

# 國立宜蘭大學校務基金 平衡表

中華民國112年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	7,863,369,312	100.00	7,768,690,541	100.00	94,678,771	1.22
流動資產	1,648,119,959	20.96	1,698,415,154	21.86	-50,295,195	-2.96
現金	797,655,611	10.14	866,909,650	11.16	-69,254,039	-7.99
銀行存款	797,655,611	10.14	866,909,650	11.16	-69,254,039	-7.99
流動金融資產	745,890,206	9.49	769,520,840	9.91	-23,630,634	-3.07
其他金融資產－流動	745,890,206	9.49	769,520,840	9.91	-23,630,634	-3.07
應收款項	28,069,283	0.36	7,842,780	0.10	20,226,503	257.90
應收利息	4,908,197	0.06	4,454,928	0.06	453,269	10.17
其他應收款	23,161,086	0.29	3,387,852	0.04	19,773,234	583.65
預付款項	69,932,666	0.89	39,309,660	0.51	30,623,006	77.90
用品盤存	506,469	0.01	234,423	0.00	272,046	116.05
預付費用	33,096,980	0.42	32,601,643	0.42	495,337	1.52
其他預付款	36,329,217	0.46	6,473,594	0.08	29,855,623	461.19
短期貸墊款	6,572,193	0.08	14,832,224	0.19	-8,260,031	-55.69
短期墊款	6,572,193	0.08	14,832,224	0.19	-8,260,031	-55.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	948,281,675	12.06	838,462,430	10.79	109,819,245	13.10
非流動金融資產	858,893,454	10.92	757,101,592	9.75	101,791,862	13.44
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	284,124,479	3.61	262,953,550	3.38	21,170,929	8.05
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	-8,842,979	-0.11	-39,461,240	-0.51	30,618,261	-77.59
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	133,611,954	1.70	133,609,282	1.72	2,672	0.00
其他金融資產－非流動	450,000,000	5.72	400,000,000	5.15	50,000,000	12.50
準備金	89,388,221	1.14	81,360,838	1.05	8,027,383	9.87
退休及離職準備金	38,860,151	0.49	39,561,680	0.51	-701,529	-1.77
其他準備金	50,528,070	0.64	41,799,158	0.54	8,728,912	20.88
不動產、廠房及設備	2,958,034,661	37.62	2,914,471,449	37.52	43,563,212	1.49
土地	67,943,491	0.86	67,943,491	0.87		0.00
土地	67,943,491	0.86	67,943,491	0.87		0.00
土地改良物	154,733,955	1.97	193,092,854	2.49	-38,358,899	-19.87
土地改良物	549,658,784	6.99	547,846,895	7.05	1,811,889	0.33
累計折舊－土地改良物	-394,924,829	-5.02	-354,754,041	-4.57	-40,170,788	11.32
房屋及建築	1,898,488,701	24.14	1,933,093,737	24.88	-34,605,036	-1.79
房屋及建築	2,372,764,674	30.17	2,368,956,191	30.49	3,808,483	0.16
累計折舊－房屋及建築	-474,275,973	-6.03	-435,862,454	-5.61	-38,413,519	8.81
機械及設備	286,196,761	3.64	304,233,343	3.92	-18,036,582	-5.93
機械及設備	1,457,851,971	18.54	1,423,599,271	18.32	34,252,700	2.41

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	2,841,948,908	36.14	2,886,432,185	37.15	-44,483,277	-1.54
流動負債	272,948,261	3.47	292,126,958	3.76	-19,178,697	-6.57
應付款項	19,908,284	0.25	18,736,772	0.24	1,171,512	6.25
應付代收款	15,153,703	0.19	14,213,283	0.18	940,420	6.62
應付薪工	4,513,075	0.06	4,331,654	0.06	181,421	4.19
應付稅款	241,506	0.00	191,835	0.00	49,671	25.89
預收款項	253,039,977	3.22	273,390,186	3.52	-20,350,209	-7.44
預收收入	253,039,977	3.22	273,390,186	3.52	-20,350,209	-7.44
其他負債	2,569,000,647	32.67	2,594,305,227	33.39	-25,304,580	-0.98
遞延負債	300,773,733	3.82	319,641,913	4.11	-18,868,180	-5.90
遞延收入	300,773,733	3.82	319,641,913	4.11	-18,868,180	-5.90
什項負債	2,268,226,914	28.85	2,274,663,314	29.28	-6,436,400	-0.28
存入保證金	35,581,543	0.45	33,463,121	0.43	2,118,422	6.33
應付退休及離職金	38,860,151	0.49	39,561,680	0.51	-701,529	-1.77
暫收及待結轉帳項	302,896	0.00	51,784	0.00	251,112	484.92
應付代管資產	2,193,482,324	27.89	2,201,586,729	28.34	-8,104,405	-0.37
淨值	5,021,420,404	63.86	4,882,258,356	62.85	139,162,048	2.85
基金	3,334,255,121	42.40	3,270,116,064	42.09	64,139,057	1.96
基金	3,334,255,121	42.40	3,270,116,064	42.09	64,139,057	1.96
基金	3,334,255,121	42.40	3,270,116,064	42.09	64,139,057	1.96
公積	1,637,799,524	20.83	1,610,996,255	20.74	26,803,269	1.66
資本公積	1,207,675,121	15.36	1,180,871,852	15.20	26,803,269	2.27
受贈公積	1,207,675,121	15.36	1,180,871,852	15.20	26,803,269	2.27
特別公積	430,124,403	5.47	430,124,403	5.54		0.00
特別公積	430,124,403	5.47	430,124,403	5.54		0.00
累積餘絀	58,208,738	0.74	40,607,277	0.52	17,601,461	43.35
累積賸餘	58,208,738	0.74	40,607,277	0.52	17,601,461	43.35
累積賸餘	58,208,738	0.74	40,607,277	0.52	17,601,461	43.35
淨值其他項目	-8,842,979	-0.11	-39,461,240	-0.51	30,618,261	-77.59
累積其他綜合餘絀	-8,842,979	-0.11	-39,461,240	-0.51	30,618,261	-77.59
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	-8,842,979	-0.11	-39,461,240	-0.51	30,618,261	-77.59

# 國立宜蘭大學校務基金 平衡表

中華民國112年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-1,171,655,210	-14.90	-1,119,365,928	-14.41	-52,289,282	4.67
交通及運輸設備	25,661,363	0.33	23,845,078	0.31	1,816,285	7.62
交通及運輸設備	93,504,423	1.19	87,745,251	1.13	5,759,172	6.56
累計折舊－交通及運輸設備	-67,843,060	-0.86	-63,900,173	-0.82	-3,942,887	6.17
什項設備	261,065,926	3.32	257,020,749	3.31	4,045,177	1.57
什項設備	550,584,237	7.00	545,329,920	7.02	5,254,317	0.96
累計折舊－什項設備	-289,518,311	-3.68	-288,309,171	-3.71	-1,209,140	0.42
購建中固定資產	263,944,464	3.36	135,242,197	1.74	128,702,267	95.16
未完工程	249,005,908	3.17	128,752,401	1.66	120,253,507	93.40
預付工程及土地款		0.00	3,218,094	0.04	-3,218,094	-100.00
訂購機件及設備款	14,938,556	0.19	3,271,702	0.04	11,666,854	356.60
無形資產	21,946,299	0.28	20,472,310	0.26	1,473,989	7.20
無形資產	21,946,299	0.28	20,472,310	0.26	1,473,989	7.20
專利權	1,243,777	0.02	998,575	0.01	245,202	24.56
電腦軟體	20,702,522	0.26	19,473,735	0.25	1,228,787	6.31
其他資產	2,286,986,718	29.08	2,296,869,198	29.57	-9,882,480	-0.43
遞延資產	92,550,323	1.18	94,692,410	1.22	-2,142,087	-2.26
遞延費用	92,550,323	1.18	94,692,410	1.22	-2,142,087	-2.26
什項資產	2,194,436,395	27.91	2,202,176,788	28.35	-7,740,393	-0.35
存出保證金	954,071	0.01	590,059	0.01	364,012	61.69
代管資產	2,986,306,140	37.98	2,985,857,502	38.43	448,638	0.02
累計折舊－代管資產	-792,823,816	-10.08	-784,270,773	-10.10	-8,553,043	1.09
合 計	7,863,369,312	100.00	7,768,690,541	100.00	94,678,771	1.22

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$3,235,937.00及上年度決算數為 \$29,630,350.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$3,235,937.00及上年度決算數為 \$29,630,350.00
3. 本年度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、保固金定存單等。
4. 珍貴動產,本年度決算數為200,000元(什項設備);珍貴不動產,本年度決算數為82,436,577元(代管資產)。
5. 本表相關金融資產科目之上年度決算數配合企業會計準則公報第15號「金融資產」規定修正業經重分類調整如下:
  - (1) 「備供出售金融資產-非流動」262,953,550元重分類為「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產-非流動」。
  - (2) 「備供出售金融資產評價調整-非流動」-39,461,240元重分類為「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動」。
  - (3) 「持有至到期日金融資產-非流動」133,609,282元重分類為「按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動」。
  - (4) 「淨值其他項目-備供出售金融資產未實現餘絀」-39,461,240元重分類為「淨值其他項目-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」。

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	7,863,369,312	100.00	7,768,690,541	100.00	94,678,771	1.22