

## 國立宜蘭大學校務基金

## 平衡表

中華民國114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                          | 金 額           | %      | 科 目      | 金 額           | %     |
|------------------------------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資產                           | 5,678,560,388 | 100.00 | 負債       | 620,022,485   | 10.92 |
| 流動資產                         | 1,206,715,937 | 21.25  | 流動負債     | 311,306,944   | 5.48  |
| 現金                           | 724,801,435   | 12.76  | 應付款項     | 16,616,212    | 0.29  |
| 銀行存款                         | 724,401,435   | 12.76  | 應付代收款    | 16,616,212    | 0.29  |
| 零用及週轉金                       | 400,000       | 0.01   | 預收款項     | 294,690,732   | 5.19  |
| 流動金融資產                       | 343,706,349   | 6.05   | 預收收入     | 294,163,152   | 5.18  |
| 其他金融資產－流動                    | 343,706,349   | 6.05   | 銷項稅額     | 527,580       | 0.01  |
| 應收款項                         | 92,863,390    | 1.64   | 其他負債     | 308,715,541   | 5.44  |
| 應收利息                         | 746,928       | 0.01   | 遞延負債     | 273,440,186   | 4.82  |
| 其他應收款                        | 92,116,462    | 1.62   | 遞延收入     | 273,440,186   | 4.82  |
| 預付款項                         | 31,171,216    | 0.55   | 什項負債     | 35,275,355    | 0.62  |
| 預付費用                         | 3,592,503     | 0.06   | 存入保證金    | 35,015,580    | 0.62  |
| 進項稅額                         | 19,403        | 0.00   | 應付退休及離職金 | 30,510        | 0.00  |
| 預付稅款                         | 411,279       | 0.01   | 暫收及待結轉帳項 | 229,265       | 0.00  |
| 其他預付款                        | 27,148,031    | 0.48   | 淨值       | 5,058,537,903 | 89.08 |
| 短期貸墊款                        | 14,173,547    | 0.25   | 基金       | 3,401,232,845 | 59.90 |
| 短期墊款                         | 14,173,547    | 0.25   | 基金       | 3,401,232,845 | 59.90 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金             | 1,333,530,645 | 23.48  | 基金       | 3,401,232,845 | 59.90 |
| 非流動金融資產                      | 1,278,731,294 | 22.52  | 公積       | 1,675,709,462 | 29.51 |
| 以成本衡量之金融資產－非流動               | 420,000       | 0.01   | 資本公積     | 1,245,585,059 | 21.93 |
| 透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 336,649,399   | 5.93   | 受贈公積     | 1,245,585,059 | 21.93 |
| 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 | -14,189,258   | -0.25  | 特別公積     | 430,124,403   | 7.57  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動            | 385,851,153   | 6.79   | 特別公積     | 430,124,403   | 7.57  |
| 其他金融資產－非流動                   | 570,000,000   | 10.04  | 累積餘絀     | 8,509,050     | 0.15  |
| 準備金                          | 54,799,351    | 0.97   | 累積賸餘     | 37,560,584    | 0.66  |
| 退休及離職準備金                     | 30,510        | 0.00   | 累積賸餘     | 37,560,584    | 0.66  |

保存年限:10年

## 國立宜蘭大學校務基金

## 平衡表

中華民國114年05月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目          | 金 額            | %      | 科 目                               | 金 額         | %     |
|--------------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------|-------|
| 其他準備金        | 54,768,841     | 0.96   | 累積短絀                              | -29,051,534 | -0.51 |
| 不動產、廠房及設備    | 3,014,230,341  | 53.08  | 本期短絀                              | -29,051,534 | -0.51 |
| 土地           | 67,943,491     | 1.20   | 淨值其他項目                            | -26,913,454 | -0.47 |
| 土地           | 67,943,491     | 1.20   | 累積其他綜合餘絀                          | -26,913,454 | -0.47 |
| 土地改良物        | 151,985,962    | 2.68   | 透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具<br>投資未實現評價餘絀 | -26,913,454 | -0.47 |
| 土地改良物        | 588,064,225    | 10.36  |                                   |             |       |
| 累計折舊－土地改良物   | -436,078,263   | -7.68  |                                   |             |       |
| 房屋及建築        | 2,005,225,025  | 35.31  |                                   |             |       |
| 房屋及建築        | 2,547,461,857  | 44.86  |                                   |             |       |
| 累計折舊－房屋及建築   | -542,236,832   | -9.55  |                                   |             |       |
| 機械及設備        | 246,225,166    | 4.34   |                                   |             |       |
| 機械及設備        | 1,466,184,999  | 25.82  |                                   |             |       |
| 累計折舊－機械及設備   | -1,219,959,833 | -21.48 |                                   |             |       |
| 交通及運輸設備      | 20,511,736     | 0.36   |                                   |             |       |
| 交通及運輸設備      | 87,880,430     | 1.55   |                                   |             |       |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -67,368,694    | -1.19  |                                   |             |       |
| 什項設備         | 268,275,964    | 4.72   |                                   |             |       |
| 什項設備         | 560,106,505    | 9.86   |                                   |             |       |
| 累計折舊－什項設備    | -291,830,541   | -5.14  |                                   |             |       |
| 購建中固定資產      | 254,062,997    | 4.47   |                                   |             |       |
| 未完工程         | 250,730,566    | 4.42   |                                   |             |       |
| 訂購機件及設備款     | 3,332,431      | 0.06   |                                   |             |       |
| 無形資產         | 20,805,895     | 0.37   |                                   |             |       |
| 無形資產         | 20,805,895     | 0.37   |                                   |             |       |
| 專利權          | 1,310,426      | 0.02   |                                   |             |       |
| 電腦軟體         | 19,495,469     | 0.34   |                                   |             |       |
| 其他資產         | 103,277,570    | 1.82   |                                   |             |       |

保存年限:10年

## 國立宜蘭大學校務基金

## 平 衡 表

中華民國114 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      | 102,957,648    | 1.81   |     |               |        |
| 遞延費用      | 102,957,648    | 1.81   |     |               |        |
| 什項資產      | 319,922        | 0.01   |     |               |        |
| 存出保證金     | 319,922        | 0.01   |     |               |        |
| 代管資產      | 3,093,067,110  | 54.47  |     |               |        |
| 累計折舊－代管資產 | -830,733,754   | -14.63 |     |               |        |
| 應付代管資產    | -2,262,333,356 | -39.84 |     |               |        |
| 合 計       | 5,678,560,388  | 100.00 | 合 計 | 5,678,560,388 | 100.00 |

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$5,894,387元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$5,894,387元

保存年限:10年