

國立臺灣師範大學校務基金

112 年 度 半 年 結 算 報 告

(112 年 1 月 1 日 至 112 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 112 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.....	4-7
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 112 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 32 億 8,453 萬 8,005 元，較預算數 28 億 4,842 萬 1,000 元，增加 4 億 3,611 萬 7,005 元，約 15.31%，主要內容說明如下：

1. 學雜費收入：半年結算數 4 億 2,657 萬 5,099 元，較預算數 4 億 3,578 萬 9,000 元，減少 921 萬 3,901 元，約 2.11%，主要係學雜費收入尚在整理中，致收入較預計減少。
2. 學雜費減免(-)：半年結算數 1,665 萬 4,807 元，較預算數 1,770 萬元，減少 104 萬 5,193 元，約 5.91%，主要係申請學雜費減免人數較預計減少所致。
3. 建教合作收入：半年結算數 13 億 338 萬 5,268 元，較預算數 9 億 9,633 萬 4,000 元，增加 3 億 705 萬 1,268 元，約 30.82%，主要係委辦計畫收入較預期增加所致。
4. 推廣教育收入：半年結算數 2 億 4,523 萬 7,506 元，較預算數 1 億 6,100 萬元，增加 8,423 萬 7,506 元，約 52.32%，主要係推廣班實際收入較預計增加。
5. 權利金收入：半年結算數 427 萬 7,914 元，較預算數 640 萬元，減少 212 萬 2,086 元，約 33.16%，主要係技術移轉授權金等收入較預計減少。
6. 學校教學研究補助收入：半年結算數 10 億 3,223 萬 5,000 元，與預算數相同。
7. 其他補助收入：半年結算數 2 億 7,476 萬 8,773 元，較預算數 2 億 2,235 萬 8,000 元，增加 5,241 萬 773 元，約 23.57%，主要係政府機關等補助計畫收入較預計增加所致。
8. 雜項業務收入：半年結算數 1,471 萬 3,252 元，較預算數 1,200 萬 5,000 元，增加 270 萬 8,252 元，約 22.56%，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 7,626 萬 5,137 元，較預算數 2 億 3,587 萬 9,000 元，增加 1 億 4,038 萬 6,137 元，約 59.52%，主要內容說明如下：

1. 利息收入：半年結算數 1,190 萬 2,406 元，較預算數 540 萬 2,000 元，

國立臺灣師範大學校務基金 112 年度半年結算報告摘要說明

增加 650 萬 406 元，約 120.33%，主要係銀行定存利率較預計調升，致利息收入增加。

2. 兌換賸餘：半年結算數 606 萬 8,500 元，未編列預算，係美元定存評價所產生之賸餘。
3. 資產使用及權利金收入：半年結算數 3 億 386 萬 8,661 元，較預算數 1 億 7,300 萬元，增加 1 億 3,086 萬 8,661 元，約 75.65%，主要係各項場地使用收入較預計增加。
4. 違規罰款收入：半年結算數 50 萬 2,353 元，較預算數 65 萬 4,000 元，減少 15 萬 1,647 元，約 23.19%，主要係廠商違規罰款收入較預計減少。
5. 受贈收入：半年結算數 2,436 萬 2,072 元，較預算數 2,999 萬 2,000 元，減少 562 萬 9,928 元，約 18.77%，主要係社會各界及校友捐贈款等實際受贈收入較預計減少所致。
6. 賠(補)償收入：半年結算數 1 萬 6,242 元，較預算數 3 萬 1,000 元，減少 1 萬 4,758 元，約 47.61%，主要係實際產生之賠償收入較預計減少所致。
7. 雜項收入：半年結算數 2,954 萬 4,903 元，較預算數 2,680 萬元，增加 274 萬 4,903 元，約 10.24%，主要係論文指導費等收入較預計增加。

二、 支出

(一) 業務成本與費用：

半年結算數 34 億 9,462 萬 5,527 元，較預算數 30 億 2,369 萬 1,000 元，增加 4 億 7,093 萬 4,527 元，約 15.57%，主要內容說明如下：

1. 教學研究及訓輔成本：半年結算數 16 億 6,169 萬 944 元，較預算數 15 億 5,598 萬 3,000 元，增加 1 億 570 萬 7,944 元，約 6.79%，主要係計時與計件人員酬金較預計增加所致。
2. 建教合作成本：半年結算數 12 億 8,531 萬 8,640 元，較預算數 9 億 4,532 萬元，增加 3 億 3,999 萬 8,640 元，約 35.97%，主要係委辦計畫收入較預計增加，致支出隨同增加所致。
3. 推廣教育成本：半年結算數 1 億 170 萬 7,278 元，較預算數 9,970 萬 2,000 元，增加 200 萬 5,278 元，約 2.01%，主要係推廣班實際收入較預計增加，致成本隨同增加。

國立臺灣師範大學校務基金 112 年度半年結算報告摘要說明

4. 學生公費及獎勵金：半年結算數 1 億 2,987 萬 1,975 元，較預算數 1 億 2,256 萬 9,000 元，增加 730 萬 2,975 元，約 5.96%，主要係學生公費及獎勵金支出較預計增加所致。
5. 管理費用及總務費用：半年結算數 3 億 872 萬 6,184 元，較預算數 2 億 9,238 萬 1,000 元，增加 1,634 萬 5,184 元，約 5.59%，主要係一般房屋修護費等較預計增加所致。
6. 雜項業務費用：半年結算數 731 萬 506 元，較預算數 773 萬 6,000 元，減少 42 萬 5,494 元，約 5.50%，主要係碩士班招生報名相關支出較預計減少所致。

(二) 業務外費用：

半年結算數 9,950 萬 7,884 元，較預算數 1 億 149 萬 1,000 元，減少 198 萬 3,116 元，約 1.95%，主要內容說明如下：

1. 利息費用：半年結算數 771 萬 517 元，較預算數 696 萬元，增加 75 萬 517 元，約 10.78%，主要係銀行貸款利率調升，致利息費用增加。
2. 兌換短絀：半年結算數 417 萬 1,500 元，未編列預算，係美元定存評價所產生之短絀。
3. 財產交易短絀：半年結算數 2 萬 7,604 元，未編列預算，係無線對講機等 6 件財產報審計部 112 年 2 月 20 日審教處一字第 1128500801 號函辦理財產報廢，減損財產帳面價值。
4. 雜項費用：半年結算數 8,759 萬 8,263 元，較預算數 9,453 萬 1,000 元，減少 693 萬 2,737 元，約 7.33%，主要係修理保養及保固費較預計減少所致。

三、 本期賸餘

半年結算實際賸餘數 6,666 萬 9,731 元，較預算短絀數 4,088 萬 2,000 元，反絀為餘，相差 1 億 755 萬 1,731 元，約 263.08%，主要係各項場地使用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112年1月1日至112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	1,307,003,773	1,977,534,232	3,284,538,005
教學收入		1,958,543,066	1,958,543,066
學雜費收入		426,575,099	426,575,099
學雜費減免		-16,654,807	-16,654,807
建教合作收入		1,303,385,268	1,303,385,268
推廣教育收入		245,237,506	245,237,506
租金及權利金收入		4,277,914	4,277,914
權利金收入		4,277,914	4,277,914
其他業務收入	1,307,003,773	14,713,252	1,321,717,025
學校教學研究補助收入	1,032,235,000		1,032,235,000
其他補助收入	274,768,773		274,768,773
雜項業務收入		14,713,252	14,713,252
業務成本與費用	1,461,115,732	2,033,509,795	3,494,625,527
教學成本	1,212,941,318	1,835,775,544	3,048,716,862
教學研究及訓輔成本	1,212,941,318	448,749,626	1,661,690,944
建教合作成本		1,285,318,640	1,285,318,640
推廣教育成本		101,707,278	101,707,278
其他業務成本	66,230,715	63,641,260	129,871,975
學生公費及獎勵金	66,230,715	63,641,260	129,871,975
管理及總務費用	181,943,699	126,782,485	308,726,184
管理費用及總務費用	181,943,699	126,782,485	308,726,184
其他業務費用		7,310,506	7,310,506
雜項業務費用		7,310,506	7,310,506
業務賸餘（短絀）	-154,111,959	-55,975,563	-210,087,522
業務外收入		376,265,137	376,265,137
財務收入		17,970,906	17,970,906
利息收入		11,902,406	11,902,406
兌換賸餘		6,068,500	6,068,500
其他業務外收入		358,294,231	358,294,231
資產使用及權利金收入		303,868,661	303,868,661
違規罰款收入		502,353	502,353
受贈收入		24,362,072	24,362,072
賠（補）償收入		16,242	16,242
雜項收入		29,544,903	29,544,903
業務外費用	14,023,646	85,484,238	99,507,884
財務費用	3,855,258	8,026,759	11,882,017
利息費用	3,855,258	3,855,259	7,710,517
兌換短絀		4,171,500	4,171,500
其他業務外費用	10,168,388	77,457,479	87,625,867
財產交易短絀		27,604	27,604
雜項費用	10,168,388	77,429,875	87,598,263
業務外賸餘（短絀）	-14,023,646	290,780,899	276,757,253
本期賸餘（短絀）	-168,135,605	234,805,336	66,669,731

分配預算數			比較增減	
政府補助 收 入	自籌收入	合 計	金 額	%
1,254,593,000	1,593,828,000	2,848,421,000	436,117,005	15.31
	1,575,423,000	1,575,423,000	383,120,066	24.32
	435,789,000	435,789,000	-9,213,901	-2.11
	-17,700,000	-17,700,000	1,045,193	-5.91
	996,334,000	996,334,000	307,051,268	30.82
	161,000,000	161,000,000	84,237,506	52.32
	6,400,000	6,400,000	-2,122,086	-33.16
	6,400,000	6,400,000	-2,122,086	-33.16
1,254,593,000	12,005,000	1,266,598,000	55,119,025	4.35
1,032,235,000		1,032,235,000		
222,358,000		222,358,000	52,410,773	23.57
	12,005,000	12,005,000	2,708,252	22.56
1,425,820,000	1,597,871,000	3,023,691,000	470,934,527	15.57
1,204,449,000	1,396,556,000	2,601,005,000	447,711,862	17.21
1,204,449,000	351,534,000	1,555,983,000	105,707,944	6.79
	945,320,000	945,320,000	339,998,640	35.97
	99,702,000	99,702,000	2,005,278	2.01
55,830,000	66,739,000	122,569,000	7,302,975	5.96
55,830,000	66,739,000	122,569,000	7,302,975	5.96
165,541,000	126,840,000	292,381,000	16,345,184	5.59
165,541,000	126,840,000	292,381,000	16,345,184	5.59
	7,736,000	7,736,000	-425,494	-5.50
	7,736,000	7,736,000	-425,494	-5.50
-171,227,000	-4,043,000	-175,270,000	-34,817,522	19.87
	235,879,000	235,879,000	140,386,137	59.52
	5,402,000	5,402,000	12,568,906	232.67
	5,402,000	5,402,000	6,500,406	120.33
			6,068,500	--
	230,477,000	230,477,000	127,817,231	55.46
	173,000,000	173,000,000	130,868,661	75.65
	654,000	654,000	-151,647	-23.19
	29,992,000	29,992,000	-5,629,928	-18.77
	31,000	31,000	-14,758	-47.61
	26,800,000	26,800,000	2,744,903	10.24
10,524,000	90,967,000	101,491,000	-1,983,116	-1.95
445,000	6,515,000	6,960,000	4,922,017	70.72
445,000	6,515,000	6,960,000	750,517	10.78
			4,171,500	--
10,079,000	84,452,000	94,531,000	-6,905,133	-7.30
			27,604	--
10,079,000	84,452,000	94,531,000	-6,932,737	-7.33
-10,524,000	144,912,000	134,388,000	142,369,253	105.94
-181,751,000	140,869,000	-40,882,000	107,551,731	--

國立臺灣師範大學校務基金 收支餘絀表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

科 目	實 際 數		
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計

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日累計實際數金額為 417,702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。

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	%

國立臺灣師範大學校務基金 平衡表

中華民國112年06月30日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	36,892,983,467	100.00	負債	29,210,839,273	79.18
流動資產	3,637,359,307	9.86	流動負債	1,759,028,650	4.77
現金	698,831,331	1.89	短期債務	3,125,000	0.01
銀行存款	697,131,331	1.89	應付到期長期負債	3,125,000	0.01
零用及週轉金	1,700,000	-	應付款項	310,067,314	0.84
流動金融資產	2,422,110,000	6.57	應付代收款	290,415,183	0.79
其他金融資產－流動	2,422,110,000	6.57	應付費用	49,766	-
應收款項	17,638,034	0.05	應付工程款	19,189,350	0.05
應收帳款	76,666	-	其他應付款	413,015	-
應收利息	6,891,884	0.02	預收款項	1,445,836,336	3.92
其他應收款	10,669,484	0.03	預收收入	1,445,836,336	3.92
預付款項	268,343,281	0.73	長期負債	1,561,750,000	4.23
預付費用	235,378,664	0.64	長期債務	1,561,750,000	4.23
進項稅額	181,751	-	長期借款	1,561,750,000	4.23
留抵稅額	1,311,714	-	其他負債	25,890,060,623	70.18
其他預付款	31,471,152	0.09	遞延負債	269,693,118	0.73
短期貸墊款	230,436,661	0.62	遞延收入	269,693,118	0.73
短期墊款	230,436,661	0.62	什項負債	25,620,367,505	69.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,513,202,135	4.10	存入保證金	114,336,959	0.31
採權益法之投資	33,691,633	0.09	應付退休及離職金	59,034,845	0.16
採權益法之投資成本	49,000,000	0.13	暫收及待結轉帳項	9,726,501	0.03
採權益法之投資權益調整	-15,308,367	-0.04	應付代管資產	25,437,269,200	68.95
非流動金融資產	962,954,422	2.61	淨值	7,682,144,194	20.82
以成本衡量之金融資產－非流動	264,000	-	基金	6,379,074,443	17.29
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	48,669,032	0.13	基金	6,379,074,443	17.29
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	801,390	-	基金	6,379,074,443	17.29
其他金融資產－非流動	913,220,000	2.48	公積	1,231,586,888	3.34
準備金	516,556,080	1.40	資本公積	1,231,586,888	3.34
退休及離職準備金	59,034,845	0.16	受贈公積	1,231,586,888	3.34
其他準備金	457,521,235	1.24	累積餘絀	7,356,349	0.02
不動產、廠房及設備	6,061,540,179	16.43	累積賸餘	66,669,731	0.18
土地	387,777,366	1.05	本期賸餘	66,669,731	0.18
土地	387,777,366	1.05	累積短絀	-59,313,382	-0.16
土地改良物	4,259,225	0.01	累積短絀	-59,313,382	-0.16
土地改良物	48,102,247	0.13	淨值其他項目	64,126,514	0.17
累計折舊－土地改良物	-43,843,022	-0.12	累積其他綜合餘絀	64,126,514	0.17
房屋及建築	1,304,629,678	3.54	未實現重估增值	63,342,124	0.17
房屋及建築	1,730,642,155	4.69	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	784,390	-
累計折舊－房屋及建築	-426,012,477	-1.15			
機械及設備	509,879,760	1.38			
機械及設備	3,340,111,577	9.05			
累計折舊－機械及設備	-2,830,231,817	-7.67			

國立臺灣師範大學校務基金 平衡表

中華民國112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	34,033,253	0.09			
交通及運輸設備	291,630,606	0.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-257,597,353	-0.70			
什項設備	1,925,512,981	5.22			
什項設備	2,962,413,276	8.03			
累計折舊－什項設備	-1,036,900,295	-2.81			
購建中固定資產	1,895,447,916	5.14			
未完工程	1,882,584,887	5.10			
訂購機件及設備款	12,863,029	0.03			
無形資產	33,964,333	0.09			
無形資產	33,964,333	0.09			
專利權	780,582	-			
電腦軟體	33,183,751	0.09			
其他資產	25,646,917,513	69.52			
遞延資產	186,327,857	0.51			
遞延費用	186,327,857	0.51			
什項資產	25,460,589,656	69.01			
存出保證金	22,606,580	0.06			
催收款項	5,983,911	0.02			
備抵呆帳－催收款項	-5,270,035	-0.01			
代管資產	27,318,073,374	74.05			
累計折舊－代管資產	-1,880,804,174	-5.10			
合 計	36,892,983,467	100.00	合 計	36,892,983,467	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$10,294,632.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$10,294,632.00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 \$556,093,659.00元。
6. 珍貴不動產-房屋及建築，本月餘額為 \$11,248,018.00元。

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)112 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.....	4-7
二、平衡表.....	8-9

國立臺灣師範大學校務基金 112 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 32 億 8,453 萬 8,005 元，較預算數 28 億 881 萬 4,000 元，增加 4 億 7,572 萬 4,005 元，約 16.94%，主要內容說明如下：

1. 學雜費收入：半年結算數 4 億 2,657 萬 5,099 元，較預算數 4 億 3,578 萬 9,000 元，減少 921 萬 3,901 元，約 2.11%，主要係學雜費收入尚在整理中，致收入較預計減少。
2. 學雜費減免(-)：半年結算數 1,665 萬 4,807 元，較預算數 1,770 萬元，減少 104 萬 5,193 元，約 5.91%，主要係申請學雜費減免人數較預計減少所致。
3. 建教合作收入：半年結算數 13 億 338 萬 5,268 元，較預算數 9 億 7,780 萬 6,000 元，增加 3 億 2,557 萬 9,268 元，約 33.30%，主要係委辦計畫收入較預期增加所致。
4. 推廣教育收入：半年結算數 2 億 4,523 萬 7,506 元，較預算數 1 億 6,100 萬元，增加 8,423 萬 7,506 元，約 52.32%，主要係推廣班實際收入較預計增加。
5. 權利金收入：半年結算數 427 萬 7,914 元，較預算數 440 萬元，減少 12 萬 2,086 元，約 2.77%，主要係技術移轉授權金等收入較預計減少。
6. 學校教學研究補助收入：半年結算數 10 億 3,223 萬 5,000 元，與預算數相同。
7. 其他補助收入：半年結算數 2 億 7,476 萬 8,773 元，較預算數 2 億 335 萬 4,000 元，增加 7,141 萬 4,773 元，約 35.12%，主要係政府機關等補助計畫收入較預計增加所致。
8. 雜項業務收入：半年結算數 1,471 萬 3,252 元，較預算數 1,193 萬元，增加 278 萬 3,252 元，約 23.33%，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 7,626 萬 5,137 元，較預算數 2 億 3,412 萬 9,000 元，增加 1 億 4,213 萬 6,137 元，約 60.71%，主要內容說明如下：

1. 利息收入：半年結算數 1,190 萬 2,406 元，較預算數 540 萬 2,000 元，

國立臺灣師範大學校務基金 112 年度半年結算報告摘要說明(大學)

增加 650 萬 406 元，約 120.33%，主要係銀行定存利率較預計調升，致利息收入增加。

2. 兌換賸餘：半年結算數 606 萬 8,500 元，未編列預算，係美元定存評價所產生之賸餘。
3. 資產使用及權利金收入：半年結算數 3 億 386 萬 8,661 元，較預算數 1 億 7,300 萬元，增加 1 億 3,086 萬 8,661 元，約 75.65%，主要係各項場地使用收入較預計增加。
4. 違規罰款收入：半年結算數 50 萬 2,353 元，較預算數 65 萬 4,000 元，減少 15 萬 1,647 元，約 23.19%，主要係廠商違規罰款收入較預計減少。
5. 受贈收入：半年結算數 2,436 萬 2,072 元，較預算數 2,824 萬 2,000 元，減少 387 萬 9,928 元，約 13.74%，主要係社會各界及校友捐贈款等實際受贈收入較預計減少所致。
6. 賠(補)償收入：半年結算數 1 萬 6,242 元，較預算數 3 萬 1,000 元，減少 1 萬 4,758 元，約 47.61%，主要係實際產生之賠償收入較預計減少所致。
7. 雜項收入：半年結算數 2,954 萬 4,903 元，較預算數 2,680 萬元，增加 274 萬 4,903 元，約 10.24%，主要係論文指導費等收入較預計增加。

二、 支出

(一) 業務成本與費用：

半年結算數 34 億 9,462 萬 5,527 元，較預算數 29 億 8,364 萬 6,000 元，增加 5 億 1,097 萬 9,527 元，約 17.13%，主要內容說明如下：

1. 教學研究及訓輔成本：半年結算數 16 億 6,169 萬 944 元，較預算數 15 億 3,371 萬 9,000 元，增加 1 億 2,797 萬 1,944 元，約 8.34%，主要係計時與計件人員酬金較預計增加所致。
2. 建教合作成本：半年結算數 12 億 8,531 萬 8,640 元，較預算數 9 億 2,961 萬 2,000 元，增加 3 億 5,570 萬 6,640 元，約 38.26%，主要係委辦計畫收入較預計增加，致支出隨同增加所致。
3. 推廣教育成本：半年結算數 1 億 170 萬 7,278 元，較預算數 9,970 萬 2,000 元，增加 200 萬 5,278 元，約 2.01%，主要係推廣班實際收入較預計增加，致成本隨同增加。

國立臺灣師範大學校務基金 112 年度半年結算報告摘要說明(大學)

4. 學生公費及獎勵金：半年結算數 1 億 2,987 萬 1,975 元，較預算數 1 億 2,070 萬 9,000 元，增加 916 萬 2,975 元，約 7.59%，主要係學生公費及獎勵金支出較預計增加所致。
5. 管理費用及總務費用：半年結算數 3 億 872 萬 6,184 元，較預算數 2 億 9,224 萬 3,000 元，增加 1,648 萬 3,184 元，約 5.64%，主要係一般房屋修護費等較預計增加所致。
6. 雜項業務費用：半年結算數 731 萬 506 元，較預算數 766 萬 1,000 元，減少 35 萬 494 元，約 4.58%，主要係碩士班招生報名相關支出較預計減少所致。

(二)業務外費用：

半年結算數 9,950 萬 7,884 元，較預算數 1 億 149 萬 1,000 元，減少 198 萬 3,116 元，約 1.95%，主要內容說明如下：

1. 利息費用：半年結算數 771 萬 517 元，較預算數 696 萬元，增加 75 萬 517 元，約 10.78%，主要係銀行貸款利率調升，致利息費用增加。
2. 兌換短絀：半年結算數 417 萬 1,500 元，未編列預算，係美元定存評價所產生之短絀。
3. 財產交易短絀：半年結算數 2 萬 7,604 元，未編列預算，係無線對講機等 6 件財產報審計部 112 年 2 月 20 日審教處一字第 1128500801 號函辦理財產報廢，減損財產帳面價值。
4. 雜項費用：半年結算數 8,759 萬 8,263 元，較預算數 9,453 萬 1,000 元，減少 693 萬 2,737 元，約 7.33%，主要係修理保養及保固費較預計減少所致。

三、本期賸餘

半年結算實際賸餘數 6,666 萬 9,731 元，較預算短絀數 4,219 萬 4,000 元，反絀為餘，相差 1 億 886 萬 3,731 元，約 258.01%，主要係各項場地使用收入較預計增加所致。

國立臺灣師範大學校務基金(大學)

收支餘絀表

中華民國112年1月1日至112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	1,307,003,773	1,977,534,232	3,284,538,005
教學收入		1,958,543,066	1,958,543,066
學雜費收入		426,575,099	426,575,099
學雜費減免		-16,654,807	-16,654,807
建教合作收入		1,303,385,268	1,303,385,268
推廣教育收入		245,237,506	245,237,506
租金及權利金收入		4,277,914	4,277,914
權利金收入		4,277,914	4,277,914
其他業務收入	1,307,003,773	14,713,252	1,321,717,025
學校教學研究補助收入	1,032,235,000		1,032,235,000
其他補助收入	274,768,773		274,768,773
雜項業務收入		14,713,252	14,713,252
業務成本與費用	1,461,115,732	2,033,509,795	3,494,625,527
教學成本	1,212,941,318	1,835,775,544	3,048,716,862
教學研究及訓輔成本	1,212,941,318	448,749,626	1,661,690,944
建教合作成本		1,285,318,640	1,285,318,640
推廣教育成本		101,707,278	101,707,278
其他業務成本	66,230,715	63,641,260	129,871,975
學生公費及獎勵金	66,230,715	63,641,260	129,871,975
管理及總務費用	181,943,699	126,782,485	308,726,184
管理費用及總務費用	181,943,699	126,782,485	308,726,184
其他業務費用		7,310,506	7,310,506
雜項業務費用		7,310,506	7,310,506
業務賸餘(短絀)	-154,111,959	-55,975,563	-210,087,522
業務外收入		376,265,137	376,265,137
財務收入		17,970,906	17,970,906
利息收入		11,902,406	11,902,406
兌換賸餘		6,068,500	6,068,500
其他業務外收入		358,294,231	358,294,231
資產使用及權利金收入		303,868,661	303,868,661
違規罰款收入		502,353	502,353
受贈收入		24,362,072	24,362,072
賠(補)償收入		16,242	16,242
雜項收入		29,544,903	29,544,903
業務外費用	14,023,646	85,484,238	99,507,884
財務費用	3,855,258	8,026,759	11,882,017
利息費用	3,855,258	3,855,259	7,710,517
兌換短絀		4,171,500	4,171,500
其他業務外費用	10,168,388	77,457,479	87,625,867
財產交易短絀		27,604	27,604
雜項費用	10,168,388	77,429,875	87,598,263
業務外賸餘(短絀)	-14,023,646	290,780,899	276,757,253
本期賸餘(短絀)	-168,135,605	234,805,336	66,669,731

分配預算數			比較增減	
政府補助 收 入	自籌收入	合 計	金 額	%
1,235,589,000	1,573,225,000	2,808,814,000	475,724,005	16.94
	1,556,895,000	1,556,895,000	401,648,066	25.80
	435,789,000	435,789,000	-9,213,901	-2.11
	-17,700,000	-17,700,000	1,045,193	-5.91
	977,806,000	977,806,000	325,579,268	33.30
	161,000,000	161,000,000	84,237,506	52.32
	4,400,000	4,400,000	-122,086	-2.77
	4,400,000	4,400,000	-122,086	-2.77
1,235,589,000	11,930,000	1,247,519,000	74,198,025	5.95
1,032,235,000		1,032,235,000		
203,354,000		203,354,000	71,414,773	35.12
	11,930,000	11,930,000	2,783,252	23.33
1,407,064,000	1,576,582,000	2,983,646,000	510,979,527	17.13
1,187,553,000	1,375,480,000	2,563,033,000	485,683,862	18.95
1,187,553,000	346,166,000	1,533,719,000	127,971,944	8.34
	929,612,000	929,612,000	355,706,640	38.26
	99,702,000	99,702,000	2,005,278	2.01
53,970,000	66,739,000	120,709,000	9,162,975	7.59
53,970,000	66,739,000	120,709,000	9,162,975	7.59
165,541,000	126,702,000	292,243,000	16,483,184	5.64
165,541,000	126,702,000	292,243,000	16,483,184	5.64
	7,661,000	7,661,000	-350,494	-4.58
	7,661,000	7,661,000	-350,494	-4.58
-171,475,000	-3,357,000	-174,832,000	-35,255,522	20.17
	234,129,000	234,129,000	142,136,137	60.71
	5,402,000	5,402,000	12,568,906	232.67
	5,402,000	5,402,000	6,500,406	120.33
			6,068,500	--
	228,727,000	228,727,000	129,567,231	56.65
	173,000,000	173,000,000	130,868,661	75.65
	654,000	654,000	-151,647	-23.19
	28,242,000	28,242,000	-3,879,928	-13.74
	31,000	31,000	-14,758	-47.61
	26,800,000	26,800,000	2,744,903	10.24
10,524,000	90,967,000	101,491,000	-1,983,116	-1.95
445,000	6,515,000	6,960,000	4,922,017	70.72
445,000	6,515,000	6,960,000	750,517	10.78
			4,171,500	--
10,079,000	84,452,000	94,531,000	-6,905,133	-7.30
			27,604	--
10,079,000	84,452,000	94,531,000	-6,932,737	-7.33
-10,524,000	143,162,000	132,638,000	144,119,253	108.66
-181,999,000	139,805,000	-42,194,000	108,863,731	--

國立臺灣師範大學校務基金(大學)

收支餘絀表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

科 目	實 際 數		
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計

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日累計實際數金額為 417,702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。

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	%

國立臺灣師範大學校務基金(大學)

平衡表

中華民國112年06月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	36,889,156,917	100.00	負債	29,207,012,723	79.18
流動資產	3,633,532,757	9.85	流動負債	1,755,202,100	4.76
現金	695,004,781	1.88	短期債務	3,125,000	0.01
銀行存款	693,304,781	1.88	應付到期長期負債	3,125,000	0.01
零用及週轉金	1,700,000	-	應付款項	310,067,314	0.84
流動金融資產	2,422,110,000	6.57	應付代收款	290,415,183	0.79
其他金融資產－流動	2,422,110,000	6.57	應付費用	49,766	-
應收款項	17,638,034	0.05	應付工程款	19,189,350	0.05
應收帳款	76,666	-	其他應付款	413,015	-
應收利息	6,891,884	0.02	預收款項	1,442,009,786	3.91
其他應收款	10,669,484	0.03	預收收入	1,442,009,786	3.91
預付款項	268,343,281	0.73	長期負債	1,561,750,000	4.23
預付費用	235,378,664	0.64	長期債務	1,561,750,000	4.23
進項稅額	181,751	-	長期借款	1,561,750,000	4.23
留抵稅額	1,311,714	-	其他負債	25,890,060,623	70.18
其他預付款	31,471,152	0.09	遞延負債	269,693,118	0.73
短期貸墊款	230,436,661	0.62	遞延收入	269,693,118	0.73
短期墊款	230,436,661	0.62	什項負債	25,620,367,505	69.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,513,202,135	4.10	存入保證金	114,336,959	0.31
採權益法之投資	33,691,633	0.09	應付退休及離職金	59,034,845	0.16
採權益法之投資成本	49,000,000	0.13	暫收及待結轉帳項	9,726,501	0.03
採權益法之投資權益調整	-15,308,367	-0.04	應付代管資產	25,437,269,200	68.96
非流動金融資產	962,954,422	2.61	淨值	7,682,144,194	20.82
以成本衡量之金融資產－非流動	264,000	-	基金	6,379,074,443	17.29
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	48,669,032	0.13	基金	6,379,074,443	17.29
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	801,390	-	基金	6,379,074,443	17.29
其他金融資產－非流動	913,220,000	2.48	公積	1,231,586,888	3.34
準備金	516,556,080	1.40	資本公積	1,231,586,888	3.34
退休及離職準備金	59,034,845	0.16	受贈公積	1,231,586,888	3.34
其他準備金	457,521,235	1.24	累積餘絀	7,356,349	0.02
不動產、廠房及設備	6,061,540,179	16.43	累積贖餘	66,669,731	0.18
土地	387,777,366	1.05	本期贖餘	66,669,731	0.18
土地	387,777,366	1.05	累積短絀	-59,313,382	-0.16
土地改良物	4,259,225	0.01	累積短絀	-59,313,382	-0.16
土地改良物	48,102,247	0.13	淨值其他項目	64,126,514	0.17
累計折舊－土地改良物	-43,843,022	-0.12	累積其他綜合餘絀	64,126,514	0.17
房屋及建築	1,304,629,678	3.54	未實現重估增值	63,342,124	0.17
房屋及建築	1,730,642,155	4.69	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	784,390	-
累計折舊－房屋及建築	-426,012,477	-1.15			
機械及設備	509,879,760	1.38			
機械及設備	3,340,111,577	9.05			
累計折舊－機械及設備	-2,830,231,817	-7.67			

國立臺灣師範大學校務基金(大學)

平 衡 表

中華民國112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	34,033,253	0.09			
交通及運輸設備	291,630,606	0.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-257,597,353	-0.70			
什項設備	1,925,512,981	5.22			
什項設備	2,962,413,276	8.03			
累計折舊－什項設備	-1,036,900,295	-2.81			
購建中固定資產	1,895,447,916	5.14			
未完工程	1,882,584,887	5.10			
訂購機件及設備款	12,863,029	0.03			
無形資產	33,964,333	0.09			
無形資產	33,964,333	0.09			
專利權	780,582	-			
電腦軟體	33,183,751	0.09			
其他資產	25,646,917,513	69.52			
遞延資產	186,327,857	0.51			
遞延費用	186,327,857	0.51			
什項資產	25,460,589,656	69.02			
存出保證金	22,606,580	0.06			
催收款項	5,983,911	0.02			
備抵呆帳－催收款項	-5,270,035	-0.01			
代管資產	27,318,073,374	74.05			
累計折舊－代管資產	-1,880,804,174	-5.10			
合 計	36,889,156,917	100.00	合 計	36,889,156,917	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$10,294,632.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$10,294,632.00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 \$556,093,659.00元。
6. 珍貴不動產-房屋及建築,本月餘額為 \$11,248,018.00元。

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

112 年度半年結算報告

目 次

壹、摘要說明.....	1
貳、書表	
一、收支餘絀表.....	2-3
二、平衡表.....	4

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入：

預算數 3,960 萬 7,000 元，無半年結算數，主要內容說明如下：

1. 建教合作收入：預算數 1,852 萬 8,000 元，無半年結算數。
2. 權利金收入：預算數 200 萬元，無半年結算數。
3. 其他補助收入：預算數 1,900 萬 4,000 元，無半年結算數。
4. 雜項業務收入：預算數 7 萬 5,000 元，無半年結算數。

(二) 業務外收入：

預算數 175 萬元，無半年結算數，主要內容說明如下：

1. 受贈收入：預算數 175 萬元，無半年結算數。

二、支出

(一) 業務成本與費用：

預算數 4,004 萬 5,000 元，無半年結算數，主要內容說明如下：

1. 教學研究及訓輔成本：預算數 2,226 萬 4,000 元，無半年結算數。
2. 建教合作成本：預算數 1,570 萬 8,000 元，無半年結算數。
3. 學生公費及獎勵金：預算數 186 萬元，無半年結算數。
4. 管理費用及總務費用：預算數 13 萬 8,000 元，無半年結算數。
5. 雜項業務費用：預算數 7 萬 5,000 元，無半年結算數。

三、本期賸餘

預算賸餘數 131 萬 2,000 元，無半年結算數，主要係因本校跨域科技產業創新研究學院尚於初始運作階段，目前辦理教師徵聘及招生作業中，另各項建教合作計畫於簽訂契約階段或執行初期，故尚無實際發生數。

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112年1月1日至112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			
教學收入			
建教合作收入			
租金及權利金收入			
權利金收入			
其他業務收入			
其他補助收入			
雜項業務收入			
業務成本與費用			
教學成本			
教學研究及訓輔成本			
建教合作成本			
其他業務成本			
學生公費及獎勵金			
管理及總務費用			
管理費用及總務費用			
其他業務費用			
雜項業務費用			
業務賸餘（短絀）			
業務外收入			
其他業務外收入			
受贈收入			
業務外賸餘（短絀）			
本期賸餘（短絀）			

備註：

「本期其他綜合餘絀」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	%
19,004,000	20,603,000	39,607,000	-39,607,000	-100.00
	18,528,000	18,528,000	-18,528,000	-100.00
	18,528,000	18,528,000	-18,528,000	-100.00
	2,000,000	2,000,000	-2,000,000	-100.00
	2,000,000	2,000,000	-2,000,000	-100.00
19,004,000	75,000	19,079,000	-19,079,000	-100.00
19,004,000		19,004,000	-19,004,000	-100.00
	75,000	75,000	-75,000	-100.00
18,756,000	21,289,000	40,045,000	-40,045,000	-100.00
16,896,000	21,076,000	37,972,000	-37,972,000	-100.00
16,896,000	5,368,000	22,264,000	-22,264,000	-100.00
	15,708,000	15,708,000	-15,708,000	-100.00
1,860,000		1,860,000	-1,860,000	-100.00
1,860,000		1,860,000	-1,860,000	-100.00
	138,000	138,000	-138,000	-100.00
	138,000	138,000	-138,000	-100.00
	75,000	75,000	-75,000	-100.00
	75,000	75,000	-75,000	-100.00
248,000	-686,000	-438,000	438,000	-100.00
	1,750,000	1,750,000	-1,750,000	-100.00
	1,750,000	1,750,000	-1,750,000	-100.00
	1,750,000	1,750,000	-1,750,000	-100.00
	1,750,000	1,750,000	-1,750,000	-100.00
248,000	1,064,000	1,312,000	-1,312,000	-100.00

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112年06月30日 單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,826,550	100.00	負債	3,826,550	100.00
流動資產	3,826,550	100.00	流動負債	3,826,550	100.00
現金	3,826,550	100.00	預收款項	3,826,550	100.00
銀行存款	3,826,550	100.00	預收收入	3,826,550	100.00
合 計	3,826,550	100.00	合 計	3,826,550	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。

主辦會計人員：劉中鍵

基金會主持人：吳正己