

國立體育大學校務基金

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	3,613,156,806	100.00	3,448,041,592	100.00	165,115,214	4.79
流動資產	1,527,927,840	42.29	1,547,499,228	44.88	-19,571,388	-1.26
現金	90,254,744	2.50	510,976,540	14.82	-420,721,796	-82.34
銀行存款	90,204,744	2.50	510,926,540	14.82	-420,721,796	-82.34
零用及週轉金	50,000	0.00	50,000	0.00		0.00
流動金融資產	1,375,290,000	38.06	989,450,000	28.70	385,840,000	39.00
其他金融資產－流動	1,375,290,000	38.06	989,450,000	28.70	385,840,000	39.00
應收款項	39,321,138	1.09	25,725,300	0.75	13,595,838	52.85
應收利息	7,638,361	0.21	7,675,044	0.22	-36,683	-0.48
其他應收款	31,682,777	0.88	18,050,256	0.52	13,632,521	75.53
預付款項	21,304,306	0.59	19,584,816	0.57	1,719,490	8.78
用品盤存	374,776	0.01	437,217	0.01	-62,441	-14.28
預付費用	20,770,046	0.57	19,073,121	0.55	1,696,925	8.90
留抵稅額	159,484	0.00	72,318	0.00	87,166	120.53
其他預付款		0.00	2,160	0.00	-2,160	-100.00
短期貸墊款	1,757,652	0.05	1,762,572	0.05	-4,920	-0.28
短期墊款	1,757,652	0.05	1,762,572	0.05	-4,920	-0.28
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	262,312,507	7.26	180,347,726	5.23	81,964,781	45.45
非流動金融資產	234,146,290	6.48	154,250,423	4.47	79,895,867	51.80
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	26,046,210	0.72	40,333,777	1.17	-14,287,567	-35.42
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	1,730,080	0.05	-3,613,354	-0.10	5,343,434	-147.88
其他金融資產－非流動	206,370,000	5.71	117,530,000	3.41	88,840,000	75.59
準備金	28,166,217	0.78	26,097,303	0.76	2,068,914	7.93
退休及離職準備金	162,838	0.00	89,630	0.00	73,208	81.68
其他準備金	28,003,379	0.78	26,007,673	0.75	1,995,706	7.67
不動產、廠房及設備	1,330,764,186	36.83	1,284,982,037	37.27	45,782,149	3.56
土地	99,173,882	2.74	85,008,968	2.47	14,164,914	16.66
土地	99,173,882	2.74	85,008,968	2.47	14,164,914	16.66
土地改良物	4,906,503	0.14	21,531,369	0.62	-16,624,866	-77.21
土地改良物	224,274,026	6.21	224,274,026	6.50		0.00
累計折舊－土地改良物	-219,367,523	-6.07	-202,742,657	-5.88	-16,624,866	8.20
房屋及建築	704,697,139	19.50	716,623,241	20.78	-11,926,102	-1.66
房屋及建築	995,004,663	27.54	989,574,082	28.70	5,430,581	0.55
累計折舊－房屋及建築	-290,307,524	-8.03	-272,950,841	-7.92	-17,356,683	6.36
機械及設備	153,131,644	4.24	148,438,025	4.30	4,693,619	3.16
機械及設備	535,542,243	14.82	505,136,324	14.65	30,405,919	6.02

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	432,471,947	11.97	360,797,451	10.46	71,674,496	19.87
流動負債	339,095,020	9.39	283,228,865	8.21	55,866,155	19.72
應付款項	138,299,921	3.83	145,122,140	4.21	-6,822,219	-4.70
應付代收款	112,692,869	3.12	128,506,201	3.73	-15,813,332	-12.31
應付費用	24,105,177	0.67	16,615,939	0.48	7,489,238	45.07
應付工程款	12,929	0.00		0.00	12,929	
其他應付款	1,488,946	0.04		0.00	1,488,946	
預收款項	200,795,099	5.56	138,106,725	4.01	62,688,374	45.39
預收收入	200,795,099	5.56	138,106,725	4.01	62,688,374	45.39
其他負債	93,376,927	2.58	77,568,586	2.25	15,808,341	20.38
遞延負債	45,403,371	1.26	45,664,366	1.32	-260,995	-0.57
遞延收入	45,403,371	1.26	45,664,366	1.32	-260,995	-0.57
什項負債	47,973,556	1.33	31,904,220	0.93	16,069,336	50.37
存入保證金	47,509,399	1.31	31,746,859	0.92	15,762,540	49.65
應付退休及離職金	162,838	0.00	89,630	0.00	73,208	81.68
暫收及待結轉帳項	301,319	0.01	67,731	0.00	233,588	344.88
淨值	3,180,684,859	88.03	3,087,244,141	89.54	93,440,718	3.03
基金	2,383,210,316	65.96	2,315,976,699	67.17	67,233,617	2.90
基金	2,383,210,316	65.96	2,315,976,699	67.17	67,233,617	2.90
基金	2,383,210,316	65.96	2,315,976,699	67.17	67,233,617	2.90
公積	783,794,356	21.69	788,098,094	22.86	-4,303,738	-0.55
資本公積	783,794,356	21.69	788,098,094	22.86	-4,303,738	-0.55
受贈公積	783,794,356	21.69	788,098,094	22.86	-4,303,738	-0.55
累積餘絀	-7,434,485	-0.21	-18,436,976	-0.53	11,002,491	-59.68
累積短絀	-7,434,485	-0.21	-18,436,976	-0.53	11,002,491	-59.68
累積短絀	-7,434,485	-0.21	-18,436,976	-0.53	11,002,491	-59.68
淨值其他項目	21,114,672	0.58	1,606,324	0.05	19,508,348	1214.47
累積其他綜合餘絀	21,114,672	0.58	1,606,324	0.05	19,508,348	1214.47
未實現重估增值	19,384,592	0.54	5,219,678	0.15	14,164,914	271.38
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	1,730,080	0.05	-3,613,354	-0.10	5,343,434	-147.88

國立體育大學校務基金 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	%
累計折舊－機械及設備	-382,410,599	-10.58	-356,698,299	-10.34	-25,712,300	7.21
交通及運輸設備	15,310,422	0.42	15,630,745	0.45	-320,323	-2.05
交通及運輸設備	76,406,818	2.11	73,355,155	2.13	3,051,663	4.16
累計折舊－交通及運輸設備	-61,096,396	-1.69	-57,724,410	-1.67	-3,371,986	5.84
什項設備	281,392,631	7.79	278,209,925	8.07	3,182,706	1.14
什項設備	622,508,431	17.23	598,488,507	17.36	24,019,924	4.01
累計折舊－什項設備	-341,115,800	-9.44	-320,278,582	-9.29	-20,837,218	6.51
購建中固定資產	72,151,965	2.00	19,539,764	0.57	52,612,201	269.26
未完工程	62,343,697	1.73	1,320,204	0.04	61,023,493	4622.28
訂購機件及設備款	9,808,268	0.27	18,219,560	0.53	-8,411,292	-46.17
無形資產	11,025,878	0.31	4,125,349	0.12	6,900,529	167.27
無形資產	11,025,878	0.31	4,125,349	0.12	6,900,529	167.27
專利權	107,900	0.00	147,756	0.00	-39,856	-26.97
電腦軟體	10,855,489	0.30	3,201,092	0.09	7,654,397	239.12
其他無形資產	62,489	0.00	776,501	0.02	-714,012	-91.95
其他資產	481,126,395	13.32	431,087,252	12.50	50,039,143	11.61
遞延資產	309,249,622	8.56	214,368,696	6.22	94,880,926	44.26
遞延費用	309,249,622	8.56	214,368,696	6.22	94,880,926	44.26
什項資產	171,876,773	4.76	216,718,556	6.29	-44,841,783	-20.69
暫付及待結轉帳項	171,876,773	4.76	216,718,556	6.29	-44,841,783	-20.69
代管資產	2,966,077,303	82.09	2,955,755,800	85.72	10,321,503	0.35
累計折舊－代管資產	-520,132,799	-14.40	-504,338,537	-14.63	-15,794,262	3.13
應付代管資產	-2,445,944,504	-67.70	-2,451,417,263	-71.10	5,472,759	-0.22
合 計	3,613,156,806	100.00	3,448,041,592	100.00	165,115,214	4.79

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$12,126,818.00及上年度決算數為 \$5,150,941.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$12,126,818.00及上年度決算數為 \$5,150,941.00
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. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少24億5,141萬7,263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。

