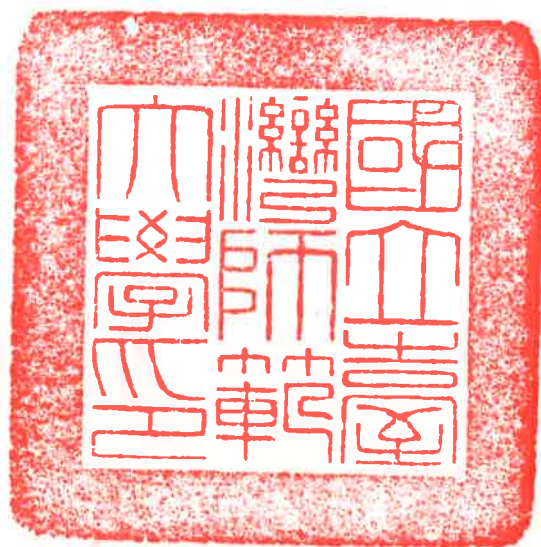


國立臺灣師範大學校務基金

109 年度半年結算報告

(109 年 1 月 1 日至 109 年 6 月 30 日)



國立臺灣師範大學編

國立臺灣師範大學校務基金 109 年度半年結算報告

目 次

壹、摘要說明.....	1~3
貳、書表	
一、收支餘絀表.....	4~5
二、平衡表.....	6~7

收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入：

半年結算數 26 億 4,855 萬 4,016 元，較預算數 26 億 1,122 萬 8,000 元，增加 3,732 萬 6,016 元，約 1.43%，主要內容說明如下：

1. 學雜費收入：半年結算數 3 億 7,074 萬 5,506 元，較預算數 4 億 713 萬 4,000 元，減少 3,638 萬 8,494 元，約 8.94%，主要係研究所學雜費收入較預計減少。
2. 學雜費減免(-)：半年結算數 1,803 萬 8,689 元，較預算數 1,820 萬 7,000 元，減少 16 萬 8,311 元，約 0.92%，主要係申請學雜費減免人數較預計減少。
3. 建教合作收入：半年結算數 9 億 1,458 萬 2,662 元，較預算數 8 億 6,888 萬 6,000 元，增加 4,569 萬 6,662 元，約 5.26%，主要係各項委辦計畫收入較預計增加。
4. 推廣教育收入：半年結算數 2 億 1,105 萬 2,451 元，較預算數 2 億 2,704 萬 9,000 元，減少 1,599 萬 6,549 元，約 7.05%，主要係推廣班開班數受新冠肺炎疫情影響，致實際收入數較預計減少。
5. 權利金收入：半年結算數 205 萬 3,762 元，較預算數 91 萬 9,000 元，增加 113 萬 4,762 元，約 123.48%，主要係技術移轉授權金等收入較預計增加。
6. 學校教學研究補助收入：半年結算數 9 億 6,365 萬 1,000 元，與預算數相同。
7. 其他補助收入：半年結算數 1 億 8,920 萬 6,805 元，較預算數 1 億 4,928 萬 2,000 元，增加 3,992 萬 4,805 元，約 26.74%，主要係政府機關等補助計畫收入較預計增加。
8. 雜項業務收入：半年結算數 1,530 萬 519 元，較預算數 1,251 萬 4,000 元，增加 278 萬 6,519 元，約 22.27%，主要係碩士招生報名收入較預計增加所致。

(二) 業務外收入：

半年結算數 1 億 6,170 萬 9,231 元，較預算數 2 億 996 萬 7,000 元，減少 4,825 萬 7,769 元，約 22.98%，主要內容說明如下：

國立臺灣師範大學校務基金 109 年度半年結算報告摘要說明

1. 利息收入：半年結算數 497 萬 8,826 元，較預算數 1,061 萬 1,000 元，減少 563 萬 2,174 元，約 53.08%，主要係因應資金調度需求，致利息收入較預期減少。
2. 資產使用及權利金收入：半年結算數 1 億 2,405 萬 2,731 元，較預算數 1 億 5,170 萬 4,000 元，減少 2,765 萬 1,269 元，約 18.23%，主要係各項場地使用收入較預計減少。
3. 違規罰款收入：半年結算數 29 萬 1,373 元，較預算數 141 萬元，減少 111 萬 8,627 元，約 79.34%，主要係廠商違規罰款收入較預計減少。
4. 受贈收入：半年結算數 763 萬 3,988 元，較預算數 2,096 萬 4,000 元，減少 1,333 萬 12 元，約 63.59%，主要係各界捐贈收入較預計減少所致。
5. 賠(補)償收入：半年結算數 2 萬 5,907 元，較預算數 5 萬 1,000 元，減少 2 萬 5,093 元，約 49.20%，主要係圖書遺失處理費收入較預計減少。

二、 支出

(一) 業務成本與費用：

半年結算數 28 億 2,032 萬 8,380 元，較預算數 28 億 2,217 萬 1,000 元，減少 184 萬 2,620 元，約 0.07%，主要內容說明如下：

1. 教學研究及訓輔成本：半年結算數 14 億 5,490 萬 3,194 元，較預算數 14 億 7,938 萬 3,000 元，減少 2,447 萬 9,806 元，約 1.65%，主要係因應新冠肺炎防疫措施，教學場域電費、國外旅費及交流活動費支出較預計減少。
2. 學生公費及獎勵金：半年結算數 1 億 803 萬 7,890 元，較預算數 1 億 1,353 萬 4,000 元，減少 549 萬 6,110 元，約 4.84%，主要係學生獎助學金支出較預計減少。
3. 管理費用及總務費用：半年結算數 2 億 8,616 萬 6,131 元，較預算數 2 億 7,695 萬 9,000 元，增加 920 萬 7,131 元，約 3.32%，主要係因應新冠肺炎防疫措施，增加校園出入口管制人力所需經費所致。

(二) 業務外費用：

半年結算數 6,771 萬 2,123 元，較預算數 7,969 萬 1,000 元，減少 1,197 萬 8,877 元，約 15.03%，主要內容說明如下：

國立臺灣師範大學校務基金 109 年度半年結算報告摘要說明

1. 利息費用：半年結算數 97 萬 453 元，較預算數 274 萬 1,000 元，減少 177 萬 547 元，約 64.59%，主要係長期債務舉借進度較預計落後，致借款利息費用減少。
2. 投資短絀：半年結算數 6 萬 3,182 元，未編列預算，係轉投資「臺師大新創控股事業股份有限公司」採權益法評價所認列之投資短絀。
3. 雜項費用：半年結算數 6,667 萬 8,488 元，較預算數 7,695 萬元，減少 1,027 萬 1,512 元，約 13.35%，主要係計時與計件人員酬金較預計減少所致。

三、 本期短絀

半年結算實際短絀數 7,777 萬 7,256 元，較預算短絀數 8,066 萬 7,000 元，減少 288 萬 9,744 元，約 3.58%，主要係建教合作收入及其他補助收入較預計增加所致。

國立臺灣師範大學校務基金

收支餘絀表

中華民國109年1月1日至109年6月30日

科 目	實 際 數		
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計
業務收入	1,152,857,805.00	1,495,696,211.00	2,648,554,016.00
教學收入	0.00	1,478,341,930.00	1,478,341,930.00
學雜費收入	0.00	370,745,506.00	370,745,506.00
學雜費減免	0.00	-18,038,689.00	-18,038,689.00
建教合作收入	0.00	914,582,662.00	914,582,662.00
推廣教育收入	0.00	211,052,451.00	211,052,451.00
租金及權利金收入	0.00	2,053,762.00	2,053,762.00
權利金收入	0.00	2,053,762.00	2,053,762.00
其他業務收入	1,152,857,805.00	15,300,519.00	1,168,158,324.00
學校教學研究補助收入	963,651,000.00	0.00	963,651,000.00
其他補助收入	189,206,805.00	0.00	189,206,805.00
雜項業務收入	0.00	15,300,519.00	15,300,519.00
業務成本與費用	1,371,409,822.00	1,448,918,558.00	2,820,328,380.00
教學成本	1,120,365,387.00	1,299,855,966.00	2,420,221,353.00
教學研究及訓輔成本	1,120,365,387.00	334,537,807.00	1,454,903,194.00
建教合作成本	0.00	864,910,830.00	864,910,830.00
推廣教育成本	0.00	100,407,329.00	100,407,329.00
其他業務成本	68,467,177.00	39,570,713.00	108,037,890.00
學生公費及獎勵金	68,467,177.00	39,570,713.00	108,037,890.00
管理及總務費用	182,577,258.00	103,588,873.00	286,166,131.00
管理費用及總務費用	182,577,258.00	103,588,873.00	286,166,131.00
其他業務費用	0.00	5,903,006.00	5,903,006.00
雜項業務費用	0.00	5,903,006.00	5,903,006.00
業務賸餘（短絀）	-218,552,017.00	46,777,653.00	-171,774,364.00
業務外收入	0.00	161,709,231.00	161,709,231.00
財務收入	0.00	4,978,826.00	4,978,826.00
利息收入	0.00	4,978,826.00	4,978,826.00
其他業務外收入	0.00	156,730,405.00	156,730,405.00
資產使用及權利金收入	0.00	124,052,731.00	124,052,731.00
違規罰款收入	0.00	291,373.00	291,373.00
受贈收入	0.00	7,633,988.00	7,633,988.00
賠（補）償收入	0.00	25,907.00	25,907.00
雜項收入	0.00	24,726,406.00	24,726,406.00
業務外費用	10,454,423.00	57,257,700.00	67,712,123.00
財務費用	322,553.00	711,082.00	1,033,635.00
利息費用	322,553.00	647,900.00	970,453.00
投資短絀	0.00	63,182.00	63,182.00
其他業務外費用	10,131,870.00	56,546,618.00	66,678,488.00
雜項費用	10,131,870.00	56,546,618.00	66,678,488.00
業務外賸餘（短絀）	-10,454,423.00	104,451,531.00	93,997,108.00
本期賸餘（短絀）	-229,006,440.00	151,229,184.00	-77,777,256.00

備註：

「本期其他綜合餘絀」之說明：

1. 備供出售金融資產未實現餘絀，本年度截至6月30日累計實際數金額為 0元
2. 未實現重估增值，本年度截至6月30日累計實際數金額為 0元

分配預算數			比較增減	
政府補助 收 入	自籌收入	合 計	金 額	%
1,112,933,000.00	1,498,295,000.00	2,611,228,000.00	37,326,016.00	1.43
0.00	1,484,862,000.00	1,484,862,000.00	-6,520,070.00	-0.44
0.00	407,134,000.00	407,134,000.00	-36,388,494.00	-8.94
0.00	-18,207,000.00	-18,207,000.00	168,311.00	-0.92
0.00	868,886,000.00	868,886,000.00	45,696,662.00	5.26
0.00	227,049,000.00	227,049,000.00	-15,996,549.00	-7.05
0.00	919,000.00	919,000.00	1,134,762.00	123.48
0.00	919,000.00	919,000.00	1,134,762.00	123.48
1,112,933,000.00	12,514,000.00	1,125,447,000.00	42,711,324.00	3.80
963,651,000.00	0.00	963,651,000.00	0.00	0.00
149,282,000.00	0.00	149,282,000.00	39,924,805.00	26.74
0.00	12,514,000.00	12,514,000.00	2,786,519.00	22.27
1,339,739,000.00	1,482,432,000.00	2,822,171,000.00	-1,842,620.00	-0.07
1,119,312,000.00	1,306,781,000.00	2,426,093,000.00	-5,871,647.00	-0.24
1,119,312,000.00	360,071,000.00	1,479,383,000.00	-24,479,806.00	-1.65
0.00	836,706,000.00	836,706,000.00	28,204,830.00	3.37
0.00	110,004,000.00	110,004,000.00	-9,596,671.00	-8.72
69,550,000.00	43,984,000.00	113,534,000.00	-5,496,110.00	-4.84
69,550,000.00	43,984,000.00	113,534,000.00	-5,496,110.00	-4.84
150,877,000.00	126,082,000.00	276,959,000.00	9,207,131.00	3.32
150,877,000.00	126,082,000.00	276,959,000.00	9,207,131.00	3.32
0.00	5,585,000.00	5,585,000.00	318,006.00	5.69
0.00	5,585,000.00	5,585,000.00	318,006.00	5.69
-226,806,000.00	15,863,000.00	-210,943,000.00	39,168,636.00	-18.57
0.00	209,967,000.00	209,967,000.00	-48,257,769.00	-22.98
0.00	10,611,000.00	10,611,000.00	-5,632,174.00	-53.08
0.00	10,611,000.00	10,611,000.00	-5,632,174.00	-53.08
0.00	199,356,000.00	199,356,000.00	-42,625,595.00	-21.38
0.00	151,704,000.00	151,704,000.00	-27,651,269.00	-18.23
0.00	1,410,000.00	1,410,000.00	-1,118,627.00	-79.34
0.00	20,964,000.00	20,964,000.00	-13,330,012.00	-63.59
0.00	51,000.00	51,000.00	-25,093.00	-49.20
0.00	25,227,000.00	25,227,000.00	-500,594.00	-1.98
11,474,000.00	68,217,000.00	79,691,000.00	-11,978,877.00	-15.03
0.00	2,741,000.00	2,741,000.00	-1,707,365.00	-62.29
0.00	2,741,000.00	2,741,000.00	-1,770,547.00	-64.59
0.00	0.00	0.00	63,182.00	
11,474,000.00	65,476,000.00	76,950,000.00	-10,271,512.00	-13.35
11,474,000.00	65,476,000.00	76,950,000.00	-10,271,512.00	-13.35
-11,474,000.00	141,750,000.00	130,276,000.00	-36,278,892.00	-27.85
-238,280,000.00	157,613,000.00	-80,667,000.00	2,889,744.00	-3.58

國立臺灣師範大學校務基金

平衡表

中華民國109年06月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	32,362,229,609.00	100.00	負債	25,197,849,834.00	77.86
流動資產	3,445,043,797.00	10.65	流動負債	1,293,155,960.00	4.00
現金	335,235,919.00	1.04	應付款項	247,571,029.00	0.76
銀行存款	333,535,919.00	1.03	應付代收款	194,364,237.00	0.60
零用及週轉金	1,700,000.00	0.01	應付費用	1,416,241.00	0.00
流動金融資產	2,680,039,000.00	8.28	應付工程款	51,039,767.00	0.16
其他金融資產－流動	2,680,039,000.00	8.28	其他應付款	750,784.00	0.00
應收款項	6,041,386.00	0.02	預收款項	1,045,584,931.00	3.23
應收帳款	721,463.00	0.00	預收收入	1,045,584,931.00	3.23
應收利息	4,374,682.00	0.01	長期負債	469,286,935.00	1.45
其他應收款	945,241.00	0.00	長期債務	469,286,935.00	1.45
預付款項	251,822,745.00	0.78	長期借款	469,286,935.00	1.45
預付費用	159,719,657.00	0.49	其他負債	23,435,406,939.00	72.42
進項稅額	125,270.00	0.00	遞延負債	212,661,818.00	0.66
留抵稅額	348,293.00	0.00	遞延收入	212,661,818.00	0.66
其他預付款	91,629,525.00	0.28	什項負債	23,222,745,121.00	71.76
短期貸墊款	171,904,747.00	0.53	存入保證金	85,192,219.00	0.26
短期墊款	171,904,747.00	0.53	應付退休及離職金	75,549,572.00	0.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	908,326,866.00	2.81	暫收及待結轉帳項	75,766,234.00	0.23
採權益法之投資	43,005,323.00	0.13	應付代管資產	22,986,237,096.00	71.03
採權益法之投資成本	49,000,000.00	0.15	淨值	7,164,379,775.00	22.14
採權益法之投資權益調整	-5,994,677.00	-0.02	基金	5,955,494,695.00	18.40
非流動金融資產	498,709,150.00	1.54	基金	5,955,494,695.00	18.40
備供出售金融資產－非流動	44,593,288.00	0.14	基金	5,955,494,695.00	18.40
備供出售金融資產評價調整－非流動	25,862.00	0.00	公積	1,251,179,010.00	3.87
其他金融資產－非流動	454,090,000.00	1.40	資本公積	1,251,179,010.00	3.87
準備金	366,612,393.00	1.13	受贈公積	1,251,179,010.00	3.87
退休及離職準備金	75,549,572.00	0.23	累積餘絀	-77,777,256.00	-0.24
其他準備金	291,062,821.00	0.90	累積短絀	-77,777,256.00	-0.24
不動產、廠房及設備	4,835,540,372.00	14.94	本期短絀	-77,777,256.00	-0.24
土地	351,110,013.00	1.08	淨值其他項目	35,483,326.00	0.11
土地	351,110,013.00	1.08	累積其他綜合餘絀	35,483,326.00	0.11
土地改良物	11,940,995.00	0.04	備供出售金融資產未實現餘絀	25,862.00	0.00
土地改良物	48,102,247.00	0.15	未實現重估增值	35,457,464.00	0.11
累計折舊－土地改良物	-36,161,252.00	-0.11			
房屋及建築	1,367,381,127.00	4.23			
房屋及建築	1,698,265,209.00	5.25			
累計折舊－房屋及建築	-330,884,082.00	-1.02			
機械及設備	490,389,249.00	1.52			
機械及設備	3,102,726,325.00	9.59			
累計折舊－機械及設備	-2,612,337,076.00	-8.07			
交通及運輸設備	34,046,983.00	0.11			
交通及運輸設備	290,241,493.00	0.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-256,194,510.00	-0.79			
什項設備	1,941,783,121.00	6.00			

國立臺灣師範大學校務基金

平衡表

中華民國109年06月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	2,927,341,319.00	9.05			
累計折舊－什項設備	-985,558,198.00	-3.05			
購建中固定資產	638,888,884.00	1.97			
未完工程	590,493,066.00	1.82			
訂購機件及設備款	48,395,818.00	0.15			
無形資產	41,395,184.00	0.13			
無形資產	41,395,184.00	0.13			
專利權	860,895.00	0.00			
電腦軟體	40,534,289.00	0.13			
其他資產	23,131,923,390.00	71.48			
遞延資產	125,759,670.00	0.39			
遞延費用	125,759,670.00	0.39			
什項資產	23,006,163,720.00	71.09			
存出保證金	19,212,748.00	0.06			
催收款項	5,983,911.00	0.02			
備抵呆帳－催收款項	-5,270,035.00	-0.02			
代管資產	24,674,385,025.00	76.24			
累計折舊－代管資產	-1,688,147,929.00	-5.22			
合 計	32,362,229,609.00	100.00	合 計	32,362,229,609.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$16,487,205.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$16,487,205.00元
3. 信託代理與保證資產,包含圖書、工程及勞務採購案所收取之定期存單,作為承包廠商履約保固金及履約保證金。
4. 信託代理與保證負債,包含圖書、工程及勞務採購案所收取之定期存單,作為承包廠商履約保固金及履約保證金,學校同額認列負債科目。
5. 珍貴不動產-土地,本月餘額為 \$519,182,902.00元
6. 珍貴不動產-房屋及建築,本月餘額為 \$11,248,018.00元

主辦會計人員：劉中鍵

會計室主任劉中鍵(丁)

基金主持人：吳正己

校長吳正己(甲)