

臺灣觀光學院
平 衡 表
民國101年7月31日
及民國100年7月31日

單位：新台幣元

資 產	附 註	101年7月31日		100年7月31日		負債、權益基金及餘絀	附 註	101年7月31日		100年7月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
流動資產						流動負債					
現金與銀行存款	二、四(一)	\$ 90,740,609	9.46	\$ 62,351,995	6.35	短期債務	四(八)	\$ 7,447,757	0.78	\$ 6,250,000	0.64
應收款項	四(二)	8,292,534	0.86	3,585,556	0.37	應付款項	四(七)	24,480,121	2.55	38,528,802	3.93
預付款項	四(三)	727,445	0.08	1,003,105	0.10	預收款項	四(九)	24,590,492	2.55	27,299,028	2.78
流動資產合計		99,760,588	10.40	66,940,656	6.82	代收款項		628,704	0.07	623,198	0.06
長期投資及基金	二、四(四)					流動負債合計		57,147,074	5.95	72,701,028	7.41
學生就學輔助基金		2,128,539	0.22	2,509,303	0.26	長期負債					
特種基金		41,970,086	4.37	41,970,086	4.28	長期銀行借款	四(八)	-	-	7,447,757	0.76
基金合計		44,098,625	4.59	44,479,389	4.54	長期應付款項	四(七)	113,263,955	11.80	159,359,393	16.24
固定資產	二、四(五)					長期負債合計		113,263,955	11.80	166,807,150	17.00
土地		185,981,411	19.38	185,981,411	18.95	其他負債					
土地改良物		16,845,357	1.76	16,890,507	1.72	存入保證金		2,467,220	0.26	6,467,686	0.66
房屋及建築		585,667,598	61.03	568,896,637	57.99	負債合計		172,878,249	18.01	245,975,864	25.07
機械儀器及設備		108,858,062	11.34	101,694,702	10.36						
圖書及博物		44,152,759	4.60	44,020,680	4.49						
其他設備		155,325,660	16.19	148,070,400	15.09						
租賃資產		476,027	0.04	-	-						
成本合計		1,097,306,874	114.34	1,065,554,337	108.60	權益基金	二、四(十)	134,978,213	14.07	110,690,232	11.28
減：累計折舊		(324,001,725)	(33.76)	(285,190,398)	(29.07)	累積餘絀	二、四(十)	600,239,372	62.55	569,383,814	58.03
預付土地、工程及設備款		23,125,738	2.41	36,529,561	3.72	本期餘絀	四(十)	51,526,903	5.37	55,143,539	5.62
固定資產淨額		796,430,887	82.99	816,893,500	83.25	權益基金及餘絀合計		786,744,488	81.99	735,217,585	74.93
無形資產	四(六)					負債、權益基金及餘絀總計		\$ 959,622,737	100.00	\$ 981,193,449	100.00
電腦軟體		14,829,679	1.55	13,526,617	1.38						
減：累計攤銷		(8,756,276)	(0.91)	(7,711,317)	(0.79)						
無形資產淨額		6,073,403	0.64	5,815,300	0.59						
其他資產	六										
存出保證金		3,752,543	0.39	11,457,913	1.17						
受限制資產	四(七)	9,506,691	0.99	35,606,691	3.63						
其他資產合計		13,259,234	1.38	47,064,604	4.80						
資產總計		\$ 959,622,737	100.00	\$ 981,193,449	100.00						

後附之附註係本財務報表之一部份

(請參閱揚智聯合會計師事務所民國一〇一年九月十四日查核報告書)

製表：

書記周佩晴

主辦會計人員：

會計主任鄭麗惠

校長：

校長張瑞雄(乙)

董事長：

董事長柴松林(甲)