

## 國立宜蘭大學校務基金

## 平衡表

中華民國114 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                          | 金 額           | %      | 科 目      | 金 額           | %     |
|------------------------------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資產                           | 5,803,292,429 | 100.00 | 負債       | 672,931,060   | 11.60 |
| 流動資產                         | 1,469,586,609 | 25.32  | 流動負債     | 360,425,017   | 6.21  |
| 現金                           | 1,078,316,052 | 18.58  | 應付款項     | 18,309,186    | 0.32  |
| 銀行存款                         | 1,077,916,052 | 18.57  | 應付代收款    | 18,309,186    | 0.32  |
| 零用及週轉金                       | 400,000       | 0.01   | 預收款項     | 342,115,831   | 5.90  |
| 流動金融資產                       | 330,000,000   | 5.69   | 預收收入     | 341,916,757   | 5.89  |
| 其他金融資產－流動                    | 330,000,000   | 5.69   | 銷項稅額     | 199,074       | 0.00  |
| 應收款項                         | 3,364,286     | 0.06   | 其他負債     | 312,506,043   | 5.38  |
| 其他應收款                        | 3,364,286     | 0.06   | 遞延負債     | 281,395,918   | 4.85  |
| 預付款項                         | 41,058,368    | 0.71   | 遞延收入     | 281,395,918   | 4.85  |
| 預付費用                         | 4,480,724     | 0.08   | 什項負債     | 31,110,125    | 0.54  |
| 進項稅額                         | 5,697         | 0.00   | 存入保證金    | 31,004,191    | 0.53  |
| 其他預付款                        | 36,571,947    | 0.63   | 應付退休及離職金 | 61,434        | 0.00  |
| 短期貸墊款                        | 16,847,903    | 0.29   | 暫收及待結轉帳項 | 44,500        | 0.00  |
| 短期墊款                         | 16,847,903    | 0.29   | 淨值       | 5,130,361,369 | 88.40 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金             | 1,220,284,919 | 21.03  | 基金       | 3,431,632,444 | 59.13 |
| 非流動金融資產                      | 1,160,410,373 | 20.00  | 基金       | 3,431,632,444 | 59.13 |
| 以成本衡量之金融資產－非流動               | 420,000       | 0.01   | 基金       | 3,431,632,444 | 59.13 |
| 透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 369,299,529   | 6.36   | 公積       | 1,684,629,450 | 29.03 |
| 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 | -14,763,408   | -0.25  | 資本公積     | 1,254,505,047 | 21.62 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動            | 385,454,252   | 6.64   | 受贈公積     | 1,254,505,047 | 21.62 |
| 其他金融資產－非流動                   | 420,000,000   | 7.24   | 特別公積     | 430,124,403   | 7.41  |
| 準備金                          | 59,874,546    | 1.03   | 特別公積     | 430,124,403   | 7.41  |
| 退休及離職準備金                     | 61,434        | 0.00   | 累積餘絀     | 37,767,929    | 0.65  |
| 其他準備金                        | 59,813,112    | 1.03   | 累積賸餘     | 37,767,929    | 0.65  |
| 不動產、廠房及設備                    | 2,996,442,960 | 51.63  | 累積賸餘     | 37,560,584    | 0.65  |

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09月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目          | 金 額            | %      | 科 目                               | 金 額         | %     |
|--------------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------|-------|
| 土地           | 67,943,491     | 1.17   | 本期賸餘                              | 207,345     | 0.00  |
| 土地           | 67,943,491     | 1.17   | 淨值其他項目                            | -23,668,454 | -0.41 |
| 土地改良物        | 144,674,561    | 2.49   | 累積其他綜合餘絀                          | -23,668,454 | -0.41 |
| 土地改良物        | 588,064,225    | 10.13  | 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 | -23,668,454 | -0.41 |
| 累計折舊－土地改良物   | -443,389,664   | -7.64  |                                   |             |       |
| 房屋及建築        | 1,987,390,356  | 34.25  |                                   |             |       |
| 房屋及建築        | 2,546,867,635  | 43.89  |                                   |             |       |
| 累計折舊－房屋及建築   | -559,477,279   | -9.64  |                                   |             |       |
| 機械及設備        | 237,485,701    | 4.09   |                                   |             |       |
| 機械及設備        | 1,467,614,674  | 25.29  |                                   |             |       |
| 累計折舊－機械及設備   | -1,230,128,973 | -21.20 |                                   |             |       |
| 交通及運輸設備      | 19,011,701     | 0.33   |                                   |             |       |
| 交通及運輸設備      | 87,792,216     | 1.51   |                                   |             |       |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -68,780,515    | -1.19  |                                   |             |       |
| 什項設備         | 268,808,981    | 4.63   |                                   |             |       |
| 什項設備         | 560,439,339    | 9.66   |                                   |             |       |
| 累計折舊－什項設備    | -291,630,358   | -5.03  |                                   |             |       |
| 購建中固定資產      | 271,128,169    | 4.67   |                                   |             |       |
| 未完工程         | 268,056,980    | 4.62   |                                   |             |       |
| 訂購機件及設備款     | 3,071,189      | 0.05   |                                   |             |       |
| 無形資產         | 17,057,588     | 0.29   |                                   |             |       |
| 無形資產         | 17,057,588     | 0.29   |                                   |             |       |
| 專利權          | 1,179,568      | 0.02   |                                   |             |       |
| 電腦軟體         | 15,878,020     | 0.27   |                                   |             |       |
| 其他資產         | 99,920,353     | 1.72   |                                   |             |       |
| 遞延資產         | 99,500,431     | 1.71   |                                   |             |       |
| 遞延費用         | 99,500,431     | 1.71   |                                   |             |       |

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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 3 頁

| 科 目       | 金 額            | %      | 科 目 | 金 額           | %      |
|-----------|----------------|--------|-----|---------------|--------|
| 什項資產      | 419,922        | 0.01   |     |               |        |
| 存出保證金     | 419,922        | 0.01   |     |               |        |
| 代管資產      | 3,093,217,010  | 53.30  |     |               |        |
| 累計折舊－代管資產 | -839,653,742   | -14.47 |     |               |        |
| 應付代管資產    | -2,253,563,268 | -38.83 |     |               |        |
| 合 計       | 5,803,292,429  | 100.00 | 合 計 | 5,803,292,429 | 100.00 |

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 9,462,752元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 9,462,752元