

## 國立宜蘭大學校務基金

## 平衡表

中華民國115 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                          | 金 額           | %      | 科 目      | 金 額           | %     |
|------------------------------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資產                           | 5,922,075,644 | 100.00 | 負債       | 721,410,222   | 12.18 |
| 流動資產                         | 1,454,144,493 | 24.55  | 流動負債     | 400,649,685   | 6.77  |
| 現金                           | 773,282,798   | 13.06  | 應付款項     | 22,040,401    | 0.37  |
| 銀行存款                         | 772,982,798   | 13.05  | 應付代收款    | 22,040,401    | 0.37  |
| 零用及週轉金                       | 300,000       | 0.01   | 預收款項     | 378,609,284   | 6.39  |
| 流動金融資產                       | 550,000,000   | 9.29   | 預收收入     | 378,252,242   | 6.39  |
| 其他金融資產－流動                    | 550,000,000   | 9.29   | 銷項稅額     | 357,042       | 0.01  |
| 應收款項                         | 103,089,746   | 1.74   | 其他負債     | 320,760,537   | 5.42  |
| 應收帳款                         | 17,792        | 0.00   | 遞延負債     | 286,256,130   | 4.83  |
| 其他應收款                        | 103,071,954   | 1.74   | 遞延收入     | 286,256,130   | 4.83  |
| 預付款項                         | 7,825,780     | 0.13   | 什項負債     | 34,504,407    | 0.58  |
| 預付費用                         | 3,630,570     | 0.06   | 存入保證金    | 34,062,697    | 0.58  |
| 進項稅額                         | 20,570        | 0.00   | 應付退休及離職金 | 143,810       | 0.00  |
| 其他預付款                        | 4,174,640     | 0.07   | 暫收及待結轉帳項 | 297,900       | 0.01  |
| 短期貸墊款                        | 19,946,169    | 0.34   | 淨值       | 5,200,665,422 | 87.82 |
| 短期墊款                         | 19,946,169    | 0.34   | 基金       | 3,514,757,584 | 59.35 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金             | 1,348,369,937 | 22.77  | 基金       | 3,514,757,584 | 59.35 |
| 非流動金融資產                      | 1,285,288,414 | 21.70  | 基金       | 3,514,757,584 | 59.35 |
| 以成本衡量之金融資產－非流動               | 420,000       | 0.01   | 公積       | 1,709,159,416 | 28.86 |
| 透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 388,378,431   | 6.56   | 資本公積     | 1,279,035,013 | 21.60 |
| 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 | 35,152,134    | 0.59   | 受贈公積     | 1,279,035,013 | 21.60 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動            | 561,337,849   | 9.48   | 特別公積     | 430,124,403   | 7.26  |
| 其他金融資產－非流動                   | 300,000,000   | 5.07   | 特別公積     | 430,124,403   | 7.26  |
| 準備金                          | 63,081,523    | 1.07   | 累積餘額     | -61,443,443   | -1.04 |
| 退休及離職準備金                     | 143,810       | 0.00   | 累積賸餘     | 4,003,203     | 0.07  |
| 其他準備金                        | 62,937,713    | 1.06   | 累積賸餘     | 4,003,203     | 0.07  |

保存年限:10年

## 國立宜蘭大學校務基金

## 平衡表

中華民國115 年 08 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    | 2,985,752,863  | 50.42  | 累積短絀                              | -65,446,646 | -1.11 |
| 土地           | 67,943,491     | 1.15   | 本期短絀                              | -65,446,646 | -1.11 |
| 土地           | 67,943,491     | 1.15   | 淨值其他項目                            | 38,191,865  | 0.64  |
| 土地改良物        | 127,723,960    | 2.16   | 累積其他綜合餘絀                          | 38,191,865  | 0.64  |
| 土地改良物        | 588,064,225    | 9.93   | 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 | 38,191,865  | 0.64  |
| 累計折舊－土地改良物   | -460,340,265   | -7.77  |                                   |             |       |
| 房屋及建築        | 2,102,102,889  | 35.50  |                                   |             |       |
| 房屋及建築        | 2,716,118,205  | 45.86  |                                   |             |       |
| 累計折舊－房屋及建築   | -614,015,316   | -10.37 |                                   |             |       |
| 機械及設備        | 248,799,312    | 4.20   |                                   |             |       |
| 機械及設備        | 1,472,978,373  | 24.87  |                                   |             |       |
| 累計折舊－機械及設備   | -1,224,179,061 | -20.67 |                                   |             |       |
| 交通及運輸設備      | 19,180,378     | 0.32   |                                   |             |       |
| 交通及運輸設備      | 90,829,001     | 1.53   |                                   |             |       |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -71,648,623    | -1.21  |                                   |             |       |
| 什項設備         | 277,400,134    | 4.68   |                                   |             |       |
| 什項設備         | 577,733,620    | 9.76   |                                   |             |       |
| 累計折舊－什項設備    | -300,333,486   | -5.07  |                                   |             |       |
| 購建中固定資產      | 142,602,699    | 2.41   |                                   |             |       |
| 未完工程         | 140,320,064    | 2.37   |                                   |             |       |
| 訂購機件及設備款     | 2,282,635      | 0.04   |                                   |             |       |
| 無形資產         | 18,838,225     | 0.32   |                                   |             |       |
| 無形資產         | 18,838,225     | 0.32   |                                   |             |       |
| 專利權          | 1,274,980      | 0.02   |                                   |             |       |
| 電腦軟體         | 17,563,245     | 0.30   |                                   |             |       |
| 其他資產         | 114,970,126    | 1.94   |                                   |             |       |
| 遞延資產         | 114,749,434    | 1.94   |                                   |             |       |

保存年限:10年

## 國立宜蘭大學校務基金

## 平 衡 表

中華民國115 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 3 頁

| 科 目       | 金 額            | %      | 科 目 | 金 額           | %      |
|-----------|----------------|--------|-----|---------------|--------|
| 遞延費用      | 114,749,434    | 1.94   |     |               |        |
| 什項資產      | 220,692        | 0.00   |     |               |        |
| 存出保證金     | 220,692        | 0.00   |     |               |        |
| 代管資產      | 3,125,390,850  | 52.78  |     |               |        |
| 累計折舊－代管資產 | -873,568,549   | -14.75 |     |               |        |
| 應付代管資產    | -2,251,822,301 | -38.02 |     |               |        |
| 合 計       | 5,922,075,644  | 100.00 | 合 計 | 5,922,075,644 | 100.00 |

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 8,525,819元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 8,525,819元

保存年限:10年