

東方學校財團法人
東方設計學院

104學年度

(自 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日止)

決 算 書

東方學校財團法人東方設計學院

104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、最近3年財務分析表 | 09 |
| 十、科目明細表 | |
| (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)應付款項明細表 | 16-17 |
| (8)預收款項明細表 | 18 |
| (9)代收款明細表 | 19 |
| (10)存入保證金明細表 | 20-21 |
| (11)應付退休及離職金明細表 | 22 |
| 十一、舉債指數計算表 | 23 |

平衡表

中華民國105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 | 250,386,445 | 236,422,429 | 13,964,016 | 5.91 |
| 現金 | 245,000 | 200,000 | 45,000 | 22.50 |
| 銀行存款 | 243,860,509 | 227,816,313 | 16,044,196 | 7.04 |
| 應收款項淨額 | 6,280,936 | 8,406,116 | (2,125,180) | (25.28) |
| 長期投資、應收款及基金 | 2,938,229 | 2,277,183 | 661,046 | 29.03 |
| 特種基金 | 2,938,229 | 2,277,183 | 661,046 | 29.03 |
| 固定資產 | | | | |
| 土地 | 52,289,253 | 52,289,253 | - | - |
| 土地改良物 | 76,911,979 | 76,911,979 | - | - |
| 房屋及建築 | 1,144,589,344 | 1,137,414,344 | 7,175,000 | 0.63 |
| 機械儀器及設備 | 382,726,578 | 386,056,780 | (3,330,202) | (0.86) |
| 圖書及博物 | 100,238,317 | 96,656,780 | 3,581,537 | 3.71 |
| 其他設備 | 87,036,254 | 87,973,944 | (937,690) | (1.07) |
| 預付土地、工程及設備款 | 7,800,000 | - | 7,800,000 | - |
| 累計折舊總額 | (743,771,679) | (719,643,326) | (24,128,353) | 3.35 |
| 固定資產淨額 | 1,107,820,046 | 1,117,659,754 | (9,839,708) | (0.88) |
| 無形資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 39,359,770 | 41,142,873 | (1,783,103) | (4.33) |
| 累計攤銷總額 | (29,514,685) | (32,148,285) | 2,633,600 | (8.19) |
| 無形資產淨額 | 9,845,085 | 8,994,588 | 850,497 | 9.46 |
| 其他資產 | 15,000 | 198,500 | (183,500) | (92.44) |
| 存出保證金 | 15,000 | 198,500 | (183,500) | (92.44) |
| 合 計 | 1,371,004,805 | 1,365,552,454 | 5,452,351 | 0.40 |
| 負債 | 75,913,241 | 61,420,875 | 14,492,366 | 23.60 |
| 流動負債 | 65,979,454 | 50,203,282 | 15,776,172 | 31.42 |
| 短期債務 | 1,875,000 | 1,875,000 | - | - |
| 應付款項 | 27,623,963 | 19,549,531 | 8,074,432 | 41.30 |
| 預收款項 | 35,541,433 | 27,020,536 | 8,520,897 | 31.53 |
| 代收款項 | 939,058 | 1,758,215 | (819,157) | (46.59) |
| 長期負債 | - | 1,875,000 | (1,875,000) | (100.00) |
| 長期銀行借款 | - | 1,875,000 | (1,875,000) | (100.00) |
| 其他負債 | 9,933,787 | 9,342,593 | 591,194 | 6.33 |
| 存入保證金 | 7,649,522 | 7,712,316 | (62,794) | (0.81) |
| 應付退休及離職金 | 2,284,265 | 1,630,277 | 653,988 | 40.12 |
| 權益基金及餘絀 | 1,295,091,564 | 1,304,131,579 | (9,040,015) | (0.69) |
| 權益基金 | 945,040,211 | 961,059,754 | (16,019,543) | (1.67) |
| 指定用途權益基金 | 653,964 | 646,906 | 7,058 | 1.09 |
| 未指定用途權益基金 | 944,386,247 | 960,412,848 | (16,026,601) | (1.67) |
| 餘絀 | 350,051,353 | 343,071,825 | 6,979,528 | 2.03 |
| 累積餘絀 | 359,088,730 | 344,009,931 | 15,078,799 | 4.38 |
| 本期餘絀 | (9,037,377) | (938,106) | (8,099,271) | 863.36 |
| 合 計 | 1,371,004,805 | 1,365,552,454 | 5,452,351 | 0.40 |

| (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 |
| 498,990,741 | 各項收入 | 493,089,771 | 492,929,875 | (159,896) | (0.03) |
| 361,442,588 | 學雜費收入 | 357,077,080 | 355,772,795 | (1,304,285) | (0.37) |
| 6,624,483 | 推廣教育收入 | 7,242,960 | 3,987,143 | (3,255,817) | (44.95) |
| 38,890,055 | 產學合作收入 | 46,664,117 | 28,454,552 | (18,209,565) | (39.02) |
| 73,964,347 | 補助及受贈收入 | 67,180,614 | 85,205,701 | 18,025,087 | 26.83 |
| 2,196,779 | 財務收入 | 1,345,000 | 3,046,957 | 1,701,957 | 126.54 |
| 15,872,489 | 其他收入 | 13,580,000 | 16,462,727 | 2,882,727 | 21.23 |
| 499,928,847 | 各項支出 | 527,529,473 | 501,967,252 | (25,562,221) | (4.85) |
| 1,246,321 | 董事會支出 | 2,412,500 | 1,840,658 | (571,842) | (23.70) |
| 63,878,439 | 行政管理支出 | 66,538,155 | 66,094,245 | (443,910) | (0.67) |
| 364,856,847 | 教學研究及訓輔支出 | 374,513,931 | 375,999,725 | 1,485,794 | 0.40 |
| 21,771,129 | 獎助學金支出 | 25,075,872 | 22,751,813 | (2,324,059) | (9.27) |
| 4,031,544 | 推廣教育支出 | 5,794,368 | 2,131,832 | (3,662,536) | (63.21) |
| 35,940,809 | 產學合作支出 | 46,664,117 | 25,735,071 | (20,929,046) | (44.85) |
| 104,709 | 財務支出 | 86,718 | 54,931 | (31,787) | (36.66) |
| 8,099,049 | 其他支出 | 6,443,812 | 7,358,977 | 915,165 | 14.20 |
| (938,106) | 本期餘絀 | (34,439,702) | (9,037,377) | 25,402,325 | (73.76) |

現金流量表
104學年度

| 項 目 | (本)年度 | (上)年度 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 營運活動現金流量 | | |
| 本期餘絀 | (9,037,377) | (938,106) |
| 加：不產生現金流出之支出 | 64,264,561 | 64,712,371 |
| 流動資產調整項目淨減數 | 2,125,180 | 1,372,253 |
| 流動負債調整項目淨增(減)數 | 12,556,787 | (25,599,265) |
| 營運活動淨現金流入 | 69,909,151 | 39,547,253 |
| 投資活動現金流量 | | |
| 減少特種基金收現數 | 9,898,060 | 11,234,539 |
| 收回存出保證金收現數 | 198,500 | 662,948 |
| 減：購置固定資產付現數 | (47,918,458) | (32,563,924) |
| 購置無形資產付現數 | (2,667,000) | (2,441,200) |
| 增撥特種基金付現數 | (10,559,106) | (11,957,754) |
| 支付存出保證金付現數 | (15,000) | (198,500) |
| 投資活動淨現金流(出) | (51,063,004) | (35,263,891) |
| 融資活動現金流量 | | |
| 增加代收款項收現數 | 29,479,697 | 34,081,553 |
| 收取存入保證金收現數 | 4,209,585 | 3,404,348 |
| 減：償還長短期銀行借款付現數 | (1,875,000) | (3,750,000) |
| 減少代收款項付現數 | (30,298,854) | (33,937,706) |
| 退回存入保證金付現數 | (4,272,379) | (3,500,971) |
| 融資活動淨現金流(出) | (2,756,951) | (3,702,776) |
| 本期現金及銀行存款淨流入 | 16,089,196 | 580,586 |
| 期初現金及銀行存款餘額 | 228,016,313 | 227,435,727 |
| 期末現金及銀行存款餘額 | 244,105,509 | 228,016,313 |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 本期支付利息 | 54,931 | 104,709 |
| 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 | 1,875,000 | 1,875,000 |
| 上年度賸餘撥充權益基金數 | 4,542,129 | (4,135,591) |
| 同時支付現金及長期應付票據交換土地、房屋及建築： | | |
| 土地 | - | - |
| 房屋及建築 | - | 7,126,000 |
| 長期應付票據 | - | - |
| 支付現金 | - | 7,126,000 |

現金收支概況表

104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 | 503,575,952 | 100 | 484,379,794 | 100 |
| 學雜費收入 | 355,772,795 | 71 | 361,442,588 | 75 |
| 推廣教育收入 | 3,987,143 | 1 | 6,624,483 | 1 |
| 產學合作收入 | 28,454,552 | 6 | 38,890,055 | 8 |
| 補助及受贈收入 | 85,205,701 | 17 | 73,964,347 | 15 |
| 財務收入 | 3,046,957 | - | 2,196,779 | 1 |
| 其他收入 | 16,462,727 | 3 | 15,872,489 | 3 |
| 應收預收項目調整增(減)數 | 10,646,077 | 2 | (14,610,947) | (3) |
| 經常門現金支出 | (433,666,801) | (86) | (444,832,541) | (92) |
| 董事會支出 | (1,840,658) | - | (1,246,321) | - |
| 行政管理支出 | (66,094,245) | (13) | (63,878,439) | (13) |
| 教學研究及訓輔支出 | (375,999,725) | (75) | (364,856,847) | (75) |
| 獎助學金支出 | (22,751,813) | (5) | (21,771,129) | (4) |
| 推廣教育支出 | (2,131,832) | - | (4,031,544) | (1) |
| 產學合作支出 | (25,735,071) | (5) | (35,940,809) | (8) |
| 財務支出 | (54,931) | - | (104,709) | - |
| 其他支出 | (7,358,977) | (2) | (8,099,049) | (2) |
| 減：不產生現金流出之支出 | 64,264,561 | 13 | 64,712,371 | 13 |
| 應付預付項目調整增(減)數 | 4,035,890 | 1 | (9,616,065) | (2) |
| 經常門現金餘絀 | 69,909,151 | 14 | 39,547,253 | 8 |
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出 | (35,710,458) | (7) | (27,879,124) | (6) |
| 機械儀器及設備 | (23,583,134) | (5) | (17,418,030) | (3) |
| 圖書及博物 | (6,159,824) | (1) | (5,015,494) | (1) |
| 其他設備 | (3,300,500) | (1) | (3,004,400) | (1) |
| 電腦軟體 | (2,667,000) | (1) | (2,441,200) | (1) |
| 扣減不動產支出前現金餘絀 | 34,198,693 | 7 | 11,668,129 | 2 |
| 購置不動產現金支出 | (14,875,000) | (3) | (7,126,000) | (1) |
| 土地改良物 | (350,000) | - | - | - |
| 房屋及建築 | (7,175,000) | (1) | (7,126,000) | (1) |
| 預付工程款及未完工程 | (7,350,000) | (1) | - | - |
| 本期現金餘絀 | 19,323,693 | 4 | 4,542,129 | 1 |

| 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 | 1,837,303,080 | 50,864,350 | 32,686,146 | 18,178,204 | 56 | 36,575,705 | 36,575,714 | (9) | - | 1,851,591,725 | 一、「房屋及建築」本年度增加金額決算數與預算數差異71%，主因： 104年11月11日第15屆第10次董事會議同意追加「新藝術中心整修工程」計889,680元、「新校史館整修工程」計1,065,320元及教育部補助「大專校院改善無障礙校園環境專案」配合款增建無障礙廁所工程880,000元，共計2,835,000元所致。 二、「預付土地、工程及設備款」本年度增加金額決算數與預算數差異金額7,800,000元，主因： 104年11月11日第15屆第10次董事會議同意追加「學生實習商店暨師生創業基地設置」經費計8,000,000元，決標價為7,800,000元所致。 三、「電腦軟體」本年度增加決算數與預算數差異116%，主因： 本校獲教育部補助「智慧工業產品異地研製人才培育計畫」及「東方三品五創計畫」增購電腦軟體計2,350,000元。 |
| 土地 | 52,289,253 | - | - | - | - | - | - | - | - | 52,289,253 | |
| 土地改良物 | 76,911,979 | - | - | - | - | - | - | - | - | 76,911,979 | |
| 房屋及建築 | 1,137,414,344 | 7,175,000 | 4,200,000 | 2,975,000 | 71 | - | - | - | - | 1,144,589,344 | |
| 機械儀器及設備 | 386,056,780 | 26,261,204 | 19,432,558 | 6,828,646 | 35 | 29,591,406 | 29,591,406 | - | - | 382,726,578 | |
| 圖書及博物 | 96,656,780 | 6,159,824 | 6,000,000 | 159,824 | 3 | 2,578,287 | 2,578,287 | - | - | 100,238,317 | |
| 其他設備 | 87,973,944 | 3,468,322 | 3,053,588 | 414,734 | 14 | 4,406,012 | 4,406,021 | (9) | - | 87,036,254 | |
| 預付土地、工程及設備款 | - | 7,800,000 | - | 7,800,000 | - | - | - | - | - | 7,800,000 | |
| 累計折舊 | 719,643,326 | 53,435,431 | 56,762,500 | (3,327,069) | (6) | 29,307,078 | 29,292,543 | 14,535 | - | 743,771,679 | |
| 土地改良物 | 41,439,228 | 3,462,565 | 3,800,000 | (337,435) | (9) | - | - | - | - | 44,901,793 | |
| 房屋及建築 | 363,982,272 | 24,281,165 | 26,000,000 | (1,718,835) | (7) | - | - | - | - | 388,263,437 | |
| 機械儀器及設備 | 251,827,595 | 22,172,110 | 23,354,000 | (1,181,890) | (5) | 25,406,593 | 25,392,049 | 14,544 | - | 248,593,112 | |
| 其他設備 | 62,394,231 | 3,519,591 | 3,608,500 | (88,909) | (2) | 3,900,485 | 3,900,494 | (9) | - | 62,013,337 | |
| 固定資產淨額 | 1,117,659,754 | -2,571,081 | (24,076,354) | 21,505,273 | (89) | 7,268,627 | 7,283,171 | -14,544 | - | 1,107,820,046 | |
| 無形資產 | 41,142,873 | 4,411,000 | 2,037,496 | 2,373,504 | 116 | 6,194,103 | 6,194,103 | - | - | 39,359,770 | |
| 電腦軟體 | 41,142,873 | 4,411,000 | 2,037,496 | 2,373,504 | 116 | 6,194,103 | 6,194,103 | - | - | 39,359,770 | |
| 累計攤銷 | 32,148,285 | 3,560,503 | 4,200,000 | (639,497) | (15) | 6,194,103 | 6,194,103 | - | - | 29,514,685 | |
| 電腦軟體 | 32,148,285 | 3,560,503 | 4,200,000 | (639,497) | (15) | 6,194,103 | 6,194,103 | - | - | 29,514,685 | |
| 無形資產淨額 | 8,994,588 | 850,497 | (2,162,504) | 3,013,001 | (139) | - | - | - | - | 9,845,085 | |
| 固定資產及無形資產淨額合計 | 1,126,654,342 | (1,720,584) | (26,238,858) | 24,518,274 | (93) | 7,268,627 | 7,283,171 | (14,544) | - | 1,117,665,131 | |

借入款變動表

104學年度

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 |
|------|--------|-------------------|-----------|---------|-----------|-----------|-------|---|--|
| 彰化銀行 | 興建圖資大樓 | 86/08~106/03(20年) | 3,750,000 | - | 1,875,000 | 1,875,000 | 1.87% | *無背書保證情形。 *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。 | *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。 104/10、105/3償還第二十九、三十期貸款各937,500元，共償還1,875,000元。 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 合計 | | | 3,750,000 | - | 1,875,000 | 1,875,000 | | | |

| 收入科目 | 預算數 | 決算數 | 比較 | | 備註 |
|---------|-------------|-------------|-------------|----------|---|
| | | | 差異 | % | |
| 學雜費收入 | 357,077,080 | 355,772,795 | -1,304,285 | -0.37% | 本校日間部上、下學期學生數各為3,611人、3,484人 進修部上、下學期學生數各為198人、179人 進修專校上、下學期學生數各為469人、436人 進修學院上、下學期學生數各為182人、179人 上學期學生人數為4,460人、下學期學生人數為4,278人。 上、下學期學生人數平均為4,369人。 以上學生人數依報退撫基金人數計。 |
| 學費收入 | 265,934,020 | 264,129,436 | -1,804,584 | -0.68% | |
| 日間部學費 | 237,344,796 | 227,293,673 | -10,051,123 | -4.23% | |
| 進修部學分學費 | 6,929,804 | 8,680,188 | 1,750,384 | 25.26% | |
| 進專學分學費 | 13,430,040 | 18,262,761 | 4,832,721 | 35.98% | |
| 進院學分學費 | 6,029,380 | 7,048,778 | 1,019,398 | 16.91% | |
| 學分費-重修生 | 200,000 | 572,294 | 372,294 | 186.15% | |
| 學分費-延修生 | 2,000,000 | 2,271,742 | 271,742 | 13.59% | |
| 雜費收入 | 85,517,060 | 84,865,898 | -651,162 | -0.76% | |
| 日間部雜費 | 77,070,680 | 73,709,136 | -3,361,544 | -4.36% | |
| 進修部學分雜費 | 1,681,620 | 2,366,673 | 685,053 | 40.74% | *『推廣教育收入』決算數較預算數少，主因開班數較預期少。 |
| 進專學分雜費 | 4,703,060 | 6,376,656 | 1,673,596 | 35.59% | *『產學合作收入』決算數較預算數少，主因承接產學合作及委辦案較預期少。 |
| 進院學分雜費 | 2,061,700 | 2,413,433 | 351,733 | 17.06% | *『補助收入』決算數較預算數多，主因教育部補助計畫及教官護理薪資補助較預期多。 |
| 實習實驗費收入 | 5,626,000 | 6,777,461 | 1,151,461 | 20.47% | *『受贈收入』決算數較預算數多，主因廠商及社會人士捐贈較預期多。 |
| 電腦實習費 | 3,906,000 | 5,043,600 | 1,137,600 | 29.12% | *『利息收入』決算數較預算數多，主因台銀撥入101、102及103學年度就學貸款補貼利息。 |
| 網路實習使用費 | 1,720,000 | 1,733,861 | 13,861 | 0.81% | *『試務費收入』決算數較預算數多，主因獨立招生報名較預期多。 |
| 推廣教育收入 | 7,242,960 | 3,987,143 | -3,255,817 | -44.95% | *『場地使用費收入』決算數較預算數多，主因停車場地清潔管理費收入及廠商租用補貼電費清潔費收入較預期多。 |
| 產學合作收入 | 46,664,117 | 28,454,552 | -18,209,565 | -39.02% | *『雜項收入』決算數較預算數多，主因： |
| 補助及受贈收入 | 67,180,614 | 85,205,701 | 18,025,087 | 26.83% | 1. 收回以前年度溢領薪資，金額計250,000元。 |
| 補助收入 | 67,130,614 | 84,107,251 | 16,976,637 | 25.29% | 2. 教師離職違約金計219,315元 |
| 整體發展 | 16,000,000 | 17,112,451 | 1,112,451 | 6.95% | 3. 收回以前學年度獎學金計486,663元。 |
| 貸款利息 | 43,359 | 17,709 | -25,650 | -59.16% | 4. 調整逾期二年以上應付費用及存入保證金轉列雜項收入計589,218元。 |
| 訓輔工作 | 1,905,940 | 1,674,524 | -231,416 | -12.14% | 5. 進駐學校廠商補貼水電費等其他計328,270元。 |
| 工讀助學金 | 366,340 | 366,340 | - | 0.00% | 以上金額合計1,873,466元。 |
| 教官護理薪資 | 15,358,486 | 22,062,657 | 6,704,171 | 43.65% | |
| 其他補助 | 33,456,489 | 42,873,570 | 9,417,081 | 28.15% | |
| 受贈收入 | 50,000 | 1,098,450 | 1,048,450 | 2096.90% | |
| 財務收入 | 1,345,000 | 3,046,957 | 1,701,957 | 126.54% | |
| 利息收入 | 1,345,000 | 3,046,957 | 1,701,957 | 126.54% | |
| 其他收入 | 13,580,000 | 16,462,727 | 2,882,727 | 21.23% | |
| 試務費收入 | 500,000 | 613,569 | 113,569 | 22.71% | |
| 住宿費收入 | 11,830,000 | 12,309,949 | 479,949 | 4.06% | |
| 場地使用費收入 | 300,000 | 715,743 | 415,743 | 138.58% | |
| 雜項收入 | 950,000 | 2,823,466 | 1,873,466 | 197.21% | |
| 合計 | 493,089,771 | 492,929,875 | -159,896 | -0.03% | |

支出明細表

104學年度

單位：新臺幣元

| 支出科目 | 預算數 | 決算數 | 比較 | | 備註 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|----------|---|
| | | | 差異 | % | |
| 董事會支出 | 2,412,500 | 1,840,658 | -571,842 | -23.70% | *『董事會支出』決算數較預算數少，主因：預估召開7次董事會議出席費及交通費較決算數多所致，故經費有所結餘。 *本學年度共召開7次董事會議，出席費董事長每次30,000元、董事8人及監察1人(另顧問2人之出席及交通費列入業務費)計9人，每次15,000元，本學年度給付出席費1,095,000元及交通費68,410元，共計1,163,410元。 *董事會支出-出席及交通費佔總收入之比例： $1,163,410/492,929,875=0.23% < 0.7%$ *董事會支出-業務費佔總收入之比例： $645,432/492,929,875=0.13% < 0.3%$ |
| 業務費 | 815,000 | 645,432 | -169,568 | -20.81% | |
| 維護費 | 100,000 | 19,600 | -80,400 | -80.40% | |
| 出席費及交通費 | 1,485,000 | 1,163,410 | -321,590 | -21.66% | |
| 折舊及攤銷 | 12,500 | 12,216 | -284 | -2.27% | |
| 行政管理支出 | 66,538,155 | 66,094,245 | -443,910 | -0.67% | *『教學研究及訓輔支出』退休撫卹費決算數較預算數少，主因：人事室實際增聘教師少於預計教學單位退休撫卹費所致。 |
| 人事費 | 43,986,742 | 45,676,375 | 1,689,633 | 3.84% | |
| 業務費 | 9,240,435 | 8,430,103 | -810,332 | -8.77% | |
| 維護費 | 4,879,973 | 4,454,131 | -425,842 | -8.73% | |
| 退休撫卹費 | 2,481,005 | 2,301,822 | -179,183 | -7.22% | |
| 折舊及攤銷 | 5,950,000 | 5,231,814 | -718,186 | -12.07% | *『推廣教育支出』決算數較預算數少，主因：大陸地區短期研習班及學分班或非學分班支出較預算數少。 *『產學合作支出』決算數較預算數少，主因：獲政府部門及企業產學等計畫案較預算數少所致。 |
| 教學研究及訓輔支出 | 374,513,931 | 375,999,725 | 1,485,794 | 0.40% | |
| 人事費 | 204,495,980 | 211,345,888 | 6,849,908 | 3.35% | *『財務支出』決算數較預算數少，主因：銀行建物借款利率機動調降，致利息費用較預算數少。 |
| 業務費 | 92,989,166 | 94,466,902 | 1,477,736 | 1.59% | |
| 維護費 | 6,262,760 | 7,444,729 | 1,181,969 | 18.87% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 退休撫卹費 | 13,187,738 | 8,412,015 | -4,775,723 | -36.21% | |
| 折舊及攤銷 | 57,578,287 | 54,330,191 | -3,248,096 | -5.64% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 獎助學金支出 | 25,075,872 | 22,751,813 | -2,324,059 | -9.27% | |
| 獎學金支出 | 15,502,000 | 14,833,913 | -668,087 | -4.31% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 助學金支出 | 9,573,872 | 7,917,900 | -1,655,972 | -17.30% | |
| 推廣教育支出 | 5,794,368 | 2,131,832 | -3,662,536 | -63.21% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 人事費 | 4,056,058 | 421,440 | -3,634,618 | -89.61% | |
| 業務費 | 1,738,310 | 1,710,392 | -27,918 | -1.61% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 產學合作支出 | 46,664,117 | 25,735,071 | -20,929,046 | -44.85% | |
| 人事費 | 13,999,235 | 12,666,026 | -1,333,209 | -9.52% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 業務費 | 32,664,882 | 13,069,045 | -19,595,837 | -59.99% | |
| 財務支出 | 86,718 | 54,931 | -31,787 | -36.66% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 利息費用 | 86,718 | 54,931 | -31,787 | -36.66% | |
| 其他支出 | 6,443,812 | 7,358,977 | 915,165 | 14.20% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 試務費支出 | 500,000 | 613,569 | 113,569 | 22.71% | |
| 財產交易短絀 | 4,704,884 | 4,690,340 | -14,544 | -0.31% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 超額年金給付 | 1,222,928 | 1,207,781 | -15,147 | -1.24% | |
| 雜項支出 | 16,000 | 847,287 | 831,287 | 5195.54% | *『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。 「雜項支出」決算數較預算數多，主因：沖銷前一學年度未能收回學雜費所致。 |
| 合計 | 527,529,473 | 501,967,252 | -25,562,221 | -4.85% | |

| 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 (%) | $\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$ | $\frac{355,772,795}{492,929,875} \times 100\% = 72.18\%$ | $\frac{361,442,588}{498,990,741} \times 100\% = 72.43\%$ | $\frac{363,630,353}{503,730,811} \times 100\% = 72.19\%$ |
| 學雜費收入變 動率(%) | $\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$ | $\frac{(355,772,795 - 361,442,588)}{361,442,588} \times 100\% = -1.57\%$ | $\frac{(361,442,588 - 363,630,353)}{363,630,353} \times 100\% = -0.60\%$ | $\frac{(363,630,353 - 369,791,863)}{369,791,863} \times 100\% = -1.67\%$ |
| 流動比率(%) | $\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$ | $\frac{250,386,445}{65,979,454} \times 100\% = 379.49\%$ | $\frac{236,422,429}{50,203,282} \times 100\% = 470.93\%$ | $\frac{237,214,096}{77,085,870} \times 100\% = 307.73\%$ |
| 速動比率(%) | $\frac{(\text{流動資產} - \text{材料} - \text{預付款})}{\text{流動負債}} \times 100\%$ | $\frac{(250,386,445 - 0 - 0)}{65,979,454} \times 100\% = 379.49\%$ | $\frac{(236,422,429 - 0 - 0)}{50,203,282} \times 100\% = 470.93\%$ | $\frac{(237,214,096 - 0 - 0)}{77,085,870} \times 100\% = 307.73\%$ |
| 現金流量比率 (%) | $\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$ | $\frac{69,909,151}{65,979,454} \times 100\% = 105.96\%$ | $\frac{39,547,253}{50,203,282} \times 100\% = 78.77\%$ | $\frac{64,187,917}{77,085,870} \times 100\% = 83.27\%$ |
| 累積餘絀比率 (%) | $\frac{(\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金})}{\text{總資產}} \times 100\%$ | $\frac{(359,088,730 + 944,386,247)}{1,371,004,805} \times 100\% = 95.07\%$ | $\frac{(344,009,931 + 960,412,848)}{1,365,552,454} \times 100\% = 95.52\%$ | $\frac{(326,584,998 + 987,739,957)}{1,394,631,121} \times 100\% = 94.24\%$ |
| 資產效率率 (%) | $\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產})} \div 2 \times 100\%$ | $\frac{-9,037,377}{(1,365,552,454 + 1,371,004,805)} \div 2 \times 100\% = -0.66\%$ | $\frac{-938,106}{(1,394,631,121 + 1,365,552,454)} \div 2 \times 100\% = -0.07\%$ | $\frac{-9,892,611}{(1,397,401,907 + 1,394,631,121)} \div 2 \times 100\% = -0.71\%$ |
| 負債比率(%) | $\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$ | $\frac{75,913,241 - 0}{1,371,004,805 - 0} \times 100\% = 5.54\%$ | $\frac{61,420,875 - 0}{1,365,552,454 - 0} \times 100\% = 4.50\%$ | $\frac{89,559,497 - 0}{1,394,631,121 - 0} \times 100\% = 6.42\%$ |
| 負債變動率 (%) | $\frac{(\text{總負債期末餘額} - \text{總負債期初餘額})}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$ | $\frac{(75,913,241 - 61,420,875)}{61,420,875} \times 100\% = 23.60\%$ | $\frac{(61,420,875 - 89,559,497)}{89,559,497} \times 100\% = -31.42\%$ | $\frac{(89,559,497 - 82,436,406)}{82,436,406} \times 100\% = 8.64\%$ |
| 舉債指數 | $\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$ | $\frac{40,371,808 - 253,339,674}{34,198,693} \times 100\% = 0\%$ | $\frac{34,400,339 - 238,898,112}{11,668,129} \times 100\% = 0\%$ | $\frac{46,555,761 - 239,431,012}{15,024,244} \times 100\% = 0\%$ |

科目明細表

現金明細表
105年7月31日

| 摘要 | 金額 | |
|------------|---------|---------|
| | 小計 | 合計 |
| 零用金 | | 195,000 |
| 全校性(事務組) | 100,000 | |
| 秘書室 | 2,000 | |
| 教務處 | 5,000 | |
| 進修專校 | 5,000 | |
| 學務處 | 5,000 | |
| 總務處 | 5,000 | |
| 研究發展處 | 4,000 | |
| 圖書資訊處圖書組 | 5,000 | |
| 人事室 | 2,000 | |
| 會計室 | 2,000 | |
| 餐飲管理系 | 5,000 | |
| 遊戲與動畫設計系 | 5,000 | |
| 玩具科 | 5,000 | |
| 美術工藝系 | 5,000 | |
| 影視藝術系 | 5,000 | |
| 流行商品設計系 | 5,000 | |
| 室內設計系 | 5,000 | |
| 文化創意設計研究所 | 5,000 | |
| 觀光與休閒事業管理系 | 5,000 | |
| 應用外語科 | 5,000 | |
| 時尚美妝設計系 | 5,000 | |
| 設計行銷系 | 5,000 | |
| 週轉金 | | 50,000 |
| 秘書室 | 50,000 | |
| 合計 | | 245,000 |

註：現金係各行政、教學單位之定額零用金及秘書室週轉金。

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 |
| 活期存款 | | 1,250,330 |
| 彰銀活存7-60 | 1,250,330 | |
| 彰銀活存3-00 | 0 | |
| 定期存款 | | 197,670,000 |
| 彰銀定存-路竹 | 197,670,000 | |
| 支票存款 | | 4,109,126 |
| 彰銀支存 | 28,324 | |
| 兆豐國際商銀支存 | 4,080,802 | |
| 活期儲蓄存款 | | 39,970,414 |
| 彰銀活儲2-00 | 35,155,667 | |
| 彰銀活儲2-10 | 3,712,937 | |
| 彰銀活儲2-60-興學基金專戶 | 1,101,810 | |
| 郵政劃撥 | | 860,639 |
| 郵政劃撥-#42254203 | 860,639 | |
| 合 計 | | 243,860,509 |

東方學校財團法人東方設計學院

應收款項明細表

105年7月31日

全23頁第12頁
單位：新臺幣元

| 摘要 | 金額 | |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| | 小計 | 合計 |
| 應收票據 | | 219,000 |
| 電機館無障礙升降梯設置工程(稚陽營造有限公司) | 219,000 | |
| 應收產學合作 | | 1,229,856 |
| 104學年度科技部補助款共1筆 | 80,000 | |
| 104學年度勞動部補助款共1筆 | 22,972 | |
| 104學年度職訓局補助款共2筆 | 798,770 | |
| 104學年度其他機構補助款共1筆 | 328,114 | |
| 應收補助款 | | 3,560,792 |
| 104學年度教育部補助款共5筆 | 1,570,221 | |
| 104學年度勞動部補助款共4筆 | 52,045 | |
| 104學年度職訓局補助款共4筆 | 1,742,345 | |
| 104學年度其他機構補助款共1筆 | 196,181 | |
| 其他應收款 | | 1,271,288 |
| 104學年度應收延繳學雜費共109位 | 1,244,179 | |
| 應收威奈公司太陽能發電模組102年12月~105年5月租金退稅款 | 27,109 | |
| 合 計 | | 6,280,936 |

東方學校財團法人東方設計學院

特種基金明細表

105年7月31日

全23頁第13頁
單位：新臺幣元

| 摘 要 | 金 額 | |
|-----------|---------|-----------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 受贈獎助學基金 | | 653,964 |
| 楊孟璋獎學金及利息 | 302,224 | |
| 黃柔裴獎學金及利息 | 351,740 | |
| 退休及離職基金 | | 2,284,265 |
| 合 計 | | 2,938,229 |

編號：209

東方學校財團法人東方設計學院

存出保證金明細表

105年7月31日

全23頁第14頁
單位：新臺幣元

| 摘 要 | 金 額 | |
|-----------------|-----|--------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 日新大樓入口意象裝置存出保證金 | | 15,000 |
| 合 計 | | 15,000 |

編號：209

東方學校財團法人東方設計學院

短期債務明細表

105年7月31日

全23頁第15頁
單位：新臺幣元

| 摘 要 | 金 額 | |
|-------------|-----------|-----------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 一年內到期之長期借款 | | 1,875,000 |
| 彰化銀行-圖資大樓貸款 | 1,875,000 | |
| 合 計 | | 1,875,000 |

應付款項明細表

105年7月31日

| 摘 要 | 額 | |
|-------------------------------|---------|-----------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 應付工程款 | | 450,000 |
| 合圓國際室內裝修公司學生實習商店創業平台第三期款 | 450,000 | |
| 應付機儀設備款 | | 6,384,550 |
| 允傳科技公司-咖啡機 | 17,000 | |
| 105年度東方三品五創教學計畫-對講機 | 10,000 | |
| 欣智科技公司-專業色管螢幕等 | 280,000 | |
| 105年度東方三品五創教學計畫-液體充填機 | 58,000 | |
| 敦陽科技公司備份伺服器及自動磁帶機 | 230,000 | |
| 中華電信公司宿網認證匣道管控設備 | 750,000 | |
| 欣智科技有限公司個人電腦等設備 | 795,000 | |
| 智慧工業產品異地研製人才培育計畫體感動作虛擬設備 | 850,000 | |
| 智慧工業產品異地研製人才培育計畫體感動作虛擬設備 | 300,000 | |
| 禾益興業有限公司濕式噴砂機 | 333,800 | |
| 欣智科技有限公司個人電腦 | 784,000 | |
| 欣智科技有限公司個人電腦 | 392,000 | |
| 欣智科技有限公司恆溫防潮櫃 | 142,300 | |
| 一尾小魚科技有限公司全功能攝影機等 | 410,000 | |
| 103~105年度大專院校特殊優秀人才彈性薪資筆記型電腦 | 45,225 | |
| 103~105年度大專院校特殊優秀人才彈性薪資IMAC電腦 | 49,100 | |
| 103~105年度大專院校特殊優秀人才彈性薪資筆記型電腦 | 45,225 | |
| 允傳科技公司個人電腦CNB | 11,950 | |
| 智慧工業產品異地研製人才培育計畫3D輸出印表機 | 550,000 | |
| 智慧工業產品異地研製人才培育計畫3D輸出印表機 | 200,000 | |
| 103~105年度大專院校實施特殊優秀彈性薪資筆記型電腦 | 45,225 | |
| 允傳科技公司網路伺服器LB | 40,500 | |
| 103~105年度大專院校特殊優秀人才彈性薪資筆記型電腦 | 45,225 | |

編號:209

東方學校財團法人東方設計學院

應付款項明細表

105年7月31日

全23頁第17頁
單位：新臺幣元

| 摘要 | 額 | |
|-------------------------|------------|------------|
| | 小計 | 合計 |
| 應付電腦軟體 | | 2,283,000 |
| 105年度東方三品五創教學計畫-專業色管螢幕等 | 280,000 | |
| 智慧工業產品異地研製人才培育計畫電腦軟體 | 500,000 | |
| 智慧工業產品異地研製人才培育計畫電腦軟體 | 170,000 | |
| 智慧工業產品異地研製人才培育計畫電腦軟體 | 800,000 | |
| 頌昀企業有限公司電腦軟體 | 145,000 | |
| 允傳科技公司校色色彩分析軟體 | 28,000 | |
| 鼎特軟體科技有限公司校務行政系統電腦軟體 | 360,000 | |
| 應付其他設備款 | | 785,322 |
| 新霸冷凍空調公司-分離式冷氣 | 35,000 | |
| 郁勝冷氣工程行吸塵器及碎紙機 | 37,000 | |
| 郁勝冷氣工程行分離式冷氣 | 35,000 | |
| 郁勝冷氣工程行冷(暖)氣機 | 31,500 | |
| 賀展淨水有限公司飲水機 | 20,000 | |
| 郁勝冷氣工程行分離式冷氣 | 28,500 | |
| 新霸冷凍空調公司分離式冷氣 | 97,800 | |
| 新霸冷凍空調公司分離式冷氣 | 96,200 | |
| 郁勝冷氣工程行分離式冷氣 | 22,000 | |
| 巧奇佳企業公司資料收集主機等 | 292,000 | |
| 郁勝冷氣工程行-分離式冷氣 | 38,322 | |
| 詠明通訊公司-監視器 | 52,000 | |
| 應付費用 | | 17,721,091 |
| 估列應付年終獎金 | 1,897,781 | |
| 估列應付公勞健保費 | 1,533,836 | |
| 應付廣告招生業務費 | 235,500 | |
| 應付私校退撫儲金 | 718,922 | |
| 應付其他費用 | 13,335,052 | |
| 合 計 | | 27,623,963 |

預收款項明細表

105年7月31日

| 摘要 | 金額 | |
|-----------------------|------------|------------|
| | 小計 | 合計 |
| 預收105學年度第一學期學雜費等收入 | | 5,754,697 |
| 預收105學年度第一學期宿舍費及保證金收入 | | 2,881,500 |
| 預收教育部補助收入 | | 19,912,489 |
| 105年度整體發展資本門 | 5,447,651 | |
| 104學年度教育部補助款共26筆 | 14,464,838 | |
| 預收產學收入 | | 4,733,125 |
| 104學年度廠商委辦款共31筆 | 2,576,590 | |
| 104學年度勞動部委辦款共2筆 | 62,179 | |
| 104學年度其他機構委辦款共2筆 | 144,560 | |
| 104學年度科技部補助款共7筆 | 1,949,796 | |
| 預收推廣教育收入 | | 2,029,472 |
| 預收陸生短期研習推廣教育學分班收入 | 782,257 | |
| 預收推廣教育學分班收入 | 586,255 | |
| 預收105學年度文創所等推廣教育學分班收入 | 660,960 | |
| 其他預收款 | | 230,150 |
| 預收試務費收入 | 138,400 | |
| 預收福珍鑫清寒獎學金 | 91,750 | |
| 合 計 | | 35,541,433 |

編號：209

東方學校財團法人東方設計學院

代收款項明細表

105年7月31日

全23頁第19頁
單位：新臺幣元

| 摘要 | 金額 | |
|--------|---------|---------|
| | 小計 | 合計 |
| 代收款 | | 939,058 |
| 代扣繳所得稅 | 50,000 | |
| 互助會 | 35,310 | |
| 公健 | 598,484 | |
| 勞健 | 88,423 | |
| 勞保 | 79,184 | |
| 其他 | 43,667 | |
| 二代健保 | 43,990 | |
| 合計 | | 939,058 |

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 |
| 上年度存入保證金廠商尚未領回部份之金額 | | 4,884,477 |
| 保固金(欣智科技公司)電機系-個人電腦8台雙噴3D印表機 | | 19,500 |
| 支票託收-履約保證金(巧奇佳企業公司)女生宿舍數位電表 | | 50,000 |
| 保固金(賀展淨水公司)學生宿舍/總務處-程控殺菌冰溫熱飲機 | | 15,000 |
| 履約保證金(新霸冷凍空調工程公司)宿舍添購變頻式冷氣 | | 47,775 |
| 保固金(欣智科技有限公司)教務處-個人電腦12台 | | 15,000 |
| 履約保證金(法華工程行)美一館2,3樓廁所及無障礙廁所等工程 | | 67,000 |
| 保固金(馬路科技顧問公司)美工系-照相式掃描設備 | | 85,000 |
| 履約保證金(佐峻商行)庭園咖啡屋經營_104/8/1~105/7/31 | | 15,000 |
| 保固金(視冠遠通公司)影藝系-移動式數位影片 | | 27,000 |
| 保固金(今日儀器公司)室設系-光譜感測系統一套 | | 26,000 |
| 保固金(普傑實業公司)圖書組門禁管理系統升級資訊顯示 | | 10,900 |
| 保固金(欣智科技公司)玩具科/美工系-個人電腦 | | 28,000 |
| 保固金(欣智科技公司)資訊組-104學年度電腦教 | | 27,000 |
| 保固金(中華電信公司)資訊組-104學年度園網路設備維護 | | 35,000 |
| 保固金(羽鑫國際貿易公司)美妝系-超音波等五項設備 | | 23,000 |
| 保證金(璉寶書報社)圖書組-2016年中文期刊一批 | | 20,175 |
| 保固金(芳成工業公司)餐飲系-冰箱刀具消毒櫃及烤箱 | | 7,900 |
| 保固金(一尾小魚科技公司)通識中心/美妝系-數位講桌等 | | 32,800 |
| 保固金(擎雲資訊公司)教務處-多元課程地圖系統平台一式 | | 9,300 |
| 保固金(起翹文化創意公司)遊戲系/動畫科-虛擬導播設備 | | 50,000 |
| 保固金(開工藝術創作工作室)流設系-柴窯一座 | | 8,475 |
| 履約保證金(紀伊國屋書店公司)圖資處-2016年日文期刊 | | 16,000 |
| 保固金(欣智科技公司)文創所-快速原型機一台 | | 80,000 |
| 保固金(欣智科技公司)研發處-電腦主機31組_支 | | 32,500 |
| 保證金(實威國際公司)流設系-3D工程繪圖軟體 | | 6,000 |
| 保固金(欣智科技公司)表演學程-筆記型電腦等 | | 9,500 |
| 保固金(漢龍資訊科技公司)總務處-電子公文跨平台模組 | | 6,000 |
| 保固金(游明龍設計公司)教務處-校園網頁優質化平台系統 | | 30,000 |
| 保固金(安索斯科技公司)玩具科-3D印表機二台 | | 9,150 |
| 履約保證金(美商博科外文資訊台灣分公司)圖書-西文期刊 | | 72,500 |
| 履約保證金(漢昕科技公司)資訊組-資訊安全管理系統 | | 28,000 |
| 保固金(東楓辦公家具公司)餐飲系-雙人床組等四項設備 | | 5,750 |
| 保固金(多得規劃設計顧問公司)遊動系-五軸CNC銑床 | | 75,000 |
| 履約保證金(初樸室內裝修公司)新藝術中心暨新校史館整修 | | 100,000 |
| 保固金(敦陽科技公司)資訊組-校務與網路系統伺服器 | | 65,000 |
| 履約保證金(合圓國際室內裝修公司)學生實習商店創業平台 | | 406,550 |
| 履約保證金(亞勃克國際公司)圖書組-西文圖書 | | 23,000 |
| 履約保證金(允傳科技公司)研發處-105年度即測即評開口契約 | | 31,600 |
| 履約保證金(中碩資訊公司)研發處-105年度即測即評開口契約 | | 44,000 |
| 履約保證金(美商博科外文資訊台灣分公司)圖書 | | 7,425 |
| 履約保證金(輝洪開發公司)圖書組-公播版非書資料 | | 16,750 |
| 履約保證金(知訊圖書公司)圖書組-西文圖書 | | 20,550 |

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 |
| 保固金(光熹科技公司)遊動系-算繪工作站等五項 | | 100,000 |
| 保固金(視冠遠通公司)影藝系-4K攝錄影輔助設備鏡頭組LED | | 23,150 |
| 保證金(旭城資訊公司)資訊組-網路監控設備採購 | | 43,100 |
| 保固金(智域國際公司)資訊組-OVS-ES授權最新版 | | 36,630 |
| 保固金(頌昀企業公司)教務處-數位化教學講桌 | | 28,625 |
| 保固金(一尾小魚科技公司)_學輔中心電動投影幕等設備 | | 15,000 |
| 保固金_(金祥吉機械廠公司)_流設系-高溫燒結爐一台 | | 7,500 |
| 履約保證金(稚陽營造有限公司)等電機館無障礙升降梯設置工程 | | 219,000 |
| 履約保證金_圖書組tf518採購案(麗文文化事業公司) | | 15,000 |
| 履約保證金_表演學程tf10517採購案(柔辰公司) | | 8,600 |
| 履約保證金_圖書組_105年度西文圖書第三批採購案 | | 11,000 |
| 履約保證金_通識中心/觀光系_單槍投影機等19項設備 | | 39,250 |
| 保固金_英棒公司(玩具科_可程式控制人型機器人五組 | | 11,400 |
| 保固金_教務處_個人電腦單槍投影機投影幕等設備採購案 | | 16,500 |
| 履約保證金_資訊組_校務行政系統網路改版程式第一期工程 | | 30,000 |
| 履約保證金_教務處_課程地圖整合系統平台採購案 | | 14,000 |
| 保固金_流設系_溼式噴砂機採購案 | | 16,690 |
| 保固金(旭城資訊公司)宿舍-無線網路基地台 | | 11,935 |
| 保固金(旭城資訊公司)資訊組-無線網路擴增一式 | | 7,500 |
| 保固金_室設系數位媒體顯示系統採購案_奇緯光電 | | 15,500 |
| 保固金_遊動系/動畫科個人電腦30台採購案_欣智科技 | | 60,000 |
| 保固金_餐飲系百萬畫素全功能攝影機等採購案_一尾小魚 | | 20,500 |
| 保固金_行銷系個人電腦繪圖工作站等採購案 | | 41,200 |
| 美妝系_指甲光療彩繪機晶鑽微雕等設備採購案 | | 8,500 |
| 保固金_資訊組_宿網認證匣道管控設備採購案 | | 38,600 |
| 保固金_觀光系_TF10526飯店客服軟體採購案 | | 7,250 |
| 保固金_文創所_大型防潮箱一座支票KB1793026_欣智 | | 7,115 |
| 保固金_資訊組電腦螢幕51台支票KB1793025_欣智 | | 7,650 |
| 保固金_文創所_專業色管螢幕及高階繪圖工作站 | | 14,000 |
| 保固金_遊動系_TF10522即時演繹引擎設備採購案 | | 50,000 |
| 保固金_遊動系_體感動作虛擬設備採購案 | | 84,000 |
| 保固金_資訊組大容量磁帶備份系統採購案_敦陽 | | 11,500 |
| 保固金_遊動系_高精度3D輸出印表機二台 | | 39,250 |
| 合 計 | | 7,649,522 |

東方學校財團法人東方設計學院
應付退休及離職金明細表
105年7月31日

全23頁第22頁
單位：新臺幣元

| 摘 要 | 金 額 | |
|---------------------------------|---------|-----------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 應付退休及離職金 | | 2,284,265 |
| 應付退休及離職金孳息調整 | 5,843 | |
| 100/9/13-101/8/29專案教師(洪0杰)離職儲金 | 44,412 | |
| 100/9/13-101/8/29專案教師(徐0治)離職儲金 | 44,412 | |
| 100/8/31-101/9/11專案教師(劉0瑩)離職儲金 | 47,736 | |
| 101/9/12-102/7/31專案教師(林0珊)離職儲金 | 40,938 | |
| 101/8/1-103/7/31專案講師(陳0輝)離職儲金 | 92,400 | |
| 102/8/1-104/7/31專案副教授(蔡0貞)離職儲金 | 126,000 | |
| 103/8/1-104/7/31專案講師(蔡0琴)離職儲金 | 63,000 | |
| 101/9/12-104/7/31專案講師(蔡0志)離職儲金 | 133,338 | |
| 101/10/18-104/7/31專案講師(劉0芳)離職儲金 | 128,788 | |
| 102/8/1-104/7/31專案講師(戴0貞)離職儲金 | 92,400 | |
| 102/9/1-104/7/31專案講師(許0)離職儲金 | 88,550 | |
| 103/9/1-104/7/31專案講師(謝0君)離職儲金 | 42,350 | |
| 103/9/1-104/7/31專案講師(陳0文)離職儲金 | 42,350 | |
| 102/8/1-105/7/31專案教授(丘0福)離職儲金 | 220,500 | |
| 102/8/1-105/7/31專案教授(丁0文)離職儲金 | 182,700 | |
| 101/8/30-105/7/31專案講師(楊0琴)離職儲金 | 177,348 | |
| 102/8/1-105/7/31專案講師(楊0榮)離職儲金 | 134,750 | |
| 102/8/1-105/7/31專案講師(方0璋)離職儲金 | 134,750 | |
| 102/9/1-105/7/31專案講師(黃0駿)離職儲金 | 130,900 | |
| 103/9/1-105/7/31專案講師(高0達)離職儲金 | 84,700 | |
| 104/2/1-105/7/31專案講師(林馬0英)離職儲金 | 77,350 | |
| 104/8/1-105/7/31專案講師(蘇0正)離職儲金 | 63,000 | |
| 105/2/1-105/7/31專案講師(陳0銘)離職儲金 | 31,500 | |
| 105/2/1-105/7/31專案講師(黃0明)離職儲金 | 31,500 | |
| 105/2/1-105/7/31專案講師(廖0婷)離職儲金 | 22,750 | |
| 合 計 | | 2,284,265 |

註：洪0杰、徐0治、劉0瑩三位教師已於102學年度轉為專任教師，林0珊、陳0輝、蔡0貞、蔡0琴、蔡0志、劉0芳、戴0貞、許0、謝0君、陳0文十位教師任教至103學年度止，故不再提撥退休及離職金。

東方學校財團法人東方設計學院
舉債指數計算表
104學年度

全23頁第23頁
單位：新臺幣元

| 項 目 | 金 額 |
|--------------------|--------------|
| 一、貨幣性負債 | |
| (一) 本次已借款或預計借款金額 | - |
| (二) 短期債務 | 1,875,000 |
| (三) 應付款項 | 27,623,963 |
| (四) 代收款項 | 939,058 |
| (五) 其他借款 | - |
| (六) 長期銀行借款 | - |
| (七) 長期應付款項 | - |
| (八) 應付退休金 | 2,284,265 |
| (九) 存入保證金 | 7,649,522 |
| 貨幣性負債小計 (A) | 40,371,808 |
| 二、貨幣性資產 | |
| (一) 現金 | 245,000 |
| (二) 銀行存款 | 243,860,509 |
| (三) 短期投資 | - |
| (四) 應收款項 | 6,280,936 |
| (五) 其他投資 | - |
| (六) 長期應收款項 | - |
| (七) 特種基金 | 2,938,229 |
| (八) 投資基金 | - |
| (九) 存出保證金 | 15,000 |
| 貨幣性資產小計 (B) | 253,339,674 |
| 三、銀行借款淨額(C=A-B) | -212,967,866 |
| 四、扣減不動產支出前現金餘絀(D) | 34,198,693 |
| 五、舉債指數C/D (取小數點二位) | 0 |

備註：1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

製

表：



主辦會計：



校

長：



董事長：

