

## 國立社教機構作業基金（教育部所屬機構作業基金）

## 平衡表

中華民國107年12月31日

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	19,852,065,834.00	100.00	19,860,159,881.00	100.00	-8,094,047.00	-0.04
<b>流動資產</b>	1,995,921,383.00	10.05	1,977,497,526.00	9.96	18,423,857.00	0.93
現金	1,180,402,073.00	5.95	1,176,681,047.00	5.92	3,721,026.00	0.32
銀行存款	1,179,118,857.00	5.94	1,175,605,047.00	5.92	3,513,810.00	0.30
零用及週轉金	1,283,216.00	0.01	1,076,000.00	0.01	207,216.00	19.26
流動金融資產	599,064,409.00	3.02	590,064,409.00	2.97	9,000,000.00	1.53
其他金融資產－流動	599,064,409.00	3.02	590,064,409.00	2.97	9,000,000.00	1.53
應收款項	127,155,144.00	0.64	156,592,813.00	0.79	-29,437,669.00	-18.80
應收帳款	73,450.00	0.00	3,293,926.00	0.02	-3,220,476.00	-97.77
應收收益	48,515,875.00	0.24	30,233,919.00	0.15	18,281,956.00	60.47
應收利息	4,679,167.00	0.02	4,686,568.00	0.02	-7,401.00	-0.16
其他應收款	73,886,652.00	0.37	118,378,400.00	0.60	-44,491,748.00	-37.58
存貨	8,293,169.00	0.04	4,056,620.00	0.02	4,236,549.00	104.44
商品存貨	8,293,169.00	0.04	4,056,620.00	0.02	4,236,549.00	104.44
預付款項	80,462,730.00	0.41	49,626,419.00	0.25	30,836,311.00	62.14
用品盤存	756,844.00	0.00	432,322.00	0.00	324,522.00	75.06
預付費用	72,197,418.00	0.36	41,494,960.00	0.21	30,702,458.00	73.99
留抵稅額	7,508,468.00	0.04	7,699,137.00	0.04	-190,669.00	-2.48
短期貸墊款	543,858.00	0.00	476,218.00	0.00	67,640.00	14.20
短期墊款	543,858.00	0.00	476,218.00	0.00	67,640.00	14.20
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	472,477,537.00	2.38	509,240,455.00	2.56	-36,762,918.00	-7.22
非流動金融資產	200,303,184.00	1.01	200,227,880.00	1.01	75,304.00	0.04
備供出售金融資產－非流動	197,565,612.00	1.00	197,481,167.00	0.99	84,445.00	0.04
備供出售金融資產評價調整－非流動	2,737,572.00	0.01	2,746,713.00	0.01	-9,141.00	-0.33
其他長期投資	85,097,702.00	0.43	109,776,193.00	0.55	-24,678,491.00	-22.48
長期信託投資	85,097,702.00	0.43	109,776,193.00	0.55	-24,678,491.00	-22.48
準備金	187,076,651.00	0.94	199,236,382.00	1.00	-12,159,731.00	-6.10
退休及離職準備金	183,733,492.00	0.93	181,702,461.00	0.91	2,031,031.00	1.12
其他準備金	3,343,159.00	0.02	17,533,921.00	0.09	-14,190,762.00	-80.93
<b>不動產、廠房及設備</b>	3,393,291,758.00	17.09	3,319,604,386.00	16.71	73,687,372.00	2.22
土地改良物	21,660,696.00	0.11	21,625,101.00	0.11	35,595.00	0.16
土地改良物	39,811,237.00	0.20	35,616,652.00	0.18	4,194,585.00	11.78
累計折舊－土地改良物	-18,150,541.00	-0.09	-13,991,551.00	-0.07	-4,158,990.00	29.73
房屋及建築	482,724,473.00	2.43	480,877,153.00	2.42	1,847,320.00	0.38
房屋及建築	526,616,974.00	2.65	514,864,066.00	2.59	11,752,908.00	2.28
累計折舊－房屋及建築	-43,892,501.00	-0.22	-33,986,913.00	-0.17	-9,905,588.00	29.15
機械及設備	490,098,207.00	2.47	546,954,482.00	2.75	-56,856,275.00	-10.40
機械及設備	3,142,633,102.00	15.83	3,099,157,826.00	15.60	43,475,276.00	1.40
累計折舊－機械及設備	-2,652,534,895.00	-13.36	-2,552,203,344.00	-12.85	-100,331,551.00	3.93

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	11,832,650,050.00	59.60	11,973,932,234.00	60.29	-141,282,184.00	-1.18
<b>流動負債</b>	322,533,665.00	1.62	290,481,545.00	1.46	32,052,120.00	11.03
應付款項	102,525,704.00	0.52	121,223,035.00	0.61	-18,697,331.00	-15.42
應付帳款	0.00	0.00	19,879,160.00	0.10	-19,879,160.00	-100.00
應付代收款	35,195,299.00	0.18	28,284,516.00	0.14	6,910,783.00	24.43
應付費用	41,073,915.00	0.21	14,133,045.00	0.07	26,940,870.00	190.62
應付稅款	23,640.00	0.00	2,779.00	0.00	20,861.00	750.67
應付工程款	17,615,822.00	0.09	58,923,535.00	0.30	-41,307,713.00	-70.10
其他應付款	8,617,028.00	0.04	0.00	0.00	8,617,028.00	
預收款項	220,007,961.00	1.11	169,258,510.00	0.85	50,749,451.00	29.98
預收收入	218,790,279.00	1.10	167,417,212.00	0.84	51,373,067.00	30.69
其他預收款	1,217,682.00	0.01	1,841,298.00	0.01	-623,616.00	-33.87
<b>其他負債</b>	11,510,116,385.00	57.98	11,683,450,689.00	58.83	-173,334,304.00	-1.48
遞延負債	39,736,841.00	0.20	0.00	0.00	39,736,841.00	
遞延收入	39,736,841.00	0.20	0.00	0.00	39,736,841.00	
什項負債	11,470,379,544.00	57.78	11,683,450,689.00	58.83	-213,071,145.00	-1.82
存入保證金	108,949,459.00	0.55	104,078,310.00	0.52	4,871,149.00	4.68
應付退休及離職金	183,733,492.00	0.93	181,702,461.00	0.91	2,031,031.00	1.12
暫收及待結轉帳項	24,341.00	0.00	78,594,017.00	0.40	-78,569,676.00	-99.97
應付代管資產	11,177,672,252.00	56.30	11,319,075,901.00	56.99	-141,403,649.00	-1.25
<b>淨值</b>	8,019,415,784.00	40.40	7,886,227,647.00	39.71	133,188,137.00	1.69
<b>基金</b>	5,056,228,384.00	25.47	4,651,292,230.00	23.42	404,936,154.00	8.71
基金	5,056,228,384.00	25.47	4,651,292,230.00	23.42	404,936,154.00	8.71
基金	5,056,228,384.00	25.47	4,651,292,230.00	23.42	404,936,154.00	8.71
<b>公積</b>	4,437,103,132.00	22.35	4,515,118,780.00	22.73	-78,015,648.00	-1.73
資本公積	4,437,103,132.00	22.35	4,515,118,780.00	22.73	-78,015,648.00	-1.73
受贈公積	1,519,592,719.00	7.65	1,597,608,367.00	8.04	-78,015,648.00	-4.88
其他資本公積	2,917,510,413.00	14.70	2,917,510,413.00	14.69	0.00	0.00
<b>累積餘絀</b>	-1,476,653,304.00	-7.44	-1,282,930,076.00	-6.46	-193,723,228.00	15.10
累積短絀	-1,476,653,304.00	-7.44	-1,282,930,076.00	-6.46	-193,723,228.00	15.10
累積短絀	-1,476,653,304.00	-7.44	-1,282,930,076.00	-6.46	-193,723,228.00	15.10
<b>淨值其他項目</b>	2,737,572.00	0.01	2,746,713.00	0.01	-9,141.00	-0.33
累積其他綜合餘絀	2,737,572.00	0.01	2,746,713.00	0.01	-9,141.00	-0.33
備供出售金融資產未實現餘絀	2,737,572.00	0.01	2,746,713.00	0.01	-9,141.00	-0.33

## 國立社教機構作業基金（教育部所屬機構作業基金）

## 平衡表

中華民國107年12月31日

單位:新臺幣元 第 2 頁

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	63,701,710.00	0.32	57,291,225.00	0.29	6,410,485.00	11.19
交通及運輸設備	685,287,856.00	3.45	679,960,846.00	3.42	5,327,010.00	0.78
累計折舊－交通及運輸設備	-621,586,146.00	-3.13	-622,669,621.00	-3.14	1,083,475.00	-0.17
什項設備	1,815,374,329.00	9.14	1,832,739,699.00	9.23	-17,365,370.00	-0.95
什項設備	5,142,185,327.00	25.90	5,036,907,682.00	25.36	105,277,645.00	2.09
累計折舊－什項設備	-3,326,810,998.00	-16.76	-3,204,167,983.00	-16.13	-122,643,015.00	3.83
購建中固定資產	519,732,343.00	2.62	380,116,726.00	1.91	139,615,617.00	36.73
未完工程	386,744,670.00	1.95	278,667,705.00	1.40	108,076,965.00	38.78
預付工程及土地款	9,977,673.00	0.05	10,421,549.00	0.05	-443,876.00	-4.26
訂購機件及設備款	123,010,000.00	0.62	91,027,472.00	0.46	31,982,528.00	35.14
投資性不動產	2,405,032,063.00	12.11	2,462,572,891.00	12.40	-57,540,828.00	-2.34
投資性不動產	2,405,032,063.00	12.11	2,462,572,891.00	12.40	-57,540,828.00	-2.34
投資性不動產	2,917,510,413.00	14.70	2,917,510,413.00	14.69	0.00	0.00
累計折舊－投資性不動產	-512,478,350.00	-2.58	-454,937,522.00	-2.29	-57,540,828.00	12.65
無形資產	38,145,424.00	0.19	37,023,096.00	0.19	1,122,328.00	3.03
無形資產	38,145,424.00	0.19	37,023,096.00	0.19	1,122,328.00	3.03
專利權	238,685.00	0.00	393,608.00	0.00	-154,923.00	-39.36
電腦軟體	37,201,551.00	0.19	35,887,650.00	0.18	1,313,901.00	3.66
其他無形資產	705,188.00	0.00	741,838.00	0.00	-36,650.00	-4.94
其他資產	11,547,197,669.00	58.17	11,554,221,527.00	58.18	-7,023,858.00	-0.06
遞延資產	292,577,714.00	1.47	173,614,105.00	0.87	118,963,609.00	68.52
遞延費用	292,577,714.00	1.47	173,614,105.00	0.87	118,963,609.00	68.52
什項資產	11,254,619,955.00	56.69	11,380,607,422.00	57.30	-125,987,467.00	-1.11
存出保證金	281,450.00	0.00	233,750.00	0.00	47,700.00	20.41
催收款項	7,369,061.00	0.04	2,512,887.00	0.01	4,856,174.00	193.25
暫付及待結轉帳項	69,297,192.00	0.35	58,784,884.00	0.30	10,512,308.00	17.88
代管資產	13,083,645,916.00	65.91	13,074,975,749.00	65.84	8,670,167.00	0.07
累計折舊－代管資產	-1,905,973,664.00	-9.60	-1,755,899,848.00	-8.84	-150,073,816.00	8.55
合 計	19,852,065,834.00	100.00	19,860,159,881.00	100.00	-8,094,047.00	-0.04

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$229,272,848.00及上年度決算數為 \$249,503,622.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$229,272,848.00及上年度決算數為 \$249,503,622.00
3. 信託代理與保證資產(負債)科目包含廠商履約保證之定期存單、保證金及保固金等。
4. 代管資產包含土地40億9,636萬2,991元(包含珍貴不動產1億8,566萬2,089元)、土地改良物1億2,926萬2,331元、房屋及建築88億5,438萬6,304元(包含珍貴不動產6,828萬8,163元)、機械及設備282萬1,232元、交通及運輸設備5萬7,800元、什項設備66萬3,587元、無形資產(電腦軟體)9萬1,671元。
5. 珍貴動產2億5,395萬8,188元。
6. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數;上年度決算數為審定決算數,並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
7. 上年度「銀行存款」科目中存款期間三個月以上,一年內到期之定期存款5億7,006萬4,409元,依企業會計準則科目定義重分類至「其他金融資產－流動」科目。
8. 上年度「土地改良物」6,367萬7,404元與「房屋及建築」23億9,889萬5,487元係委外廠商海景世界企業股份有限公司投資成本,科目重分類至「投資性不動產」科目24億6,257萬2,891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	19,852,065,834.00	100.00	19,860,159,881.00	100.00	-8,094,047.00	-0.04