慈濟學校財團法人
慈濟科技大學

112學年度
（自112年8月1日至113年7月31日止）

決　　算　　書

目　　錄

編號	項　　目	頁數
	決算總說明 -------	01
201	平衡表 -------	06
202	收支餘絀表 -------	07
203	現金流量表 -------	08
204	現金收支概況表 -------	09
205B	長期營運資產變動表 -------	10
206	借款變動表 -------	13
207	收入明細表 -------	14
208	成本與費用明細表 -------	16
209	各科目明細表 -------	19
210	最近3年財務分析表 -------	29

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

決 算 總 說 明

112學年度

壹、 重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫:(校務長程發展目標)

願景：成為具在地實踐力與全球影響力的典範學校

定位：專業與人文並重之實務教學型大學

使命：培育具人文素養之技職實作人才

發展目標	發展策略
1 實踐辦學理念與發揮大學友善良能	1-1鏈結區域資源，發揮大學社會責任(USR)
	1-2海內外志業人才培育
	1-3落實慈善助學
	1-4延伸知識場域，建構終身學習大學
2 多元深化全人品格教育	2-1發展人文與專業兼具之品格教育特色
	2-2提升博雅素養，促進學生全人發展
	2-3推動服務學習，增進學生社會服務與人文關懷能力
	2-4推動全方位五軌輔導制度
3 提升教研品質與產學三創躍進	3-1提升學生多元學習及跨領域思考能力
	3-2厚實學生專業實務技能與就業能力，提升學習成效，減少學用落差
	3-3建立教師支援系統，深化教師實務增能，推動創新教學與教學實踐研究
	3-4提升教師研究能量並拓展產學合作
	3-5深化三創能力，推動創新育成及衍生企業
	3-6推動聯合國永續發展目標(SDGs)議題導入教學與研究
4 厚植國際移動力與能見度	4-1發展實質多元國際合作交流
	4-2擴大多元境外招生，落實境外生專責輔導管理
	4-3發展全英語授課專業課程
	4-4推動華語文教育
5 永續校務經營	5-1整合招生策略，落實招生選才機制
	5-2提升組織運作行政效能
	5-3強化永續校園環境
	5-4強化校友連結
	5-5持續完備校務研究資料庫與資料分析機制
	5-6創新智慧校園科技，建置行動服務，提升校務行政資訊化系統
	5-7充實圖書資源，建立館藏特色
	5-8強化財務管理與分析，拓展多元經費

二、重要長期營運資產增置計畫:

112學年依預計計畫執行金額

(1)房屋及建築-本學年施作精進樓耐震評估結構補強工程144萬元較預算數215萬減少71萬元，感恩樓屋頂防水隔熱工程451萬元，預算編列於雜項設備科目，總計房屋及建築較預算金額增加380萬元。

(2)機械儀器及設備-教學及研究使用儀器設備預算1,419萬7,000元，因整體發展及高教深耕計畫執行年度為112-113年，依教學研究單位及計畫主軸需求，以及貴儀購進時程，於規定時間辦理變更計畫項目，機械儀器及設備實際購置決算金額為1,190萬4,500元，較預算金額減少229萬2,500元。

(3)圖書及博物-圖書館依各系所需求辦理圖書期刊購置預算金額為749萬9,000元，實際購置決算金額為634萬9,289元，較預算金額減少114萬9,711元。

(4)其他設備-教學實驗室及行政單位會議演藝廳等提出電腦等設備汰換及整修，預算金額為4,180萬4,000元，配合整體發展、高教深耕計畫以年度為執行期間及期中申請專案計畫，實際購置電訊設備3項55萬9,820元，運輸設備1項176萬元，電腦設備36項748萬5,600元，傢俱設備及裝璜設備4項332萬2,479元，機具設備28項993萬9,844元及雜項設備3項128萬500元，合計其他設備決算金額為2,434萬8,243元，較預算金額減少1,745萬5,757元。

(5)電腦軟體:教學使用軟體預算金額為557萬7,000元，依整體發展及高教深耕計畫執行購買專案計畫執行年度為112-113年，配合教學單位及主軸需求變更並由校內自籌配合辦理，電腦軟體決算金額為376萬2,000元，較預算金額減少181萬5,000元。

(6)購建中營運資產:空調系統-空調冰水主機汰舊換新工程642萬6,000元，綠能核可檢驗，待驗收中。

依實際資金來源如下表：

項目\來源	預算金額	決算金額	決算金額 校內自籌	決算金額 整體發展	決算金額 高教深耕	決算金額 其他補助
房屋及建築－修繕	2,150,000	5,950,000	5,950,000	0	0	0
機械儀器及設備	14,197,000	11,904,500	0	9,876,000	2,028,500	0
圖書及博物	7,499,000	6,349,289	4,154,580	2,194,709	0	0
其他設備	41,804,000	24,348,243	8,936,589	8,223,072	5,157,969	2,030,613
軟體	5,577,000	3,762,000	0	2,886,800	875,200	0
購建中營運資產		6,426,000	0	0	0	6,426,000
合計	71,227,000	58,740,032	19,041,169	23,180,581	8,061,669	8,456,613

三、長期債務之舉借及償還

本學年無舉債計畫

四、 其他重要計畫(依計畫執行總金額說明之)

(一) 本校為慈濟志業體之一環，本學年依循慈濟教育理念，申請慈濟基金會112-113年捐助計畫，執行四項計畫(1)為慈濟教育志業培養護理長照科技等人才計畫-原住民、新住民、一般簽約等獎助生(2)獎助學生安心就學計畫(3)優質教育及永續校園計畫(4)產學合作案-依慈濟基金會需求，媒合本校教師專業知能，共同護持慈濟志業所用。

(1)產學合作收入-培育慈濟志業所需人才計畫，本學年度執行護理類獎助生上學期274人下學期285人平均人數280人產學收入金額2,534萬5,039元，較本學年度預算數331人3,970萬元，減少171人1,435萬4,961元。

(2)受贈收入-本學年度執行學生安心就學獎助學金3,862萬6,749元，較本學年度預算數5,019萬元，優秀學生獎學金核定發放及揚帆啟航、境外生等清寒助學金申請減少1,156萬3,251元。

(3)受贈收入-本學年度依預算計畫執行優質教育資金1億8,587萬6,000元及校園設備2,255萬3,000元。

(4)產學合作收入-以教師專業知能提供慈濟基金會所需研究量能，本學年計1,030萬2,161元，較本學年度預算數1,145萬元，減少114萬7,839元。

(二) 為慈濟醫療法人培育優秀護理及長照人才計畫-本學年獎助生上學期194人下學期179人平均人數187人產學收入金額2,217萬3,978元，較本學年度預算數209人2,689萬8,000元，減少22人472萬4,022元。

(三) 受贈收入-本學年度以優質教育計畫爭取獲得慈濟學校法人捐助校務發展基金5,000萬元。

（四）教育部高等教育深耕計畫(主冊.附冊-完善弱勢協助機制附錄-完善弱勢協助機制透過原住民族學生資源中心輔導原住民學生成效)112年度計畫增加國際及資安專章，本學年執行決算金額為5,951萬7,677元，較本學年度預算數7,264萬1,000元，減少1,312萬3,323元。

（五）教育部專案計畫-整體發展、學輔專款、長照領域二專外籍生專班計畫、教師教學實踐研究計畫、發展與改進原住民技職教育計畫、區域原住民族學生資源中心計畫、設立選才專案辦公室、雙語化學習計畫、台灣觀光學院學生安置計畫等。執行教育部各項補助款1億599萬190元，較本學年度預算數8,456萬1,000元，增加2,142萬9,190元。

貳、決算概要：

一、 收支餘絀情形

（一）本學年度收入8億421萬5,038元，較本學年度預算金額8億3,810萬9,000元，減少3,389萬3,962元，約少4.04%，主係為

1. 補助收入較預算增加643萬9,086元，其中教育部計畫申請核定後本學年執行金額1億4,181萬3,902元，較預算增加830萬5,867元、其他政府單位補助款較預算減少186萬6,781元。
2. 捐助收入來自慈濟基金會等民間團體慈善捐助，較預算增加393萬9,435元。
3. 推廣教育收入，常設課程人數招收增加127人次，較預算數增加21萬8,857元。
4. 財務收入為短期資金之定存利息，連續獲得校務發展基金，預撥學雜費各類補助等，可用資金較充足，利息收入及基金收益較預算增加344萬5,585元。
5. 學雜費收入達成率為88.79%，新生人數略少及學生辦理休、退學，較預算減少2,547萬5,508元。
6. 產學收入分二大項(1)教師與公民營機構學術及技術合作產學收入，較預算減少264萬6,386元。(2)本校為慈濟基金會慈濟醫療法人及衛福部培育護理與科技人才之產學收入，因獎助生新生招生後依學生意願簽訂獎助合約較預算人數少及成績未達暫停獎助，較預算減少2,005萬7,690元，合計產學收入較預算減少2,270萬4,076元。
7. 其他收入為試務費、住宿費收入及活化設備設施使用等其他收入，試務費收入，較預算增加6萬3,778元，學生住宿收入，較預算金額減少220萬6,843元，本學年活化設備設施使用收入，較預算增加238萬5,724元，合計其他收入較預算增加24萬2,659元。

（二）本學年度成本與費用7億6,626萬4,249元，較本學年度預算金額8億1,518萬2,000元，減少4,891萬7,751元，約少6%，主要係為

1. 行政管理支出較預算增加1,190萬8,083元，主要差異為

(1)行政單位及人事室統籌保險費業務，期末行政單位人數較預算人數少4人，但113年調薪增加23萬元，及期中校研組承接有機淨零新農業專案計畫288萬元，行政-人事費較預算增加311萬2,942元。

(2)行政單位因震災多點修繕及購置小型設備增加541萬元，電費增加165萬元，校研組等期中承接地方永續及有機淨零新農業等3項專案計畫業務費618萬元，學生用餐人數及新生制服製作人數較預算人數減少，金額減少108萬元，其他業務費項目較預算減少241萬元，行政-業務務較預算增加975萬2,966元。

(3)營繕組統籌校園設備維護，近年陸續汰換老舊設備，維護設施案件略為降低，維護費項目較預算減少18萬9,860元。

(4)人事室統籌退撫事宜，因人事異動，行政退撫費項目較預算減少2萬3,370元。

(5)行政單位設備提列折舊年限到期及設備報廢，折舊提列較預算減少74萬4,595元。

2. 教學研究及訓輔支出較預算減少2,961萬5,368元，主要差異為

(1)教學單位教師聘任不足，期末教師人數較預算少5人，教學單位職員人數較預算少12人，但113年度調薪，教學-人事費較預算增加481萬5,004元。

(2)爭取整體發展及高教深耕等各類專案計畫，112-113年申請並辦理高教深耕活動費較預計執行減少2,323萬元，申請並獲教育部等其他專案活動費較預算減少287萬元，112-113年整體發整及高教深耕等小型設備購置較預算增加147萬元，校內款支援辦理各項課

業輔導相關活動減少339萬元，合計教學-業務費較預算減少2,802萬元1,078元。
(3)電算中心整合校園網路及電腦設備，維護費較預算減少55萬5,389元。
(4)專任教師人數異動較小，綜合聘任不足及調薪因素，退休撫卹費較預算減少10萬2,783元。
(5)教學單位設備提列折舊年限到期及設備報廢，折舊提列較預算減少575萬1,122元。

3. 獎助學金支出-(1)獎學金支出-依申請並經審查會議後發放較預算減少814萬2,934元
(2)助學金則為獎助生依意願簽訂獎助合約人數較預算減少及成績未達暫停發放獎助，本學年度助學金支出較預算金額減少2,161萬5,318元。
4. 推廣教育支出-人文親子營隊與其他單位共同辦理，較預算減少48萬6,166元。
5. 產學合作支出依教師與公民營機構實際簽訂學術及技術合作執行金額較預算減少332萬1,766元。
6. 其他支出為試務費支出較預算金額增加76萬3,233元，依各單位提出財產報廢殘值較預算增加131萬8,807元、退休人員增加，超額年金較預算增加13萬747元，學生退學學費及產學案未能收回轉呆帳較預算增加14萬2,931元，合計其他支出較預算增加235萬5,718元。

（三）以上總收支相抵後，計本期賸餘3,795萬789元，較本學年度預算數賸餘2,292萬7,000元，增加1,502萬3,789元，約為65.53%，主要係為積極爭取補捐助收入，達成預算目標，獲取資源同時節約各項成本費用，落實開源節流之預算規畫。

二、 現金流量結果

（一）營運活動之淨現金流入2億6,274萬3,486元

（二）投資活動之淨現金流出1億1,394萬4,265元。其中現金流入合計為46萬2,729元包括特種基金收現1萬4,414元，其他資產增加44萬8,315元；現金流出合計1億1,440萬6,994元，包括增加不動產、房屋及設備付現6,043萬15元，無形資產376萬2,000元，增撥特種基金5,000萬元及增加其他資產21萬4,979元。

（三）籌資活動之淨現金流入127萬9,329元。其中現金流入合計4,634萬2,596元，包括增加流動負債4,369萬8,226元，增加其他負債264萬4,370元；現金流出合計4,506萬3,267元，包括減少流動負債4,168萬9,068元，減少其他負債337萬4,199元。。

（四）現金及約當現金之淨增1億5,007萬8,550元，係期末現金4億3,462萬129元，較期初現金2億8,454萬1,579元增加之數。

三、資產負債情況

（一）本學年度資產24億6,387萬1,845元，包括流動資產4億8,924萬7,665元，投資、長期應收款及基金3億2,004萬1,340元，不動產、房屋及設備16億4,351萬1,216元，無形資產1,100萬7,190元，其他資產6萬4,434元。

（二）本學年度負債1億4,524萬7,915元，包括流動負債1億4,246萬4,315元，其他負債278萬3,600元。

（三）本學年度權益基金及餘絀23億1,862萬3,930元，包括權益基金19億4,701萬2,106元，及賸餘3億7,161萬1,824元。

四、 現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘1億9,855萬1,471元。其中經常門現金收入9億2,938萬1,696元，經常門現金支出6億6,663萬8,210元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出5,824萬2,015元及購置不動產現金支出595萬元。

參、其他：

一、 本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施

本學年度收支賸餘，主因為本校用心辦學，積極爭取各項補助及捐助，各單位務實依預計計畫進行各項教學輔導等業務，各項收入達成率為95.96%；教師聘任不足以及爭取專案整合經費使用，並落實節流措施，成本與費用支出執行率為94%，本學年預算執行成效可見賸餘。

二、 其他重要財務事項

（一）本校以培育具人文素養之技職實作人才之教育理念，用以專業與人文並重之實務教學，成為具在地實踐力與全球影響力的典範學校。本學年根據慈濟志業需求培育護理長照等專業人才，配合慈濟志業腳步，接手海外人才培育專責，並與衛福部培育為東部地區護理人員，專心致力於培育全球需要之護理等人才培育。

（二）爭取教育部等單位專案補助，發展本校護理專長，護理大樓建置完備、長照環境逐步建構，積極爭取各類政府補助及民間機關捐助，本學年國家考場設置完成，國家考試、語言認證、四技二專考場等，活化設備設施使用，拓展學校多面向財源收入，永續經營。

（三）持續辦理台灣觀光學院學生安置計畫，配合教育部安置學生各項承諾，全力支應學生需求，本校將盡力完善東部技職教育之社會責任。

編號：201

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

項　　目	（本）年7月31日 決算數(1)	（上）年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	**2,463,871,845**	**2,380,210,334**	**83,661,511**	**3.51**
流動資產	489,247,665	420,955,346	68,292,319	16.22
現金	211,779	170,000	41,779	24.58
銀行存款	434,408,350	284,371,579	150,036,771	52.76
應收款項	51,383,409	128,464,262	(77,080,853)	(60.00)
預付款項	3,244,127	7,949,505	(4,705,378)	(59.19)
投資、長期應收款及基金	320,041,340	270,055,754	49,985,586	18.51
特種基金	320,041,340	270,055,754	49,985,586	18.51
不動產、房屋及設備	3,128,737,171	3,120,983,746	7,753,425	0.25
土地	229,845,043	229,845,043	0	0.00
土地改良物	38,541,908	38,541,908	0	0.00
房屋及建築	1,793,707,130	1,783,727,216	9,979,914	0.56
機械儀器及設備	305,760,597	303,086,035	2,674,562	0.88
圖書及博物	227,696,775	228,045,892	(349,117)	(0.15)
其他設備	526,759,718	537,737,652	(10,977,934)	(2.04)
購建中營運資產	6,426,000	0	6,426,000	-
累計折舊總額	(1,485,225,955)	(1,444,740,073)	(40,485,882)	2.80
不動產、房屋及設備淨額	1,643,511,216	1,676,243,673	(32,732,457)	(1.95)
投資性不動產	0	0	0	-
投資性不動產淨額	0	0	0	-
生物資產–非流動	0	0	0	-
生物資產–非流動淨額	0	0	0	-
無形資產	68,834,334	73,063,660	(4,229,326)	(5.79)
電腦軟體	68,834,334	73,063,660	(4,229,326)	(5.79)
累計攤銷總額	(57,827,144)	(60,405,869)	2,578,725	(4.27)
無形資產淨額	11,007,190	12,657,791	(1,650,601)	(13.04)
其他資產	64,434	297,770	(233,336)	(78.36)
存出保證金	64,434	297,770	(233,336)	(78.36)
合計	**2,463,871,845**	**2,380,210,334**	**83,661,511**	**3.51**
負債	**145,247,915**	**99,537,193**	**45,710,722**	**45.92**
流動負債	142,464,315	96,023,764	46,440,551	48.36
應付款項	54,797,922	58,714,834	(3,916,912)	(6.67)
預收款項	80,365,900	32,017,595	48,348,305	151.01
代收款項	7,300,493	5,291,335	2,009,158	37.97
長期負債	0	0	0	-
其他負債	2,783,600	3,513,429	(729,829)	(20.77)
存入保證金	2,783,600	3,513,429	(729,829)	(20.77)
權益基金及餘絀	**2,318,623,930**	**2,280,673,141**	**37,950,789**	**1.66**
權益基金	1,947,012,106	1,892,333,818	54,678,288	2.89
指定用途權益基金	320,041,340	220,160,085	99,881,255	45.37
未指定用途權益基金	1,626,970,766	1,672,173,733	(45,202,967)	(2.70)
餘絀	371,611,824	388,339,323	(16,727,499)	(4.31)
累積餘絀	371,611,824	388,339,323	(16,727,499)	(4.31)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	**2,463,871,845**	**2,380,210,334**	**83,661,511**	**3.51**

附註：

1.信託代理與保證資產項目：本年度決算數為1,517,670元，上年度決算數為1,517,670元。

2.信託代理與保證負債項目：本年度決算數為1,517,670元，上年度決算數為1,517,670元。

編號：202

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

收支餘絀表

112學年度

單位：新臺幣元

（上）學年度決算數	項　　目	（本）學年度決算數 (1)	（本）學年度預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
805,842,994	**各項收入**	**804,215,038**	**838,109,000**	**(33,893,962)**	**(4.04)**
216,556,942	學雜費收入	201,709,492	227,185,000	(25,475,508)	(11.21)
1,392,070	推廣教育收入	2,018,857	1,800,000	218,857	12.16
87,815,642	產學合作收入	74,503,924	97,208,000	(22,704,076)	(23.36)
460,610,006	補助及受贈收入	487,075,521	476,697,000	10,378,521	2.18
5,513,006	財務收入	7,897,585	4,452,000	3,445,585	77.39
33,955,328	其他收入	31,009,659	30,767,000	242,659	0.79
749,931,695	**各項成本與費用**	**766,264,249**	**815,182,000**	**(48,917,751)**	**(6.00)**
156,763,576	行政管理支出	171,309,083	159,401,000	11,908,083	7.47
454,818,417	教學研究及訓輔支出	470,701,632	500,317,000	(29,615,368)	(5.92)
103,694,981	獎助學金支出	93,521,748	123,280,000	(29,758,252)	(24.14)
1,154,923	推廣教育支出	1,231,834	1,718,000	(486,166)	(28.30)
24,526,961	產學合作支出	19,538,234	22,860,000	(3,321,766)	(14.53)
8,972,837	其他支出	9,961,718	7,606,000	2,355,718	30.97
55,911,299	**本期餘絀**	**37,950,789**	**22,927,000**	**15,023,789**	**65.53**

註:＊係指112學年度以前之舊制會計項目。有關112學年度決算財務報表編製，係依企業會計準則公報第15號第84條規定，無須重編以前期間財務報表（採新舊會計項目併列）。

編號：203

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

現金流量表

112學年度

單位：新臺幣元

項　　目	（本）學年度 決算數	（上）學年度 決算數
營運活動現金流量	**262,743,486**	**49,958,360**
本期餘絀	37,950,789	55,911,299
利息股利之調整	(7,897,585)	(5,513,006)
未計利息股利之本期餘絀	30,053,204	50,398,293
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	93,223,317	102,566,417
減：不產生現金流入之收入	(262,500)	0
流動資產調整項目淨（增）減數	81,873,898	(80,810,780)
流動負債調整項目淨增（減）數	50,045,649	(27,604,766)
未計利息股利之現金流入（流出）	254,933,568	44,549,164
收取利息	7,809,918	5,409,196
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入（出）	262,743,486	49,958,360
投資活動現金流量	**(113,944,265)**	**(122,108,515)**
減少特種基金收現數	14,414	0
收回存出保證金收現數	448,315	15,474
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(60,430,015)	(65,480,925)
增加無形資產付現數	(3,762,000)	(6,499,825)
增撥特種基金付現數	(50,000,000)	(49,895,669)
支付存出保證金付現數	(214,979)	(247,570)
投資活動淨現金流入（出）	(113,944,265)	(122,108,515)
籌資活動現金流量	**1,279,329**	**975,163**
增加代收款項收現數	43,698,226	42,668,998
收取存入保證金收現數	2,644,370	2,950,650
減：減少代收款項付現數	(41,689,068)	(40,841,817)
退回存入保證金付現數	(3,374,199)	(3,802,668)
籌資活動淨現金流入（出）	1,279,329	975,163
匯率變動對現金及銀行存款之影響	**0**	**0**
本期現金及銀行存款淨流入（出）	**150,078,550**	**(71,174,992)**
期初現金及銀行存款餘額	**284,541,579**	**355,716,571**
期末現金及銀行存款餘額	**434,620,129**	**284,541,579**

編號：204

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

現金收支概況表

112學年度

單位：新臺幣元

項　　目	(本)學年度決算數 (1)	(上)學年度決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	**929,381,696**	**702,384,072**	**226,997,624**	**32.32**
學雜費收入	201,709,492	216,556,942	(14,847,450)	(6.86)
推廣教育收入	2,018,857	1,392,070	626,787	45.03
產學合作收入	74,503,924	87,815,642	(13,311,718)	(15.16)
補助及受贈收入	487,075,521	460,610,006	26,465,515	5.75
財務收入	7,897,585	5,513,006	2,384,579	43.25
其他收入	31,009,659	33,955,328	(2,945,669)	(8.68)
減：不產生現金流入之收入	(262,500)	0	(262,500)	-
資產負債項目調整增（減）數	125,429,158	(103,458,922)	228,888,080	-
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	**666,638,210**	**652,425,712**	**14,212,498**	**2.18**
行政管理支出	171,309,083	156,763,576	14,545,507	9.28
教學研究及訓輔支出	470,701,632	454,818,417	15,883,215	3.49
獎助學金支出	93,521,748	103,694,981	(10,173,233)	(9.81)
推廣教育支出	1,231,834	1,154,923	76,911	6.66
產學合作支出	19,538,234	24,526,961	(4,988,727)	(20.34)
其他支出	9,961,718	8,972,837	988,881	11.02
減：不產生現金流出之成本與費用	(93,223,317)	(102,566,417)	9,343,100	(9.11)
資產負債項目調整增（減）數	(6,402,722)	5,060,434	(11,463,156)	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	**262,743,486**	**49,958,360**	**212,785,126**	**425.92**
出售資產現金收入	**0**	**0**	**0**	**-**
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**58,242,015**	**63,212,235**	**(4,970,220)**	**(7.86)**
機械儀器及設備	14,308,500	14,925,282	(616,782)	(4.13)
圖書及博物	6,349,289	7,964,072	(1,614,783)	(20.28)
其他設備	28,991,566	30,032,306	(1,040,740)	(3.47)
預付設備款	4,830,660	3,790,750	1,039,910	27.43
電腦軟體	3,762,000	6,499,825	(2,737,825)	(42.12)
扣減不動產支出前現金餘絀	**204,501,471**	**(13,253,875)**	**217,755,346**	**-**
購置不動產現金支出	**5,950,000**	**8,768,515**	**(2,818,515)**	**(32.14)**
土地改良物	0	4,012,440	(4,012,440)	(100.00)
房屋及建築	5,950,000	3,820,000	2,130,000	55.76
預付工程款及未完工程	0	936,075	(936,075)	(100.00)
本期現金餘絀	**198,551,471**	**(22,022,390)**	**220,573,861**	**-**

編號：205B

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

長期營運資產變動表

112學年度

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	**3,120,983,746**	**54,978,032**	**65,650,000**	**(10,671,968)**	**(16.26)**	**47,224,607**	**6,350,000**	**40,874,607**	**643.69**	**0**	**3,128,737,171**	
土地	229,845,043	0	0	0	-	0	0	0	-	0	229,845,043	
土地改良物	38,541,908	0	0	0	-	0	0	0	-	0	38,541,908	
房屋及建築	1,783,727,216	5,950,000	2,150,000	3,800,000	176.74	0	0	0	-	4,029,914	1,793,707,130	
機械儀器及設備	303,086,035	11,904,500	14,197,000	(2,292,500)	(16.15)	9,229,938	0	9,229,938	-	0	305,760,597	註1
圖書及博物	228,045,892	6,349,289	7,499,000	(1,149,711)	(15.33)	6,698,406	6,350,000	348,406	5.49	0	227,696,775	
其他設備	537,737,652	24,348,243	41,804,000	(17,455,757)	(41.76)	31,296,263	0	31,296,263	-	(4,029,914)	526,759,718	註2
購建中營運資產	0	6,426,000	0	6,426,000	-	0	0	0	-	0	6,426,000	註3
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,444,740,073	79,954,342	85,983,000	(6,028,658)	(7.01)	39,468,460	0	39,468,460	-	0	1,485,225,955	
土地改良物	27,320,234	888,360	655,000	233,360	35.63	0	0	0	-	0	28,208,594	
房屋及建築	774,790,541	31,682,451	30,929,000	753,451	2.44	0	0	0	-	589,680	807,062,672	
機械儀器及設備	240,489,796	16,556,113	19,129,000	(2,572,887)	(13.45)	9,155,223	0	9,155,223	-	0	247,890,686	註4
其他設備	402,139,502	30,827,418	35,270,000	(4,442,582)	(12.60)	30,313,237	0	30,313,237	-	(589,680)	402,064,003	註5
不動產、房屋及設備淨額	**1,676,243,673**	**(24,976,310)**	**(20,333,000)**	**(4,643,310)**	**22.84**	**7,756,147**	**6,350,000**	**1,406,147**	**22.14**	**0**	**1,643,511,216**	
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	**73,063,660**	**3,762,000**	**5,577,000**	**(1,815,000)**	**(32.54)**	**7,991,326**	**0**	**7,991,326**	**-**	**0**	**68,834,334**	
電腦軟體	73,063,660	3,762,000	5,577,000	(1,815,000)	(32.54)	7,991,326	0	7,991,326	-	0	68,834,334	註6
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	60,405,869	5,151,535	5,967,000	(815,465)	(13.67)	7,730,260	0	7,730,260	-	0	57,827,144	
電腦軟體	60,405,869	5,151,535	5,967,000	(815,465)	(13.67)	7,730,260	0	7,730,260	-	0	57,827,144	註7
無形資產淨額	**12,657,791**	**(1,389,535)**	**(390,000)**	**(999,535)**	**256.29**	**261,066**	**0**	**261,066**	**-**	**0**	**11,007,190**	
合計	**1,688,901,464**	**(26,365,845)**	**(20,723,000)**	**(5,642,845)**	**27.23**	**8,017,213**	**6,350,000**	**1,667,213**	**26.26**	**0**	**1,654,518,406**	

編號：205B

慈濟學校財團法人慈濟科技大學
長期營運資產變動表
112學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：(一)本學年度增加金額說明
1.整體發展資本門由各系提需求經會議核定1,016萬9,000元，實際112-113年購入決算金額987萬6,000元，較預算金額減少29萬3,000元。
2.高教深耕計畫案儀器設備依計畫內容購置402萬8,000元，實際112-113年購入決算金額202萬8,500元，較預算金額減少199萬9,500元。
合計-機械儀器及設備決算金額較預算金額減少229萬2,500元。
(二)本學年度減少金額
依保管組辦理112學年依各系所提請儀器設備42項報廢，決算金額為922萬9,938元，預算並未估計，故較預算金額增加。

註2：(一)本學年度增加金額
1.整體發展經費因以年度為執行期間，產生設備提前或延後至前後學年購置完成，編列電腦設備預計購置745萬2,000元，決算金額為387萬2,660元較預算金額減少357萬9,340元；機具等其他雜項設備預算為180萬5,000元，執行金額為435萬412元，較預算金額增加254萬5,412元，合計整體發展經費-其他設備項目實際決算金額較預算金額減少103萬3,928元。
2.高教深耕等專案依計畫內容預計購置591萬5,000元，因計畫為年度執行，提前或延後至前後學年購置完成，決算金額為515萬7,969元，較預算金額減少75萬7,031元。
3.獲經濟部能源補助-冰水主機汰換購置設備預算647萬9,000元，施作完成，相關資料待主管機關驗收，轉列購建中營運資產項目，故較預算金額減少647萬9,000元。
4.預計辦理教育部計畫購平板電腦5項預算金額18萬6,000元，期中承辦專案計畫及產學案件共購置9項設備203萬613元，較預算金額增加184萬4,613元。
5.校內款編列運輸設備-9人座小客車182萬元，實際購入金額為176萬元，較預算金額減少6萬元。
6.校內款編列門禁系統等電腦電訊設備16萬元，實際電訊購置決算金額為17萬5,000元，較預算金額增加1萬5,000元。
7.校內款編列汙水池鼓風機、冷氣設備汰換等4項機具設備443萬5,000元，實際購置金額為239萬8,610元，較預算金額減少203萬6,390元。
8.校內款編列改裝廁所空間、實驗室裝修、視聽連結椅等4項裝璜及傢俱設備預算金額350萬5,000元，實際裝修及購置決算金額為332萬2,479元，較預算金額減少18萬2,521元。
9.校內款編列感恩樓屋頂防水隔熱及消防設備等4項雜項設備預算金額1,004萬7,000元，因感恩樓屋頂防水隔熱工程依同性質重分類房屋及建築項下等因素，實際決算金額為128萬500元，較預算金額減少876萬6,500元。
合計-其他設備較預算金額減少1,745萬5,757元
(二)本學年度減少金額
依保管組辦理112學年依各系所單位提請其他設備報廢共計1,113項，決算金額為3,129萬6,263元，預算並未估計，故較預算金額增加。

註3：獲經濟部能源補助-冰水主機汰換計畫購置設備，預算647萬9,000元編列其他設備項下，期末施作完工總額為642萬6,000元，相關資料待主管機關驗收，112學年列以購建中營運資產項目，故較預算金額增加。

註4：(一)本學年度增加金額
112學年新增購置機械儀器及設備決算金額較預算金額減少229萬2,500元，及各系所單位提單報廢42項機械儀器及設備，故機械儀器及設備-累折舊金額較預算金額減少257萬2,887元。
(二)本學年度減少金額
依保管組辦理112學年依各系所提請儀器設備報廢共計42項，累計折舊決算金額為915萬5,223元，預算並未估計，故較預算金額增加。

編號：205B

慈濟學校財團法人慈濟科技大學
長期營運資產變動表
112學年度

單位：新臺幣元

備註：

註5：(一)本學年度增加金額
112學年新增購置其他設備決算金額較預算金額減少1,745萬5,757元，及各系所單位提單報廢1113項其他設備，故其他設備-累折舊金額較預算金額減少444萬2,582元。
(二)本學年度減少金額
依保管組辦理112學年依各系所單位提請其他設備報廢共計1,113項，決算金額為3,031萬3,237元，預算並未估計，故較預算金額增加。

註6：本學年度增加金額
1.整體發展經費預計購置11項軟體設備356萬3,000元，因年度計畫購置或延後結案共10項軟體，決算金額為288萬6,800元，較預算金額減少67萬6,200元。
2.高教深耕專案依計畫預計購置6項軟體201萬4,000元，因年度計畫依各主軸需求增加軟體購置合計5項實際決算金額為87萬5,200元，較預算金額減少113萬8,800元。
合計-電腦軟體較預算金額減少181萬5,000元。
(二)本學年度減少金額
依保管組辦理112學年依各系所單位提請電腦軟體共61項報廢，決算金額為799萬1,326元，預算並未估計，故較預算金額增加。

註7：(一)本學年度增加金額
112學年實際購置軟體金額較預算金額減少181萬5,000元以及依各系所單位提請報廢61項，電腦軟體-累計攤銷金額較預算金額減少81萬5,465元。
(二)本學年度減少金額
依保管組辦理112學年依各系所單位提請電腦軟體共61項報廢，決算金額為773萬260元，預算並未估計，故較預算金額增加。

編號：206

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

借款變動表

112學年度

單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
合計			0	0	0	0			

編號：207

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

收入明細表

112學年度

單位：新臺幣元

項　　目	決算數	預算數	比較		備　　註
			差異	%	
學雜費收入	**201,709,492**	**227,185,000**	**(25,475,508)**	**(11.21)**	1. 上學期學生數：2,722人。 下學期學生數：2,648人。 2.說明如下
學費收入	157,591,388	176,645,000	(19,053,612)	(10.79)	註1
雜費收入	42,563,124	48,800,000	(6,236,876)	(12.78)	註2
實習實驗費收入	1,554,980	1,740,000	(185,020)	(10.63)	使用電腦教室之選修課程未如預期，實習實驗費收入較預算金額減少18萬5,020元。
推廣教育收入	**2,018,857**	**1,800,000**	**218,857**	**12.16**	註3
產學合作收入	**74,503,924**	**97,208,000**	**(22,704,076)**	**(23.36)**	註4
補助及受贈收入	**487,075,521**	**476,697,000**	**10,378,521**	**2.18**	
補助收入	171,230,086	164,791,000	6,439,086	3.91	
受贈收入	315,845,435	311,906,000	3,939,435	1.26	
財務收入	**7,897,585**	**4,452,000**	**3,445,585**	**77.39**	如下說明
利息收入	3,398,086	1,560,000	1,838,086	117.83	註5
基金收益	4,499,499	2,892,000	1,607,499	55.58	註6
其他收入	**31,009,659**	**30,767,000**	**242,659**	**0.79**	
試務費收入	953,778	890,000	63,778	7.17	
住宿費收入	20,129,157	22,336,000	(2,206,843)	(9.88)	
雜項收入	9,926,724	7,541,000	2,385,724	31.64	註7
合計	**804,215,038**	**838,109,000**	**(33,893,962)**	**(4.04)**	

編號：207

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

收入明細表

112學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：以學費及學分費二項說明
學費收入以學費及學分費分項說明
(一)新生招收未達預計以及休退學等因素，學生人數較預算人數減少317人，學費收入金額減少2,027萬7,334元，依專科及大學部收費基準不同，分項說明:
1.專科部-上學期學生數1,265人下學期學生數1,247人，平均學生數1,256人較預算數1,371人減少115人，學費收入較預算減少483萬5,725元
2.大學及碩士班-上學期學生數1,457人下學期1,401人，平均學生數1,429人較預算數1,631人減少202人，學費收入較預算減少1,544萬1,609元
(二)延修生及暑修學分費決算金額為526萬6,722元較預算金額404萬3,000元，增加122萬3,722元
合計學費收入較算金額減少1,905萬3,612元

註2：新生招收未達預計以及休退學等因素，學生人數較預算人數減少317人，雜費收入金額減少623萬6,876元，專科及大學部收費基準不同，分項說明如下:
1.專科部-上學期學生數1,265人下學期學生數1,247人，平均學生數1,256人較預算數1,371人減少115人，雜費收入較預算減少242萬2,741元
2.大學及碩士班-上學期學生數1,457人下學期1,401人，平均學生數1,429人較預算數1,631人減少202人，雜費收入較預算減少381萬4,135元

註3：(一)常設推廣班-實際開設.照顧服務員等非學分班420人，加上隨班附讀等收入金額144萬357元，較預算320人次128萬元，增加16萬357元 。
(二)專案推廣班-實際招收樂齡大學56人次馬來西亞親子人文營47人二項合計57萬8,500元，較預算52萬元，增加5萬8,500元。
合計推廣教育收入較預算金額增加21萬8,857元。

註4：依產學性質及機構，下列說明
(一)國科會-實際執行教師及學生共7案137萬666元，較預算5案135萬元，增加2萬666元。
(二)獎助生培育-為慈濟基金會慈濟醫療法人及衛福部培育護理及長照人才，依學生意願簽約培育合計5,206萬1,310元，較預算金額7,211萬9,000元，減少2,005萬7,690元。
(三)慈濟基金會產學案-依慈濟志業需求，提供護理資訊等專業技能共計30案1,030萬2,161元，較預算金額1,145萬元，減少114萬7,839元
(四)公民營機構產學案-112學年教師產學共執行73件1,076萬9,787元，較預計執行80件預算金額1,228萬9,000元，減少151萬9,213元
合計產學收入較預算金額減少2,270萬4,076元。

註5：預算以111學年資金估算利息收入為156萬元，112學年因多項政府預撥減免及補助款項，短期資金孳息收入計339萬8,086元，較預算增加183萬8,086元。

註6：預算以基金2.2億元產生基金收益收入289萬2,000元，112學年特種基金為3.2億元，基金收益收入為449萬9,499元，較預算增加160萬7,499元。

註7：(一)基地台等三項設施出租194萬2,569元，較預算金額193萬3,000元增加9,569元
(二)112學年獲設為國家考場電腦設備及場地使用清潔收入等計為405萬791元，較預算金額278萬8,250元，增加126萬2,541元。
(三)其他證明文件等收入393萬3,364元，較預算金額281萬9,750元，增加111萬3,614元。
合計雜項收入較預算金額增加238萬5,724元。

其它補充事項：
112學年上學期期初人數2,848人 ，下學期期初人數2,701人
1121015基本資料庫人數2,837人，1130315基本資料庫人數2,694人
112學年上學期期末人數2,722人，下學期期末人數2,648人

編號：208

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

成本與費用明細表

112學年度

單位：新臺幣元

項　　目	決算數	預算數	比較		備　　註
			差異	%	
行政管理支出	**171,309,083**	**159,401,000**	**11,908,083**	**7.47**	
人事費	53,615,942	50,503,000	3,112,942	6.16	
業務費	54,148,966	44,396,000	9,752,966	21.97	註1
維護費	13,345,140	13,535,000	(189,860)	(1.40)	
退休撫卹費	5,993,630	6,017,000	(23,370)	(0.39)	
折舊及攤銷	44,205,405	44,950,000	(744,595)	(1.66)	
教學研究及訓輔支出	**470,701,632**	**500,317,000**	**(29,615,368)**	**(5.92)**	
人事費	318,008,004	313,193,000	4,815,004	1.54	
業務費	94,763,922	122,785,000	(28,021,078)	(22.82)	註2
維護費	1,188,611	1,744,000	(555,389)	(31.85)	註3
退休撫卹費	9,142,217	9,245,000	(102,783)	(1.11)	
折舊及攤銷	47,598,878	53,350,000	(5,751,122)	(10.78)	註4
獎助學金支出	**93,521,748**	**123,280,000**	**(29,758,252)**	**(24.14)**	以下說明
獎學金支出	22,064,066	30,207,000	(8,142,934)	(26.96)	以下說明
政府補助獎學金支出	5,229,021	7,188,000	(1,958,979)	(27.25)	註5
民間捐贈獎學金支出	726,000	0	726,000	-	註6
學校自付獎學金支出	16,109,045	23,019,000	(6,909,955)	(30.02)	註7
助學金支出	71,457,682	93,073,000	(21,615,318)	(23.22)	如下說明
政府補助助學金支出	8,105,062	8,579,000	(473,938)	(5.52)	註8
民間捐贈助學金支出	45,634,985	61,428,000	(15,793,015)	(25.71)	註9
學校自付助學金支出	17,717,635	23,066,000	(5,348,365)	(23.19)	註10
推廣教育支出	**1,231,834**	**1,718,000**	**(486,166)**	**(28.30)**	如下說明
人事費	567,718	610,000	(42,282)	(6.93)	註11
業務費	664,116	1,108,000	(443,884)	(40.06)	註12
產學合作支出	**19,538,234**	**22,860,000**	**(3,321,766)**	**(14.53)**	如下說明
人事費	6,754,231	6,979,000	(224,769)	(3.22)	註13
業務費	12,784,003	15,881,000	(3,096,997)	(19.50)	註14
其他支出	**9,961,718**	**7,606,000**	**2,355,718**	**30.97**	如下說明
試務費支出	7,878,233	7,115,000	763,233	10.73	註15
財產交易短絀	1,318,807	0	1,318,807	-	112學年保管組依使用單位提單辦理不堪使用設備報廢殘值金額為131萬8,807元。
超額年金給付	507,747	377,000	130,747	34.68	註16
雜項支出	256,931	114,000	142,931	125.38	註17
合計	**766,264,249**	**815,182,000**	**(48,917,751)**	**(6.00)**	

編號：208

慈濟學校財團法人慈濟科技大學
成本與費用明細表
112學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：(一)行政單位因震災多點修繕及購置小型設備-雜項購置項目較預算金額增加541萬4,916元。
(二)電費水費較預算金額增加165萬716元，事務郵電話費等較預算金額減少7萬9,978元，清潔美化較預算金額減少56萬3,791元。
(三)學生用餐人數及新生制服製作人數較預算人數少，較預算金額減少203萬1,194元。
(四)校研組等期中承接地方永續及有機淨零新農業等3項專案計畫，較預算金額增加617萬6,802元。
(五)行政單位培訓、特別費、福利費等項目較預算金額減少81萬4,505元。
合計行政-業務務較預算金額增加975萬2,966元。

註2：(一)爭取整體發展及高教深耕等各類專案計畫，112-113年申請並辦理-專案活動費及購置等較預計執行減少2,463萬1,586元。
(二)辦理學生實習課業輔導各類相關活動等，較預算金額減少268萬8,171元。
(三)教師研究、職員工培訓等項目，較預算金額增加64萬6,308元。
(四)教學單位事務性、清潔美化等支出，較預算金額減少20萬6,835元。
(五)系所訪視交流等特別費慶典費等支出，較預算金額減少79萬6,365元
(六)辦理各項委員會支出等，較預算金額減少34萬4,429元
合計教學-業務費較預算金額減少2,802萬元1,078元。

註3：(一)電算中心概估全校及校史館電腦硬軟體設備維護，112學年整合單機影印機改由雲端列印節省各項維護成本，決算金額為116萬4,635元，較預算金額174萬4,000元，較預算金額減少57萬9,365元。
(二)長照所增加固網費用，較預算金額增加2萬3,976元。
合計教學-維護費較預算金額減少55萬5,389元

註4：(一)教學單位因
1.整體發展經費購置設備多數下學期(3月)啟動購買，購進時間接近學期末
2.設備報廢影響減少折舊提列數
3.設備已達提列使用年限重新計算等影響，減少折舊提列數，故教學-折舊及攤銷決算金額4,090萬472元，較預算金額4,700萬元，減少609萬9,528元。
(二)圖書館103中西文期刊報廢及老舊圖書等預計報廢金額為635萬元，實際報廢決算金額為669萬8,406元，較預算金額增加34萬8,406元。
合計教學-折舊及攤銷決算金額較預算金額減少575萬1,122元

註5：(一)依原民會獎學金較預算金額減少12萬8,000元
(二)課指組-高教深耕計畫-完善就學協助機制-獎勵金以年度為執行期間較預算金額增加28萬2,000元
(三)國際處蹲點計畫籍僑生獎學金實際執行金額較預算金額減少211萬2,979元
合計政府補助獎學金支出較預算金額減少195萬8,979元。

註6：期中6名學生獲頂新餐飲烘焙獎學金70萬元及校外獎學金2萬6,000元，合計民間捐贈獎學金支出較預算金額增加72萬6,000元。

註7：(一)班級前5名，績優學生志工及體育成績應達標準，經獎助學金會議審定核給，較預算減少247萬3,927元(含用餐)。各類優秀學生入學學雜費獎學金經審議會議核給較預算減少230萬8,830元，傑出僑生入學聯名獎學金100萬並無執行，合計學校自付-績優項目較預算金額減少578萬2,757元
(二)校內款提供各系優秀學生國際交流，社團服務學習40萬未出團，其他依核定執行5案較預算減少34萬1,154元，合計學校自付-國際交流項目較預算金額減少74萬1,154元
(三)依各系所所提學生專業類執照及各類競賽獎勵金，依實際考取及競賽優秀申請人數核給，較預算金額減少38萬6,044元。
合計學校自付獎學金支出較預算金額減少690萬9,955元

註8：(一)衛福部獎助生預計45名上學期45人下學期37人較預算金額減少90萬6,010元。
(二)原民會原民生助學金較算金額減少41萬元。
(三)弱勢措施等教育部助學金期中核定較預算金額增加72萬9,072元。
(四)國際處期中申請清寒僑生助學金等較預算金額增加11萬3,000元。
合計政府補助助學金支出較預算金額減少47萬3,938元。

註9：(一)原住民、新住民、二專、一般簽約以及期中增加境外四技(護理)共5類獎助生，依獎助機構說明:
1.慈濟基金會獎助生較預算金額減少1,289萬565元。
2.慈濟醫療法人獎助生較預算金額減少430萬3,414元。
以上5類獎助生合計減少1,719萬3,979元。
(二)陳林金鶯清寒助學金僅上學期核給較預算金額減少10萬元。
(三)國際處為企業培育境外生學生助學金共計4案較預算2案增加2案金額增加138萬4,724元
(四)台觀學院等校外助學金較預算增加11萬6,240元。
合計民間捐贈助學金支出較預算金額減少1,579萬3,015元。

編號：208

慈濟學校財團法人慈濟科技大學
成本與費用明細表
112學年度

單位：新臺幣元

備註：

註10：(一)工讀生項目較預算金額減少35萬4,889元，研究生協助系所事務助學金較預算金額減少84萬860元，合計工讀項目較預算減少119萬5,749元。
(二)各類獎助均經獎助學金會議審查核定執行
1.急難清寒申請較預算金額減少63萬6,395元。
2.境外生急難清寒助學申請較預算金額減少124萬169元。
3.助學措施較預算金額減少136萬8,000元。
4.揚帆啟航助學金較預算金額減少90萬8,052元。
合計學校自付助學金支出較預算金額減少534萬8,365元。

註11：預計開設非學分班10項課程及長照人員訓練課程4梯授課講師費用61萬元，實際開設非學分班二期共13班327人及樂齡大學併研究院1班56人次等支付授課教師鐘點費56萬7,718元。
合計推廣教育-人事費較預算金額減少4萬2,282元。

註12：(一)樂齡大學專案經費依計畫執行人數增加，業務費較預算金額增加1萬元。
(二)非學分班各項業務費支出，較預算金額減少5萬9,443元。
(三)海外人文營隊結合國際處海外活動及招生等，較預算金額減少37萬7,237元。
(四)招生廣告及成果展業務支出，較預算金額減少1萬7,204元。
合計推廣教育-業務費較預算金額減少44萬3,884元。

註13：(一)國科會案件預估5案，人事費預算金額為60萬元，實際教師執行新案及舊案延案共3案，人事費決算金額37萬4852元，較預算金額減少22萬5,148元。
(2)慈濟基金會產學案依前學年概估30案人事費預算金額為371萬6,000元，產學簽訂以年度為起訖為執行期間，實際執行新舊案共計30案，人事費決算金額為366萬6,067元，較預算金額減少4萬9,933元
(3)公民營機構產學案人事費依前學年達成率80案概估編列預算金額266萬3,000元，實際執行公民營機構產學案人事費決算金額為271萬3,312元，較預算金額增加5萬312元
合計產學-人事費較預算金額減少22萬4,769元。

註14：(一)112學年國科會案件預估7案業務費預算金額67萬5,000元，實際執行案件新舊案件3案加4案學生研究案，決算金額為84萬7808元，較預算金額增加17萬2,808元。
(二)慈濟基金會產學案依前學年概估30案業務費預算金額為624萬2,000元，產學簽訂以年度為起訖為執行期間，實際執行新舊案共計30案，業務費決算金額為511萬3,687元，較預算金額減少112萬8,313元
(三)112學年公私營機構產學案依前學年80案預估執行業務費896萬4,000元，實際執行案件公營機構73案件682萬2,508元，較預算金額減少214萬1,492元。
合計產學支出-業務費較預算金額減少309萬6,997元。

註15：(一)國內各系所招生宣導較預算金額減少40萬8,029元。
(二)參與國外教育展及製作招生宣傳影片等較預算金額增加117萬1,262元。
合計試務費支出較預算金額增加76萬3,233元。

註16：人事室依現況編列超額年金給付，112學年增加退休同仁及調高超額年金，故較預算金額增加13萬747元。

註17：112學年編列無法收回之休退學學雜費預算金額11萬4,000元，本學年依註冊組簽核之退學名單將學雜費轉列呆帳4萬1,931，以及產學無法收回認列損失21萬5,000元，故較預算金額增加14萬2,931元

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

現金明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
零用金－出納	100,000
零用金－事務組	20,000
零用金－校長室	50,000
庫存現金	41,779
合　　計	211,779

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

銀行存款明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
支票存款	3,091,668
活期儲蓄存款	94,113,305
活期存款	83,030,403
美金存款	172,974
定期存款	254,000,000
合　　計	434,408,350

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

應收款項明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
應收票據(館際合作)	1,169
應收定存利息	450,564
教育部(體育署運度計畫等2案)	229,225
慈濟基金會(安心助學)	23,793,664
慈濟基金會(校園設備改善)	18,059,872
慈濟基金會(產學-獎助生)	2,530,730
慈濟基金會(慈善計畫)	70,000
慈濟醫院(產學-獎助生)	2,036,128
衛福部(產學-獎助生)	51,794
學生學雜費	550,955
產學合作案	2,992,602
印證基金會(人才培育)	83,723
勞動部(就業服務補助計畫)	278,490
東華大學(申退場地履保金)	203,784
其他(保險補助及場地清潔費等13案)	170,733
提列呆帳-108學年以前年度未能收回學雜費	(120,024)
合　　計	51,383,409

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

預付款項明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
學生工讀勞保費	24,643
清寒境外獎助生11308零用金	49,200
事務組校車車險(1~2年期)	93,230
保管組全校火險公共意外險(11308-11311)	19,275
出納組現金保險	1,333
圖書館12項電子資料庫(113學年)	2,698,446
電算中心2項系統軟體使用費(113學年)	358,000
合　　計	3,244,127

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

特種基金明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
設校基金	100,000,000
受贈獎助學基金	41,340
受贈基金－慈濟基金會	20,000,000
受贈基金－慈濟功德會	100,000,000
受贈基金－慈濟學校法人	100,000,000
合　　計	320,041,340

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

存出保證金明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
新光保全保證金(3處合約)	19,000
投幣式收款機備用押金	30,000
同心園宿舍感應卡押金	1,200
台鐵招生廣告看板履保金(2處合約)	14,234
合　　計	64,434

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

應付款項明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
8/26廠商付款	2,986,272
9/10所得稅及保險費	2,726,638
9/25廠商付款	3,078,061
會計師查核簽證費(誠泰)	170,000
預估電費水費電話費	1,489,715
應付年終獎金	18,290,529
未兌現支票款(應付票據)	26,056,707
合　　計	54,797,922

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

預收款項明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
教育部(113-1學期-拉近公私立學校學雜費差距及其配套措施方案-減免私立大專學生學雜費差額)	37,030,666
教育部(整體發展)	16,532,887
教育部(高教深耕)	15,779,000
教育部(112-113年全球優秀青年學子來臺蹲點計畫)	4,180,762
教育部(學海築夢+學海飛颺)	1,581,275
第二梯暑修費(11308)	1,272,810
第二梯暑修住宿(11308)	499,095
113學年推廣教育班收入	100
國科會及公民營機構產學收入	3,489,305
合　　計	80,365,900

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

代收款項明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
學生平安保險	3,931
代轉獎助學金(大手拉小手)	6,000
教職員保險費	84,156
境外生健保費	183,567
學生餐費(儲值)	1,184,846
解約獎助生(慈濟基金會)	5,725,056
解約獎助生(慈濟醫療法人)	35,437
待確定匯入款	77,500
合　　計	7,300,493

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

存入保證金明細表

113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
冷氣卡押金	435,500
借書證押金	412,000
研習課程等	10,750
廠商工程保固金	475,714
廠商履約保證金	1,449,636
合　　計	2,783,600

編號：210

慈濟學校財團法人慈濟科技大學
最近3年財務分析表
110學年度至112學年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	201,709,492 804,215,038 *100% =25.08%	216,556,942 805,842,994 *100% =26.87%	229,987,634 814,443,317 *100% =28.24%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	489,247,665 142,464,315 *100% =343.42%	420,955,346 96,023,764 *100% =438.39%	411,335,772 119,812,214 *100% =343.32%
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%	(145,247,915-0) (2,463,871,845-0) *100% =5.90%	(99,537,193-0) (2,380,210,334-0) *100% =4.18%	(124,177,661-0) (2,348,939,503-0) *100% =5.29%
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%	(201,709,492-216,556,942) 216,556,942 *100% =-6.86%	(216,556,942-229,987,634) 229,987,634 *100% =-5.84%	(229,987,634-229,002,663) 229,002,663 *100% =0.43%
現金餘絀變動率(%)	(本學年度扣減不動產前現金餘絀 - 上學年度扣減不動產前現金餘絀) / 本學年度總收入 * 100%	(204,501,471--13,253,875) 804,215,038 *100% =27.08%	(-13,253,875-103,022,760) 805,842,994 *100% =-14.43%	(103,022,760-157,587,215) 814,443,317 *100% =-6.70%
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	37,950,789 804,215,038 *100% =4.72%	55,911,299 805,842,994 *100% =6.94%	48,117,056 814,443,317 *100% =5.91%
現金流量比率(%)	(營運活動現金流量 + 附屬機構淨匯回數 - 購置動產、無形資產及其他資產現金支出) / 流動負債 * 100%	(262,743,486+0-58,242,015) 142,464,315 *100% =143.55%	(49,958,360+0-63,212,235) 96,023,764 *100% =-13.80%	(163,141,968+0-60,119,208) 119,812,214 *100% =85.99%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	(489,247,665-0-3,244,127) 142,464,315 *100% =341.14%	(420,955,346-0-7,949,505) 96,023,764 *100% =430.11%	(411,335,772-0-4,282,344) 119,812,214 *100% =339.74%
負債權益比率(%)	總負債期末餘額 / (累積餘絀 + 未指定用途權益基金) * 100%	145,247,915 (371,611,824+1,626,970,766) *100% =7.27%	99,537,193 (388,339,323+1,672,173,733) *100% =4.83%	124,177,661 (458,796,294+1,595,795,468) *100% =6.04%

編號：210

慈濟學校財團法人慈濟科技大學
最近3年財務分析表
110學年度至112學年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		112學年度	111學年度	110學年度
短期可用資金比率	【現金及銀行存款＋流動金融資產＋應收款項-(流動負債-預收款項＋存入保證金＋應付退休及離職金)】/人事費總額(含退休撫卹及超額年金給付)*100%	434,620,129+0+51,383,409-(142,464,315-80,365,900+2,783,600+0) 394,589,489 *100% =106.72%	284,541,579+0+128,464,262-(96,023,764-32,017,595+3,513,429+0) 371,159,391 *100% =93.08%	355,716,571+0+51,336,857-(119,812,214-58,229,088+4,365,447+0) 364,685,748 *100% =93.53%
短期可用資金	現金及銀行存款＋流動金融資產＋應收款項-(流動負債-預收款項＋存入保證金＋應付退休及離職金)	434,620,129+0+51,383,409-(142,464,315-80,365,900+2,783,600+0) =421,121,523	284,541,579+0+128,464,262-(96,023,764-32,017,595+3,513,429+0) =345,486,243	355,716,571+0+51,336,857-(119,812,214-58,229,088+4,365,447+0) =341,104,855
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	(64,882,015-806,109,312) 204,501,471 =0.00	(67,519,598-683,359,365) -13,253,875 =0.00	(65,948,573-627,279,187) 103,022,760 =0.00