

東方學校財團法人東方設計學院

102學年度決算書目錄

| 目 錄 | 頁 次 |
|-----------------------|-------|
| 一、平衡表 | 01 |
| 二、收支餘絀表 | 02 |
| 三、現金流量表 | 03 |
| 四、現金收支概況表 | 04 |
| 五、固定資產及無形資產變動表 | 05 |
| 六、借入款變動表 | 06 |
| 七、收入明細表 | 07 |
| 八、支出明細表 | 08 |
| 九、應付款項明細表 | 09 |
| 十、附表 | |
| (1)現金明細表 | 10 |
| (2)銀行存款明細表 | 11 |
| (3)應收款項明細表 | 12 |
| (4)特種基金明細表 | 13 |
| (5)存出保證金明細表 | 14 |
| (6)短期銀行借款明細表 | 15 |
| (7)應付工程及設備款明細表 | 16 |
| (8)預收款項明細表 | 17 |
| (9)代收款明細表 | 18 |
| (10)長期銀行借款明細表 | 19 |
| (11)存入保證金明細表 | 20-21 |
| (12)應付退休及離職金明細表 | 22 |
| (13)舉債指數計算表 | 23 |

平衡表

中華民國103年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 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 | | | | |
| 流動資產 | 237,214,096 | 246,008,894 | (8,794,798) | (3.57) |
| 現金 | 210,000 | 205,000 | 5,000 | 2.44 |
| 銀行存款 | 227,225,727 | 238,670,159 | (11,444,432) | (4.80) |
| 應收款項淨額 | 9,778,369 | 7,133,735 | 2,644,634 | 37.07 |
| 長期投資、應收款及基金 | 1,553,968 | 631,674 | 922,294 | 146.01 |
| 特種基金 | 1,553,968 | 631,674 | 922,294 | 146.01 |
| 固定資產 | | | | |
| 土地 | 52,289,253 | 52,289,253 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 76,561,979 | 68,491,979 | 8,070,000 | 11.78 |
| 房屋及建築 | 1,133,418,344 | 1,116,918,509 | 16,499,835 | 1.48 |
| 機械儀器及設備 | 394,233,211 | 406,186,696 | (11,953,485) | (2.94) |
| 圖書及博物 | 94,583,449 | 90,423,607 | 4,159,842 | 4.60 |
| 其他設備 | 89,545,624 | 90,605,348 | (1,059,724) | (1.17) |
| 累計折舊總額 | (695,366,260) | (683,861,548) | (11,504,712) | 1.68 |
| 固定資產淨額 | 1,145,265,600 | 1,141,053,844 | 4,211,756 | 0.37 |
| 無形資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 39,283,973 | 38,467,957 | 816,016 | 2.12 |
| 累計攤銷總額 | (29,349,464) | (28,856,462) | (493,002) | 1.71 |
| 無形資產淨額 | 9,934,509 | 9,611,495 | 323,014 | 3.36 |
| 其他資產 | 662,948 | 96,000 | 566,948 | 590.57 |
| 存出保證金 | 662,948 | 96,000 | 566,948 | 590.57 |
| 合 計 | 1,394,631,121 | 1,397,401,907 | (2,770,786) | (0.20) |
| 負債 | 89,559,497 | 82,436,406 | 7,123,091 | 8.64 |
| 流動負債 | 77,085,870 | 66,658,629 | 10,427,241 | 15.64 |
| 短期債務 | 3,750,000 | 5,625,000 | (1,875,000) | (33.33) |
| 應付款項 | 28,717,766 | 20,533,319 | 8,184,447 | 39.86 |
| 預收款項 | 43,003,736 | 38,780,671 | 4,223,065 | 10.89 |
| 代收款項 | 1,614,368 | 1,719,639 | (105,271) | (6.12) |
| 長期負債 | 3,750,000 | 7,500,000 | (3,750,000) | (50.00) |
| 長期銀行借款 | 3,750,000 | 7,500,000 | (3,750,000) | (50.00) |
| 其他負債 | 8,723,627 | 8,277,777 | 445,850 | 5.39 |
| 存入保證金 | 7,808,939 | 7,893,267 | (84,328) | (1.07) |
| 應付退休及離職金 | 914,688 | 384,510 | 530,178 | 137.88 |
| 權益基金及餘絀 | 1,305,071,624 | 1,314,965,501 | (9,893,877) | (0.75) |
| 權益基金 | 988,379,237 | 978,340,435 | 10,038,802 | 1.03 |
| 指定用途權益基金 | 639,280 | 631,674 | 7,606 | 1.20 |
| 未指定用途權益基金 | 987,739,957 | 977,708,761 | 10,031,196 | 1.03 |
| 餘絀 | 316,692,387 | 336,625,066 | (19,932,679) | (5.92) |
| 累積餘絀 | 326,584,998 | 320,056,658 | 6,528,340 | 2.04 |
| 本期餘絀 | (9,892,611) | 16,568,408 | (26,461,019) | (159.71) |
| 合 計 | 1,394,631,121 | 1,397,401,907 | (2,770,786) | (0.20) |

收支餘絀表

102學年度

單位：新臺幣元

| (上)年度 決算數 | 科 目 | (本)年度 預算數 (1) | (本)年度 決算數 (2) | 比較增減 | |
|--------------|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| | | | | 金額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| 513,521,363 | 各項收入 | 527,769,531 | 503,730,811 | (24,038,720) | (4.55) |
| 369,791,863 | 學雜費收入 | 406,695,704 | 363,630,353 | (43,065,351) | (10.59) |
| 5,450,382 | 推廣教育收入 | 11,241,000 | 3,690,542 | (7,550,458) | (67.17) |
| 30,664,542 | 產學合作收入 | 35,480,008 | 38,017,153 | 2,537,145 | 7.15 |
| 88,672,827 | 補助及捐贈收入 | 61,985,319 | 79,943,418 | 17,958,099 | 28.97 |
| 2,523,178 | 財務收入 | 2,017,500 | 1,736,727 | (280,773) | (13.92) |
| 16,418,571 | 其他收入 | 10,350,000 | 16,712,618 | 6,362,618 | 61.47 |
| 496,952,955 | 各項支出 | 534,413,556 | 513,623,422 | (20,790,134) | (3.89) |
| 1,082,444 | 董事會支出 | 2,813,000 | 1,617,234 | (1,195,766) | (42.51) |
| 64,134,722 | 行政管理支出 | 68,328,717 | 66,035,378 | (2,293,339) | (3.36) |
| 377,495,091 | 教學研究及訓輔支出 | 387,143,187 | 382,546,213 | (4,596,974) | (1.19) |
| 15,547,495 | 獎助學金支出 | 23,381,551 | 18,807,935 | (4,573,616) | (19.56) |
| 3,868,752 | 推廣教育支出 | 8,916,200 | 2,154,261 | (6,761,939) | (75.84) |
| 28,080,408 | 產學合作支出 | 35,480,008 | 34,340,213 | (1,139,795) | (3.21) |
| 328,466 | 財務支出 | 302,344 | 207,675 | (94,669) | (31.31) |
| 6,415,577 | 其他支出 | 8,048,549 | 7,914,513 | (134,036) | (1.67) |
| 16,568,408 | 本期餘(絀) | (6,644,025) | (9,892,611) | (3,248,586) | 48.89 |

現金流量表

102學年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | (本)年度 | (上)年度 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 營運活動現金流量 | | |
| 本期餘絀 | (9,892,611) | 16,568,408 |
| 加：不產生現金流出之支出 | 66,419,038 | 62,900,776 |
| 流動資產調整項目淨(增)減數 | (2,644,634) | (1,624,234) |
| 流動及其他負債調整項目淨增(減)數 | 10,306,124 | (2,995,231) |
| 營運活動淨現金流入(出) | 64,187,917 | 74,849,719 |
| 投資活動現金流量 | | |
| 減少特種基金收現數 | 12,426,484 | 13,265,674 |
| 收回存出保證金收現數 | 96,000 | 420,000 |
| 減：購置固定資產付現數 | (64,170,026) | (59,388,371) |
| 購置無形資產付現數 | (4,153,482) | (3,288,850) |
| 增撥特種基金付現數 | (13,348,778) | (13,077,597) |
| 支付存出保證金付現數 | (662,948) | (516,000) |
| 投資活動淨現金流入(出) | (69,812,750) | (62,585,144) |
| 融資活動現金流量 | | |
| 增加代收款項收現數 | 37,936,507 | 30,332,587 |
| 收取存入保證金收現數 | 4,832,330 | 4,520,449 |
| 減：償還長短期銀行借款付現數 | (5,625,000) | (5,625,000) |
| 減少代收款項付現數 | (38,041,778) | (30,492,775) |
| 退回存入保證金付現數 | (4,916,658) | (4,829,135) |
| 融資活動淨現金流入(出) | (5,814,599) | (6,093,874) |
| 本期現金及銀行存款淨流入(出) | (11,439,432) | 6,170,701 |
| 期初現金及銀行存款餘額 | 238,875,159 | 232,704,458 |
| 期末現金及銀行存款餘額 | 227,435,727 | 238,875,159 |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 本期支付利息 | 207,675 | 328,466 |
| 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 | 3,750,000 | 5,625,000 |
| 上年度賸餘撥充權益基金數 | 12,172,498 | 8,661,092 |

現金收支概況表

全23頁第4頁

102學年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | (本)年度 | 占經常門 現金收入 % | (上)年度 | 占經常門 現金收入 % |
|---------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| 經常門現金收入 | 505,309,242 | 100 | 505,252,857 | 100 |
| 學雜費收入 | 363,630,353 | 72 | 369,791,863 | 73 |
| 推廣教育收入 | 3,690,542 | 1 | 5,450,382 | 1 |
| 產學合作收入 | 38,017,153 | 8 | 30,664,542 | 6 |
| 補助及捐贈收入 | 79,943,418 | 16 | 88,672,827 | 18 |
| 財務收入 | 1,736,727 | 0 | 2,523,178 | 0 |
| 其他收入 | 16,712,618 | 3 | 16,418,571 | 3 |
| 應收預收項目調整增(減)數 | 1,578,431 | 0 | (8,268,506) | (2) |
| 經常門現金支出 | (441,121,325) | (87) | (430,403,138) | (85) |
| 董事會支出 | (1,617,234) | (0) | (1,082,444) | (0) |
| 行政管理支出 | (66,035,378) | (13) | (64,134,722) | (13) |
| 教學研究及訓輔支出 | (382,546,213) | (76) | (377,495,091) | (75) |
| 獎助學金支出 | (18,807,935) | (4) | (15,547,495) | (3) |
| 推廣教育支出 | (2,154,261) | (0) | (3,868,752) | (1) |
| 產學合作支出 | (34,340,213) | (7) | (28,080,408) | (5) |
| 財務支出 | (207,675) | (0) | (328,466) | (0) |
| 其他支出 | (7,914,513) | (1) | (6,415,577) | (1) |
| 減：不產生現金流出之支出 | 66,419,038 | 13 | 62,900,776 | 12 |
| 應付預付項目調整增(減)數 | 6,083,059 | 1 | 3,649,041 | 1 |
| 經常門現金餘絀 | 64,187,917 | 13 | 74,849,719 | 15 |
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出 | (49,163,673) | (10) | (46,875,021) | (10) |
| 機械儀器及設備 | (29,135,280) | (6) | (28,731,351) | (6) |
| 圖書及博物 | (6,260,401) | (1) | (9,055,005) | (2) |
| 其他設備 | (5,894,510) | (1) | (5,799,815) | (1) |
| 電腦軟體 | (4,153,482) | (1) | (3,288,850) | (1) |
| 預付設備款 | (3,720,000) | (1) | 0 | 0 |
| 扣減不動產支出前現金餘絀 | 15,024,244 | 3 | 27,974,698 | 5 |
| 購置不動產現金支出 | (19,159,835) | (4) | (15,802,200) | (3) |
| 土地改良物 | (5,070,000) | (1) | 0 | 0 |
| 房屋及建築 | (14,089,835) | (3) | (15,802,200) | (3) |
| 本期現金餘絀 | (4,135,591) | (1) | 12,172,498 | 2 |

| 科目名稱 | 上年年底止結存金額 | 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 | 1,824,915,392 | 66,730,326 | 61,874,578 | 4,855,748 | 7 | 51,013,858 | 51,282,658 | (268,800) | (1) | 1,840,631,860 | |
| 土地 | 52,289,253 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52,289,253 | |
| 土地改良物 | 68,491,979 | 8,070,000 | 6,000,000 | 2,070,000 | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76,561,979 | |
| 房屋及建築 | 1,116,918,509 | 16,499,835 | 12,744,790 | 3,755,045 | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,133,418,344 | |
| 機械儀器及設備 | 406,186,696 | 29,229,580 | 31,634,788 | (2,405,208) | (8) | 41,183,065 | 41,441,365 | (258,300) | (1) | 394,233,211 | |
| 圖書及博物 | 90,423,607 | 6,980,401 | 6,000,000 | 980,401 | 14 | 2,820,559 | 2,820,559 | 0 | 0 | 94,583,449 | |
| 其他設備 | 90,605,348 | 5,950,510 | 5,495,000 | 455,510 | 8 | 7,010,234 | 7,020,734 | (10,500) | (0) | 89,545,624 | |
| 累計折舊 | 683,861,548 | 52,753,963 | 52,813,000 | (59,037) | (0) | 41,249,251 | 41,345,550 | (96,299) | (0) | 695,366,260 | |
| 土地改良物 | 34,682,391 | 3,255,766 | 3,200,000 | 55,766 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,938,157 | |
| 房屋及建築 | 316,490,454 | 23,455,371 | 22,400,000 | 1,055,371 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 339,945,825 | |
| 機械儀器及設備 | 266,554,088 | 22,599,205 | 24,305,000 | (1,705,795) | (8) | 35,043,952 | 35,143,032 | (99,080) | (0) | 254,109,341 | |
| 其他設備 | 66,134,615 | 3,443,621 | 2,908,000 | 535,621 | 16 | 6,205,299 | 6,202,518 | 2,781 | 0 | 63,372,937 | |
| 固定資產淨額 | 1,141,053,844 | 13,976,363 | 9,061,578 | 4,914,785 | 35 | 9,764,607 | 9,937,108 | -172,501 | (2) | 1,145,265,600 | |
| 無形資產 | 38,467,957 | 4,223,482 | 6,001,220 | (1,777,738) | (42) | 3,407,466 | 3,407,466 | 0 | 0 | 39,283,973 | |
| 電腦軟體 | 38,467,957 | 4,223,482 | 6,001,220 | (1,777,738) | (42) | 3,407,466 | 3,407,466 | 0 | 0 | 39,283,973 | |
| 累計攤銷 | 28,856,462 | 3,900,468 | 3,200,000 | 700,468 | 18 | 3,407,466 | 3,407,466 | 0 | 0 | 29,349,464 | |
| 電腦軟體 | 28,856,462 | 3,900,468 | 3,200,000 | 700,468 | 18 | 3,407,466 | 3,407,466 | 0 | 0 | 29,349,464 | |
| 無形資產淨額 | 9,611,495 | 323,014 | 2,801,220 | (2,478,206) | (767) | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,934,509 | |
| 固定資產及無形資產淨額合計 | 1,150,665,339 | 14,299,377 | 11,862,798 | 2,436,579 | 17 | 9,764,607 | 9,937,108 | (172,501) | (2) | 1,155,200,109 | |

東方學校財團法人東方設計學院
借入款變動表
102學年度

| 貸款機構 | 借款用途 | 借款期間 | 期初金額 | 本年度借入金額 | 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 |
|------|--------|-------------------|------------|---------|-----------|-----------|-------|--|--|
| 彰化銀行 | 興建教學大樓 | 83/12~103/10(20年) | 5,625,000 | 0 | 3,750,000 | 1,875,000 | 2.06% | *依償債計劃表，由學雜費收入中提撥償還。 *依專案貸款之規定，第五年開始還本，分32期於每年之3月份及10月償還。 | *教學建築貸款6,000萬元，82年7月20日台(82)技040626號函核准。 102/10、103/3償還第三十、三十一期貸款各1,875,000元，共償還3,750,000元。 *圖資大樓貸款3,000萬元，85年9月23日台(85)技(二)字第85516375號函核准。 102/10、103/3償還第二十五、二十六期貸款各937,500元，共償還1,875,000元。 |
| 彰化銀行 | 興建圖資大樓 | 86/08~106/03(20年) | 7,500,000 | 0 | 1,875,000 | 5,625,000 | 2.06% | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 合 計 | | | 13,125,000 | 0 | 5,625,000 | 7,500,000 | | | |

| 收入科目 | 預算數 | 決算數 | 比較 | | 備註 |
|---------|-------------|-------------|-------------|----------|--|
| | | | 差異 | % | |
| 學雜費收入 | 406,695,704 | 363,630,353 | -43,065,351 | -10.59% | |
| 學費收入 | 302,610,824 | 271,104,864 | -31,505,960 | -10.41% | 本校日間部上、下學期學生數各為3,494人、3,608人 |
| 日間部學費 | 253,518,832 | 231,455,009 | -22,063,823 | -8.70% | 進修部上、下學期學生數各為169人、186人 |
| 進修部學分學費 | 13,914,576 | 8,851,983 | -5,062,593 | -36.38% | 進修專校上、下學期學生數各為492人、424人 |
| 進專學分學費 | 21,847,120 | 18,540,577 | -3,306,543 | -15.13% | 進修學院上、下學期學生數各為217人、206人 |
| 進院學分學費 | 10,630,296 | 8,395,917 | -2,234,379 | -21.02% | 上學期學生人數為4,372人、下學期學生人數為4,424人。 |
| 學分費—重修生 | 300,000 | 816,419 | 516,419 | 172.14% | 上、下學期學生人數平均為4,398人。 |
| 學分費—延修生 | 2,400,000 | 3,044,959 | 644,959 | 26.87% | |
| 雜費收入 | 97,770,880 | 86,900,509 | -10,870,371 | -11.12% | |
| 日間部雜費 | 82,910,960 | 75,095,343 | -7,815,617 | -9.43% | |
| 進修部學分雜費 | 3,586,880 | 2,445,206 | -1,141,674 | -31.83% | |
| 進專學分雜費 | 7,647,120 | 6,482,381 | -1,164,739 | -15.23% | |
| 進院學分雜費 | 3,625,920 | 2,877,579 | -748,341 | -20.64% | |
| 實習實驗費收入 | 6,314,000 | 5,624,980 | -689,020 | -10.91% | |
| 電腦實習費 | 4,374,000 | 3,875,913 | -498,087 | -11.39% | |
| 網路實習使用費 | 1,940,000 | 1,749,067 | -190,933 | -9.84% | |
| 推廣教育收入 | 11,241,000 | 3,690,542 | -7,550,458 | -67.17% | *『推廣教育收入』決算數較預算數少，主因開班數較預期少。 |
| 產學合作收入 | 35,480,008 | 38,017,153 | 2,537,145 | 7.15% | |
| 補助及捐贈收入 | 61,985,319 | 79,943,418 | 17,958,099 | 28.97% | |
| 補助收入 | 61,935,319 | 79,186,268 | 17,250,949 | 27.85% | *『補助收入』決算數較預算數多，主因獲教育部補助計畫較預期多。 |
| 整體發展 | 27,000,000 | 26,174,308 | -825,692 | -3.06% | |
| 貸款利息 | 151,172 | 108,593 | -42,579 | -28.17% | |
| 訓輔工作 | 1,872,940 | 2,015,646 | 142,706 | 7.62% | |
| 工讀助學金 | 359,100 | 359,100 | 0 | 0.00% | |
| 教官護理薪資 | 13,313,666 | 15,358,486 | 2,044,820 | 15.36% | *『捐贈收入』決算數較預算數多，主因預算估列較保守。 |
| 其他補助 | 19,238,441 | 35,170,135 | 15,931,694 | 82.81% | *『試務費收入』決算數較預算數少，主因獨招報名人數較預期少。 |
| 捐贈收入 | 50,000 | 757,150 | 707,150 | 1414.30% | *『住宿費收入』決算數較預算數多，主因住宿學生較預期多。 |
| 財務收入 | 2,017,500 | 1,736,727 | -280,773 | -13.92% | *『場地使用費收入』決算數較預算數多，主因停車場清潔費較預期多。 |
| 利息收入 | 2,017,500 | 1,736,727 | -280,773 | -13.92% | *『雜項收入』決算數較預算數多，主因：1.收回以前年度溢領薪資，金額計250,000元。 |
| 其他收入 | 10,350,000 | 16,712,618 | 6,362,618 | 61.47% | 2.收回以前年度學雜費收入、住宿收入、保證金及獎學金，金額計621,534元。 |
| 試務費收入 | 900,000 | 677,069 | -222,931 | -24.77% | 3.教職員工違約金計499,920元。 |
| 住宿費收入 | 8,400,000 | 12,940,884 | 4,540,884 | 54.06% | 4.太陽能廠商回饋金及高市環保局退回垃圾清運費等，金額計197,092元。 |
| 場地使用費收入 | 350,000 | 704,785 | 354,785 | 101.37% | 5.單位自籌款專案配合款計105,515元。 |
| 雜項收入 | 700,000 | 2,389,880 | 1,689,880 | 241.41% | 以上金額合計1,674,061元。 |
| 合計 | 527,769,531 | 503,730,811 | -24,038,720 | -4.55% | |

| 支出科目 | 預算數 | 決算數 | 比較 | | 備註 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|---------|--|
| | | | 差異 | % | |
| 董事會支出 | 2,813,000 | 1,617,234 | -1,195,766 | -42.51% | *『董事會支出』決算數較預算數少，主因： 原預算預計召開9次董事會議但實際上本學年度僅召開7次董事會議並給付6次費用，致經費有所結餘。 *本校學年度共開7次董事會議並給付6次費用，出席會議董事長每次支領出席費30,000元，董事8人及監察人1人，每次支領出席費15,000元，本學年共支領出席費計975,000元。 *董事會支出-出席及交通費佔總收入之比例： 1,225,705/503,730,811=0.24%<0.7% *董事會支出-業務費佔總收入之比例： 308,928/503,730,811=0.06%<0.3% |
| 業務費 | 835,000 | 308,928 | -526,072 | -63.00% | |
| 維護費 | 100,000 | 70,385 | -29,615 | -29.62% | |
| 出席及交通費 | 1,865,000 | 1,225,705 | -639,295 | -34.28% | |
| 折舊及攤銷 | 13,000 | 12,216 | -784 | -6.03% | |
| 行政管理支出 | 68,328,717 | 66,035,378 | -2,293,339 | -3.36% | |
| 人事費 | 45,754,639 | 45,478,427 | -276,212 | -0.60% | |
| 業務費 | 11,356,200 | 9,451,960 | -1,904,240 | -16.77% | |
| 維護費 | 4,181,760 | 3,927,177 | -254,583 | -6.09% | |
| 退休撫卹費 | 1,686,118 | 1,730,079 | 43,961 | 2.61% | |
| 折舊及攤銷 | 5,350,000 | 5,447,735 | 97,735 | 1.83% | |
| 教學研究及訓輔支出 | 387,143,187 | 382,546,213 | -4,596,974 | -1.19% | |
| 人事費 | 231,156,888 | 223,357,842 | -7,799,046 | -3.37% | |
| 業務費 | 86,342,193 | 87,245,044 | 902,851 | 1.05% | |
| 維護費 | 6,477,900 | 8,927,046 | 2,449,146 | 37.81% | *『教學研究及訓輔支出』維護費決算數較預算數多，主因： 業經董事會議同意追加校園環境改善工程經費共計249.9萬元。 |
| 退休撫卹費 | 9,695,647 | 9,001,242 | -694,405 | -7.16% | |
| 折舊及攤銷 | 53,470,559 | 54,015,039 | 544,480 | 1.02% | |
| 獎助學金支出 | 23,381,551 | 18,807,935 | -4,573,616 | -19.56% | |
| 獎學金支出 | 12,900,000 | 9,439,751 | -3,460,249 | -26.82% | |
| 助學金支出 | 10,481,551 | 9,368,184 | -1,113,367 | -10.62% | |
| 推廣教育支出 | 8,916,200 | 2,154,261 | -6,761,939 | -75.84% | *『推廣教育支出』決算數較預算數少，主因： 『推廣教育收入』實際收入較預算數少，故相對支出亦較預算數少。 *『產學合作支出』人事費與業務費預算差異超過20%主因： 產學案實際執行用途與預算編列用途有所出入致使入帳時會計科目與原預算科目所有不同。 |
| 人事費 | 7,132,960 | 470,970 | -6,661,990 | -93.40% | |
| 業務費 | 1,783,240 | 1,683,291 | -99,949 | -5.60% | |
| 產學合作支出 | 35,480,008 | 34,340,213 | -1,139,795 | -3.21% | |
| 人事費 | 23,940,004 | 15,671,016 | -8,268,988 | -34.54% | |
| 業務費 | 11,540,004 | 18,669,197 | 7,129,193 | 61.78% | |
| 財務支出 | 302,344 | 207,675 | -94,669 | -31.31% | *『財務支出』決算數較預算數少，主因： 建物貸款利率較預期低，致利息支出較預算數少。 |
| 利息費用 | 302,344 | 207,675 | -94,669 | -31.31% | |
| 其他支出 | 8,048,549 | 7,914,513 | -134,036 | -1.67% | *『其他支出』試務費支出決算數較預算數多，主因： 『試務費收入』實際收入較預算數多，故相對支出亦較預算數多 |
| 試務費支出 | 900,000 | 677,069 | -222,931 | -24.77% | |
| 財產交易短絀 | 7,116,549 | 6,944,048 | -172,501 | -2.42% | *『雜項支出』決算數較預算數多，主因： 1. 退回教育部以前年度溢領學雜費減免計162,496元 2. 調整以前學雜費未繳等計101,105元 以上合計263,601元。 |
| 雜項支出 | 32,000 | 293,396 | 261,396 | 816.86% | |
| 合計 | 534,413,556 | 513,623,422 | -20,790,134 | -3.89% | |

應付款項明細表

103年7月31日

單位：新臺幣元

| 摘要 | 金額 | | 備註 |
|-------------|------------|------------|---------|
| | 小計 | 合計 | |
| 應付工程及設備款 | | 4,051,500 | 明細詳第16頁 |
| 應付費用 | | 24,666,266 | |
| 估列應付年終獎金 | 3,004,148 | | |
| 估列應付公勞健保費 | 1,885,340 | | |
| 應付廣告招生業務費 | 2,117,395 | | |
| 應付退住宿及磁卡保證金 | 1,284,150 | | |
| 應付私校退撫儲金 | 890,723 | | |
| 應付其他費用 | 15,484,510 | | |
| 合 計 | | 28,717,766 | |

製 表 : 

主 辦 會 計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 