

國立體育大學校務基金 平衡表

中華民國114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	3,631,474,786	100.00	3,613,156,806	100.00	18,317,980	0.51
流動資產	1,560,636,846	42.98	1,527,927,840	42.29	32,709,006	2.14
現金	88,161,165	2.43	90,254,744	2.50	-2,093,579	-2.32
銀行存款	88,111,165	2.43	90,204,744	2.50	-2,093,579	-2.32
零用及週轉金	50,000	0.00	50,000	0.00		0.00
流動金融資產	1,390,260,000	38.28	1,375,290,000	38.06	14,970,000	1.09
其他金融資產－流動	1,390,260,000	38.28	1,375,290,000	38.06	14,970,000	1.09
應收款項	53,555,339	1.47	39,321,138	1.09	14,234,201	36.20
應收利息	10,410,776	0.29	7,638,361	0.21	2,772,415	36.30
其他應收款	43,144,563	1.19	31,682,777	0.88	11,461,786	36.18
預付款項	21,577,076	0.59	21,304,306	0.59	272,770	1.28
用品盤存	389,892	0.01	374,776	0.01	15,116	4.03
預付費用	20,990,400	0.58	20,770,046	0.57	220,354	1.06
留抵稅額	196,784	0.01	159,484	0.00	37,300	23.39
短期貸墊款	7,083,266	0.20	1,757,652	0.05	5,325,614	303.00
短期墊款	7,083,266	0.20	1,757,652	0.05	5,325,614	303.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	300,695,059	8.28	262,312,507	7.26	38,382,552	14.63
非流動金融資產	273,113,384	7.52	234,146,290	6.48	38,967,094	16.64
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	62,074,512	1.71	26,046,210	0.72	36,028,302	138.32
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	4,668,872	0.13	1,730,080	0.05	2,938,792	169.86
其他金融資產－非流動	206,370,000	5.68	206,370,000	5.71		0.00
準備金	27,581,675	0.76	28,166,217	0.78	-584,542	-2.08
退休及離職準備金	123,610	0.00	162,838	0.00	-39,228	-24.09
其他準備金	27,458,065	0.76	28,003,379	0.78	-545,314	-1.95
不動產、廠房及設備	1,334,816,136	36.76	1,330,764,186	36.83	4,051,950	0.30
土地	99,173,882	2.73	99,173,882	2.74		0.00
土地	99,173,882	2.73	99,173,882	2.74		0.00
土地改良物	60,644,164	1.67	4,906,503	0.14	55,737,661	1136.00
土地改良物	289,761,791	7.98	224,274,026	6.21	65,487,765	29.20
累計折舊－土地改良物	-229,117,627	-6.31	-219,367,523	-6.07	-9,750,104	4.44
房屋及建築	707,971,895	19.50	704,697,139	19.50	3,274,756	0.46
房屋及建築	1,015,846,178	27.97	995,004,663	27.54	20,841,515	2.09
累計折舊－房屋及建築	-307,874,283	-8.48	-290,307,524	-8.03	-17,566,759	6.05
機械及設備	156,841,209	4.32	153,131,644	4.24	3,709,565	2.42
機械及設備	552,616,044	15.22	535,542,243	14.82	17,073,801	3.19
累計折舊－機械及設備	-395,774,835	-10.90	-382,410,599	-10.58	-13,364,236	3.49

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	393,004,138	10.82	432,471,947	11.97	-39,467,809	-9.13
流動負債	293,634,373	8.09	339,095,020	9.39	-45,460,647	-13.41
應付款項	68,182,519	1.88	138,299,921	3.83	-70,117,402	-50.70
應付代收款	42,139,071	1.16	112,692,869	3.12	-70,553,798	-62.61
應付費用	20,964,206	0.58	24,105,177	0.67	-3,140,971	-13.03
應付工程款		0.00	12,929	0.00	-12,929	-100.00
其他應付款	5,079,242	0.14	1,488,946	0.04	3,590,296	241.13
預收款項	225,451,854	6.21	200,795,099	5.56	24,656,755	12.28
預收收入	225,451,854	6.21	200,795,099	5.56	24,656,755	12.28
其他負債	99,369,765	2.74	93,376,927	2.58	5,992,838	6.42
遞延負債	49,995,756	1.38	45,403,371	1.26	4,592,385	10.11
遞延收入	49,995,756	1.38	45,403,371	1.26	4,592,385	10.11
什項負債	49,374,009	1.36	47,973,556	1.33	1,400,453	2.92
存入保證金	49,247,299	1.36	47,509,399	1.31	1,737,900	3.66
應付退休及離職金	123,610	0.00	162,838	0.00	-39,228	-24.09
暫收及待結轉帳項	3,100	0.00	301,319	0.01	-298,219	-98.97
淨值	3,238,470,648	89.18	3,180,684,859	88.03	57,785,789	1.82
基金	2,414,541,316	66.49	2,383,210,316	65.96	31,331,000	1.31
基金	2,414,541,316	66.49	2,383,210,316	65.96	31,331,000	1.31
基金	2,414,541,316	66.49	2,383,210,316	65.96	31,331,000	1.31
公積	799,588,618	22.02	783,794,356	21.69	15,794,262	2.02
資本公積	799,588,618	22.02	783,794,356	21.69	15,794,262	2.02
受贈公積	799,588,618	22.02	783,794,356	21.69	15,794,262	2.02
累積餘絀	287,250	0.01	-7,434,485	-0.21	7,721,735	-103.86
累積賸餘	287,250	0.01		0.00	287,250	
累積賸餘	287,250	0.01		0.00	287,250	
累積短絀		0.00	-7,434,485	-0.21	7,434,485	-100.00
累積短絀		0.00	-7,434,485	-0.21	7,434,485	-100.00
淨值其他項目	24,053,464	0.66	21,114,672	0.58	2,938,792	13.92
累積其他綜合餘絀	24,053,464	0.66	21,114,672	0.58	2,938,792	13.92
未實現重估增值	19,384,592	0.53	19,384,592	0.54		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	4,668,872	0.13	1,730,080	0.05	2,938,792	169.86

國立體育大學校務基金 平衡表

中華民國114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	%
交通及運輸設備	12,663,017	0.35	15,310,422	0.42	-2,647,405	-17.29
交通及運輸設備	67,568,513	1.86	76,406,818	2.11	-8,838,305	-11.57
累計折舊－交通及運輸設備	-54,905,496	-1.51	-61,096,396	-1.69	6,190,900	-10.13
什項設備	283,848,906	7.82	281,392,631	7.79	2,456,275	0.87
什項設備	648,076,213	17.85	622,508,431	17.23	25,567,782	4.11
累計折舊－什項設備	-364,227,307	-10.03	-341,115,800	-9.44	-23,111,507	6.78
購建中固定資產	13,673,063	0.38	72,151,965	2.00	-58,478,902	-81.05
未完工程	12,232,638	0.34	62,343,697	1.73	-50,111,059	-80.38
訂購機件及設備款	1,440,425	0.04	9,808,268	0.27	-8,367,843	-85.31
無形資產	7,209,079	0.20	11,025,878	0.31	-3,816,799	-34.62
無形資產	7,209,079	0.20	11,025,878	0.31	-3,816,799	-34.62
專利權	111,206	0.00	107,900	0.00	3,306	3.06
電腦軟體	7,045,898	0.19	10,855,489	0.30	-3,809,591	-35.09
其他無形資產	51,975	0.00	62,489	0.00	-10,514	-16.83
其他資產	428,117,666	11.79	481,126,395	13.32	-53,008,729	-11.02
遞延資產	411,213,211	11.32	309,249,622	8.56	101,963,589	32.97
遞延費用	411,213,211	11.32	309,249,622	8.56	101,963,589	32.97
什項資產	16,904,455	0.47	171,876,773	4.76	-154,972,318	-90.16
存出保證金	1,020,000	0.03		0.00	1,020,000	
暫付及待結轉帳項	15,884,455	0.44	171,876,773	4.76	-155,992,318	-90.76
代管資產	2,967,460,129	81.72	2,966,077,303	82.09	1,382,826	0.05
累計折舊－代管資產	-535,927,061	-14.76	-520,132,799	-14.40	-15,794,262	3.04
應付代管資產	-2,431,533,068	-66.96	-2,445,944,504	-67.70	14,411,436	-0.59
合 計	3,631,474,786	100.00	3,613,156,806	100.00	18,317,980	0.51

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 10,249,941元及上年度決算數為 12,126,818元
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 10,249,941元及上年度決算數為 12,126,818元
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」。

