國立臺灣師範大學校務基金

114 年 度 半 年 結 算 報 告

（114 年 1 月 1 日至 114 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114年度半年結算報告

目　　次

壹、 摘要說明……1-2

貳、 書表

一、 收支餘絀表……4-7

二、 平衡表……8-9

參、 附屬表

一、 國立臺灣師範大學校務基金(大學)

二、 國立臺灣師範大學跨域科技產業創新研究學院校務基金

國立臺灣師範大學校務基金114年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、 收入

（一） 業務收入：

半年結算數35億8,205萬8,385元，較預算數34億9,115萬9,000元，增加9,089萬9,385元，約2.60%，主要增減原因說明如下：

1. 學雜費收入：半年結算數4億4,464萬8,309元，較預算數4億3,796萬2,000元，增加668萬6,309元，約1.53%，主要係113學年度第2學期學雜費收帳期程較預計提早所致。
2. 學雜費減免(-)：半年結算數2,680萬4,371元，較預算數1,530萬7,000元，增加1,149萬7,371元，約75.11%，主要係提供優秀學生學雜費減免較預計增加所致。
3. 權利金收入：半年結算數513萬5,064元，較預算數991萬9,000元，減少478萬3,936元，約48.23%，主要係技術移轉授權金收入較預計減少所致。
4. 學校教學研究補助收入：半年結算數11億2,380萬7,000元，與預算數相同。
5. 雜項業務收入：半年結算數1,777萬6,976元，較預算數1,232萬2,000元，增加545萬4,976元，約44.27%，主要係碩士班招生報名收入較預計增加所致。

（二） 業務外收入：

半年結算數3億4,710萬4,514元，較預算數3億837萬1,000元，增加3,873萬3,514元，約12.56%，主要增減原因說明如下：

1. 投資賸餘：半年結算數154萬2,483元，預算數0元，係股利收入收帳期程較預計提早所致。
2. 兌換賸餘：半年結算數396萬2,500元，未編列預算，係美元定存評價所產生之賸餘。
3. 賠(補)償收入：半年結算數7,610元，較預算數8萬8,000元，減少8萬390元，約91.35%，主要係實際產生之賠償收入較預計減少所致。

二、支出

（一） 業務成本與費用：

半年結算數38億732萬6,334元，較預算數37億2,511萬8,000元，

增加8,220萬8,334元，約2.21%，主要增減原因說明如下：

1. 教學研究及訓輔成本：半年結算數18億1,265萬9,674元，較預算數18億7,207萬5,000元，減少5,941萬5,326元，約3.17%，主要係用人費用較預計減少所致。

2. 管理費用及總務費用：半年結算數3億4,159萬8,415元，較預算數3億1,950萬6,000元，增加2,209萬2,415元，約6.91%，主要係計時與計件人員酬金較預計增加所致。

3. 雜項業務費用：半年結算數937萬2,152元，較預算數765萬8,000元，增加171萬4,152元，約22.38%，主要係碩士班招生報名收入較預計增加，相關支出隨同增加所致。

（二）業務外費用：

半年結算數1億6,685萬5,879元，較預算數1億2,618萬元，增加4,067萬5,879元，約32.24%，主要增減原因說明如下：

1. 兌換短絀：半年結算數3,634萬元，未編列預算，係美元定存評價所產生之短絀。

2. 財產交易短絀：半年結算數4萬6,622元，未編列預算，係本校報廢冷(暖)氣機、冰箱及直立式冷藏櫃各1件，業報經審計部教育農林審計處同意辦理，減損財產帳面價值。

三、 本期短絀

半年結算短絀數4,501萬9,314元，較預算短絀數5,176萬8,000元，減少短絀674萬8,686元，約13.04%。

國立臺灣師範大學校務基金
收支餘絀表
中華民國114 年 1 月 1 日至114 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	1,484,334,957	2,097,723,428	3,582,058,385
教學收入		2,074,811,388	2,074,811,388
學雜費收入		444,648,309	444,648,309
學雜費減免		-26,804,371	-26,804,371
建教合作收入		1,380,718,999	1,380,718,999
推廣教育收入		276,248,451	276,248,451
租金及權利金收入		5,135,064	5,135,064
權利金收入		5,135,064	5,135,064
其他業務收入	1,484,334,957	17,776,976	1,502,111,933
學校教學研究補助收入	1,123,807,000		1,123,807,000
其他補助收入	360,527,957		360,527,957
雜項業務收入		17,776,976	17,776,976
業務成本與費用	1,615,745,609	2,191,580,725	3,807,326,334
教學成本	1,349,692,183	1,952,165,518	3,301,857,701
教學研究及訓輔成本	1,349,692,183	462,967,491	1,812,659,674
建教合作成本		1,361,192,815	1,361,192,815
推廣教育成本		128,005,212	128,005,212
其他業務成本	78,261,192	76,236,874	154,498,066
學生公費及獎勵金	78,261,192	76,236,874	154,498,066
管理及總務費用	187,792,234	153,806,181	341,598,415
管理費用及總務費用	187,792,234	153,806,181	341,598,415
其他業務費用		9,372,152	9,372,152
雜項業務費用		9,372,152	9,372,152
業務賸餘（短絀）	-131,410,652	-93,857,297	-225,267,949
業務外收入		347,104,514	347,104,514
財務收入		23,401,866	23,401,866
利息收入		17,896,883	17,896,883
投資賸餘		1,542,483	1,542,483
兌換賸餘		3,962,500	3,962,500
其他業務外收入		323,702,648	323,702,648
資產使用及權利金收入		263,048,832	263,048,832
違規罰款收入		705,448	705,448
受贈收入		27,410,383	27,410,383
賠（補）償收入		7,610	7,610
雜項收入		32,530,375	32,530,375
業務外費用	11,616,198	155,239,681	166,855,879
財務費用	4,901,606	40,705,731	45,607,337
利息費用	4,901,606	4,365,731	9,267,337
兌換短絀		36,340,000	36,340,000
其他業務外費用	6,714,592	114,533,950	121,248,542
財產交易短絀		46,622	46,622
雜項費用	6,714,592	114,487,328	121,201,920
業務外賸餘（短絀）	-11,616,198	191,864,833	180,248,635

保存年限:10年

分配預算數			比較增減	
政府補助收入	自籌收入	合計	金額	%
1,480,094,000	2,011,065,000	3,491,159,000	90,899,385	2.60
	1,988,824,000	1,988,824,000	85,987,388	4.32
	437,962,000	437,962,000	6,686,309	1.53
	-15,307,000	-15,307,000	-11,497,371	75.11
	1,317,514,000	1,317,514,000	63,204,999	4.80
	248,655,000	248,655,000	27,593,451	11.10
	9,919,000	9,919,000	-4,783,936	-48.23
	9,919,000	9,919,000	-4,783,936	-48.23
1,480,094,000	12,322,000	1,492,416,000	9,695,933	0.65
1,123,807,000		1,123,807,000		
356,287,000		356,287,000	4,240,957	1.19
	12,322,000	12,322,000	5,454,976	44.27
1,652,713,000	2,072,405,000	3,725,118,000	82,208,334	2.21
1,398,607,000	1,862,088,000	3,260,695,000	41,162,701	1.26
1,398,607,000	473,468,000	1,872,075,000	-59,415,326	-3.17
	1,271,486,000	1,271,486,000	89,706,815	7.06
	117,134,000	117,134,000	10,871,212	9.28
78,210,000	59,049,000	137,259,000	17,239,066	12.56
78,210,000	59,049,000	137,259,000	17,239,066	12.56
175,896,000	143,610,000	319,506,000	22,092,415	6.91
175,896,000	143,610,000	319,506,000	22,092,415	6.91
	7,658,000	7,658,000	1,714,152	22.38
	7,658,000	7,658,000	1,714,152	22.38
-172,619,000	-61,340,000	-233,959,000	8,691,051	-3.71
	308,371,000	308,371,000	38,733,514	12.56
	19,451,000	19,451,000	3,950,866	20.31
	19,451,000	19,451,000	-1,554,117	-7.99
			1,542,483	--
			3,962,500	--
	288,920,000	288,920,000	34,782,648	12.04
	227,434,000	227,434,000	35,614,832	15.66
	752,000	752,000	-46,552	-6.19
	30,439,000	30,439,000	-3,028,617	-9.95
	88,000	88,000	-80,390	-91.35
	30,207,000	30,207,000	2,323,375	7.69
14,705,000	111,475,000	126,180,000	40,675,879	32.24
4,637,000	4,198,000	8,835,000	36,772,337	416.21
4,637,000	4,198,000	8,835,000	432,337	4.89
			36,340,000	--
10,068,000	107,277,000	117,345,000	3,903,542	3.33
			46,622	--
10,068,000	107,277,000	117,345,000	3,856,920	3.29
-14,705,000	196,896,000	182,191,000	-1,942,365	-1.07

國立臺灣師範大學校務基金
收支餘絀表

中華民國114 年 1 月 1 日至114 年 6 月 30 日

科　　目	實　際　數		
	政府補助收　入	自籌收入	合　　計
本期賸餘（短絀）	-143,026,850	98,007,536	-45,019,314

備註:

「本期其他綜合餘絀」之說明：

1.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，本年度截至6月30日累計實際數為-926,963元。

2.未實現重估增值，本年度截至6月30日累計實際數為0元。

保存年限:10年

單位:新臺幣元 第 2 頁

分配預算數			比較增減	
政府補助收入	自籌收入	合計	金額	%
-187,324,000	135,556,000	-51,768,000	6,748,686	-13.04

國立臺灣師範大學校務基金
平 衡 表

中華民國114 年 06 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	12,065,364,819	100.00	**負債**	4,000,586,229	33.16
流動資產	3,007,176,804	24.92	**流動負債**	1,865,249,085	15.46
現金	1,236,832,461	10.25	短期債務	32,485,000	0.27
銀行存款	1,235,132,461	10.24	應付到期長期負債	32,485,000	0.27
零用及週轉金	1,700,000	0.01	應付款項	373,684,190	3.10
流動金融資產	757,637,500	6.28	應付代收款	358,029,278	2.97
其他金融資產－流動	757,637,500	6.28	應付費用	868,691	0.01
應收款項	471,074,087	3.90	應付工程款	13,659,991	0.11
應收帳款	12,820	-	其他應付款	1,126,230	0.01
應收利息	26,707,267	0.22	預收款項	1,459,079,895	12.09
其他應收款	444,354,000	3.68	預收收入	1,459,079,895	12.09
預付款項	348,608,226	2.89	**長期負債**	1,561,170,000	12.94
預付費用	256,272,596	2.12	長期債務	1,561,170,000	12.94
進項稅額	208,397	-	長期借款	1,561,170,000	12.94
留抵稅額	811,669	0.01	**其他負債**	574,167,144	4.76
其他預付款	91,315,564	0.76	遞延負債	377,801,392	3.13
短期貸墊款	193,024,530	1.60	遞延收入	377,801,392	3.13
短期墊款	193,024,530	1.60	什項負債	196,365,752	1.63
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,634,868,300	21.84	存入保證金	127,647,373	1.06
採權益法之投資	21,595,012	0.18	應付退休及離職金	59,608,834	0.49
採權益法之投資成本	49,000,000	0.41	暫收及待結轉帳項	9,109,545	0.08
採權益法之投資權益調整	-27,404,988	-0.23	**淨值**	8,064,778,590	66.84
非流動金融資產	1,960,560,757	16.25	**基金**	6,698,913,472	55.52
以成本衡量之金融資產－非流動	984,000	0.01	基金	6,698,913,472	55.52
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	132,957,112	1.10	基金	6,698,913,472	55.52
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	20,189,645	0.17	**公積**	1,244,723,194	10.32
其他金融資產－非流動	1,806,430,000	14.97	資本公積	1,244,723,194	10.32
準備金	652,712,531	5.41	受贈公積	1,244,723,194	10.32
退休及離職準備金	59,608,834	0.49	**累積餘絀**	-31,650,637	-0.26
其他準備金	593,103,697	4.92	累積賸餘	13,368,677	0.11
不動產、廠房及設備	6,286,923,802	52.11	累積賸餘	13,368,677	0.11
土地	454,859,480	3.77	累積短絀	-45,019,314	-0.37
土地	454,859,480	3.77	本期短絀	-45,019,314	-0.37
土地改良物	49,278,090	0.41	**淨值其他項目**	152,792,561	1.27
土地改良物	74,518,090	0.62	累積其他綜合餘絀	152,792,561	1.27
累計折舊－土地改良物	-25,240,000	-0.21	未實現重估增值	130,424,238	1.08
房屋及建築	2,924,583,932	24.24	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	22,368,323	0.19
房屋及建築	3,491,830,640	28.94			
累計折舊－房屋及建築	-567,246,708	-4.70			
機械及設備	528,728,954	4.38			
機械及設備	3,559,338,010	29.50			
累計折舊－機械及設備	-3,030,609,056	-25.12			

保存年限:10年

國立臺灣師範大學校務基金
平 衡 表

中華民國114 年 06 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 2 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
交通及運輸設備	34,404,910	0.29			
交通及運輸設備	293,494,998	2.43			
累計折舊－交通及運輸設備	-259,090,088	-2.15			
什項設備	1,998,816,485	16.57			
什項設備	3,096,775,326	25.67			
累計折舊－什項設備	-1,097,958,841	-9.10			
購建中固定資產	296,251,951	2.46			
未完工程	288,268,781	2.39			
訂購機件及設備款	7,983,170	0.07			
無形資產	17,929,548	0.15			
無形資產	17,929,548	0.15			
專利權	604,810	0.01			
電腦軟體	17,324,738	0.14			
其他資產	118,466,365	0.98			
遞延資產	88,910,096	0.74			
遞延費用	88,910,096	0.74			
什項資產	29,556,269	0.24			
存出保證金	27,342,393	0.23			
催收款項	5,983,911	0.05			
備抵呆帳－催收款項	-5,270,035	-0.04			
暫付及待結轉帳項	1,500,000	0.01			
代管資產	28,362,898,009	235.08			
累計折舊－代管資產	-2,002,585,779	-16.60			
應付代管資產	-26,360,312,230	-218.48			
合　　計	12,065,364,819	100.00	合　　計	12,065,364,819	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　　$4,377,109.00元
2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　　$4,377,109.00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　　$577,456,368元
6.珍貴不動產-房屋及建築，本月餘額為　　$11,248,018元

保存年限:10年

國立臺灣師範大學校務基金(大學)

國立臺灣師範大學校務基金(大學)114年度半年結算報告

目　　次

壹、 摘要說明……1-2

貳、 書表

一、 收支餘絀表……4-7

二、 平衡表……8-9

國立臺灣師範大學校務基金114年度半年結算報告摘要說明(大學)

壹、收支餘絀情形

一、 收入

（一）業務收入：

半年結算數35億5,268萬2,937元，較預算數34億1,272萬1,000元，增加1億3,996萬1,937元，約4.10%，主要增減原因說明如下：

1. 學雜費收入：半年結算數4億4,273萬1,143元，較預算數4億3,546萬2,000元，增加726萬9,143元，約1.67%，主要係113學年度第2學期學雜費收帳期程較預計提早所致。
2. 學雜費減免(-)：半年結算數2,674萬1,563元，較預算數1,525萬3,000元，增加1,148萬8,563元，約75.32%，主要係提供優秀學生學雜費減免較預計增加所致。
3. 權利金收入：半年結算數453萬5,064元，較預算數592萬3,000元，減少138萬7,936元，約23.43%，主要係技術移轉授權金收入較預計減少所致。
4. 學校教學研究補助收入：半年結算數11億2,380萬7,000元，與預算數相同。
5. 雜項業務收入：半年結算數1,758萬7,976元，較預算數1,217萬2,000元，增加541萬5,976元，約44.50%，主要係碩士班招生報名收入較預計增加所致。

（二）業務外收入：

半年結算數3億4,554萬4,600元，較預算數3億468萬1,000元，增加4,086萬3,600元，約13.41%，主要增減原因說明如下：

1. 投資賸餘：半年結算數154萬2,483元，預算數0元，係股利收入收帳期程較預計提早所致。
2. 兌換賸餘：半年結算數396萬2,500元，未編列預算，係美元定存評價所產生之賸餘。
3. 賠(補)償收入：半年結算數7,610元，較預算數8萬8,000元，減少8萬390元，約91.35%，主要係實際產生之賠償收入較預計減少所致。

二、支出

（一）業務成本與費用：

半年結算數37億7,947萬9,361元，較預算數36億4,620萬4,000元，

增加1億3,327萬5,361元，約3.66%，主要增減原因說明如下：

1. 教學研究及訓輔成本：半年結算數17億9,957萬2,250元，較預算數18億3,120萬6,000元，減少3,163萬3,750元，約1.73%，主要係用人費用較預計減少所致。

2. 管理費用及總務費用：半年結算數3億4,153萬9,152元，較預算數3億1,898萬4,000元，增加2,255萬5,152元，約7.07%，主要係計時與計件人員酬金較預計增加所致。

3. 雜項業務費用：半年結算數925萬999元，較預算數750萬8,000元，增加174萬2,999元，約23.22%，主要係碩士班招生報名收入較預計增加，相關支出隨同增加所致。

(二) 業務外費用：

半年結算數1億6,685萬5,879元，較預算數1億2,618萬元，增加4,067萬5,879元，約32.24%，主要增減原因說明如下：

1. 兌換短絀：半年結算數3,634萬元，未編列預算，係美元定存評價所產生之短絀。

2. 財產交易短絀：半年結算數4萬6,622元，未編列預算，係本校報廢冷(暖)氣機、冰箱及直立式冷藏櫃各1件，業報經審計部教育農林審計處同意辦理，減損財產帳面價值。

三、 本期短絀

半年結算短絀數4,810萬7,703元，較預算短絀數5,498萬2,000元，減少短絀687萬4,297元，約12.50%。

國立臺灣師範大學校務基金(大學)
收支餘絀表
中華民國114 年 1 月 1 日至114 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	1,472,011,907	2,080,671,030	3,552,682,937
教學收入		2,058,547,990	2,058,547,990
學雜費收入		442,731,143	442,731,143
學雜費減免		-26,741,563	-26,741,563
建教合作收入		1,366,309,959	1,366,309,959
推廣教育收入		276,248,451	276,248,451
租金及權利金收入		4,535,064	4,535,064
權利金收入		4,535,064	4,535,064
其他業務收入	1,472,011,907	17,587,976	1,489,599,883
學校教學研究補助收入	1,123,807,000		1,123,807,000
其他補助收入	348,204,907		348,204,907
雜項業務收入		17,587,976	17,587,976
業務成本與費用	1,603,422,559	2,176,056,802	3,779,479,361
教學成本	1,340,049,133	1,936,822,011	3,276,871,144
教學研究及訓輔成本	1,340,049,133	459,523,117	1,799,572,250
建教合作成本		1,349,293,682	1,349,293,682
推廣教育成本		128,005,212	128,005,212
其他業務成本	75,581,192	76,236,874	151,818,066
學生公費及獎勵金	75,581,192	76,236,874	151,818,066
管理及總務費用	187,792,234	153,746,918	341,539,152
管理費用及總務費用	187,792,234	153,746,918	341,539,152
其他業務費用		9,250,999	9,250,999
雜項業務費用		9,250,999	9,250,999
業務賸餘（短絀）	-131,410,652	-95,385,772	-226,796,424
業務外收入		345,544,600	345,544,600
財務收入		23,401,866	23,401,866
利息收入		17,896,883	17,896,883
投資賸餘		1,542,483	1,542,483
兌換賸餘		3,962,500	3,962,500
其他業務外收入		322,142,734	322,142,734
資產使用及權利金收入		263,048,832	263,048,832
違規罰款收入		705,448	705,448
受贈收入		25,886,803	25,886,803
賠（補）償收入		7,610	7,610
雜項收入		32,494,041	32,494,041
業務外費用	11,616,198	155,239,681	166,855,879
財務費用	4,901,606	40,705,731	45,607,337
利息費用	4,901,606	4,365,731	9,267,337
兌換短絀		36,340,000	36,340,000
其他業務外費用	6,714,592	114,533,950	121,248,542
財產交易短絀		46,622	46,622
雜項費用	6,714,592	114,487,328	121,201,920
業務外賸餘（短絀）	-11,616,198	190,304,919	178,688,721

保存年限:10年

分配預算數			比較增減	
政府補助收入	自籌收入	合計	金額	%
1,444,746,000	1,967,975,000	3,412,721,000	139,961,937	4.10
	1,949,880,000	1,949,880,000	108,667,990	5.57
	435,462,000	435,462,000	7,269,143	1.67
	-15,253,000	-15,253,000	-11,488,563	75.32
	1,281,016,000	1,281,016,000	85,293,959	6.66
	248,655,000	248,655,000	27,593,451	11.10
	5,923,000	5,923,000	-1,387,936	-23.43
	5,923,000	5,923,000	-1,387,936	-23.43
1,444,746,000	12,172,000	1,456,918,000	32,681,883	2.24
1,123,807,000		1,123,807,000		
320,939,000		320,939,000	27,265,907	8.50
	12,172,000	12,172,000	5,415,976	44.50
1,618,682,000	2,027,522,000	3,646,204,000	133,275,361	3.66
1,368,296,000	1,819,053,000	3,187,349,000	89,522,144	2.81
1,368,296,000	462,910,000	1,831,206,000	-31,633,750	-1.73
	1,239,009,000	1,239,009,000	110,284,682	8.90
	117,134,000	117,134,000	10,871,212	9.28
74,490,000	57,873,000	132,363,000	19,455,066	14.70
74,490,000	57,873,000	132,363,000	19,455,066	14.70
175,896,000	143,088,000	318,984,000	22,555,152	7.07
175,896,000	143,088,000	318,984,000	22,555,152	7.07
	7,508,000	7,508,000	1,742,999	23.22
	7,508,000	7,508,000	1,742,999	23.22
-173,936,000	-59,547,000	-233,483,000	6,686,576	-2.86
	304,681,000	304,681,000	40,863,600	13.41
	19,259,000	19,259,000	4,142,866	21.51
	19,259,000	19,259,000	-1,362,117	-7.07
			1,542,483	--
			3,962,500	--
	285,422,000	285,422,000	36,720,734	12.87
	227,434,000	227,434,000	35,614,832	15.66
	752,000	752,000	-46,552	-6.19
	26,941,000	26,941,000	-1,054,197	-3.91
	88,000	88,000	-80,390	-91.35
	30,207,000	30,207,000	2,287,041	7.57
14,705,000	111,475,000	126,180,000	40,675,879	32.24
4,637,000	4,198,000	8,835,000	36,772,337	416.21
4,637,000	4,198,000	8,835,000	432,337	4.89
			36,340,000	--
10,068,000	107,277,000	117,345,000	3,903,542	3.33
			46,622	--
10,068,000	107,277,000	117,345,000	3,856,920	3.29
-14,705,000	193,206,000	178,501,000	187,721	0.11

國立臺灣師範大學校務基金(大學)
收支餘絀表

中華民國114 年 1 月 1 日至114 年 6 月 30 日

科　　目	實　際　數		
	政府補助收　入	自籌收入	合　　計
本期賸餘（短絀）	-143,026,850	94,919,147	-48,107,703

備註:

「本期其他綜合餘絀」之說明：

1.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，本年度截至6月30日累計實際數為-926,963元。

2.未實現重估增值，本年度截至6月30日累計實際數為0元。

保存年限:10年

單位:新臺幣元 第 2 頁

分配預算數			比較增減	
政府補助收入	自籌收入	合計	金額	%
-188,641,000	133,659,000	-54,982,000	6,874,297	-12.50

國立臺灣師範大學校務基金(大學)

平 衡 表

中華民國114 年 06 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	11,944,494,338	100.00	負債	3,896,672,814	32.62
流動資產	2,900,948,272	24.29	流動負債	1,770,156,283	14.82
現金	1,131,401,056	9.47	短期債務	32,485,000	0.27
銀行存款	1,129,701,056	9.46	應付到期長期負債	32,485,000	0.27
零用及週轉金	1,700,000	0.01	應付款項	370,218,550	3.10
流動金融資產	757,637,500	6.34	應付代收款	354,614,118	2.97
其他金融資產－流動	757,637,500	6.34	應付費用	818,211	0.01
應收款項	471,053,459	3.94	應付工程款	13,659,991	0.11
應收帳款	12,820	-	其他應付款	1,126,230	0.01
應收利息	26,686,639	0.22	預收款項	1,367,452,733	11.45
其他應收款	444,354,000	3.72	預收收入	1,367,452,733	11.45
預付款項	347,831,727	2.91	長期負債	1,561,170,000	13.07
預付費用	255,496,097	2.14	長期債務	1,561,170,000	13.07
進項稅額	208,397	-	長期借款	1,561,170,000	13.07
留抵稅額	811,669	0.01	其他負債	565,346,531	4.73
其他預付款	91,315,564	0.76	遞延負債	369,027,197	3.09
短期貸墊款	193,024,530	1.62	遞延收入	369,027,197	3.09
短期墊款	193,024,530	1.62	什項負債	196,319,334	1.64
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,633,700,952	22.05	存入保證金	127,647,373	1.07
採權益法之投資	21,595,012	0.18	應付退休及離職金	59,562,416	0.50
採權益法之投資成本	49,000,000	0.41	暫收及待結轉帳項	9,109,545	0.08
採權益法之投資權益調整	-27,404,988	-0.23	淨值	8,047,821,524	67.38
非流動金融資產	1,960,560,757	16.41	基金	6,698,413,472	56.08
以成本衡量之金融資產－非流動	984,000	0.01	基金	6,698,413,472	56.08
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	132,957,112	1.11	基金	6,698,413,472	56.08
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	20,189,645	0.17	公積	1,244,723,194	10.42
其他金融資產－非流動	1,806,430,000	15.12	資本公積	1,244,723,194	10.42
準備金	651,545,183	5.45	受贈公積	1,244,723,194	10.42
退休及離職準備金	59,562,416	0.50	累積餘絀	-48,107,703	-0.40
其他準備金	591,982,767	4.96	累積短絀	-48,107,703	-0.40
不動產、廠房及設備	6,273,449,201	52.52	本期短絀	-48,107,703	-0.40
土地	454,859,480	3.81	淨值其他項目	152,792,561	1.28
土地	454,859,480	3.81	累積其他綜合餘絀	152,792,561	1.28
土地改良物	49,278,090	0.41	未實現重估增值	130,424,238	1.09
土地改良物	74,518,090	0.62	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	22,368,323	0.19
累計折舊－土地改良物	-25,240,000	-0.21			
房屋及建築	2,924,583,932	24.48			
房屋及建築	3,491,830,640	29.23			
累計折舊－房屋及建築	-567,246,708	-4.75			
機械及設備	517,519,552	4.33			
機械及設備	3,546,118,566	29.69			
累計折舊－機械及設備	-3,028,599,014	-25.36			

保存年限:10年

國立臺灣師範大學校務基金(大學)
平 衡 表

中華民國114 年 06 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 2 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
交通及運輸設備	34,341,794	0.29			
交通及運輸設備	293,413,041	2.46			
累計折舊－交通及運輸設備	-259,071,247	-2.17			
什項設備	1,997,614,402	16.72			
什項設備	3,095,269,840	25.91			
累計折舊－什項設備	-1,097,655,438	-9.19			
購建中固定資產	295,251,951	2.47			
未完工程	288,268,781	2.41			
訂購機件及設備款	6,983,170	0.06			
無形資產	17,929,548	0.15			
無形資產	17,929,548	0.15			
專利權	604,810	0.01			
電腦軟體	17,324,738	0.15			
其他資產	118,466,365	0.99			
遞延資產	88,910,096	0.74			
遞延費用	88,910,096	0.74			
什項資產	29,556,269	0.25			
存出保證金	27,342,393	0.23			
催收款項	5,983,911	0.05			
備抵呆帳－催收款項	-5,270,035	-0.04			
暫付及待結轉帳項	1,500,000	0.01			
代管資產	28,362,898,009	237.46			
累計折舊－代管資產	-2,002,585,779	-16.77			
應付代管資產	-26,360,312,230	-220.69			
合　　計	11,944,494,338	100.00	合　　計	11,944,494,338	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　　$4,377,109.00元
2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　　$4,377,109.00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　　$577,456,368元
6.珍貴不動產-房屋及建築，本月餘額為　　$11,248,018元

保存年限:10年

國立臺灣師範大學跨域科技產業創新研究學院校務基金

國立臺灣師範大學跨域科技產業創新研究學院校務基金

114 年度半年結算報告

目　　次

壹、 摘要說明……1-2

貳、 書表

一、 收支餘絀表……4-5

二、 平衡表……6

壹、收支餘絀情形

一、 收入

（一） 業務收入：

半年結算數2,937萬5,448元，較預算數7,843萬8,000元，減少4,906萬2,552元，約62.55%，主要增減原因說明如下：

1. 學雜費收入：半年結算數191萬7,166元，較預算數250萬元，減少58萬2,834元，約23.31%，主要係113學年度學生註冊人數較預計減少所致。
2. 建教合作收入：半年結算數1,440萬9,040元，較預算數3,649萬8,000元，減少2,208萬8,960元，約60.52%，主要係產學合作收入較預計減少所致。
3. 權利金收入：半年結算數60萬元，較預算數399萬6,000元，減少339萬6,000元，約84.98%，主要係技術移轉授權金收入較預計減少所致。
4. 其他補助收入：半年結算數1,232萬3,050元，較預算數3,534萬8,000元，減少2,302萬4,950元，約65.14%，主要係行政院國家發展基金補助收入較預計減少所致。
5. 雜項業務收入：半年結算數18萬9,000元，較預算數15萬元，增加3萬9,000元，約26%，主要係碩博士班招生報名收入較預計增加所致。

（二） 業務外收入：

半年結算數155萬9,914元，較預算數369萬元，減少213萬86元，約57.73%，主要增減原因說明如下：

1. 利息收入：半年結算無執行數，預算數19萬2,000元，主要係利息收入尚未入帳。
2. 受贈收入：半年結算數152萬3,580元，較預算數349萬8,000元，減少197萬4,420元，約56.44%，主要係外界捐款較預計減少所致。
3. 雜項收入：半年結算數3萬6,334元，未編列預算，主要係電腦使用費收入。

二、 支出

（一）業務成本與費用：

半年結算數2,784萬6,973元，較預算數7,891萬4,000元，減少5,106萬7,027元，約64.71%，主要增減原因說明如下：

1. 教學研究及訓輔成本：半年結算數1,308萬7,424元，較預算數4,086萬9,000元，減少2,778萬1,576元，約67.98%，主要係配合院務推動，依業務需要核實列支所致。

2. 建教合作成本：半年結算數1,189萬9,133元，較預算數3,247萬7,000元，減少2,057萬7,867元，約63.36%，主要係產學合作收入較預計減少，支出隨同減少所致。

3. 學生公費及獎勵金：半年結算數268萬元，較預算數489萬6,000元，減少221萬6,000元，約45.26%，主要係申請的學生人數較預計減少所致。

4. 管理費用及總務費用：半年結算數5萬9,263元，較預算數52萬2,000元，減少46萬2,737元，約88.65%，主要係配合院務推動，依業務需要核實列支所致。

三、 本期賸餘

半年結算賸餘數308萬8,389元，較預算賸餘數321萬4,000元，減少12萬5,611元，約3.91%。

國立臺灣師範大學跨域科技產業創新研究學院校務基金
收支餘絀表

中華民國114 年 1 月 1 日至114 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	12,323,050	17,052,398	29,375,448
教學收入		16,263,398	16,263,398
學雜費收入		1,917,166	1,917,166
學雜費減免		-62,808	-62,808
建教合作收入		14,409,040	14,409,040
租金及權利金收入		600,000	600,000
權利金收入		600,000	600,000
其他業務收入	12,323,050	189,000	12,512,050
其他補助收入	12,323,050		12,323,050
雜項業務收入		189,000	189,000
業務成本與費用	12,323,050	15,523,923	27,846,973
教學成本	9,643,050	15,343,507	24,986,557
教學研究及訓輔成本	9,643,050	3,444,374	13,087,424
建教合作成本		11,899,133	11,899,133
其他業務成本	2,680,000		2,680,000
學生公費及獎勵金	2,680,000		2,680,000
管理及總務費用		59,263	59,263
管理費用及總務費用		59,263	59,263
其他業務費用		121,153	121,153
雜項業務費用		121,153	121,153
業務賸餘（短絀）		1,528,475	1,528,475
業務外收入		1,559,914	1,559,914
財務收入			
利息收入			
其他業務外收入		1,559,914	1,559,914
受贈收入		1,523,580	1,523,580
雜項收入		36,334	36,334
業務外賸餘（短絀）		1,559,914	1,559,914
本期賸餘（短絀）		3,088,389	3,088,389

備註:
「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為0元。

保存年限:10年

分配預算數			比較增減	
政府補助收入	自籌收入	合計	金額	%
35,348,000	43,090,000	78,438,000	-49,062,552	-62.55
	38,944,000	38,944,000	-22,680,602	-58.24
	2,500,000	2,500,000	-582,834	-23.31
	-54,000	-54,000	-8,808	16.31
	36,498,000	36,498,000	-22,088,960	-60.52
	3,996,000	3,996,000	-3,396,000	-84.98
	3,996,000	3,996,000	-3,396,000	-84.98
35,348,000	150,000	35,498,000	-22,985,950	-64.75
35,348,000		35,348,000	-23,024,950	-65.14
	150,000	150,000	39,000	26.00
34,031,000	44,883,000	78,914,000	-51,067,027	-64.71
30,311,000	43,035,000	73,346,000	-48,359,443	-65.93
30,311,000	10,558,000	40,869,000	-27,781,576	-67.98
	32,477,000	32,477,000	-20,577,867	-63.36
3,720,000	1,176,000	4,896,000	-2,216,000	-45.26
3,720,000	1,176,000	4,896,000	-2,216,000	-45.26
	522,000	522,000	-462,737	-88.65
	522,000	522,000	-462,737	-88.65
	150,000	150,000	-28,847	-19.23
	150,000	150,000	-28,847	-19.23
1,317,000	-1,793,000	-476,000	2,004,475	--
	3,690,000	3,690,000	-2,130,086	-57.73
	192,000	192,000	-192,000	-100.00
	192,000	192,000	-192,000	-100.00
	3,498,000	3,498,000	-1,938,086	-55.41
	3,498,000	3,498,000	-1,974,420	-56.44
			36,334	--
	3,690,000	3,690,000	-2,130,086	-57.73
1,317,000	1,897,000	3,214,000	-125,611	-3.91

國立臺灣師範大學跨域科技產業創新研究學院校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 06 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	120,870,481	100.00	負債	103,913,415	85.97
流動資產	106,228,532	87.89	流動負債	95,092,802	78.67
現金	105,431,405	87.23	應付款項	3,465,640	2.87
銀行存款	105,431,405	87.23	應付代收款	3,415,160	2.83
應收款項	20,628	0.02	應付費用	50,480	0.04
應收利息	20,628	0.02	預收款項	91,627,162	75.81
預付款項	776,499	0.64	預收收入	91,627,162	75.81
預付費用	776,499	0.64	其他負債	8,820,613	7.30
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,167,348	0.97	遞延負債	8,774,195	7.26
準備金	1,167,348	0.97	遞延收入	8,774,195	7.26
退休及離職準備金	46,418	0.04	什項負債	46,418	0.04
其他準備金	1,120,930	0.93	應付退休及離職金	46,418	0.04
不動產、廠房及設備	13,474,601	11.15	淨值	16,957,066	14.03
機械及設備	11,209,402	9.27	基金	500,000	0.41
機械及設備	13,219,444	10.94	基金	500,000	0.41
累計折舊－機械及設備	-2,010,042	-1.66	基金	500,000	0.41
交通及運輸設備	63,116	0.05	累積餘絀	16,457,066	13.62
交通及運輸設備	81,957	0.07	累積賸餘	16,457,066	13.62
累計折舊－交通及運輸設備	-18,841	-0.02	累積賸餘	13,368,677	11.06
什項設備	1,202,083	0.99	本期賸餘	3,088,389	2.56
什項設備	1,505,486	1.25			
累計折舊－什項設備	-303,403	-0.25			
購建中固定資產	1,000,000	0.83			
訂購機件及設備款	1,000,000	0.83			
合　　計	120,870,481	100.00	合　　計	120,870,481	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　　$0.00元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　　$0.00元

3.珍貴動產及不動產，本月餘額為0元。

保存年限:10年

主辦會計人員：粘　美　惠

主計室主任粘美惠

基　金　主　持　人：吳　正　己

校長吳正己(甲)