

中原大學  
固定資產及無形資產變動表  
99學年度

(單位：新台幣元)

科目名稱	上學年度止 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				截至本學年底 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%		
<b>固定資產</b>	7,951,397,606	593,934,258	637,322,148	(43,387,890)	(7)	109,398,446	69,502,589	39,895,857	57	8,435,933,418	決算數與預算數差異超過50%之說明：
土地	1,428,988,824	-	-	0	-	9,659,516	-	9,659,516	-	1,419,329,308	一、土地：減少數為體育園區田徑場重新規劃除帳 金額未估列預算數。
土地改良物	-	-	-	0	-	-	-	0	-	0	二、房屋及建築：
房屋及建築	3,524,579,125	7,260,772	-	7,260,772	-	436,619	-	436,619	-	3,531,403,278	增加部分：係因預算未估列薄膜四館整修工程。
機械儀器及設備	1,641,652,933	149,977,833	148,664,252	1,313,581	1	53,669,957	51,587,248	2,082,709	4	1,737,960,809	減少部分：係因配合聯合服務大樓興建，週邊建 物拆除及報廢金額未估列預算。
圖書及博物	855,979,262	52,646,404	42,445,004	10,201,400	24	1,953,004	82,242	1,870,762	2,275	906,672,662	三、圖書及博物：
其他設備	420,687,225	27,891,390	21,446,744	6,444,646	30	12,527,667	17,833,099	(5,305,432)	(30)	436,050,948	減少部分：係因圖書館於99年12月舉辦舊書、 期刊贈閱活動，報廢圖書達1,118,673元，未估 列預算，導致決算數較預算數增加。
預付土地、工程及設備款	55,223,739	356,157,859	424,766,148	(68,608,289)	(16)	31,151,683	-	31,151,683	-	380,229,915	四、預付土地、工程及設備款：
租賃資產	24,286,498	-	-	0	-	-	-	0	-	24,286,498	減少部分：係因預算未估列預付工程及設備款 轉列財產及儀器設備數。
累計折舊	2,028,673,395	218,539,736	220,443,310	(1,903,574)	(1)	54,890,893	42,534,061	12,356,832	29	2,192,322,238	五、累計折舊：
房屋及建築	750,962,334	64,943,952	68,646,755	(3,702,803)	(5)	421,863	-	421,863	-	815,484,423	房屋及建築減少部分：係因配合聯合服務大樓興 建，週邊建物拆除及報廢金額未估列預算。
機械儀器及設備	1,000,985,245	122,572,504	118,620,849	3,951,655	3	43,778,336	32,146,419	11,631,917	36	1,079,779,413	六、電腦軟體：
其他設備	275,621,900	28,815,448	30,967,842	(2,152,394)	(7)	10,690,694	10,387,642	303,052	3	293,746,654	減少部分：係因軟體設備報廢預算數低估所致。
租賃資產	1,103,916	2,207,832	2,207,864	(32)	(0)	-	-	0	-	3,311,748	七、無形資產淨額(電腦軟體)：
<b>固定資產淨額</b>	5,922,724,211	375,394,522	416,878,838	(41,484,316)	(10)	54,507,553	26,968,528	27,539,025	102	6,243,611,180	增加部分：係因電腦軟體增購預算數低估，累計 攤銷預算數卻高估所致。
<b>無形資產</b>	207,161,977	26,011,558	17,515,000	8,496,558	49	22,629,944	3,455,252	19,174,692	555	210,543,591	減少部分：係因電算中心99學年報廢軟體金額約 10,383,067元未估列預算，導致預算數低估。
電腦軟體	207,161,977	26,011,558	17,515,000	8,496,558	49	22,629,944	3,455,252	19,174,692	555	210,543,591	
累計攤銷	121,987,553	15,159,278	16,907,768	(1,748,490)	(10)	15,085,115	1,020,865	14,064,250	1,378	122,061,716	
電腦軟體	121,987,553	15,159,278	16,907,768	(1,748,490)	(10)	15,085,115	1,020,865	14,064,250	1,378	122,061,716	
<b>無形資產淨額</b>	85,174,424	10,852,280	607,232	10,245,048	1,687	7,544,829	2,434,387	5,110,442	210	88,481,875	
<b>固定資產及無形資產合計</b>	6,007,898,635	386,246,802	417,486,070	(31,239,268)	(7)	62,052,382	29,402,915	32,649,467	111	6,332,093,055	

製表

主辦總務

主辦會計

校長

董事長