

國立宜蘭大學校務基金 預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

103年12月31日 實 際 數	科 目	105年12月31日 預 計 數	104年12月31日 預 計 數	比較增減
6,037,804	資產	6,590,290	6,076,848	513,442
1,762,853	流動資產	1,651,762	1,737,715	-85,953
1,676,588	現金	1,565,496	1,651,449	-85,953
7,145	應收款項	7,145	7,145	0
42,808	預付款項	42,808	42,808	0
36,313	短期貸墊款	36,313	36,313	0
43,691	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	48,895	46,107	2,788
43,691	準備金	48,895	46,107	2,788
2,366,327	固定資產	2,899,334	2,457,664	441,670
67,968	土地	67,968	67,968	0
105,952	土地改良物	330,766	89,299	241,467
1,333,257	房屋及建築	1,425,508	1,351,643	73,865
258,404	機械及設備	285,174	274,192	10,982
19,646	交通及運輸設備	12,145	17,350	-5,205
268,281	什項設備	257,882	263,196	-5,314
312,820	購建中固定資產	519,891	394,016	125,875
24,584	無形資產	15,138	18,585	-3,447
24,584	無形資產	15,138	18,585	-3,447
26,597	遞延借項	36,845	32,350	4,495
26,597	遞延費用	36,845	32,350	4,495
1,813,752	其他資產	1,938,316	1,784,427	153,889
1,813,752	什項資產	1,938,316	1,784,427	153,889
6,037,804	合 計	6,590,290	6,076,848	513,442
1,935,964	負債	2,260,730	1,909,057	351,673
85,018	流動負債	85,145	85,145	0
9,400	應付款項	9,401	9,401	0
75,618	預收款項	75,744	75,744	0
1,850,947	其他負債	1,977,878	1,823,912	153,966
1,850,947	什項負債	1,977,878	1,823,912	153,966
0	遞延貸項	197,707	0	197,707
0	遞延收入	197,707	0	197,707
4,101,840	淨值	4,329,560	4,167,791	161,769
2,401,392	基金	2,883,747	2,490,908	392,839
2,401,392	基金	2,883,747	2,490,908	392,839
1,718,534	公積	1,445,813	1,681,659	-235,846
1,153,060	資本公積	1,031,563	1,207,294	-175,731
565,474	特別公積	414,250	474,365	-60,115
-18,087	累積餘絀(-)	0	-4,776	4,776
-18,087	累積短絀(-)	0	-4,776	4,776
6,037,804	合 計	6,590,290	6,076,848	513,442

國立宜蘭大學校務基金 預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位:新臺幣千元

103年12月31日 實 際 數	科 目	105年12月31日 預 計 數	104年12月31日 預 計 數	比較增減
---------------------	--------	---------------------	---------------------	------

附 註：

※『103年12月31日實際數』、『105年12月31日預計數』及『104年12月31日預計數』為全部版。

1. 信託代理與保證資產科目：
本年預算數：\$8,651千元、上年預算數：\$8,651千元 及前年度決算數：\$8,651千元
2. 信託代理與保證負債科目：
本年預算數：\$8,651千元、上年預算數：\$8,651千元 及前年度決算數：\$8,651千元
3. 本年度預算信託代理與保證資產及負債，係為本校各項修繕工程、購置各類財物勞務及圖資館購置中西文期刊等之履約保證金定存單、保固金定存單、履約保證金連帶保證書、保固金連帶保證書、預付還款保證連帶保證書等。
4. 預計清華大學宜蘭園區移撥代管資產-土地至本校，爰土地改良物增加2億1,973萬8千元、房屋及建築增加6,510萬2千元、機械及設備增加16萬元，另什項資產及什項負債之代管資產與應付代管資產同額增加1億8,390萬元。
5. 因應105年度折舊提列原則變動，於105年初會計原則變動累積影響數「暫收及待結轉帳項轉列受贈公積數」50萬2千元、「暫收及待結轉帳項轉列遞延收入數」220萬9千元及「受贈公積轉列遞延收入數」2億624萬4千元。

國立宜蘭大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國105年度

※『103年12月31日實際數』、『105年12月31日預計數』及『104年12月31日預計數』為全部版。

1. 信託代理與保證資產科目：

本年預算數：\$8,651千元、上年預算數：\$8,651千元 及前年度決算數：\$8,651千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$8,651千元、上年預算數：\$8,651千元 及前年度決算數：\$8,651千元

3. 本年度預算信託代理與保證資產及負債，係為本校各項修繕工程、購置各類財物勞務及圖資館購置中西文期刊等之履約保證金定存單、保固金定存單、履約保證金連帶保證書、保固金連帶保證書、預付還款保證連帶保證書等。

4. 預計清華大學宜蘭園區移撥代管資產-土地至本校，爰土地改良物增加2億1,973萬8千元、房屋及建築增加6,510萬2千元、機械及設備增加16萬元，另什項資產及什項負債之代管資產與應付代管資產同額增加1億8,390萬元。

5. 因應105年度折舊提列原則變動，於105年初會計原則變動累積影響數「暫收及待結轉帳項轉列受贈公積數」50萬2千元、「暫收及待結轉帳項轉列遞延收入數」220萬9千元及「受贈公積轉列遞延收入數」2億624萬4千元。