

國立中山大學校務基金

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	15,435,588,946	100.00	15,034,542,082	100.00	401,046,864	2.67
流動資產	4,450,999,121	28.84	4,389,173,015	29.19	61,826,106	1.41
現金	2,392,869,319	15.50	1,929,928,512	12.84	462,940,807	23.99
銀行存款	2,392,869,319	15.50	1,929,928,512	12.84	462,940,807	23.99
流動金融資產	1,847,634,554	11.97	2,175,131,888	14.47	-327,497,334	-15.06
其他金融資產－流動	1,847,634,554	11.97	2,175,131,888	14.47	-327,497,334	-15.06
應收款項	33,435,649	0.22	8,869,383	0.06	24,566,266	276.98
應收票據		0.00	58,700	0.00	-58,700	-100.00
應收利息	2,767,499	0.02	3,022,799	0.02	-255,300	-8.45
其他應收款	30,668,150	0.20	5,787,884	0.04	24,880,266	429.87
預付款項	168,090,975	1.09	266,352,151	1.77	-98,261,176	-36.89
用品盤存	267,160	0.00	275,240	0.00	-8,080	-2.94
預付費用	167,823,815	1.09	266,076,911	1.77	-98,253,096	-36.93
短期貸墊款	8,968,624	0.06	8,891,081	0.06	77,543	0.87
短期墊款	8,968,624	0.06	8,891,081	0.06	77,543	0.87
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	696,878,336	4.51	579,717,068	3.86	117,161,268	20.21
採權益法之投資		0.00	1,968,478	0.01	-1,968,478	-100.00
採權益法之投資成本		0.00	1,960,000	0.01	-1,960,000	-100.00
採權益法之投資權益調整		0.00	8,478	0.00	-8,478	-100.00
非流動金融資產	208,148,498	1.35	156,321,191	1.04	51,827,307	33.15
以成本衡量之金融資產－非流動	25,774,977	0.17	25,631,337	0.17	143,640	0.56
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	167,508,459	1.09	139,525,153	0.93	27,983,306	20.06
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	8,760,772	0.06	-14,967,161	-0.10	23,727,933	-158.53
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	6,104,290	0.04	6,131,862	0.04	-27,572	-0.45
準備金	488,729,838	3.17	421,427,399	2.80	67,302,439	15.97
退休及離職準備金	30,248,206	0.20	35,148,797	0.23	-4,900,591	-13.94
其他準備金	458,481,632	2.97	386,278,602	2.57	72,203,030	18.69
不動產、廠房及設備	4,084,144,385	26.46	3,971,915,097	26.42	112,229,288	2.83
土地改良物	60,186,629	0.39	73,579,565	0.49	-13,392,936	-18.20
土地改良物	224,874,236	1.46	224,874,236	1.50		0.00
累計折舊－土地改良物	-164,687,607	-1.07	-151,294,671	-1.01	-13,392,936	8.85
房屋及建築	1,083,951,991	7.02	957,461,831	6.37	126,490,160	13.21
房屋及建築	1,585,976,751	10.27	1,428,541,216	9.50	157,435,535	11.02
累計折舊－房屋及建築	-502,024,760	-3.25	-471,079,385	-3.13	-30,945,375	6.57
機械及設備	1,080,398,861	7.00	1,042,258,180	6.93	38,140,681	3.66

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	9,695,144,613	62.81	9,412,147,405	62.60	282,997,208	3.01
流動負債	3,276,165,404	21.22	3,066,395,805	20.40	209,769,599	6.84
應付款項	16,671,371	0.11	81,292,638	0.54	-64,621,267	-79.49
應付代收款	7,081,765	0.05	3,029,206	0.02	4,052,559	133.78
應付費用	6,666,190	0.04	9,676,771	0.06	-3,010,581	-31.11
應付工程款		0.00	66,921,835	0.45	-66,921,835	-100.00
其他應付款	2,923,416	0.02	1,664,826	0.01	1,258,590	75.60
預收款項	3,259,494,033	21.12	2,985,103,167	19.85	274,390,866	9.19
預收收入	3,259,494,033	21.12	2,985,103,167	19.85	274,390,866	9.19
其他負債	6,418,979,209	41.59	6,345,751,600	42.21	73,227,609	1.15
遞延負債	673,084,082	4.36	657,276,043	4.37	15,808,039	2.41
遞延收入	673,084,082	4.36	657,276,043	4.37	15,808,039	2.41
什項負債	5,745,895,127	37.22	5,688,475,557	37.84	57,419,570	1.01
存入保證金	74,599,252	0.48	106,217,822	0.71	-31,618,570	-29.77
應付保管款	2,047,512	0.01	2,047,512	0.01		0.00
應付退休及離職金	30,248,206	0.20	35,148,797	0.23	-4,900,591	-13.94
暫收及待結轉帳項		0.00	11,056,757	0.07	-11,056,757	-100.00
應付代管資產	5,639,000,157	36.53	5,534,004,669	36.81	104,995,488	1.90
淨值	5,740,444,333	37.19	5,622,394,677	37.40	118,049,656	2.10
基金	3,061,235,768	19.83	2,866,279,149	19.06	194,956,619	6.80
基金	3,061,235,768	19.83	2,866,279,149	19.06	194,956,619	6.80
基金	3,061,235,768	19.83	2,866,279,149	19.06	194,956,619	6.80
公積	2,652,874,025	17.19	2,823,763,499	18.78	-170,889,474	-6.05
資本公積	2,652,874,025	17.19	2,823,763,499	18.78	-170,889,474	-6.05
受贈公積	2,652,874,025	17.19	2,823,763,499	18.78	-170,889,474	-6.05
累積餘絀	17,573,768	0.11	-52,680,810	-0.35	70,254,578	-133.36
累積賸餘	17,573,768	0.11		0.00	17,573,768	
累積賸餘	17,573,768	0.11		0.00	17,573,768	
累積短絀		0.00	-52,680,810	-0.35	52,680,810	-100.00
累積短絀		0.00	-52,680,810	-0.35	52,680,810	-100.00
淨值其他項目	8,760,772	0.06	-14,967,161	-0.10	23,727,933	-158.53
累積其他綜合餘絀	8,760,772	0.06	-14,967,161	-0.10	23,727,933	-158.53
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	8,760,772	0.06	-14,967,161	-0.10	23,727,933	-158.53

國立中山大學校務基金 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	%
機械及設備	5,354,334,012	34.69	5,202,953,889	34.61	151,380,123	2.91
累計折舊－機械及設備	-4,273,935,151	-27.69	-4,160,695,709	-27.67	-113,239,442	2.72
交通及運輸設備	362,717,529	2.35	396,390,934	2.64	-33,673,405	-8.49
交通及運輸設備	672,030,264	4.35	663,529,449	4.41	8,500,815	1.28
累計折舊－交通及運輸設備	-309,312,735	-2.00	-267,138,515	-1.78	-42,174,220	15.79
什項設備	1,433,965,940	9.29	1,411,028,968	9.39	22,936,972	1.63
什項設備	2,076,312,592	13.45	2,044,915,123	13.60	31,397,469	1.54
累計折舊－什項設備	-642,346,652	-4.16	-633,886,155	-4.22	-8,460,497	1.33
租賃權益改良	52,032,926	0.34		0.00	52,032,926	
租賃權益改良	53,727,736	0.35		0.00	53,727,736	
累計折舊－租賃權益改良	-1,694,810	-0.01		0.00	-1,694,810	
購建中固定資產	10,890,509	0.07	91,195,619	0.61	-80,305,110	-88.06
未完工程	7,671,026	0.05	75,780,952	0.50	-68,109,926	-89.88
訂購機件及設備款	3,219,483	0.02	15,414,667	0.10	-12,195,184	-79.11
無形資產	33,452,842	0.22	19,426,767	0.13	14,026,075	72.20
無形資產	33,452,842	0.22	19,426,767	0.13	14,026,075	72.20
專利權	7,156,566	0.05	7,818,686	0.05	-662,120	-8.47
電腦軟體	25,838,504	0.17	11,093,345	0.07	14,745,159	132.92
其他無形資產	457,772	0.00	514,736	0.00	-56,964	-11.07
其他資產	6,170,114,262	39.97	6,074,310,135	40.40	95,804,127	1.58
遞延資產	527,735,830	3.42	537,212,463	3.57	-9,476,633	-1.76
遞延費用	527,735,830	3.42	537,212,463	3.57	-9,476,633	-1.76
什項資產	5,642,378,432	36.55	5,537,097,672	36.83	105,280,760	1.90
存出保證金	3,378,275	0.02	3,093,003	0.02	285,272	9.22
代管資產	7,794,407,639	50.50	7,636,136,327	50.79	158,271,312	2.07
累計折舊－代管資產	-2,155,407,482	-13.96	-2,102,131,658	-13.98	-53,275,824	2.53
合 計	15,435,588,946	100.00	15,034,542,082	100.00	401,046,864	2.67

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年度決算數為 \$11,291,615.00及上年度決算數為 \$14,672,027.00
2. 信託代理與保證負債科目，本年度決算數為 \$11,291,615.00及上年度決算數為 \$14,672,027.00
3. 信託代理與保證資產(負債)科目係工程、財務、勞務採購履約保證、保固之定期存單等。
4. 本校經管珍貴不動產總額為\$7,842,500元(其中國有財產部分為\$4,871,800元，市有財產部分為\$2,970,700元)。
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」1億3,952萬5,153元重分類為「透過其他綜合餘絀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」-1,496萬7,161元重分類為「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)「持有至到期日金融資產－非流動」613萬1,862元重分類為「按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動」。
 - (4)「備供出售金融資產未實現餘絀」-1,496萬7,161元重分類為「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」。

