

致理學校財團法人致理科技大學
長期營運資產變動表
111學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

| 項目名稱 | 上學年度底止 結存金額 | 本學年度增加金額及預、決算數之 差異比較 | | | | 本學年度減少金額及預、決算數之 差異比較 | | | | 本學年度 重分類金額 | 本學年度底止 結存金額 | 備 註 |
|-------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------|-------------------------|--------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|--------|
| | | 決算數 | 預算數 | 差異金額 | 差異% | 決算數 | 預算數 | 差異金額 | 差異% | | | |
| 不動產、房屋及設備 | 3,594,131,439 | 238,632,337 | 266,728,458 | (28,096,121) | (10.53) | 36,343,223 | 746,816,385 | (710,473,162) | (95.13) | 0 | 3,796,420,553 | |
| 土地 | 55,259,902 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 55,259,902 | |
| 土地改良物 | 56,622,644 | 11,850,000 | 0 | 11,850,000 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 68,472,644 | 註1 |
| 房屋及建築 | 1,809,525,259 | 13,462,088 | 198,702,288 | (185,240,200) | (93.22) | 0 | 0 | 0 | - | 6,150,000 | 1,829,137,347 | 註2 |
| 機械儀器及設備 | 495,296,627 | 42,804,077 | 55,124,720 | (12,320,643) | (22.35) | 29,220,998 | 25,000,000 | 4,220,998 | 16.88 | 0 | 508,879,706 | |
| 圖書及博物 | 237,822,729 | 10,168,955 | 10,000,000 | 168,955 | 1.69 | 1,442,544 | 2,500,000 | (1,057,456) | (42.30) | 0 | 246,549,140 | 註3 |
| 其他設備 | 226,114,725 | 9,834,092 | 2,901,450 | 6,932,642 | 238.94 | 5,308,088 | 6,000,000 | (691,912) | (11.53) | 0 | 230,640,729 | 註4 |
| 購建中營運資產 | 713,489,553 | 150,513,125 | 0 | 150,513,125 | - | 371,593 | 713,316,385 | (712,944,792) | (99.95) | (6,150,000) | 857,481,085 | 註5 |
| 累計減損 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 累計折舊 | 1,521,060,749 | 94,145,929 | 93,407,924 | 738,005 | 0.79 | 34,487,604 | 30,950,000 | 3,537,604 | 11.43 | 0 | 1,580,719,074 | |
| 土地改良物 | 54,501,587 | 716,626 | 651,600 | 65,026 | 9.98 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 55,218,213 | |
| 房屋及建築 | 886,050,026 | 39,247,861 | 37,603,032 | 1,644,829 | 4.37 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 925,297,887 | |
| 機械儀器及設備 | 392,485,209 | 42,845,937 | 42,890,944 | (45,007) | (0.10) | 29,200,548 | 24,950,000 | 4,250,548 | 17.04 | 0 | 406,130,598 | |
| 其他設備 | 188,023,927 | 11,335,505 | 12,262,348 | (926,843) | (7.56) | 5,287,056 | 6,000,000 | (712,944) | (11.88) | 0 | 194,072,376 | |
| 不動產、房屋及設備 淨額 | 2,073,070,690 | 144,486,408 | 173,320,534 | (28,834,126) | (16.64) | 1,855,619 | 715,866,385 | (714,010,766) | (99.74) | 0 | 2,215,701,479 | |
| 投資性不動產 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 累計減損 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 累計折舊 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 投資性不動產淨額 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 無形資產 | 227,959,617 | 13,192,998 | 8,094,500 | 5,098,498 | 62.99 | 7,909,901 | 15,000,000 | (7,090,099) | (47.27) | 0 | 233,242,714 | |
| 電腦軟體 | 227,959,617 | 13,192,998 | 8,094,500 | 5,098,498 | 62.99 | 7,909,901 | 15,000,000 | (7,090,099) | (47.27) | 0 | 233,242,714 | 註6 |
| 累計減損 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 累計攤銷 | 192,470,250 | 17,373,647 | 21,382,076 | (4,008,429) | (18.75) | 7,909,901 | 15,000,000 | (7,090,099) | (47.27) | 0 | 201,933,996 | |
| 電腦軟體 | 192,470,250 | 17,373,647 | 21,382,076 | (4,008,429) | (18.75) | 7,909,901 | 15,000,000 | (7,090,099) | (47.27) | 0 | 201,933,996 | |
| 無形資產淨額 | 35,489,367 | (4,180,649) | (13,287,576) | 9,106,927 | (68.54) | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 31,308,718 | |
| 合計 | 2,108,560,057 | 140,305,759 | 160,032,958 | (19,727,199) | (12.33) | 1,855,619 | 715,866,385 | (714,010,766) | (99.74) | 0 | 2,247,010,197 | 註7 |



致理學校財團法人致理科技大學
長期營運資產變動表
111學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：校園內總配電站遷移及建築物整修補強，增加耐用年限，資本化

註2：1.誠信館尚未完全驗收付款且有尾款未清，完工證明書亦未取得，因此本學年度未完工程無法如期轉房屋及建築物（含前學年度應重分類之未完工程）
2.精勤館整建工程完工，含前期預付工程款(6,150,000)轉列建築物

註3：圖博減少數為1,442,544

報廢數\$1,380,845

分錄：借方：折舊與攤銷 貸方：圖書及博物

缺刊數\$61,699

分錄：借方：銀行存款 貸方：圖書及博物

註4：補助款之設備採購較預期早，所以執行數較高

註5：誠信館尚未取得完工證明書，無法轉列建築物

註6：補助款之設備採購較預期早，所以執行數較高，實際報廢數較低，減少數較預期少

註7：1.決算書第10頁長期營運資產明細表累計折舊金額94,145,929+累計攤銷17,373,647+圖書及博物減少1,442,544元，共112,962,120元，不等於第14頁成本與費用明細表折舊及攤銷金額合計112,900,421元。

原因：部份期刊缺刊，造成圖博減少數增加

分錄：借方：銀行存款 貸方：圖書及博物

2.決算書第10頁長期營運資產明細表本學年度減少數1,855,619元，排除圖書減少數1,442,544元及購建中營運資產減少數371,593元，為41,482元，不等於第14頁成本與費用明細表財產交易短絀21,032元。

原因：國科會計畫主持人離職轉赴他校任教，國科會設備轉出至他校，本校收入及設備同時減少

分錄：借方：國科會收入 貸方：機械儀器設備

