

國立宜蘭大學校務基金

平衡表

中華民國112年04月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	7,818,791,085	100.00	負債	2,912,951,728	37.26
流動資產	1,755,578,797	22.45	流動負債	305,892,514	3.91
現金	896,053,778	11.46	應付款項	15,075,205	0.19
銀行存款	895,653,778	11.46	應付代收款	15,075,205	0.19
零用及週轉金	400,000	0.01	預收款項	290,817,309	3.72
流動金融資產	769,520,840	9.84	預收收入	290,538,074	3.72
其他金融資產－流動	769,520,840	9.84	銷項稅額	279,235	0.00
應收款項	47,931,668	0.61	其他負債	2,607,059,214	33.34
應收利息	4,454,928	0.06	遞延負債	313,374,321	4.01
其他應收款	43,476,740	0.56	遞延收入	313,374,321	4.01
預付款項	20,549,624	0.26	什項負債	2,293,684,893	29.34
用品盤存	234,423	0.00	存入保證金	45,379,648	0.58
預付費用	10,406,575	0.13	應付退休及離職金	39,620,950	0.51
進項稅額	22,054	0.00	暫收及待結轉帳項	7,564	0.00
預付稅款	50,000	0.00	應付代管資產	2,208,676,731	28.25
其他預付款	9,836,572	0.13	淨值	4,905,839,357	62.74
短期貸墊款	21,522,887	0.28	基金	3,275,537,264	41.89
短期墊款	21,522,887	0.28	基金	3,275,537,264	41.89
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	873,722,095	11.17	基金	3,275,537,264	41.89
非流動金融資產	789,799,893	10.10	公積	1,619,945,117	20.72
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產－非流動	292,987,498	3.75	資本公積	1,189,820,714	15.22
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	-36,798,223	-0.47	受贈公積	1,189,820,714	15.22
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	133,610,618	1.71	特別公積	430,124,403	5.50
其他金融資產－非流動	400,000,000	5.12	特別公積	430,124,403	5.50
準備金	83,922,202	1.07	累積餘額	47,155,199	0.60
退休及離職準備金	39,620,950	0.51	累積賸餘	47,155,199	0.60

保存年限:10年

國立宜蘭大學校務基金

平衡表

中華民國112年04月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他準備金	44,301,252	0.57	累積賸餘	40,607,277	0.52
不動產、廠房及設備	2,868,978,025	36.69	本期賸餘	6,547,922	0.08
土地	67,943,491	0.87	淨值其他項目	-36,798,223	-0.47
土地	67,943,491	0.87	累積其他綜合餘絀	-36,798,223	-0.47
土地改良物	179,792,145	2.30	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-36,798,223	-0.47
土地改良物	547,936,467	7.01			
累計折舊－土地改良物	-368,144,322	-4.71			
房屋及建築	1,925,681,780	24.63			
房屋及建築	2,376,369,911	30.39			
累計折舊－房屋及建築	-450,688,131	-5.76			
機械及設備	280,331,443	3.59			
機械及設備	1,420,554,335	18.17			
累計折舊－機械及設備	-1,140,222,892	-14.58			
交通及運輸設備	22,019,641	0.28			
交通及運輸設備	87,281,103	1.12			
累計折舊－交通及運輸設備	-65,261,462	-0.83			
什項設備	253,377,277	3.24			
什項設備	543,462,663	6.95			
累計折舊－什項設備	-290,085,386	-3.71			
購建中固定資產	139,832,248	1.79			
未完工程	133,333,476	1.71			
預付工程及土地款	832,453	0.01			
訂購機件及設備款	5,666,319	0.07			
無形資產	19,643,378	0.25			
無形資產	19,643,378	0.25			
專利權	888,155	0.01			
電腦軟體	18,755,223	0.24			

保存年限:10年

**國立宜蘭大學校務基金
平衡表**

中華民國112年04月30日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	2,300,868,790	29.43			
遞延資產	91,231,560	1.17			
遞延費用	91,231,560	1.17			
什項資產	2,209,637,230	28.26			
存出保證金	960,499	0.01			
代管資產	3,001,896,366	38.39			
累計折舊－代管資產	-793,219,635	-10.15			
合 計	7,818,791,085	100.00	合 計	7,818,791,085	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$25,882,633元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$25,882,633元