

中山醫學大學

平衡表

中華民國98年及97年7月31日

單位：新台幣元

全27頁第1頁

資 產	金 額			負債、基金及餘額	金 額		
	98年7月31日	97年7月31日 (重編後)	增(減)金額		98年7月31日	97年7月31日 (重編後)	增(減)金額
資 產				負 債			
流動資產				流動負債			
現金及銀行存款	\$ 195,846,212	\$ 95,142,631	\$100,703,581	短期銀行借款	\$ 592,000,000	\$ 67,000,000	\$525,000,000
應收款項 註1	78,614,769	101,583,765	(22,968,996)	應付款項	185,069,068	241,069,597	(56,000,529)
預付款項及其他流動資產	4,123,918	3,067,269	1,056,649	預收款項	121,247,268	79,241,588	42,005,680
流動資產合計	278,584,899	199,793,665	78,791,234	代收款項	5,025,510	6,853,710	(1,828,200)
				一年內到期之長期銀行借款 註1	16,250,000	6,250,000	10,000,000
基 金				流動負債合計	919,591,846	400,414,895	519,176,951
附屬機構投資	272,640,128	175,591,975	97,048,153				
特種基金	6,498,912	6,498,912	-	長期負債			
基金合計	279,139,040	182,090,887	97,048,153	長期銀行借款 註1	615,687,500	631,937,500	(16,250,000)
				應付租賃款	692,715	-	692,715
固定資產				長期負債合計	616,380,215	631,937,500	(15,557,285)
土地	195,082,379	195,082,379	-				
土地改良物	73,346,190	17,744,093	55,602,097	其他負債			
房屋及建築	1,888,285,260	1,939,229,946	(50,944,686)	存入保證金	6,777,769	7,246,635	(468,866)
機械儀器及設備 註2	793,506,831	710,931,610	82,575,221	存入離職儲金	2,574,822	932,548	1,642,274
圖書及博物	294,228,834	281,133,487	13,095,347	附屬機構投資貸餘	-	172,656,662	(172,656,662)
其他設備 註2	237,966,038	233,656,843	4,309,195	其他負債合計	9,352,591	180,835,845	(171,483,254)
租賃資產	862,495	-	862,495	負債合計	1,545,324,652	1,213,188,240	332,136,412
租賃權益改良	1,100,000	-	1,100,000				
減：累計折舊 註2	(960,684,325)	(836,011,986)	(124,672,339)	權益基金及餘額			
未完工程款	532,079,106	129,395,673	402,683,433	權益基金			
預付設備款	12,438,405	6,412,506	6,025,899	指定用途權益基金	6,498,912	6,498,912	-
固定資產淨額	3,068,211,213	2,677,574,551	390,636,662	未指定用途權益基金 註2	-	-	-
無形資產				餘 額			
電腦軟體 註2	36,787,808	32,003,481	4,784,327	累積餘額 註2	1,934,547,562	1,652,973,115	281,574,447
減：累計攤銷 註2	(17,072,300)	(13,617,850)	(3,454,450)	本期餘額 註2	233,521,721	281,574,447	(48,052,726)
無形資產淨額	19,715,508	18,385,631	1,329,877	權益基金及餘額合計	2,174,568,195	1,941,046,474	233,521,721
其他資產							
存出保證金	819,020	2,966,813	(2,147,793)				
其他資產	73,423,167	73,423,167	-				
其它資產合計	74,242,187	76,389,980	(2,147,793)				
資 產 總 計	\$ 3,719,892,847	\$ 3,154,234,714	\$ 565,658,133	負債、基金及餘額總計	\$ 3,719,892,847	\$ 3,154,234,714	\$ 565,658,133

註1：96學年度學校代醫院取得之一年內及一年以上到期之長期銀行借款，分別為320,373,263元及1,608,196,087元，依其性質予以前期重分類，故追溯重編96學年度財務報表。

註2：為利兩學年度報表比較，調整96學年度累計折舊836,011,986元及累計攤銷13,617,850元；機械儀器及設備25,565,981元及其他設備6,437,500元依性質重分類至電腦軟體；未指定用途權益基金637,601,875元；本期餘額之折舊數及攤銷合計68,512,656元。

製表

會計 何玉蘭

主辦會計

陳 雯

校長

校長 陳家玉

董事長

董事長 蔡其昌