

國立中山大學校務基金

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	11,272,860,675	100.00	10,635,380,454	100.00	637,480,221	5.99
流動資產	5,464,389,226	48.47	5,132,854,408	48.26	331,534,818	6.46
現金	2,645,087,290	23.46	3,070,370,816	28.87	-425,283,526	-13.85
銀行存款	2,645,087,290	23.46	3,070,370,816	28.87	-425,283,526	-13.85
流動金融資產	2,633,051,222	23.36	1,691,225,272	15.90	941,825,950	55.69
其他金融資產－流動	2,633,051,222	23.36	1,691,225,272	15.90	941,825,950	55.69
應收款項	30,352,776	0.27	183,342,960	1.72	-152,990,184	-83.44
應收票據		0.00	50,000,000	0.47	-50,000,000	-100.00
應收利息	3,893,072	0.03	3,663,264	0.03	229,808	6.27
其他應收款	26,459,704	0.23	129,679,696	1.22	-103,219,992	-79.60
預付款項	147,821,259	1.31	179,328,419	1.69	-31,507,160	-17.57
用品盤存	341,177	0.00	344,383	0.00	-3,206	-0.93
預付費用	147,480,082	1.31	178,984,036	1.68	-31,503,954	-17.60
短期貸墊款	8,076,679	0.07	8,586,941	0.08	-510,262	-5.94
短期墊款	8,076,679	0.07	8,586,941	0.08	-510,262	-5.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	900,599,741	7.99	816,960,147	7.68	83,639,594	10.24
非流動金融資產	225,615,119	2.00	204,061,650	1.92	21,553,469	10.56
以成本衡量之金融資產－非流動	20,507,051	0.18	22,558,614	0.21	-2,051,563	-9.09
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	172,563,526	1.53	155,434,719	1.46	17,128,807	11.02
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	26,495,396	0.24	19,991,599	0.19	6,503,797	32.53
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	6,049,146	0.05	6,076,718	0.06	-27,572	-0.45
準備金	674,984,622	5.99	612,898,497	5.76	62,086,125	10.13
退休及離職準備金	36,582,538	0.32	31,600,184	0.30	4,982,354	15.77
其他準備金	638,402,084	5.66	581,298,313	5.47	57,103,771	9.82
不動產、廠房及設備	4,081,089,849	36.20	4,034,515,491	37.93	46,574,358	1.15
土地改良物	52,215,040	0.46	46,793,651	0.44	5,421,389	11.59
土地改良物	234,715,325	2.08	224,874,236	2.11	9,841,089	4.38
累計折舊－土地改良物	-182,500,285	-1.62	-178,080,585	-1.67	-4,419,700	2.48
房屋及建築	1,034,710,895	9.18	1,050,893,884	9.88	-16,182,989	-1.54
房屋及建築	1,600,350,769	14.20	1,585,831,376	14.91	14,519,393	0.92
累計折舊－房屋及建築	-565,639,874	-5.02	-534,937,492	-5.03	-30,702,382	5.74
機械及設備	1,141,407,263	10.13	1,074,841,636	10.11	66,565,627	6.19
機械及設備	5,680,911,011	50.39	5,449,347,630	51.24	231,563,381	4.25
累計折舊－機械及設備	-4,539,503,748	-40.27	-4,374,505,994	-41.13	-164,997,754	3.77
交通及運輸設備	298,309,829	2.65	336,582,560	3.16	-38,272,731	-11.37

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	5,168,546,284	45.85	4,735,892,587	44.53	432,653,697	9.14
流動負債	4,376,275,018	38.82	3,938,638,776	37.03	437,636,242	11.11
應付款項	37,388,934	0.33	73,399,590	0.69	-36,010,656	-49.06
應付代收款	3,094,594	0.03	3,590,886	0.03	-496,292	-13.82
應付費用	8,580,359	0.08	29,170,393	0.27	-20,590,034	-70.59
其他應付款	25,713,981	0.23	40,638,311	0.38	-14,924,330	-36.72
預收款項	4,338,886,084	38.49	3,865,239,186	36.34	473,646,898	12.25
預收收入	4,338,886,084	38.49	3,865,239,186	36.34	473,646,898	12.25
其他負債	792,271,266	7.03	797,253,811	7.50	-4,982,545	-0.62
遞延負債	668,858,215	5.93	678,854,948	6.38	-9,996,733	-1.47
遞延收入	668,858,215	5.93	678,854,948	6.38	-9,996,733	-1.47
什項負債	123,413,051	1.09	118,398,863	1.11	5,014,188	4.23
存入保證金	84,782,001	0.75	84,750,167	0.80	31,834	0.04
應付保管款	2,048,512	0.02	2,048,512	0.02		0.00
應付退休及離職金	36,582,538	0.32	31,600,184	0.30	4,982,354	15.77
淨值	6,104,314,391	54.15	5,899,487,867	55.47	204,826,524	3.47
基金	3,640,601,396	32.30	3,369,396,365	31.68	271,205,031	8.05
基金	3,640,601,396	32.30	3,369,396,365	31.68	271,205,031	8.05
基金	3,640,601,396	32.30	3,369,396,365	31.68	271,205,031	8.05
公積	2,364,675,673	20.98	2,469,116,067	23.22	-104,440,394	-4.23
資本公積	2,364,675,673	20.98	2,469,116,067	23.22	-104,440,394	-4.23
受贈公積	2,364,675,673	20.98	2,469,116,067	23.22	-104,440,394	-4.23
累積餘絀	72,541,926	0.64	40,983,836	0.39	31,558,090	77.00
累積賸餘	72,541,926	0.64	40,983,836	0.39	31,558,090	77.00
累積賸餘	72,541,926	0.64	40,983,836	0.39	31,558,090	77.00
淨值其他項目	26,495,396	0.24	19,991,599	0.19	6,503,797	32.53
累積其他綜合餘絀	26,495,396	0.24	19,991,599	0.19	6,503,797	32.53
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	26,495,396	0.24	19,991,599	0.19	6,503,797	32.53

國立中山大學校務基金 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	703,904,868	6.24	695,536,565	6.54	8,368,303	1.20
累計折舊－交通及運輸設備	-405,595,039	-3.60	-358,954,005	-3.38	-46,641,034	12.99
什項設備	1,419,739,357	12.59	1,401,760,797	13.18	17,978,560	1.28
什項設備	2,085,057,544	18.50	2,064,640,441	19.41	20,417,103	0.99
累計折舊－什項設備	-665,318,187	-5.90	-662,879,644	-6.23	-2,438,543	0.37
租賃權益改良	98,730,239	0.88	83,228,330	0.78	15,501,909	18.63
租賃權益改良	116,799,859	1.04	91,993,528	0.86	24,806,331	26.97
累計折舊－租賃權益改良	-18,069,620	-0.16	-8,765,198	-0.08	-9,304,422	106.15
購建中固定資產	35,977,226	0.32	40,414,633	0.38	-4,437,407	-10.98
未完工程	8,286,166	0.07	20,164,136	0.19	-11,877,970	-58.91
訂購機件及設備款	27,691,060	0.25	20,250,497	0.19	7,440,563	36.74
無形資產	23,851,475	0.21	25,960,263	0.24	-2,108,788	-8.12
無形資產	23,851,475	0.21	25,960,263	0.24	-2,108,788	-8.12
專利權	3,699,662	0.03	5,300,669	0.05	-1,601,007	-30.20
電腦軟體	19,807,969	0.18	20,258,786	0.19	-450,817	-2.23
其他無形資產	343,844	0.00	400,808	0.00	-56,964	-14.21
其他資產	802,930,384	7.12	625,090,145	5.88	177,840,239	28.45
遞延資產	798,273,470	7.08	619,984,489	5.83	178,288,981	28.76
遞延費用	798,273,470	7.08	619,984,489	5.83	178,288,981	28.76
什項資產	4,656,914	0.04	5,105,656	0.05	-448,742	-8.79
存出保證金	4,656,914	0.04	5,105,656	0.05	-448,742	-8.79
代管資產	7,880,877,274	69.91	7,869,728,144	74.00	11,149,130	0.14
累計折舊－代管資產	-2,261,585,194	-20.06	-2,208,683,306	-20.77	-52,901,888	2.40
應付代管資產	-5,619,292,080	-49.85	-5,661,044,838	-53.23	41,752,758	-0.74
合 計	11,272,860,675	100.00	10,635,380,454	100.00	637,480,221	5.99

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 5,351,378元及上年度決算數為 9,241,114元
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 5,351,378元及上年度決算數為 9,241,114元
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. 本校經營珍貴不動產總額為\$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)。

