

教育部所屬機構作業基金

平衡表

中華民國112年04月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|------------------------------|-------------------|--------|-------------|-------------------|-------|
| 資產 | 22,649,186,145.00 | 100.00 | 負債 | 13,545,299,951.00 | 59.80 |
| 流動資產 | 2,989,567,764.00 | 13.20 | 流動負債 | 502,002,566.00 | 2.22 |
| 現金 | 1,999,145,839.00 | 8.83 | 應付款項 | 114,245,304.00 | 0.50 |
| 銀行存款 | 1,996,869,239.00 | 8.82 | 應付代收款 | 63,023,197.00 | 0.28 |
| 零用及週轉金 | 2,276,600.00 | 0.01 | 應付費用 | 14,831,069.00 | 0.07 |
| 流動金融資產 | 654,139,026.00 | 2.89 | 應付稅款 | 8,502.00 | 0.00 |
| 其他金融資產－流動 | 654,139,026.00 | 2.89 | 其他應付款 | 36,382,536.00 | 0.16 |
| 應收款項 | 59,560,368.00 | 0.26 | 預收款項 | 387,757,262.00 | 1.71 |
| 應收帳款 | 4,440,352.00 | 0.02 | 預收收入 | 387,752,884.00 | 1.71 |
| 應收利息 | 1,313,586.00 | 0.01 | 銷項稅額 | 4,378.00 | 0.00 |
| 其他應收款 | 53,806,430.00 | 0.24 | 其他負債 | 13,043,297,385.00 | 57.59 |
| 存貨 | 901,175.00 | 0.00 | 遞延負債 | 44,021,946.00 | 0.19 |
| 商品存貨 | 901,175.00 | 0.00 | 遞延收入 | 44,021,946.00 | 0.19 |
| 預付款項 | 268,319,342.00 | 1.18 | 什項負債 | 12,999,275,439.00 | 57.39 |
| 預付費用 | 262,339,128.00 | 1.16 | 存入保證金 | 125,740,747.00 | 0.56 |
| 進項稅額 | 5,173.00 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 43,528,631.00 | 0.19 |
| 留抵稅額 | 5,975,041.00 | 0.03 | 暫收及待結轉帳項 | 3,907,162.00 | 0.02 |
| 短期貸墊款 | 7,502,014.00 | 0.03 | 應付代管資產 | 12,826,098,899.00 | 56.63 |
| 短期墊款 | 7,502,014.00 | 0.03 | 淨值 | 9,103,886,194.00 | 40.20 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 335,559,047.00 | 1.48 | 基金 | 6,995,479,235.00 | 30.89 |
| 非流動金融資產 | 200,984,670.00 | 0.89 | 基金 | 6,995,479,235.00 | 30.89 |
| 以成本衡量之金融資產－非流動 | 300,000.00 | 0.00 | 基金 | 6,995,479,235.00 | 30.89 |
| 透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 197,930,149.00 | 0.87 | 公積 | 4,293,175,397.00 | 18.96 |
| 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 | 2,754,521.00 | 0.01 | 資本公積 | 4,293,175,397.00 | 18.96 |
| 其他長期投資 | 85,097,702.00 | 0.38 | 受贈公積 | 1,375,664,984.00 | 6.07 |
| 長期信託投資 | 85,097,702.00 | 0.38 | 其他資本公積 | 2,917,510,413.00 | 12.88 |
| 準備金 | 49,476,675.00 | 0.22 | 累積餘絀 | -2,187,522,959.00 | -9.66 |
| 退休及離職準備金 | 43,528,631.00 | 0.19 | 累積賸餘 | 126,723,927.00 | 0.56 |

教育部所屬機構作業基金

平衡表

中華民國112年04月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|------------------|-------------------------|--------------|-------------------------------|---------------------|-------------|
| 其他準備金 | 5,948,044.00 | 0.03 | 本期賸餘 | 126,723,927.00 | 0.56 |
| 不動產、廠房及設備 | 3,215,910,496.00 | 14.20 | 累積短絀 | -2,314,246,886.00 | -10.22 |
| 土地改良物 | 15,410,173.00 | 0.07 | 累積短絀 | -2,314,246,886.00 | -10.22 |
| 土地改良物 | 47,667,148.00 | 0.21 | 淨值其他項目 | 2,754,521.00 | 0.01 |
| 累計折舊－土地改良物 | -32,256,975.00 | -0.14 | 累積其他綜合餘絀 | 2,754,521.00 | 0.01 |
| 房屋及建築 | 746,346,577.00 | 3.30 | 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 | 2,754,521.00 | 0.01 |
| 房屋及建築 | 864,135,800.00 | 3.82 | | | |
| 累計折舊－房屋及建築 | -117,789,223.00 | -0.52 | | | |
| 機械及設備 | 447,215,869.00 | 1.97 | | | |
| 機械及設備 | 3,397,531,496.00 | 15.00 | | | |
| 累計折舊－機械及設備 | -2,950,315,627.00 | -13.03 | | | |
| 交通及運輸設備 | 71,569,737.00 | 0.32 | | | |
| 交通及運輸設備 | 733,983,152.00 | 3.24 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -662,413,415.00 | -2.92 | | | |
| 什項設備 | 1,688,549,634.00 | 7.46 | | | |
| 什項設備 | 4,836,399,418.00 | 21.35 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -3,147,849,784.00 | -13.90 | | | |
| 購建中固定資產 | 246,818,506.00 | 1.09 | | | |
| 未完工程 | 13,488,926.00 | 0.06 | | | |
| 訂購機件及設備款 | 233,329,580.00 | 1.03 | | | |
| 投資性不動產 | 2,155,688,475.00 | 9.52 | | | |
| 投資性不動產 | 2,155,688,475.00 | 9.52 | | | |
| 投資性不動產 | 2,917,510,413.00 | 12.88 | | | |
| 累計折舊－投資性不動產 | -761,821,938.00 | -3.36 | | | |
| 無形資產 | 91,895,453.00 | 0.41 | | | |
| 無形資產 | 91,895,453.00 | 0.41 | | | |
| 專利權 | 643,206.00 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 90,859,609.00 | 0.40 | | | |

教育部所屬機構作業基金

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

第 3 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-------------|--------------------------|---------------|------------|--------------------------|---------------|
| 其他無形資產 | 392,638.00 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 13,860,564,910.00 | 61.20 | | | |
| 遞延資產 | 992,424,801.00 | 4.38 | | | |
| 遞延費用 | 992,424,801.00 | 4.38 | | | |
| 什項資產 | 12,868,140,109.00 | 56.82 | | | |
| 存出保證金 | 1,232,190.00 | 0.01 | | | |
| 催收款項 | 7,702,343.00 | 0.03 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 33,106,677.00 | 0.15 | | | |
| 代管資產 | 15,575,782,132.00 | 68.77 | | | |
| 累計折舊－代管資產 | -2,749,683,233.00 | -12.14 | | | |
| 合 計 | 22,649,186,145.00 | 100.00 | 合 計 | 22,649,186,145.00 | 100.00 |

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$159,376,500.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$159,376,500.00元