# 慈濟學校財團法人
# 慈濟科技大學

## 104學年度

（自104年8月1日至105年7月31日）

# 決　　算　　書

# 目　　錄


| 編號 | 項　　目 | 頁數 |
|---|---|---|
| 201 | 平衡表 ------ | 01 |
| 202 | 收支餘絀表 ------ | 02 |
| 203 | 現金流量表 ------ | 03 |
| 204 | 現金收支概況表 ------ | 05 |
| 205B | 固定資產變動表 ------ | 07 |
| 206 | 借入款變動表 ------ | 09 |
| 207 | 收入明細表 ------ | 10 |
| 208 | 支出明細表 ------ | 12 |
| 209 | 各科目明細表 ------ | 17 |
| 210 | 最近3年財務分析表 ------ | 22 |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 平衡表

編號:201　　中華民國105年7月31日　　單位:新臺幣元

| 科 目 | 105年7月31日決算數(1) | 104年7月31日決算數(2) | 比較增減 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 |
| 資產 | | | | |
| **流動資產** | **190,902,279** | **170,516,179** | **20,386,100** | **12%** |
| 現金 | 170,000 | 150,000 | 20,000 | 13% |
| 銀行存款 | 152,577,836 | 134,790,076 | 17,787,760 | 13% |
| 應收款項淨額 | 33,000,751 | 32,744,466 | 256,285 | 1% |
| 預付款項 | 5,153,692 | 2,831,637 | 2,322,055 | 82% |
| **長期投資、應收款與基金** | **120,002,000** | **120,027,568** | **(25,568)** | **0%** |
| 長期投資 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0% |
| 特種基金 | 120,000,000 | 120,025,568 | (25,568) | 0% |
| **固定資產** | **2,761,260,316** | **2,677,784,666** | **83,475,650** | **3.1%** |
| 土地 | 229,845,043 | 229,845,043 | 0 | 0% |
| 土地改良物 | 28,594,757 | 26,459,877 | 2,134,880 | 8% |
| 房屋及建築 | 1,661,520,369 | 1,661,520,369 | 0 | 0% |
| 機械儀器及設備 | 218,191,343 | 196,336,588 | 21,854,755 | 11% |
| 圖書及博物 | 240,929,898 | 231,659,114 | 9,270,784 | 4% |
| 其他設備 | 353,357,180 | 331,963,675 | 21,393,505 | 6% |
| 預付土地、工程及設備款 | 28,821,726 | - | 28,821,726 | - |
| **累計折舊總額** | **(986,711,803)** | **(925,892,455)** | **(60,819,348)** | **7%** |
| **固定資產淨額** | **1,774,548,513** | **1,751,892,211** | **22,656,302** | **1%** |
| **無形資產** | **59,120,533** | **51,219,400** | **7,901,133** | **15%** |
| 電腦軟體 | 59,120,533 | 51,219,400 | 7,901,133 | 15% |
| **累計攤銷總額** | **(39,247,458)** | **(31,725,677)** | **(7,521,781)** | **24%** |
| **無形資產淨額** | **19,873,075** | **19,493,723** | **379,352** | **2%** |
| **其他資產** | **50,800** | **26,800** | **24,000** | **90%** |
| 存出保證金 | 50,800 | 26,800 | 24,000 | 90% |
| **合計** | **2,105,376,667** | **2,061,956,481** | **43,420,186** | **2%** |
| 負債 | | | | |
| **流動負債** | **93,344,241** | **69,319,894** | **24,024,347** | **35%** |
| 應付款項 | 69,831,892 | 50,702,777 | 19,129,115 | 38% |
| 預收款項 | 22,116,738 | 17,927,910 | 4,188,828 | 23% |
| 代收款項 | 1,395,611 | 689,207 | 706,404 | 102% |
| **長期負債** | **0** | **0** | **0** | - |
| 長期銀行借款 | 0 | 0 | 0 | - |
| **其他負債** | **5,786,709** | **2,506,077** | **3,280,632** | **131%** |
| 存入保證金 | 5,786,709 | 2,480,509 | 3,306,200 | 133% |
| 應付退休及離職金 | 0 | 25,568 | (25,568) | - |
| 權益基金及餘絀 | | | | |
| **權益基金** | **1,567,291,758** | **1,580,646,123** | **(13,354,365)** | **-1%** |
| 指定用途權益基金 | 120,000,000 | 120,000,000 | 0 | 0% |
| 未指定用途權益基金 | 1,447,291,758 | 1,460,646,123 | (13,354,365) | -1% |
| **餘絀** | **438,953,959** | **409,484,387** | **29,469,572** | **7%** |
| 累積餘絀 | 422,838,752 | 408,253,588 | 14,585,164 | 4% |
| 本期餘絀 | 16,115,207 | 1,230,799 | 14,884,408 | 1209% |
| 權益其他項目 | 0 | 0 | 0 | - |
| 合計 | **2,105,376,667** | **2,061,956,481** | **43,420,186** | **2%** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 收支餘絀表

編號:202　　104學年度　　單位:新臺幣元

| 103年度決算數 | 科目 | 104年度預算數(1) | 104年度決算數(2) | 比較增減 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 金額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| **601,704,011** | 各項收入 | **740,631,000** | **634,870,259** | **(105,760,741)** | **-14%** |
| 202,302,216 | 學雜費收入 | 215,576,000 | 205,026,842 | (10,549,158) | -5% |
| 3,967,478 | 推廣教育收入 | 3,382,000 | 1,668,426 | (1,713,574) | -51% |
| 63,361,727 | 產學合作收入 | 99,134,000 | 67,164,124 | (31,969,876) | -32% |
| 302,049,168 | 補助及受贈收入 | 388,025,000 | 330,047,251 | (57,977,749) | -15% |
| 2,434,992 | 財務收入 | 2,424,000 | 2,273,589 | (150,411) | -6% |
| 27,588,430 | 其他收入 | 32,090,000 | 28,690,027 | (3,399,973) | -11% |
| **600,473,212** | 各項支出 | **669,386,000** | **618,755,052** | **(50,630,948)** | **-8%** |
| 147,926,846 | 行政管理支出 | 148,336,000 | 144,688,070 | (3,647,930) | -2% |
| 356,914,078 | 教學研究及訓輔支出 | 383,995,000 | 373,558,429 | (10,436,571) | -3% |
| 74,686,813 | 獎助學金支出 | 111,296,000 | 81,192,180 | (30,103,820) | -27% |
| 3,170,773 | 推廣教育支出 | 3,974,000 | 1,488,899 | (2,485,101) | -63% |
| 13,053,462 | 產學合作支出 | 17,615,000 | 12,750,207 | (4,864,793) | -28% |
| 0 | 財務支出 | 0 | 0 | 0 | - |
| 4,721,240 | 其他支出 | 4,170,000 | 5,077,267 | 907,267 | 22% |
| **1,230,799** | 本期餘絀 | **71,245,000** | **16,115,207** | **(55,129,793)** | **-77%** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學
## 現金流量表
## 104學年度

編號:203　　單位:新臺幣元

| 項　目 | 104學年度 | 103學年度 |
|---|---|---|
| **營運活動現金流量** | | |
| 本期餘(絀) | 16,115,207 | 1,230,799 |
| 加：不產生現金流出之支出 | 79,482,961 | 74,718,274 |
| 減：不產生現金流入之收入 | (227,159) | 0 |
| 流動資產調整項目淨(增)減數 | (2,578,340) | (1,175,730) |
| 流動負債調整項目淨增(減)數 | 10,067,374 | 17,364,642 |
| **營運活動淨現金流入(出)** | **102,860,043** | **92,137,985** |
| **投資活動現金流量** | | |
| 出售流動金融資產及長期投資收現數 | 0 | 0 |
| 出售固定資產收現數 | 0 | 0 |
| 出售無形資產收現數 | 0 | 0 |
| 出售其他資產收現數 | 0 | 0 |
| 減少附屬機構投資收現數 | 0 | 0 |
| 減少特種基金收現數 | 25,568 | 66,844 |
| 減少投資基金收現數 | 0 | 0 |
| 收回存出保證金收現數 | 25,000 | 0 |
| 減少或處分其他投資活動收現數 | 0 | 0 |
| 減：購置流動金融資產及長期投資付現數 | | |
| 購置固定資產付現數 | (78,002,047) | (60,735,382) |
| 購置無形資產付現數 | (11,032,840) | (15,511,676) |
| 購置其他資產付現數 | 0 | 0 |
| 增撥附屬機構投資付現數 | 0 | 0 |
| 增撥特種基金付現數 | 0 | 0 |
| 增撥投資基金付現數 | 0 | 0 |
| 減少長期應付款項付現數 | 0 | 0 |
| 承租土地權利金付現數 | 0 | 0 |
| 支付存出保證金付現數 | (55,000) | 0 |
| 其他投資活動付現數 | 0 | 0 |
| **投資活動淨現金流入(出)** | **(89,039,319)** | **(76,180,214)** |
| **融資活動現金流量** | | |
| 舉借長短期銀行借款收現數 | 0 | 0 |

| 項　目 | 104學年度 | 103學年度 |
|---|---|---|
| 舉借其他借款收現數 | 0 | 0 |
| 增加代收款項收現數 | 46,095,046 | 24,414,865 |
| 增加應付退休及離職金收現數 | 61 | 25,886 |
| 減少長期應收款項收現數(融資部分) | 0 | 0 |
| 收取存入保證金收現數 | 5,764,876 | 2,371,098 |
| 其他融資活動收現數 | 0 | 0 |
| 賸餘款基金流入數 | 0 | 0 |
| 減：償還長短期銀行借款付現數 | | |
| 償還其他借款付現數 | 0 | 0 |
| 減少代收款項付現數 | (45,388,642) | (24,275,460) |
| 增加長期應收款項付現數(融資部分) | 0 | 0 |
| 退回存入保證金付現數 | (2,458,676) | (2,231,400) |
| 減少應付退休及離職金付現數 | (25,629) | (92,730) |
| 其他融資活動付現數 | 0 | 0 |
| 賸餘款基金流出數 | 0 | 0 |
| **融資活動淨現金流入(出)** | **3,987,036** | **212,259** |
| **本期現金及銀行存款淨流入(出)** | **17,807,760** | **16,170,030** |
| **期初現金及銀行存款餘額** | **134,940,076** | **118,770,046** |
| **期末現金及銀行存款餘額** | **152,747,836** | **134,940,076** |
| **現金流量資訊之補充揭露：** | | |
| 本期支付利息 | 0 | 0 |
| **不影響現金流量之投資及融資活動：** | | |
| 一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債 | 0 | 0 |
| 上年度賸餘撥充權益基金數 | 15,890,927 | 664,096 |
| **同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋** | | |
| 土地 | 0 | 0 |
| 房屋 | 0 | 0 |
| 長期應付票據 | 0 | 0 |
| 支付現金 | 0 | 0 |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 現金收支概況表

編號:204　　104學年度　　單位:新臺幣元

| 項目 | 104學年度 | 占經常門現金收入% | 103學年度 | 占經常門 現金收入% |
|---|---|---|---|---|
| **經常門現金收入** | **638,575,643** | **100.00%** | **599,527,062** | **100.00%** |
| 學雜費收入 | 205,026,842 | 32.11% | 202,302,216 | 33.74% |
| 推廣教育收入 | 1,668,426 | 0.26% | 3,967,478 | 0.66% |
| 產學合作收入 | 67,164,124 | 10.52% | 63,361,727 | 10.57% |
| 補助及受贈收入 | 330,047,251 | 51.68% | 302,049,168 | 50.38% |
| 財務收入 | 2,273,589 | 0.36% | 2,434,992 | 0.41% |
| 其他收入 | 28,690,027 | 4.49% | 27,588,430 | 4.60% |
| 減:不產生現金流入之收入 | (227,159) | -0.04% | 0 | 0.00% |
| 應收預收項目調整增(減)數 | 3,932,543 | 0.62% | (2,176,949) | -0.36% |
| **經常門現金支出** | **535,715,600** | **83.89%** | **507,389,077** | **84.63%** |
| 行政管理支出 | 144,688,070 | 22.66% | 147,926,846 | 24.67% |
| 教學研究及訓輔支出 | 373,558,429 | 58.50% | 356,914,078 | 59.53% |
| 獎助學金支出 | 81,192,180 | 12.71% | 74,686,813 | 12.46% |
| 推廣教育支出 | 1,488,899 | 0.23% | 3,170,773 | 0.53% |
| 產學合作支出 | 12,750,207 | 2.00% | 13,053,462 | 2.18% |
| 財務支出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 其他支出 | 5,077,267 | 0.80% | 4,721,240 | 0.79% |
| 減:不產生現金流出之支出 | (79,482,961) | -12.45% | (74,718,274) | -12.46% |
| 應付預付項目調整增(減)數 | (3,556,491) | -0.56% | (18,365,861) | -3.06% |
| **經常門現金餘絀** | **102,860,043** | **16.11%** | **92,137,985** | **15.37%** |
| **出售資產現金收入** | **0** | **0.00%** | **0** | **0.00%** |
| **購置動產、無形資產及其他資產現金支出** | **86,900,007** | **13.61%** | **75,883,558** | **12.66%** |
| 機械儀器及設備 | 22,918,455 | 3.59% | 19,570,224 | 3.26% |
| 圖書及博物 | 11,018,907 | 1.73% | 11,579,624 | 1.93% |
| 其他設備 | 31,542,446 | 4.94% | 29,222,034 | 4.87% |
| 預付設備款 | 10,387,359 | 1.63% | 0 | 0.00% |
| 電腦軟體 | 11,032,840 | 1.73% | 15,511,676 | 2.59% |
| 其他無形資產 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 租賃權益 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 其他無形資產 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 遞延費用 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 什項資產 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| **扣減不動產支出前現金餘絀** | **15,960,036** | **2.50%** | **16,254,427** | **2.71%** |
| **購置不動產現金支出** | **2,134,880** | **0.33%** | **363,500** | **0.06%** |
| 土地 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

| 項目 | 104學年度 | 占經常門現金收入% | 103學年度 | 占經常門 現金收入% |
|---|---|---|---|---|
| 土地改良物 | 2,134,880 | 0.33% | 363,500 | 0.06% |
| 房屋及建築 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 土地權利金 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 預付土地款 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 預付工程款及未完工程 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 待過戶房地產 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| **本期現金收支餘(絀)** | **13,825,156** | **2.16%** | **15,890,927** | **2.65%** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 固定資產及無形資產變動表

編號:205B　　104學年度　　單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 上年度底止結存金額 | 本年度增加金額及預、決算數之差異比較 | | | | 本年度減少金額及預、決算數之差異比較 | | | | 本年度底止結存金額 | 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% | | |
| 固定資產 | 2,677,784,666 | 93,586,015 | 143,172,000 | (49,585,985) | -34.63% | 10,110,365 | 0 | 10,110,365 | - | 2,761,260,316 | |
| 土地 | 229,845,043 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 229,845,043 | |
| 土地改良物 | 26,459,877 | 2,134,880 | 1,921,000 | 213,880 | 11.13% | 0 | 0 | 0 | - | 28,594,757 | 註1 |
| 房屋及建築 | 1,661,520,369 | 0 | 2,041,000 | (2,041,000) | - | 0 | 0 | 0 | - | 1,661,520,369 | 註2 |
| 機械儀器及設備 | 196,336,588 | 24,777,955 | 26,544,000 | (1,766,045) | -6.65% | 2,923,200 | 0 | 2,923,200 | - | 218,191,343 | 註3 |
| 圖書及博物 | 231,659,114 | 11,136,096 | 11,223,000 | (86,904) | -0.77% | 1,865,312 | 0 | 1,865,312 | - | 240,929,898 | 註4 |
| 其他設備 | 331,963,675 | 26,715,358 | 101,443,000 | (74,727,642) | -73.66% | 5,321,853 | 0 | 5,321,853 | - | 353,357,180 | 註5 |
| 預付土地、工程及設備款 | 0 | 28,821,726 | 0 | 28,821,726 | - | 0 | 0 | 0 | - | 28,821,726 | 註6 |
| 累計折舊 | 925,892,455 | 68,686,721 | 76,802,000 | (8,115,279) | -10.57% | 7,867,373 | 0 | 7,867,373 | - | 986,711,803 | 註7 |
| 土地改良物 | 18,370,631 | 1,396,312 | 1,392,000 | 4,312 | 0.31% | 0 | 0 | 0 | - | 19,766,943 | |
| 房屋及建築 | 529,168,439 | 29,983,860 | 30,048,000 | (64,140) | -0.21% | 0 | 0 | 0 | - | 559,152,299 | |
| 、機械儀器及設備 | 150,772,893 | 13,406,002 | 13,476,000 | (69,998) | -0.52% | 2,847,574 | 0 | 2,847,574 | - | 161,331,321 | |
| 其他設備 | 227,580,492 | 23,900,547 | 31,886,000 | (7,985,453) | -25.04% | 5,019,799 | 0 | 5,019,799 | - | 246,461,240 | |
| 固定資產淨額 | 1,751,892,211 | 24,899,294 | 66,370,000 | (41,470,706) | -62.48% | 2,242,992 | 0 | 2,242,992 | - | 1,774,548,513 | |
| 無形資產 | 51,219,400 | 8,926,600 | 13,683,000 | (4,756,400) | -34.76% | 1,025,467 | 0 | 1,025,467 | - | 59,120,533 | 註8 |
| 電腦軟體 | 51,219,400 | 8,926,600 | 13,683,000 | (4,756,400) | -34.76% | 1,025,467 | 0 | 1,025,467 | - | 59,120,533 | |
| 累計攤銷 | 31,725,677 | 8,489,963 | 8,808,000 | (318,037) | -3.61% | 968,182 | 0 | 968,182 | - | 39,247,458 | |
| 電腦軟體 | 31,725,677 | 8,489,963 | 8,808,000 | (318,037) | -3.61% | 968,182 | 0 | 968,182 | - | 39,247,458 | |
| 無形資產淨額 | 19,493,723 | 436,637 | 4,875,000 | (4,438,363) | -91.04% | 57,285 | 0 | 57,285 | - | 19,873,075 | |
| 固定資產及無形資產淨額合計 | 1,771,385,934 | 25,335,931 | 71,245,000 | (45,909,069) | -64.44% | 2,300,277 | 0 | 2,300,277 | - | 1,794,421,588 | |

變動說明：

註1　土地改良物:原預算為校區綠籬及經典園林景觀，實際增加福田農場整地工程費用。

註2　房屋及建築:為新建大樓設計費及校區屋頂伸縮縫整平工程等，未施作。

註3　機械儀器設備：本學年購進2,478萬元較預算2,654萬元少177萬元，差異為:

a. 孕婦胎兒監視器、輕巧型身體組成成分測試儀等設備59萬元，為103學年預算於本學年進貨結案

b. 酒駕模擬體驗組、加強型睡眠生理記錄器、排油煙機及高壓滅菌器等項設備約90萬元，為105學年預算提前購入

c. 精密輸液幫浦、模擬照護嬰兒三代、小兒實習模型等設備222萬元，提前於103學年購進

d. 護理系技職再造技優設備及教卓專案設備約150萬元，為新增計劃原無預算

e. 人體生理學教學實驗系統170萬元，已採購未進貨

及部份設備採購議價後差價約84萬元，支出金額較預算少。

本學年報廢減損292萬元。

註4　圖書及博物：本學年購進1,114萬元較預算1,123萬元少9萬元，報廢電子期刊一批187萬元。

註5　其他設備：本年度購進2,671萬元較預算1億144萬元少7,473萬元，差異為:

a. 宿舍安裝冷氣工程預算6,900萬元尚未完工，藝文中心音響設備、機器人設備 、長照實驗室整修工程等約147萬元未採購施作。

b. 烘豆機、全套個人電腦、廣播教學系統等項設備約110萬元，為103學年提前購入

c. 燈具汰舊換新、經典園林文字片、原住民文物等275萬元會計科目修改為費用及採購議價後差價約41萬元，支出金額較預算少。

本學年減損報廢532萬元。

註6　預付工程設備款增加2,882萬元，為宿舍安裝冷氣工程部份工程款。

註7　本學年提列折舊6,869萬元較預算7,680萬元少811萬元，為新購進設備較預算少。

本學年沖銷累計折舊787萬元。

註8　無形資產為電腦軟體，本年度購進893萬元，較預算1,368萬元少476萬元，差異為:

a. 3D軟體轉檔及編修工具、統計分析軟體、防毒軟體設備約65萬元提前於103學年購進

b. 學生行動訊息平台、醫護生理無線記錄系統、醫護偵測開發平台、3D設計相關軟體、iClone 6 (含以上)大專院校科系60人授權、行銷創意美工設計軟体等多項設備389萬元未購買

c. TEAM+系統維運服務 持續四年期系統維護費80萬元修改為經常門科目

d. Cosmos ERP及 POS銷售點管理系統、腦波評測系統、Phantosys電腦管理系統等多項軟體146萬元增購無預算及採購議價後價差少約88萬元，故支出金額較預算少。

本學年電腦軟體報廢103萬元，攤提849萬元。

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 借入款變動表

## 104 學 年 度

編號：206　　單位：新臺幣元

| 貸款機構 | 借款用途 | 借款期間 | 期初金額 | 本年度借入金額 | 本年度償還金額 | 期末金額 | 利率 | 保證情形及償還方式 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 無貸款 | | | | | | | | | |

說明：1.單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「ＯＯ學校財團法人」;(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「ＯＯ學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主

2.本表係表示銀行借款或其他屬借款性質者之本學年度增減變動報告。

3.「保證情形及償還方式」欄應按各該借款提供擔保財產之項目或保證人姓名及各期還本付息等詳予填明。

4.借入款應於備註敘明學校法人或學校主管機關之核准文號，及經核准尚未借入之金額。

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 收入明細表

編號:207　　104學年度　　單位:新臺幣元

| 收入科目 | 預算數 | 決算數 | 比較 | | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 差異 | % | |
| 4110 學雜費收入 | **215,576,000** | **205,026,842** | **(10,549,158)** | **-4.89%** | 註1 |
| 4111 學費收入 | 168,108,000 | 160,338,016 | (7,769,984) | -4.62% | |
| 4112 雜費收入 | 45,373,000 | 42,914,026 | (2,458,974) | -5.42% | |
| 4113 實習實驗費收入 | 2,095,000 | 1,774,800 | (320,200) | -15.28% | |
| 4120 推廣教育收入 | **3,382,000** | **1,668,426** | **(1,713,574)** | **-50.67%** | 註2 |
| 4130 產學合作收入 | **99,134,000** | **67,164,124** | **(31,969,876)** | **-32.25%** | 註3 |
| 4150 補助及受贈收入 | **388,025,000** | **330,047,251** | **(57,977,749)** | **-14.94%** | |
| 4151 補助收入 | 130,429,000 | 93,753,311 | (36,675,689) | -28.12% | 註4 |
| 4152 受贈收入 | 257,596,000 | 236,293,940 | (21,302,060) | -8.27% | 註5 |
| 4170 財務收入 | **2,424,000** | **2,273,589** | **(150,411)** | **-6.21%** | 註6 |
| 4171 利息收入 | 1,020,000 | 963,086 | (56,914) | -5.58% | |
| 4172 投資收益 | 0 | 8,045 | 8,045 | - | |
| 4173 基金收益 | 1,404,000 | 1,302,458 | (101,542) | -7.23% | |
| 4190 其他收入 | **32,090,000** | **28,690,027** | **(3,399,973)** | **-10.60%** | 註7 |
| 4192 試務費收入 | 500,000 | 649,020 | 149,020 | 29.80% | |
| 4193 住宿費收入 | 21,970,000 | 18,177,209 | (3,792,791) | -17.26% | |
| 4199 雜項收入 | 9,620,000 | 9,863,798 | 243,798 | 2.53% | |
| 收入合計 | **740,631,000** | **634,870,259** | **(105,760,741)** | **-14.28%** | |

**收入說明:**

註1　本學年度實際註冊人數上學期為2768人，下學期為2731人。
學費、雜費、實習實驗費收入較預算少1,055萬元，因實際註冊人數較預估2872人，
上學期少104人，下學期少141人，截至期末五專生較預算少37人、大學部少111人、
研究所多7人。

註2　實際開84班.1461人.167萬元，較預算338萬元少171萬元，
差異為海外人文營較預算少1梯次48萬元，常設性推廣班少87萬元，
暑期兒童營人數不足未開成少34萬元，隨班附讀學分班少4萬元，
樂齡大學應扣除教育部補助預算32萬元外自費多2萬元，故實際推廣收入較預算少。

註3　科技部教師研究計劃收入預計9件562萬元，實際執行含103學年延案10件計297萬元，
一般產學合作案預算100件1,200萬元，實際執行107件816萬元，合計少384萬元。

基金會獎助生較預算8,152萬元少2,548萬元
一.原住民獎助生-預算597人*2期 5,727萬元，
-實際獎助上期453人、下期463人 3,715萬元。
二.簽約獎助生 -預算61人、二技獎助生92人 2,425萬元，
-實際獎助一般公費生50人、二技公費生88人 1,889萬元。

註4　補助收入較預算少3,668萬元；其中一.教育部各項補助實際8,421萬元，較預算
1億2,503萬元少4,082萬元，二.其他機關實際補助954萬元，較預算540萬元多414萬元
說明如下：
教育部補助款預算內執行經費預計補助1億2,503萬元，實際補助金額8,263萬元，
執行達成率66.09%；期中計劃經申請依核定後執行之預算外補助金額158萬元
合計教育部補助款8,421萬元。

其他政府機關為預算內執行經費預計補助540萬元，實際補助金額542萬元，
執行達成率 100.37%；期中計劃經申請依核定後執行之預算外補助金額412萬元
合計政府機關補助款954萬元。

註5　受贈收入較預算少2,130萬元；其中一.慈濟基金會捐助實際2億3,576萬元，較預算
2億5,760萬元少2,184萬元，二.其他單位捐助多54萬元，說明如下：
慈濟基金會捐助部份:新建大樓工程130萬元、國藝廳大門修改工程10萬元未施作，
食用墨水專用列印、直噴機61萬元未申請補助，宿舍冷氣裝設工程未完工尚有1,779萬元
未執行，節能燈具改善工程尚有49萬元未執行及部份設備使用餘款約32萬元
學生制服補助約少123萬元。

其他捐助陳林金鶯基金會獎助學金20萬元，遠見天下文化教育基金會捐助中文圖書23萬元、
鄭瑞堂大德捐助清寒獎助學金5萬元、畢業生聯誼會捐助宇宙大覺者雕塑一尊4萬元，
花蓮二信、聯盟高中捐助校慶代金等2萬元。

註6　差異為預計活儲、活存利息及助貸利息為32萬元，實際為26萬元，較預算少6萬元。
短期資金及投資收益定存預計利息為70萬元，實際為71萬元，較預算多1萬元。
基金定存預計利息為140萬元，實際為130萬元，較預算少10萬元。

註7　差異主要為住宿費較預算少379萬元因住宿學生較預計少，及餐廳伙食收入
較預計少111萬元，招生試務費較預算多15萬元，增加產學管理費20萬元，
產學技術移轉金34萬元，宿舍洗烘衣機場地使用及公共區清潔費32萬元
及其他雜項收入較預算多49萬元，合計其他收入較預算少340萬元。

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學
## 支出明細表
## 104學年度

編號：208　　單位:新臺幣元

| 支出科目 | 預算數 | 決算數 | 比較 | | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 差異 | % | |
| **5120 行政管理支出** | **148,336,000** | **144,688,070** | **(3,647,930)** | **-2%** | |
| 5121 人事費 | 42,540,000 | 40,560,923 | (1,979,077) | -5% | 註1 |
| 5122 業務費 | 51,290,000 | 50,917,986 | (372,014) | -1% | 註2. 3. 6. 7-9. 11. 12 |
| 5123 維護費 | 8,745,000 | 9,754,291 | 1,009,291 | 12% | 註17 |
| 5124 退休撫卹費 | 5,460,000 | 3,927,058 | (1,532,942) | -28% | 註18 |
| 5125 折舊及攤銷 | 40,301,000 | 39,527,812 | (773,188) | -2% | 註19 |
| **5130 教學研究及訓輔支出** | **383,995,000** | **373,558,429** | **(10,436,571)** | **-3%** | |
| 5131 人事費 | 239,545,000 | 235,974,024 | (3,570,976) | -1% | 註1 |
| 5132 業務費 | 90,511,000 | 89,398,638 | (1,112,362) | -1% | 註3-5. 7. 9-16 |
| 5133 維護費 | 1,600,000 | 1,061,535 | (538,465) | -34% | 註17 |
| 5134 退休撫卹費 | 7,030,000 | 7,610,048 | 580,048 | 8% | 註18 |
| 5135 折舊及攤銷 | 45,309,000 | 39,514,184 | (5,794,816) | -13% | 註19 |
| **5140 獎助學金支出** | **111,296,000** | **81,192,180** | **(30,103,820)** | **-27%** | 註20 |
| 5141 獎學金支出 | 17,329,000 | 14,198,471 | (3,130,529) | -18% | |
| 5142 助學金支出 | 93,967,000 | 66,993,709 | (26,973,291) | -29% | |
| **5150 推廣教育支出** | **3,974,000** | **1,488,899** | **(2,485,101)** | **-63%** | 註21 |
| 5151 人事費 | 2,394,000 | 488,336 | (1,905,664) | -80% | |
| 5152 業務費 | 1,580,000 | 1,000,563 | (579,437) | -37% | |
| **5160 產學合作支出** | **17,615,000** | **12,750,207** | **(4,864,793)** | **-28%** | 註22 |
| 5161 人事費 | 1,937,000 | 1,529,927 | (407,073) | -21% | |
| 5162 業務費 | 15,678,000 | 11,220,280 | (4,457,720) | -28% | |
| **5190 財務支出** | **0** | **0** | **0** | **-** | |
| **51A0 其他支出** | **4,170,000** | **5,077,267** | **907,267** | **22%** | 註23 |
| 51A1 試務費支出 | 4,070,000 | 4,287,314 | 217,314 | 5% | |
| 51A2 財產交易短絀 | 0 | 434,965 | 434,965 | - | |
| 51A3 超額年金給付 | 100,000 | 43,872 | (56,128) | -56% | |
| 51A9 雜項支出 | 0 | 311,116 | 311,116 | - | |
| **合計** | **669,386,000** | **618,755,052** | **(50,630,948)** | **-8%** | |

**支出說明:**

註1　預計教職員人數為300人，實際為職員127人較預算126人多1人(增加內部稽核組組長1人)，教師148人較預算153人少5人(期中離職)，專案人員27人依實際承辦(教學卓越計劃專案按約聘任)較預算21人多6人，行政人事支出費較預算金額少198萬元，教學人事之支出較預算金額少357萬元，說明如下：

行政：營繕組、採購組組員期中離職外薪資支出較預算金額少63萬元，人事室預估保險費除健保費率調降費、各專案分攤補充保費，實際保費較預算少143萬元，年終獎金則較預算多8萬元，合計行政人事費較預算少198萬元。

教學：醫管系、醫放系及科管系專任教師5人期中離職，授課不足由鐘點費補足薪資、鐘點費、年終獎金等較預算金額少558萬元；勞保權益增加勞保費117萬元；教卓、校安及技職再造等專案計劃助理預算1,333萬元，實際1,417萬元較預算金額多84萬元，期中核辦衛福部、北區資源中心等案增加人事費合計教學人事費較預算金額少357萬元。

註2　行政：預算以130萬元估計每月電費預算金額為1,560萬元，實際電費於熱暑期間(冷氣使用)3個月平均每月133萬元，其餘9個月每月平均使用電費為110萬元，合計1,387萬元，實際電費較預算金額少173萬元，水費、電話費較預算金額少2萬元，總計郵水電費實際支出較預算金額少175萬元。

註3　行政：人事室預估整體發展補助款經常門教師進修編列100萬元，實際本年度並無補助進修教師生活費、僅補助學雜費為26萬元，較預算金額少74萬元；其他行政單位研習支出較預算金額少15萬元，合計行政員工培訓費較預算金額少89萬元。

教學：科管系編列國際研討會經費39萬元，研發處-院校健保資料庫大型研討會10萬元並無辦理，護理、醫放等系所中心辦理研習會較預算金額少19萬元，系所教師每學期1萬元國內研習及6萬元國外研習剩餘款53萬元；另外配合個資導入，電算中心專案辦理講座20萬元，合計教學單位之員工培訓費較預算金額少101萬元。

註4　教學：醫管系、科管系等畢業成果發表24萬元改以教卓、就業實習組專案經費核銷，課指組畢業典禮、醫放系校慶、護理系加冠典禮、系友會等支出較預算金額少11萬元，合計慶典費較預算金額少35萬元。

註5　教學：主要為全人教育中心兼任老師交通費較預算多10萬元。

註6　行政：垃圾處理費30萬元改由委外清運45萬元較預算增加15萬元、永安段土地(福田農場)整地155萬元為預算外支出，事務組全校清潔及消毒等使用剩餘款4萬元，營繕組粉刷等清等使用較預算少27萬元，合計美化清潔費較預算多139萬元。

註7　行政.教學：餐廳每日用餐人數約430人較估計530人略少。

註8　行政：事務組以950人-406萬元編列新生制服及增補件預算，實際扣除原住民生計614人278萬元，教職員依規定增補制服費預算60萬元，實際增補為67萬元，合計行政制服費較預算金額少121萬元。

註9　行政：事務組標示牌、人文景觀物及鐵櫃、桌、椅小等預算55萬元，實際支出130萬元較預算金額多75萬元；營繕組飲水機、木工機具等預算金額28萬元，實際支出

為32萬元，較預算金額多4萬元；預算設備科目因單價小於6萬元，改列雜項購置科目364萬元，其他行政單位購餘款1萬元，合計行政雜項購置較預算金額多442萬元。

教學：教學單位預算編列校內款734萬元，決算金額為720萬元，較預算少14萬元；專案編列雜項購置，因以年度核銷，產生設備未購入或依設備金額大小轉計劃編列設備科目，預算編列整體發展經費284萬元，決算金額為181萬元，較預算少103萬元；教卓計畫預算金額76萬元，決算金額為199萬元較預算多122萬元；技職再造26萬元，決算金額為337萬元，較預算多311萬元；原住民技職教育專案因實際購買金額小於6萬元，原預算設備科目轉列雜項購置科目計32萬元，合計教學雜項購置較預算金額多348萬元。

註10 教學：整體發展編列教師研究費200萬元，實際使用154萬元，研究及產學成果獎勵預算53萬元，實際依成果支付58萬元，投稿登稿及英文諮詢等編列24萬元，實際支出為7萬元，合計實際金額較預算金額少58萬元。

註11 行政：預計每月3萬元交通車油料費支出33萬元，因油價持續下跌每月僅支出1.5萬元，實際為18萬元，故燃料費支出較預算少15萬元。

註12 行政：人事室期中執行教育部推動教師多元升等制度試辦學校計畫專案14萬元。

教學：預算編列教育部教學卓越計劃2,502萬元，技職再造等其他教育部專案活動費編列1,067萬元，實際執行教卓專案為2,913萬元，其他教育部專案活動執行1,098萬元;北區資源中心計劃等單位預算編列其他專案活動費146萬元，實際執行計為465萬元，合總計專案活動費較預算金額多761萬元。

註13 教學：為實習就業組畢業生及雇主滿意度調查費用較預算金額少13萬元，圖書館期刊裝訂費少5萬元，營養學實驗室瓦斯偵測器少6萬元，全人教育中心雜支、各系所系會員費用及教務處各組編列雜支使用等較預算少7萬元，合計雜項支出較預算少31萬元。

註14 教學：實習組編列校外實習保險費實際支出較預算少26萬元，護理系因師生實務增能專案，學生實習經費預算163萬元，實際支出金額83萬元，較預算少80萬元，其他各系實習費預算100萬元，實際支出金額74萬元，較預算少26萬元，合計學生實習費較預算金額少132萬元。

註15 教學：教發中心提供290門課程教學助理及教師製作教具等預算金額為311萬元，實際支用184萬元，較預算金額少127萬元，出版組學報外審費、稿費等較預算少19萬元，軍訓室參訪、體育組游泳課門票、活動中心水電費及行管系、醫放系證照輔導等輔導費支出較預算少14萬元，合計輔導教學費較預算金額少160萬元。

註16 教學：預算校內各系及全人教育中心編列課業活動預算為772萬元，執行率約為75%，支用金額578萬元，較預算少194萬元，研發處國際交流活動277萬元，各單位執行金額為32萬元較預算少245萬元，學生參加國際發明展等預算編列139萬元，實際參賽經費20萬元，較預算少119萬元，實習就業組辦理就業輔導等較預算金額少18萬元，體育組校隊訓練及各項競賽較預算少51萬元，人文室慈懿活動

較預算少9萬元，教務處、電算中心等教學單位使用課業活動費較預算金額少3萬元，合計課業活動費較預算金額少639萬元。

註17 行政：營繕組無障礙校園環境計劃專案預算編列41萬為修繕費，以計劃本質改列雜項設備，依校園規劃委員會討論決議事項辦理，弱電類修繕、校區建築物外觀及木工五金牆面粉刷等支出較預算多255萬元，消防、水電材料、發電機及汙水處理等營繕類較預算少118萬元，事務組校車維護較預算多8萬元，車輛及公共意外險支出較預算少3萬元，合計行政維護費較預算金額多101萬元。

教學：醫放系預計百萬儀器設備維護費90萬元，實際支用40萬元，較預算少50萬元，電算中心編列全校電腦軟硬體維護70萬元，實際支出為66萬元，較預算少4萬元，合計教學維護費較預算金額多54萬元。

註18 行政.教學：104學年預計退休金準備為126萬元，實際舍監1人退休，舊制應給付退休金14萬元，較預算少112萬元，勞工退休金編列預算每月23萬元，實際每月20萬元，實際支出較預算少33萬元，編制人員私校退撫儲金則較預算金額少50萬元，合計退休撫卹費較預算少95萬元(行政-退休撫卹費較預算多153萬元，教學-退休撫卹費較預算少58萬元)。

註19 行政：行政單位預算建築工程及新購設備為1,043萬元，預計提列折舊95萬元，實際以設備科目入帳(金額未達改列購置科目)為655萬元，提列折舊數約為25萬元(多數5-7月結案)，另外設備報廢47萬元，折舊數約少7萬元，合計行政-折舊及攤銷較預計提列金額為少77萬元。

教學：教學單位預計整體發展、教學卓越及技職再造專案等儀器、軟體設備類金額為5,879萬元，預計提列折舊為611萬元，三棟宿舍冷氣工程7,612萬元，預計提列折舊為634萬元，實際以設備科目入帳(金額未達改列購置科目或未購置)為5,571萬元，提列折舊數約為470萬元，三棟宿舍冷氣工程未完工(僅冷氣主機689萬元交機完成轉列設備)預計634萬元，折舊未提列，儀器軟體報廢880萬元，減少折舊約為60萬元，另外104年過期電子期刊報廢186萬元，預付工程轉設備330萬元折舊數約為70萬元，均為預算外提列數，合計教學-折舊及攤銷較預計提列金額為少579萬元。

註20 **一般公費生及獎助生** - 一般公費生預計61人，實際獎助50人；二技獎助生預計92人，實際獎助88人。

**原住民公費生** - 預計簽約597人，實際上學期453人、下學期463人。

**績優獎學金** - 預計上下學期557人次、研究生16人及國際獎助生10人，實際479人次、研究生13人及國際獎助生上學期7人.下學期10人，另外補助優秀本校碩士生學雜費7人。

**清寒獎學金(校內)** - 預算100人次，實際申請獎助人數為66人。

**急難獎學金(校內)** - 預算40人次，實際需獎助人數為18人。

**陳林金鷹獎助學金** - 實際獎助人數13人。

**工讀獎學金** - 每月預計52萬元計621萬元、研究型工讀生19萬元、特殊性工讀金74萬元，合計預算為714萬元，實際平均47萬元計565萬元、研究工讀生15萬元及校史館、實習調查增加工讀金，特殊性工讀金為42萬元，合計實際為622萬元。

**選送學生出國短期研修獎學金** － 各系編列預算288萬元，實際獎勵國際交流26案175萬元。
**證照獎勵金** － 各系證照獎勵預算75萬元，實際獎勵52萬元，研發處發明創新科技競賽獎金預算5萬元，實際獎勵4萬元，體育組競賽預算8萬元，實際獎勵3萬元。
**行政院原住民大專院校獎助學金** －依原民會核定人數給付計145人次。

**校內其他助學金** － 預算清寒學生135人、弱勢助學措施配合款及國際學生15人餐費住宿生活費等各項校內補助計285萬元、姐妹校短期延修獎助69萬元、績優社團及校外競賽獎勵等7萬元；實際清寒、績優學生及國際生等住宿生活各項獎助81萬元、姐妹校短期延修獎助支出2萬元、績優社團及校外競賽獎勵金等1萬元。

註21 預計開設18學分班4期、非學班20班2期及暑期營隊1期，實際學分班未開班，非學班及輔導正照班開設84班計1461人，人事費較預算金額少191萬元，業務費則因非學分班課程多樣化預算金額較預算金額少58萬元，合計推廣教育支出較預算金額少249萬元。

註22 預算科技部研究教師及學生計劃計9件、人事費194萬元、業務費368萬元及產學100件業務費1,200萬元，合計預算金額為1,762萬元，實際執行包括103學年延案10件人事費138萬元、業務費144萬元及產學合作案107件994萬元，合計支出為1,276萬元較預算金額少486萬元。

註23 試務費支出　：招生組編列國內外招生試務費較預算金額多38萬元，結緣品較預算金額多17萬元，原住民獨招招生費較預算金額少25萬元，進修部和各系所編列招生相關支出較預算金額少8萬元，合計試務費支出較預算金額多22萬元。
財產交易短絀：保管組依設備報廢規章提列設備報廢計43萬元。
超額年金給付：公保年金化，本校自行負擔2名超額年金。
雜 項 支 出 ：休退學學生未繳應收學雜費轉列呆帳。

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 現金明細表

編號:209　　105年7月31日　　單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 小　　計 | 合　　計 |
| 零用金-出納 | 100,000 | |
| 零用金-事務組 | 20,000 | |
| 零用金-校長室 | 50,000 | **170,000** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 銀行存款明細表

105年7月31日　　單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 小　　計 | 合　　計 |
| 花蓮二信支存#3699-5 | 696,510 | |
| 花蓮二信活儲#21515-6 | 44,699,032 | |
| 中國信託活儲#80310 | 233,148 | |
| 兆豐國際商銀活儲#65050-8 | 194,896 | |
| 華南銀行活儲#118191 | 976,756 | |
| 合庫-活儲#150900 | 16,696 | |
| 花蓮二信活存#8188-8 | 717,389 | |
| 台灣銀行活存#12777-3 | 192,271 | |
| 郵局劃撥#06681931 | 551,307 | |
| 台銀綜合存款#38366-6 | 2,226,445 | |
| 兆豐國際商銀美金活存#216-8 | 69,384 | |
| 中國信託美金活存#803100 | 104,002 | |
| 定期存款-台幣-花蓮二信 | 55,000,000 | |
| 定期存款-台幣-華南銀行 | 19,900,000 | |
| 定期存款-台幣-郵局 | 10,000,000 | |
| 定期存款-台幣-台灣銀行 | 17,000,000 | **152,577,836** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 應收款項淨額明細表

105年7月31日

單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 小　計 | 合　計 |
| 慈濟基金會-資金補助 | 12,456,700 | |
| 慈濟基金會-公費獎助生 | 3,064,464 | |
| 慈濟基金會-設備補助 | 3,948,817 | |
| 慈濟基金會-補助學生制服 | 2,783,128 | |
| 應收-教育部 | 1,950,000 | |
| 應收-科技部 | 250,000 | |
| 應收-其他產學 | 5,833,806 | |
| 應收票據-託收 | 367 | |
| 應收利息 | 453,678 | |
| 應收-保險費補助 | 300 | |
| 應收-其他 | 1,411,738 | |
| 應收學雜費 | 847,753 | **33,000,751** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 預付款項明細表

105年7月31日

單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 小　計 | 合　計 |
| 預付-校車保險費 (1050801-1060826) | 41,510 | |
| 預付-全校火災險.公共意外責任險、文物險至1051107 | 16,824 | |
| 預付-雲創意設計中心保全預付 (1050801-1050930) | 4,480 | |
| 預付-保險庫現金保險(1050801-1051125) | 1,000 | |
| 預付-中央社公共新聞稿預付款(1050801~1060228) | 43,750 | |
| 預付-team+軟體四年期系統維運服務預付款(1050801~1061231) | 390,167 | |
| 預付-資料庫費用(1050801-1051231) | 1,646,626 | |
| 暫付款-公保 | 11,487 | |
| 暫付款-勞健保 | 22,536 | |
| 預支進修部105學年招生費 | 15,000 | |
| 預支國際交流計畫 | 2,496,822 | |
| 預支教卓活動及微型創業經費 | 307,366 | |
| 代付外籍生及工讀生勞保費 | 117,761 | |
| 預支畢業生考照押金退費 | 22,000 | |
| 經費預支退款 | 16,363 | **5,153,692** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學
## 長期投資明細表
## 105年7月31日

單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 小　計 | 合　　計 |
| 花蓮市第二信用合作社-入社股票存款 | 2,000 | **2,000** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學
## 特種基金明細表
## 105年7月31日

單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 小　　計 | 合　計 |
| 設校基金-定期存款-台幣-二信 | 27,000,000 | |
| 設校基金-定期存款-台幣-郵局 | 19,800,000 | |
| 設校基金-定期存款-台幣-中國信託 | 30,900,000 | |
| 設校基金-定期存款-美金-兆豐國際商銀 | 22,300,000 | |
| 捐贈基金-定期存款-台幣-二信 | 20,000,000 | **120,000,000** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學
## 存出保證金明細表
## 105年7月31日

單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 小　　計 | 合　　計 |
| 新光保全專線保證金 | 12,800 | |
| 台灣新光保全-英語多媒體教室保全保證金 | 3,000 | |
| 台灣新光保全-一樓電腦教室保全保證金 | 3,200 | |
| 成績列印自動收費機零錢存底-教務處 | 300 | |
| 成績列印自動收費機零錢存底-進修部 | 300 | |
| 投幣式收款機備用找零零錢-出納 | 30,000 | |
| 同心園宿舍感應卡押金 | 1,200 | **50,800** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 應付款項明細表

105年7月31日

單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 小　計 | 合　計 |
| 廠商付款(設備類) | 23,474,728 | |
| 廠商付款(費用類) | 11,887,633 | |
| 應付款-零用金 | 17,575 | |
| 應付款-年終獎金 | 15,554,323 | |
| 應付票據(為到期未兌現支票及費用類已開將於8/10匯款之支票) | 8,765,734 | |
| 應付-代收勞健保 | 11,027 | |
| 應付其他-雜項8月付款 | 6,402,288 | |
| 應付其他-雜項9月付款 | 2,177,430 | |
| 應付其他-雜項付款(預估) | 1,541,154 | **69,831,892** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 預收款項明細表

105年7月31日

單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 小　計 | 合　計 |
| 預收-推廣教育班學雜費 | 272,500 | |
| 預收-第二期暑修學分費 | 1,668,000 | |
| 預收-第二期暑修住宿費收入 | 167,325 | |
| 預收-104學年度國科會研究案延期及105學年研究案 | 2,805,807 | |
| 預收-其他產學收入 | 2,631,008 | |
| 預收-教育部補助105學年上學期整體發展經費 | 14,382,283 | |
| 暫收-溢繳暑修費 | 189,815 | **22,116,738** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 代收款項明細表

105年7月31日

單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 小　計 | 合　計 |
| 代辦-學生保險 | 2,672 | |
| 代轉獎助學金 | 330,720 | |
| 代收-健保 | 510 | |
| 代收-所得稅 | 102,440 | |
| 代收-私校退職金 | 2,556 | |
| 代收公費生違約賠款及其他 | 956,713 | **1,395,611** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 存入保證金明細表

105年7月31日

單位:新臺幣元

| 摘　　要 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 小計 | 合計 |
| 教室置物櫃、宿舍鎖押金、冷氣機磁卡 | 123,920 | |
| 校友借書保證金 | 592,000 | |
| 保證金-學生宿舍洗機、烘乾機 | 221,800 | |
| 保固金-跑步機踏車、籃排網球場地整修工程等設備 | 551,439 | |
| 履約保證金-中文期刊.學生制服等設備 | 4,297,550 | **5,786,709** |

# 慈濟學校財團法人慈濟科技大學

## 最近3年財務分析表

## 102學年度至104學年度

編號：210　　單位：新臺幣元

| 項目 | 計算公式 | 計算數據及比率 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 104學年度 | 103學年度 | 102學年度 |
| 學雜費收入占總收入比率(%) | 學雜費收入/總收入*100% | 205,026,842/634,870,259*100%=32.29% | 202,302,216/601,704,011*100%=33.62% | 189,048,300/581,925,985*100%=32.49% |
| 學雜費收入變動率(%) | （本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入）/上學年度學雜費收入*100% | (205,026,842-202,302,216)/202,302,216*100%=1.35% | (202,302,216-189,048,300)/189,048,300*100%=7.01% | (189,048,300-182,275,774)/182,275,774*100%=3.72% |
| 流動比率(%) | 流動資產/流動負債*100% | 190,902,279/93,344,241*100%=204.51% | 170,516,179/69,319,894*100%=245.98% | 153,170,419/50,744,991*100%=301.84% |
| 速動比率(%) | （流動資產-材料-預付款項）/流動負債*100% | (190,902,279-0-5,153,692)/93,344,241*100%=198.99% | (170,516,179-0-2,831,637)/69,319,894*100%=241.90% | (153,170,419-0-1,124,638)/50,744,991*100%=299.63% |
| 現金流量比率(%) | 營運活動現金流量/流動負債*100% | 102,860,043/93,344,241*100%=110.19% | 92,317,985/69,319,894*100%=132.92% | 67,021,281/50,744,991*100%=132.07% |
| 累積餘絀比率(%) | (累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100% | (422,838,752+1,447,291,758)/2,105,376,667*100%=88.83% | (408,253,588+1,460,646,123)/2,061,956,481*100%=90.64% | (372,939,765+1,490,975,264)/2,042,077,925*100%=91.28% |
| 資產效益率(%) | 本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100% | 16,115,207/(2,061,956,481+2,105,376,667)/2*100%=0.77% | 1,230,799/(2,042,077,925+2,061,956,481)/2*100%=0.06% | 4,984,682/(2,038,401,037+2,042,077,925)/2*100%=0.24% |
| 負債比率(%) | (負債總額-應付代管資產)/(資產總額-代管資產淨額)*100% | (99,130,950-0)/(2,105,376,667-0)*100%=4.71% | (71,825,971-0)/(2,061,956,481-0)*100%=3.48% | (53,178,214-0)/(2,042,077,925-0)100%=2.60% |
| 負債變動率(%) | （總負債期末餘額-總負債期初餘額）/總負債期初餘額*100% | (99,130,950-71,825,971)/71,825,971*100%=38.02% | (71,825,971-53,178,214)/53,178,214*100%=35.07% | (53,178,214-54,486,008)/54,486,008*100%=-2.40% |
| 舉債指數 | (貨幣性負債-貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀其他財務比率(%) | 77,014,212-305,801,387/15,960,036*100%=0 | 53,898,061-287,738,910/16,254,427*100%=0 | 32,542,086-272,166,993/664,096*100%=0 |

製　　表　　會計江玉君

主辦會計　　會計主任李長泰

校　　長　　校長羅文瑞

董事長　　董事長蔡證嚴