

國立宜蘭大學校務基金

平衡表

中華民國112年05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	7,785,120,930	100.00	負債	2,904,459,144	37.31
流動資產	1,655,603,007	21.27	流動負債	301,976,407	3.88
現金	863,973,304	11.10	應付款項	13,742,966	0.18
銀行存款	863,573,304	11.09	應付代收款	13,742,966	0.18
零用及週轉金	400,000	0.01	預收款項	288,233,441	3.70
流動金融資產	674,405,862	8.66	預收收入	288,104,671	3.70
其他金融資產－流動	674,405,862	8.66	銷項稅額	128,770	0.00
應收款項	88,291,068	1.13	其他負債	2,602,482,737	33.43
應收利息	4,454,928	0.06	遞延負債	311,178,920	4.00
其他應收款	83,836,140	1.08	遞延收入	311,178,920	4.00
預付款項	16,517,480	0.21	什項負債	2,291,303,817	29.43
用品盤存	234,423	0.00	存入保證金	45,223,598	0.58
預付費用	4,737,121	0.06	應付退休及離職金	39,633,142	0.51
進項稅額	9,364	0.00	暫收及待結轉帳項	7,564	0.00
其他預付款	11,536,572	0.15	應付代管資產	2,206,439,513	28.34
短期貸墊款	12,415,293	0.16	淨值	4,880,661,786	62.69
短期墊款	12,415,293	0.16	基金	3,276,142,264	42.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	944,696,234	12.13	基金	3,276,142,264	42.08
非流動金融資產	860,066,427	11.05	基金	3,276,142,264	42.08
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產－非流動	259,475,051	3.33	公積	1,622,182,335	20.84
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	-33,019,242	-0.42	資本公積	1,192,057,932	15.31
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	133,610,618	1.72	受贈公積	1,192,057,932	15.31
其他金融資產－非流動	500,000,000	6.42	特別公積	430,124,403	5.52
準備金	84,629,807	1.09	特別公積	430,124,403	5.52
退休及離職準備金	39,633,142	0.51	累積餘額	15,356,429	0.20
其他準備金	44,996,665	0.58	累積賸餘	40,607,277	0.52

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05月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	2,868,247,220	36.84	累積賸餘	40,607,277	0.52
土地	67,943,491	0.87	累積短絀	-25,250,848	-0.32
土地	67,943,491	0.87	本期短絀	-25,250,848	-0.32
土地改良物	176,444,581	2.27	淨值其他項目	-33,019,242	-0.42
土地改良物	547,936,467	7.04	累積其他綜合餘絀	-33,019,242	-0.42
累計折舊－土地改良物	-371,491,886	-4.77	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	-33,019,242	-0.42
房屋及建築	1,921,990,377	24.69			
房屋及建築	2,376,432,811	30.53			
累計折舊－房屋及建築	-454,442,434	-5.84			
機械及設備	278,018,007	3.57			
機械及設備	1,423,964,946	18.29			
累計折舊－機械及設備	-1,145,946,939	-14.72			
交通及運輸設備	21,906,895	0.28			
交通及運輸設備	87,623,753	1.13			
累計折舊－交通及運輸設備	-65,716,858	-0.84			
什項設備	255,047,088	3.28			
什項設備	545,809,602	7.01			
累計折舊－什項設備	-290,762,514	-3.73			
購建中固定資產	146,896,781	1.89			
未完工程	140,505,909	1.80			
預付工程及土地款	832,453	0.01			
訂購機件及設備款	5,558,419	0.07			
無形資產	18,664,193	0.24			
無形資產	18,664,193	0.24			
專利權	892,864	0.01			
電腦軟體	17,771,329	0.23			
其他資產	2,297,910,276	29.52			

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05月31日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
遞延資產	90,559,914	1.16			
遞延費用	90,559,914	1.16			
什項資產	2,207,350,362	28.35			
存出保證金	910,849	0.01			
代管資產	3,001,896,366	38.56			
累計折舊－代管資產	-795,456,853	-10.22			
合 計	7,785,120,930	100.00	合 計	7,785,120,930	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