國立雲林科技大學校務基金

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	9,071,169,627	100.00	8,927,888,890	100.00	143,280,737	1.60
流動資產	2,704,034,452	29.81	2,841,194,312	31.82	-137,159,860	-4.83
現金	733,583,060	8.09	920,001,467	10.30	-186,418,407	-20.26
銀行存款	733,583,060	8.09	920,001,467	10.30	-186,418,407	-20.26
流動金融資產	1,886,880,061	20.80	1,861,463,119	20.85	25,416,942	1.37
其他金融資產－流動	1,886,880,061	20.80	1,861,463,119	20.85	25,416,942	1.37
應收款項	23,188,818	0.26	13,228,236	0.15	9,960,582	75.30
應收票據	158,400	0.00	158,400	0.00		0.00
應收利息	23,030,418	0.25	13,069,836	0.15	9,960,582	76.21
預付款項	57,547,209	0.63	43,392,717	0.49	14,154,492	32.62
用品盤存	318,023	0.00	326,047	0.00	-8,024	-2.46
預付費用	57,229,186	0.63	43,066,670	0.48	14,162,516	32.89
短期貸墊款	2,835,304	0.03	3,108,773	0.03	-273,469	-8.80
短期墊款	2,835,304	0.03	3,108,773	0.03	-273,469	-8.80
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	619,546,940	6.83	601,317,017	6.74	18,229,923	3.03
非流動金融資產	537,304,389	5.92	538,571,509	6.03	-1,267,120	-0.24
以成本衡量之金融資產－非流動	109,410	0.00	109,410	0.00		0.00
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	40,028,368	0.44	45,204,953	0.51	-5,176,585	-11.45
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	-833,389	-0.01	-4,742,854	-0.05	3,909,465	-82.43
其他金融資產－非流動	498,000,000	5.49	498,000,000	5.58		0.00
準備金	82,242,551	0.91	62,745,508	0.70	19,497,043	31.07
退休及離職準備金	4,757,084	0.05	4,967,084	0.06	-210,000	-4.23
其他準備金	77,485,467	0.85	57,778,424	0.65	19,707,043	34.11
不動產、廠房及設備	3,440,365,078	37.93	3,146,916,313	35.25	293,448,765	9.32
土地	17,156,650	0.19	17,156,650	0.19		0.00
土地	17,156,650	0.19	17,156,650	0.19		0.00
土地改良物	7,996,813	0.09	16,074,676	0.18	-8,077,863	-50.25
土地改良物	117,626,832	1.30	116,456,381	1.30	1,170,451	1.01
累計折舊－土地改良物	-109,630,019	-1.21	-100,381,705	-1.12	-9,248,314	9.21
房屋及建築	1,349,228,835	14.87	1,373,431,745	15.38	-24,202,910	-1.76
房屋及建築	1,949,047,161	21.49	1,928,363,951	21.60	20,683,210	1.07
累計折舊－房屋及建築	-599,818,326	-6.61	-554,932,206	-6.22	-44,886,120	8.09
機械及設備	607,129,934	6.69	668,317,101	7.49	-61,187,167	-9.16
機械及設備	2,646,860,458	29.18	2,680,051,316	30.02	-33,190,858	-1.24
累計折舊－機械及設備	-2,039,730,524	-22.49	-2,011,734,215	-22.53	-27,996,309	1.39

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	3,507,244,756	38.66	3,481,877,951	39.00	25,366,805	0.73
流動負債	1,051,181,492	11.59	1,042,204,813	11.67	8,976,679	0.86
應付款項	166,459,415	1.84	167,749,242	1.88	-1,289,827	-0.77
應付代收款	58,018,460	0.64	59,770,964	0.67	-1,752,504	-2.93
應付費用	108,403,258	1.20	107,865,455	1.21	537,803	0.50
應付稅款	37,697	0.00	112,823	0.00	-75,126	-66.59
預收款項	884,722,077	9.75	874,455,571	9.79	10,266,506	1.17
預收收入	884,722,077	9.75	874,455,571	9.79	10,266,506	1.17
其他負債	2,456,063,264	27.08	2,439,673,138	27.33	16,390,126	0.67
遞延負債	237,266,242	2.62	195,075,684	2.19	42,190,558	21.63
遞延收入	237,266,242	2.62	195,075,684	2.19	42,190,558	21.63
什項負債	2,218,797,022	24.46	2,244,597,454	25.14	-25,800,432	-1.15
存入保證金	32,471,523	0.36	38,312,049	0.43	-5,840,526	-15.24
應付保管款	6,724	0.00	6,670	0.00	54	0.81
應付退休及離職金	4,757,084	0.05	4,967,084	0.06	-210,000	-4.23
應付代管資產	2,181,561,691	24.05	2,201,311,651	24.66	-19,749,960	-0.90
淨值	5,563,924,871	61.34	5,446,010,939	61.00	117,913,932	2.17
基金	4,560,430,087	50.27	4,346,902,275	48.69	213,527,812	4.91
基金	4,560,430,087	50.27	4,346,902,275	48.69	213,527,812	4.91
基金	4,560,430,087	50.27	4,346,902,275	48.69	213,527,812	4.91
公積	1,065,176,879	11.74	1,153,705,807	12.92	-88,528,928	-7.67
資本公積	1,065,176,879	11.74	1,153,705,807	12.92	-88,528,928	-7.67
受贈公積	1,065,176,879	11.74	1,153,705,807	12.92	-88,528,928	-7.67
累積餘絀	-60,848,706	-0.67	-49,854,289	-0.56	-10,994,417	22.05
累積短絀	-60,848,706	-0.67	-49,854,289	-0.56	-10,994,417	22.05
累積短絀	-60,848,706	-0.67	-49,854,289	-0.56	-10,994,417	22.05
淨值其他項目	-833,389	-0.01	-4,742,854	-0.05	3,909,465	-82.43
累積其他綜合餘絀	-833,389	-0.01	-4,742,854	-0.05	3,909,465	-82.43
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	-833,389	-0.01	-4,742,854	-0.05	3,909,465	-82.43

國立雲林科技大學校務基金

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	%
交通及運輸設備	47,082,125	0.52	31,869,291	0.36	15,212,834	47.74
交通及運輸設備	155,063,563	1.71	136,493,758	1.53	18,569,805	13.60
累計折舊－交通及運輸設備	-107,981,438	-1.19	-104,624,467	-1.17	-3,356,971	3.21
什項設備	527,772,662	5.82	507,739,133	5.69	20,033,529	3.95
什項設備	1,103,552,305	12.17	1,064,462,946	11.92	39,089,359	3.67
累計折舊－什項設備	-575,779,643	-6.35	-556,723,813	-6.24	-19,055,830	3.42
購建中固定資產	883,998,059	9.75	532,327,717	5.96	351,670,342	66.06
未完工程	874,178,753	9.64	521,536,538	5.84	352,642,215	67.62
訂購機件及設備款	9,819,306	0.11	10,791,179	0.12	-971,873	-9.01
無形資產	30,217,395	0.33	31,069,962	0.35	-852,567	-2.74
無形資產	30,217,395	0.33	31,069,962	0.35	-852,567	-2.74
專利權	661,069	0.01	638,499	0.01	22,570	3.53
電腦軟體	29,556,326	0.33	30,431,463	0.34	-875,137	-2.88
其他資產	2,277,005,762	25.10	2,307,391,286	25.84	-30,385,524	-1.32
遞延資產	81,541,266	0.90	95,336,926	1.07	-13,795,660	-14.47
遞延費用	81,541,266	0.90	95,336,926	1.07	-13,795,660	-14.47
什項資產	2,195,464,496	24.20	2,212,054,360	24.78	-16,589,864	-0.75
存出保證金	13,902,805	0.15	10,742,709	0.12	3,160,096	29.42
催收款項	28,594,015	0.32	28,594,015	0.32		0.00
備抵呆帳－催收款項	-28,594,015	-0.32	-28,594,015	-0.32		0.00
代管資產	3,859,985,206	42.55	3,826,755,094	42.86	33,230,112	0.87
累計折舊－代管資產	-1,678,423,515	-18.50	-1,625,443,443	-18.21	-52,980,072	3.26
合　　計	9,071,169,627	100.00	8,927,888,890	100.00	143,280,737	1.60

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為　　$17,796,855.00及上年度決算數為　　$19,062,750.00

2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為　　$17,796,855.00及上年度決算數為　　$19,062,750.00

3.信託代理與保證資產及信託代理與保證負債內容係保管品，主要為廠商提供保證用之定期存單。

4.本校經管珍貴動產總額7,500,000元(雜項設備) 、珍貴不動產總額12,609,184元(代管資產)。

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」45,204,953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」」4,742,854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)「備供出售金融資產未實現餘絀」4,742,854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」。

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	%
合　　計	9,071,169,627	100.00	8,927,888,890	100.00	143,280,737	1.60