

# 國立體育大學校務基金 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	5,899,458,855	100.00	5,844,055,684	100.00	55,403,171	0.95
流動資產	1,547,499,228	26.23	1,459,696,581	24.98	87,802,647	6.02
現金	510,976,540	8.66	580,519,300	9.93	-69,542,760	-11.98
銀行存款	510,926,540	8.66	580,469,300	9.93	-69,542,760	-11.98
零用及週轉金	50,000	0.00	50,000	0.00		0.00
流動金融資產	989,450,000	16.77	840,440,000	14.38	149,010,000	17.73
其他金融資產－流動	989,450,000	16.77	840,440,000	14.38	149,010,000	17.73
應收款項	25,725,300	0.44	16,610,883	0.28	9,114,417	54.87
應收利息	7,675,044	0.13	4,978,785	0.09	2,696,259	54.15
其他應收款	18,050,256	0.31	11,632,098	0.20	6,418,158	55.18
預付款項	19,584,816	0.33	20,312,151	0.35	-727,335	-3.58
用品盤存	437,217	0.01	386,463	0.01	50,754	13.13
預付費用	19,073,121	0.32	19,859,290	0.34	-786,169	-3.96
留抵稅額	72,318	0.00	66,398	0.00	5,920	8.92
其他預付款	2,160	0.00		0.00	2,160	
短期貸墊款	1,762,572	0.03	1,814,247	0.03	-51,675	-2.85
短期墊款	1,762,572	0.03	1,814,247	0.03	-51,675	-2.85
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	180,347,726	3.06	245,623,698	4.20	-65,275,972	-26.58
非流動金融資產	154,250,423	2.61	227,136,490	3.89	-72,886,067	-32.09
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	40,333,777	0.68	31,910,772	0.55	8,423,005	26.40
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	-3,613,354	-0.06	-10,624,282	-0.18	7,010,928	-65.99
其他金融資產－非流動	117,530,000	1.99	205,850,000	3.52	-88,320,000	-42.91
準備金	26,097,303	0.44	18,487,208	0.32	7,610,095	41.16
退休及離職準備金	89,630	0.00	54,355	0.00	35,275	64.90
其他準備金	26,007,673	0.44	18,432,853	0.32	7,574,820	41.09
不動產、廠房及設備	1,284,982,037	21.78	1,340,124,875	22.93	-55,142,838	-4.11
土地	85,008,968	1.44	85,008,968	1.45		0.00
土地	85,008,968	1.44	85,008,968	1.45		0.00
土地改良物	21,531,369	0.36	66,780,974	1.14	-45,249,605	-67.76
土地改良物	224,274,026	3.80	220,068,801	3.77	4,205,225	1.91
累計折舊－土地改良物	-202,742,657	-3.44	-153,287,827	-2.62	-49,454,830	32.26
房屋及建築	716,623,241	12.15	721,003,867	12.34	-4,380,626	-0.61
房屋及建築	989,574,082	16.77	976,877,238	16.72	12,696,844	1.30
累計折舊－房屋及建築	-272,950,841	-4.63	-255,873,371	-4.38	-17,077,470	6.67
機械及設備	148,438,025	2.52	159,116,678	2.72	-10,678,653	-6.71
機械及設備	505,136,324	8.56	485,027,676	8.30	20,108,648	4.15

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	2,812,214,714	47.67	2,828,126,325	48.39	-15,911,611	-0.56
流動負債	283,228,865	4.80	281,283,617	4.81	1,945,248	0.69
應付款項	145,122,140	2.46	136,206,306	2.33	8,915,834	6.55
應付代收款	128,506,201	2.18	126,526,068	2.17	1,980,133	1.57
應付費用	16,615,939	0.28	8,178,164	0.14	8,437,775	103.17
應付工程款		0.00	10,400	0.00	-10,400	-100.00
其他應付款		0.00	1,491,674	0.03	-1,491,674	-100.00
預收款項	138,106,725	2.34	145,077,311	2.48	-6,970,586	-4.80
預收收入	138,106,725	2.34	145,077,311	2.48	-6,970,586	-4.80
其他負債	2,528,985,849	42.87	2,546,842,708	43.58	-17,856,859	-0.70
遞延負債	45,664,366	0.77	45,853,467	0.78	-189,101	-0.41
遞延收入	45,664,366	0.77	45,853,467	0.78	-189,101	-0.41
什項負債	2,483,321,483	42.09	2,500,989,241	42.80	-17,667,758	-0.71
存入保證金	31,746,859	0.54	33,212,940	0.57	-1,466,081	-4.41
應付退休及離職金	89,630	0.00	54,355	0.00	35,275	64.90
暫收及待結轉帳項	67,731	0.00	317,152	0.01	-249,421	-78.64
應付代管資產	2,451,417,263	41.55	2,467,404,794	42.22	-15,987,531	-0.65
淨值	3,087,244,141	52.33	3,015,929,359	51.61	71,314,782	2.36
基金	2,315,976,699	39.26	2,172,977,462	37.18	142,999,237	6.58
基金	2,315,976,699	39.26	2,172,977,462	37.18	142,999,237	6.58
基金	2,315,976,699	39.26	2,172,977,462	37.18	142,999,237	6.58
公積	788,098,094	13.36	807,192,838	13.81	-19,094,744	-2.37
資本公積	788,098,094	13.36	772,303,838	13.22	15,794,256	2.05
受贈公積	788,098,094	13.36	772,303,838	13.22	15,794,256	2.05
特別公積		0.00	34,889,000	0.60	-34,889,000	-100.00
特別公積		0.00	34,889,000	0.60	-34,889,000	-100.00
累積餘絀	-18,436,976	-0.31	41,163,663	0.70	-59,600,639	-144.79
累積賸餘		0.00	41,163,663	0.70	-41,163,663	-100.00
累積賸餘		0.00	41,163,663	0.70	-41,163,663	-100.00
累積短絀	-18,436,976	-0.31		0.00	-18,436,976	
累積短絀	-18,436,976	-0.31		0.00	-18,436,976	
淨值其他項目	1,606,324	0.03	-5,404,604	-0.09	7,010,928	-129.72
累積其他綜合餘絀	1,606,324	0.03	-5,404,604	-0.09	7,010,928	-129.72
未實現重估增值	5,219,678	0.09	5,219,678	0.09		0.00
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	-3,613,354	-0.06	-10,624,282	-0.18	7,010,928	-65.99

# 國立體育大學校務基金 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	-356,698,299	-6.05	-325,910,998	-5.58	-30,787,301	9.45
交通及運輸設備	15,630,745	0.26	16,529,607	0.28	-898,862	-5.44
交通及運輸設備	73,355,155	1.24	71,801,992	1.23	1,553,163	2.16
累計折舊－交通及運輸設備	-57,724,410	-0.98	-55,272,385	-0.95	-2,452,025	4.44
什項設備	278,209,925	4.72	282,514,943	4.83	-4,305,018	-1.52
什項設備	598,488,507	10.14	586,221,477	10.03	12,267,030	2.09
累計折舊－什項設備	-320,278,582	-5.43	-303,706,534	-5.20	-16,572,048	5.46
購建中固定資產	19,539,764	0.33	9,169,838	0.16	10,369,926	113.09
未完工程	1,320,204	0.02	10,400	0.00	1,309,804	12594.27
訂購機件及設備款	18,219,560	0.31	9,159,438	0.16	9,060,122	98.92
無形資產	4,125,349	0.07	8,382,022	0.14	-4,256,673	-50.78
無形資產	4,125,349	0.07	8,382,022	0.14	-4,256,673	-50.78
專利權	147,756	0.00	324,526	0.01	-176,770	-54.47
電腦軟體	3,201,092	0.05	6,183,526	0.11	-2,982,434	-48.23
其他無形資產	776,501	0.01	1,873,970	0.03	-1,097,469	-58.56
其他資產	2,882,504,515	48.86	2,790,228,508	47.74	92,276,007	3.31
遞延資產	214,368,696	3.63	140,851,722	2.41	73,516,974	52.19
遞延費用	214,368,696	3.63	140,851,722	2.41	73,516,974	52.19
什項資產	2,668,135,819	45.23	2,649,376,786	45.33	18,759,033	0.71
存出保證金		0.00	2,000	0.00	-2,000	-100.00
暫付及待結轉帳項	216,718,556	3.67	181,969,992	3.11	34,748,564	19.10
代管資產	2,955,755,800	50.10	2,955,949,075	50.58	-193,275	-0.01
累計折舊－代管資產	-504,338,537	-8.55	-488,544,281	-8.36	-15,794,256	3.23
合 計	5,899,458,855	100.00	5,844,055,684	100.00	55,403,171	0.95

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$5,150,941.00及上年度決算數為 \$3,824,672.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$5,150,941.00及上年度決算數為 \$3,824,672.00
3. 信託代理與保證資產科目內容為「工程、勞務及財務採購案所收取之設定質權予本校之定期存單,作為承包廠商履約保證金及保固金之保證品」。
4. 信託代理與保證負債科目內容為「工程、勞務及財務採購案所收取之設定質權予本校之定期存單,作為承包廠商履約保證金及保固金,學校同額認列負債科目應付保證品」。
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「金融工具」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」3,191萬772元重分類為「透過其他綜合餘額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」-1,062萬4,282元重分類為「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」。
  - (3) 「備供出售金融資產未實現餘額」-1,062萬4,282元重分類為「透過其他綜合餘額按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘額」。

