

國立宜蘭大學校務基金 平 衡 表

中華民國113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	5,690,788,181	100.00	5,669,886,988	100.00	20,901,193	0.37
流動資產	1,256,642,083	22.08	1,648,119,959	29.07	-391,477,876	-23.75
現金	762,563,288	13.40	797,655,611	14.07	-35,092,323	-4.40
銀行存款	762,563,288	13.40	797,655,611	14.07	-35,092,323	-4.40
流動金融資產	392,231,871	6.89	745,890,206	13.16	-353,658,335	-47.41
其他金融資產－流動	392,231,871	6.89	745,890,206	13.16	-353,658,335	-47.41
應收款項	21,216,687	0.37	28,069,283	0.50	-6,852,596	-24.41
應收利息	1,852,173	0.03	4,908,197	0.09	-3,056,024	-62.26
其他應收款	19,364,514	0.34	23,161,086	0.41	-3,796,572	-16.39
預付款項	59,258,862	1.04	69,932,666	1.23	-10,673,804	-15.26
用品盤存	560,663	0.01	506,469	0.01	54,194	10.70
預付費用	34,565,119	0.61	33,096,980	0.58	1,468,139	4.44
留抵稅額	667	0.00		0.00	667	
其他預付款	24,132,413	0.42	36,329,217	0.64	-12,196,804	-33.57
短期貸墊款	21,371,375	0.38	6,572,193	0.12	14,799,182	225.18
短期墊款	21,371,375	0.38	6,572,193	0.12	14,799,182	225.18
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,269,313,552	22.30	948,281,675	16.72	321,031,877	33.85
非流動金融資產	1,216,897,020	21.38	858,893,454	15.15	358,003,566	41.68
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	308,101,894	5.41	284,124,479	5.01	23,977,415	8.44
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	-28,654,454	-0.50	-8,842,979	-0.16	-19,811,475	224.04
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	317,449,580	5.58	133,611,954	2.36	183,837,626	137.59
其他金融資產－非流動	620,000,000	10.89	450,000,000	7.94	170,000,000	37.78
準備金	52,416,532	0.92	89,388,221	1.58	-36,971,689	-41.36
退休及離職準備金		0.00	38,860,151	0.69	-38,860,151	-100.00
其他準備金	52,416,532	0.92	50,528,070	0.89	1,888,462	3.74
不動產、廠房及設備	3,040,594,917	53.43	2,958,034,661	52.17	82,560,256	2.79
土地	67,943,491	1.19	67,943,491	1.20		0.00
土地	67,943,491	1.19	67,943,491	1.20		0.00
土地改良物	149,965,809	2.64	154,733,955	2.73	-4,768,146	-3.08
土地改良物	573,376,090	10.08	549,658,784	9.69	23,717,306	4.31
累計折舊－土地改良物	-423,410,281	-7.44	-394,924,829	-6.97	-28,485,452	7.21
房屋及建築	1,945,941,165	34.19	1,898,488,701	33.48	47,452,464	2.50
房屋及建築	2,465,724,748	43.33	2,372,764,674	41.85	92,960,074	3.92
累計折舊－房屋及建築	-519,783,583	-9.13	-474,275,973	-8.36	-45,507,610	9.60
機械及設備	264,969,215	4.66	286,196,761	5.05	-21,227,546	-7.42

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	621,034,887	10.91	648,466,584	11.44	-27,431,697	-4.23
流動負債	297,850,427	5.23	272,948,261	4.81	24,902,166	9.12
應付款項	22,028,878	0.39	19,908,284	0.35	2,120,594	10.65
應付代收款	16,032,058	0.28	15,153,703	0.27	878,355	5.80
應付薪工	5,403,701	0.09	4,513,075	0.08	890,626	19.73
應付稅款	593,119	0.01	241,506	0.00	351,613	145.59
預收款項	275,821,549	4.85	253,039,977	4.46	22,781,572	9.00
預收收入	275,821,549	4.85	253,039,977	4.46	22,781,572	9.00
其他負債	323,184,460	5.68	375,518,323	6.62	-52,333,863	-13.94
遞延負債	284,513,817	5.00	300,773,733	5.30	-16,259,916	-5.41
遞延收入	284,513,817	5.00	300,773,733	5.30	-16,259,916	-5.41
什項負債	38,670,643	0.68	74,744,590	1.32	-36,073,947	-48.26
存入保證金	38,653,878	0.68	35,581,543	0.63	3,072,335	8.63
應付退休及離職金		0.00	38,860,151	0.69	-38,860,151	-100.00
暫收及待結轉帳項	16,765	0.00	302,896	0.01	-286,131	-94.47
淨值	5,069,753,294	89.09	5,021,420,404	88.56	48,332,890	0.96
基金	3,396,287,687	59.68	3,334,255,121	58.81	62,032,566	1.86
基金	3,396,287,687	59.68	3,334,255,121	58.81	62,032,566	1.86
基金	3,396,287,687	59.68	3,334,255,121	58.81	62,032,566	1.86
公積	1,664,559,477	29.25	1,637,799,524	28.89	26,759,953	1.63
資本公積	1,234,435,074	21.69	1,207,675,121	21.30	26,759,953	2.22
受贈公積	1,234,435,074	21.69	1,207,675,121	21.30	26,759,953	2.22
特別公積	430,124,403	7.56	430,124,403	7.59		0.00
特別公積	430,124,403	7.56	430,124,403	7.59		0.00
累積餘絀	37,560,584	0.66	58,208,738	1.03	-20,648,154	-35.47
累積賸餘	37,560,584	0.66	58,208,738	1.03	-20,648,154	-35.47
累積賸餘	37,560,584	0.66	58,208,738	1.03	-20,648,154	-35.47
淨值其他項目	-28,654,454	-0.50	-8,842,979	-0.16	-19,811,475	224.04
累積其他綜合餘絀	-28,654,454	-0.50	-8,842,979	-0.16	-19,811,475	224.04
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	-28,654,454	-0.50	-8,842,979	-0.16	-19,811,475	224.04

國立宜蘭大學校務基金 平 衡 表

中華民國113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	%
機械及設備	1,465,082,147	25.74	1,457,851,971	25.71	7,230,176	0.50
累計折舊－機械及設備	-1,200,112,932	-21.09	-1,171,655,210	-20.66	-28,457,722	2.43
交通及運輸設備	21,250,694	0.37	25,661,363	0.45	-4,410,669	-17.19
交通及運輸設備	86,637,371	1.52	93,504,423	1.65	-6,867,052	-7.34
累計折舊－交通及運輸設備	-65,386,677	-1.15	-67,843,060	-1.20	2,456,383	-3.62
什項設備	271,418,176	4.77	261,065,926	4.60	10,352,250	3.97
什項設備	558,428,908	9.81	550,584,237	9.71	7,844,671	1.42
累計折舊－什項設備	-287,010,732	-5.04	-289,518,311	-5.11	2,507,579	-0.87
購建中固定資產	319,106,367	5.61	263,944,464	4.66	55,161,903	20.90
未完工程	317,246,097	5.57	249,005,908	4.39	68,240,189	27.41
訂購機件及設備款	1,860,270	0.03	14,938,556	0.26	-13,078,286	-87.55
無形資產	22,270,168	0.39	21,946,299	0.39	323,869	1.48
無形資產	22,270,168	0.39	21,946,299	0.39	323,869	1.48
專利權	1,485,111	0.03	1,243,777	0.02	241,334	19.40
電腦軟體	20,785,057	0.37	20,702,522	0.37	82,535	0.40
其他資產	101,967,461	1.79	93,504,394	1.65	8,463,067	9.05
遞延資產	101,469,449	1.78	92,550,323	1.63	8,919,126	9.64
遞延費用	101,469,449	1.78	92,550,323	1.63	8,919,126	9.64
什項資產	498,012	0.01	954,071	0.02	-456,059	-47.80
存出保證金	498,012	0.01	954,071	0.02	-456,059	-47.80
代管資產	3,093,067,110	54.35	2,986,306,140	52.67	106,760,970	3.58
累計折舊－代管資產	-819,583,769	-14.40	-792,823,816	-13.98	-26,759,953	3.38
應付代管資產	-2,273,483,341	-39.95	-2,193,482,324	-38.69	-80,001,017	3.65
合 計	5,690,788,181	100.00	5,669,886,988	100.00	20,901,193	0.37

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$2,566,897.00及上年度決算數為 \$3,235,937.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$2,566,897.00及上年度決算數為 \$3,235,937.00
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88,372,671元(代管資產)。
5. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少2,193,482,324元係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

