
遞延資產	5,320,220	1.61			
遞延費用	5,320,220	1.61			
什項資產	0	0.00			
代管資產	575,482,984	174.05			
累計折舊－代管資產	-116,397,366	-35.20			
應付代管資產	-459,085,618	-138.85			
<b>合 計</b>	<b>330,643,148</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>330,643,148</b>	<b>100.00</b>

附 註：