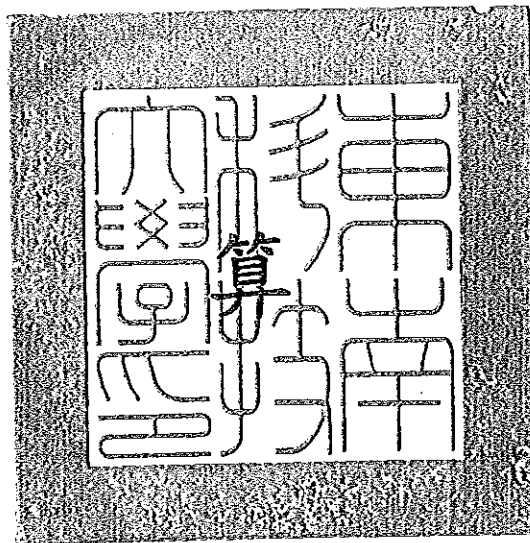


東南科技大學

103學年度

(自103年8月1日起至104年7月31日止)

決



書

東南科技大學

決算書目錄

103 學年度

編號	項目	頁次
201	平衡表	第 1-2 頁
202	收支餘絀表	第 3 頁
203	現金流量表	第 4 頁
204	現金收支概況表	第 5 頁
205	固定資產及無形資產變動表	第 6 頁
206	借入款變動表	第 7 頁
207	收入明細表	第 8 頁
208	支出明細表	第 9-10 頁
209	現金科目明細表	第 11 頁
209	銀行存款科目明細表	第 12 頁
209	應收款項科目明細表	第 13 頁
209	預付款項科目明細表	第 14 頁
209	特種基金科目明細表	第 15 頁
209	存出保證金科目明細表	第 16 頁
209	應付款項科目明細表	第 17 頁
209	預收款項科目明細表	第 18 頁
209	代收款項科目明細表	第 19 頁
209	存入保證金科目明細表	第 20 頁
210	最近 3 年財務分析表	第 21 頁

科 目	(本)年07月31日 決算數(1)	(上)年07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				
現金	130,000	130,000	—	—
銀行存款	602,633,399	583,294,585	19,338,814	3.32%
應收款項	8,838,842	9,383,815	(544,973)	(5.81)%
預付款項	1,848,508	4,676,047	(2,827,539)	(60.47)%
長期投資、應收款及基金				
特種基金	151,000,000	151,000,000	—	—
固定資產				
土地	153,458,996	153,458,996	—	—
土地改良物	71,510,668	71,510,668	—	—
房屋及建築	1,178,236,905	1,177,182,905	1,054,000	0.09%
機械儀器及設備	693,403,066	660,402,954	33,000,112	5.00%
圖書及博物	116,114,485	114,706,939	1,407,546	1.23%
其他設備	167,783,948	171,792,112	(4,008,164)	(2.33)%
預付土地、工程及設備款	85,041,631	73,224,315	11,817,316	16.14%
累計折舊總額	(1,101,574,583)	(1,062,152,984)	(39,421,599)	3.71%
固定資產淨額	1,363,975,116	1,360,125,905	3,849,211	0.28%
無形資產				
電腦軟體	68,016,111	65,432,953	2,583,158	3.95%
累計攤銷總額	(55,746,264)	(52,714,934)	(3,031,330)	5.75%
無形資產淨額	12,269,847	12,718,019	(448,172)	(3.52)%
其他資產				
存出保證金	1,670,800	1,390,800	280,000	20.13%
合計	2,142,366,512	2,122,719,171	19,647,341	0.93%
負債				
流動負債				
應付款項	33,070,605	45,456,847	(12,386,242)	(27.25)%
預收款項	67,469,985	93,495,237	(26,025,252)	(27.84)%
代收款項	370,331	527,766	(157,435)	(29.83)%

收支餘絀表

103學年度

全1頁 第1頁

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
	各項收入				
676,469,835	學雜費收入	673,848,600	675,280,970	1,432,370	0.21
21,457,316	推廣教育收入	18,021,840	18,929,594	907,754	5.04
41,228,777	產學合作收入	41,938,729	44,843,761	2,905,032	6.93
73,542,907	補助及受贈收入	70,005,687	115,385,093	45,379,406	64.82
5,658,639	財務收入	6,400,000	6,866,932	466,932	7.30
26,556,794	其他收入	22,977,000	31,258,659	8,281,659	36.04
844,914,268	各項收入合計	833,191,856	892,565,009	59,373,153	7.13
	各項支出				
4,424,611	董事會支出	6,668,338	4,981,872	(1,686,466)	(25.29)
96,160,138	行政管理支出	107,602,772	101,361,378	(6,241,394)	(5.80)
580,269,126	教學研究及訓輔支出	638,943,437	617,785,113	(21,158,324)	(3.31)
49,091,478	獎助學金支出	53,772,000	47,460,599	(6,311,401)	(11.74)
15,983,060	推廣教育支出	15,318,564	17,314,239	1,995,675	13.03
40,188,422	產學合作支出	38,919,622	42,869,065	3,949,443	10.15
4,815,237	其他支出	3,705,807	4,133,335	427,528	11.54
790,932,072	各項支出合計	864,930,540	835,905,601	(29,024,939)	(3.36)
53,982,196	本期餘絀	(31,738,684)	56,659,408	88,398,092	(278.52)

現金流量表

103學年度

全1頁 第1頁

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	56,659,408	53,982,196
加:不產生現金流出之支出	90,737,009	84,883,278
減:不產生現金流入之收入	(96,320)	(252,153)
流動資產調整項目淨(增)減數	3,372,512	(7,865,013)
流動負債調整項目淨增(減)數	(36,160,418)	20,321,878
營運活動淨現金流入(出)	114,512,191	151,070,186
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	890,000	450,000
減:購買固定資產付現數	(88,860,186)	(72,478,083)
減:購買無形資產付現數	(7,432,618)	(6,256,032)
減:支付存出保證金付現數	(1,170,000)	(1,330,000)
投資活動淨現金流入(出)	(96,572,804)	(79,614,115)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	64,003,439	64,651,152
收取存入保證金收現數	1,831,462	849,700
減:減少代收款項收現數	(64,160,874)	(64,395,393)
減:退回存入保證金收現數	(274,600)	(562,600)
融資活動淨現金流入(出)	1,399,427	542,859
本期現金及銀行存款淨流入(出)	19,338,814	71,998,930
期初現金及銀行存款餘額	583,424,585	511,425,655
期末現金及銀行存款餘額	602,763,399	583,424,585
不影響現金流量之投資及融資活動:		
上年度賸餘款撥充權益基金數	72,336,071	4,561,331

現金收支概況表

103學年度

全1頁 第1頁

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	866,988,410	100.00	862,102,282	100.00
學雜費收入	675,280,970	77.89	676,469,835	78.47
推廣教育收入	18,929,594	2.18	21,457,316	2.49
產學合作收入	44,843,761	5.17	41,228,777	4.78
補助及受贈收入	115,385,093	13.31	73,542,907	8.53
財務收入	6,866,932	0.79	5,658,639	0.66
其他收入	31,258,659	3.61	26,556,794	3.08
減:不產生現金流入之收入	(96,320)	(0.01)	(252,153)	(0.03)
應收預收項目調整增(減)數	(25,480,279)	(2.94)	17,440,167	2.02
經常門現金支出	752,476,219	86.79	711,032,096	82.46
董事會支出	4,981,872	0.57	4,424,611	0.51
行政管理支出	101,361,378	11.69	96,160,138	11.15
教學研究及訓輔支出	617,785,113	71.26	580,269,126	67.31
獎助學金支出	47,460,599	5.47	49,091,478	5.69
推廣教育支出	17,314,239	2.00	15,983,060	1.85
產學合作支出	42,869,065	4.95	40,188,422	4.66
其他支出	4,133,335	0.48	4,815,237	0.56
減:不產生現金流出之支出	(90,737,009)	(10.47)	(84,883,278)	(9.85)
應付預付項目調整增(減)數	7,307,627	0.84	4,983,302	0.58
經常門現金餘絀	114,512,191	13.21	151,070,186	17.54
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	81,671,488	9.43	66,519,006	7.73
機械儀器設備	65,496,387	7.55	51,964,052	6.03
圖書及博物	4,662,783	0.54	4,030,575	0.47
其他設備	4,079,700	0.47	4,268,347	0.50
電腦軟體	7,432,618	0.87	6,256,032	0.73
扣減不動產支出前現金餘絀	32,840,703	3.78	84,551,180	9.81
購置不動產現金支出	14,621,316	1.68	12,215,109	1.42
房屋及建築	1,054,000	0.12	8,203,405	0.95
預付工程款及未完工程	13,567,316	1.56	4,011,704	0.47
本期現金餘絀	18,219,387	2.10	72,336,071	8.39

東南科技大學

固定資產及無形資產變動表

103學年度

全1頁 第1頁

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	2,422,278,889	88,115,120	101,561,121	13,446,001	13.24	44,844,310	43,453,406	(1,390,904)	(3.20)	2,465,549,699	
土地	153,458,996	-	1,000,000	1,000,000	100.00	-	-	-	-	153,458,996	註1
土地改良物	71,510,668	-	-	-	-	-	-	-	-	71,510,668	
房屋及建築	1,177,182,905	1,054,000	-	(1,054,000)	-	-	-	-	-	1,178,236,905	註2
機械儀器及設備	660,402,954	64,850,321	59,489,973	(5,360,348)	(9.01)	31,850,209	30,867,241	(982,968)	(3.18)	693,403,066	
圖書及博物	114,706,939	4,667,783	4,030,000	(637,783)	(15.83)	3,260,237	3,260,237	-	-	116,114,485	
其他設備	171,792,112	5,725,700	4,181,148	(1,544,552)	(36.94)	9,733,864	9,325,928	(407,936)	(4.37)	167,783,948	
預付土地、工程及設備款	73,224,315	11,817,316	32,860,000	21,042,684	64.04	-	-	-	-	85,041,631	註3
累計折舊	1,062,152,984	80,890,867	79,682,530	(1,208,337)	(1.52)	41,469,268	40,032,362	(1,436,906)	(3.59)	1,101,574,583	
累計折舊-土地改良物	62,383,722	1,544,748	1,544,748	-	-	-	-	-	-	63,928,470	
累計折舊-房屋及建築	321,090,179	24,664,990	23,355,696	(1,309,294)	(5.61)	-	-	-	-	345,755,169	
累計折舊-機械儀器及設備	524,527,322	48,063,013	48,528,034	465,021	0.96	31,735,404	30,711,869	(1,023,535)	(3.33)	540,854,931	
累計折舊-其他設備	154,151,761	6,618,116	6,254,052	(364,064)	(5.82)	9,733,864	9,320,493	(413,371)	(4.44)	151,036,013	
固定資產淨額	1,360,125,905	7,224,253	21,878,591	14,654,338	66.98	3,375,042	3,421,044	46,002	1.34	1,363,975,116	
無形資產	65,432,953	5,926,608	4,276,126	(1,650,482)	(38.60)	3,343,450	4,597,450	1,254,000	27.28	68,016,111	
電腦軟體	65,432,953	5,926,608	4,276,126	(1,650,482)	(38.60)	3,343,450	4,597,450	1,254,000	27.28	68,016,111	
累計攤銷	52,714,934	6,374,780	6,073,692	(301,088)	(4.96)	3,343,450	4,597,450	1,254,000	27.28	55,746,264	
累計攤銷-電腦軟體	52,714,934	6,374,780	6,073,692	(301,088)	(4.96)	3,343,450	4,597,450	1,254,000	27.28	55,746,264	
無形資產淨額	12,718,019	(448,172)	(1,797,566)	(1,349,394)	75.07	-	-	-	-	12,269,847	
固定資產及無形資產合計	1,372,843,924	6,776,081	20,081,025	13,304,944	66.26	3,375,042	3,421,044	46,002	1.34	1,376,244,963	

附註說明:1、土地:原編列購置土地及辦理地目變更等本學年度未執行。

2、房屋及建築:係本年度爭取之計畫案建置本校舊校舍無障礙廁所等。

3、預付土地、工程及設備款:因校舍合法化業務相關主管機關作業時程無法預期掌握,故未完工程部分預算金額未動支。

東南科技大學

借入款變動表

103學年度

全1頁 第1頁

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
	本學年度無借 入款								

收 入 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	673,848,600	675,280,970	1,432,370	0.21	103-1學生人數7,376人;103-2學生人數7,081人
學費收入	523,760,260	524,784,691	1,024,431	0.20	
雜費收入	140,754,340	139,705,812	(1,048,528)	(0.74)	
實習實驗費收入	9,334,000	10,790,467	1,456,467	15.60	
推廣教育收入	18,021,840	18,929,594	907,754	5.04	
推廣教育收入	18,021,840	18,929,594	907,754	5.04	
產學合作收入	41,938,729	44,843,761	2,905,032	6.93	
產學合作收入	41,938,729	44,843,761	2,905,032	6.93	
補助及受贈收入	70,005,687	115,385,093	45,379,406	64.82	主要係因教育部補助技職再造技優計畫金額增加 主要係民間及個人募款金額增加
補助收入	69,235,687	112,576,773	43,341,086	62.60	
受贈收入	770,000	2,808,320	2,038,320	264.72	
財務收入	6,400,000	6,866,932	466,932	7.30	
利息收入	5,000,000	5,365,684	365,684	7.31	主要係四技申請入學及推甄收入減少 主要係場地費及其他雜項收入增加
基金收益	1,400,000	1,501,248	101,248	7.23	
其他收入	22,977,000	31,258,659	8,281,659	36.04	
試務費收入	1,960,000	1,450,347	(509,653)	(26.00)	
住宿費收入	14,000,000	15,417,890	1,417,890	10.13	
雜項收入	7,017,000	14,390,422	7,373,422	105.08	
合 計	833,191,856	892,565,009	59,373,153	7.13	

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
董事會支出	6,668,338	4,981,872	(1,686,466)	(25.29)	董事長及專任董事薪資 3,699,407元，職員薪資 356,738元，保險費309,065元 主要係董事-業務-雜支科目實 際支出減少 預編的雇主勞退部分金額未支 付 本學年度未動支
人事費	5,357,702	4,365,210	(992,492)	(18.52)	
業務費	920,000	498,627	(421,373)	(45.80)	
維護費	10,000	10,000	—	—	
退休撫卹費	94,824	18,864	(75,960)	(80.11)	
出席及交通費	200,000	—	(200,000)	(100.00)	
折舊及攤銷	85,812	89,171	3,359	3.91	
行政管理支出	107,602,772	101,361,378	(6,241,394)	(5.80)	主要係行政-維護-設備維護金 額減少
人事費	74,989,069	72,828,873	(2,160,196)	(2.88)	
業務費	15,383,436	12,630,635	(2,752,801)	(17.89)	
維護費	1,408,000	528,950	(879,050)	(62.43)	
退休撫卹費	4,068,912	3,377,036	(691,876)	(17.00)	
折舊及攤銷	11,753,355	11,995,884	242,529	2.06	
教學研究及訓輔支出	638,943,437	617,785,113	(21,158,324)	(3.31)	
人事費	352,349,162	345,550,285	(6,798,877)	(1.93)	本學年度推廣開班收入增加， 相對支出增加 主要係當年度添購設備折舊金 額增加
業務費	121,691,822	113,170,955	(8,520,867)	(7.00)	
維護費	72,953,375	67,744,949	(5,208,426)	(7.14)	
退休撫卹費	17,262,410	15,163,272	(2,099,138)	(12.16)	
折舊及攤銷	74,686,668	76,155,652	1,468,984	1.97	
獎助學金支出	53,772,000	47,460,599	(6,311,401)	(11.74)	
獎學金支出	30,482,000	28,512,646	(1,969,354)	(6.46)	
助學金支出	23,290,000	18,947,953	(4,342,047)	(18.64)	
推廣教育支出	15,318,564	17,314,239	1,995,675	13.03	
人事費	7,870,500	8,050,738	180,238	2.29	
業務費	7,429,500	9,241,199	1,811,699	24.39	
折舊及攤銷	18,564	22,302	3,738	20.14	

東南科技大學

支出明細表

103學年度

全2頁 第2頁

單位:新台幣元

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
產學合作支出	38,919,622	42,869,065	3,949,443	10.15	本學年度產學收入增加，相對支出增加
人事費	15,748,702	15,040,335	(708,367)	(4.50)	
業務費	20,698,860	25,565,855	4,866,995	23.51	
折舊及攤銷	2,472,060	2,262,875	(209,185)	(8.46)	
其他支出	3,705,807	4,133,335	427,528	11.54	
試務費支出	1,045,000	1,242,395	197,395	18.89	主要因單位財產減損時間，產生帳面價值與預算金額有差異
財產交易短絀	160,807	114,805	(46,002)	(28.61)	
超額年金給付	2,500,000	2,776,135	276,135	11.05	
合 計	864,930,540	835,905,601	(29,024,939)	(3.36)	

編號：209

東南科技大學

現金(科目)明細表

104年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
零用金及週轉金		130,000
合計		130,000

編號：209

東南科技大學

應收款項(科目)明細表

104年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收票據		586,800
應收利息		304,675
應收帳款		7,947,367
應收帳款-分期付款	443,596	
應收帳款-計畫案	7,148,592	
應收帳款-其他	355,179	
合 計	7,947,367	8,838,842

編號：209

東南科技大學

預付款項(科目)明細表

104年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付費用		1,848,508
預付費用-技能檢定	337,280	
預付費用-保險費	37,632	
預付費用-計畫經費	864,000	
預付費用-招生經費	85,920	
預付費用-其他	523,676	
合 計	1,848,508	1,848,508

編號：209

東南科技大學

特種基金(科目)明細表

104年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
擴建校舍基金		151,000,000
合 計		151,000,000

編號：209

東南科技大學
存出保證金(科目)明細表

104年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存出保證金		1,670,800
通訊保證金	50,800	
計畫案履約保證金	1,530,000	
其他保證金	90,000	
合 計	1,670,800	1,670,800

編號：209

東南科技大學

應付款項(科目)明細表

104年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付費用		19,397,315
應付設備款		8,708,333
應付人事費		4,964,957
應付人事費-董事	63,044	
應付人事費-行政	555,646	
應付人事費-教學	1,610,477	
應付人事費-推廣	155,962	
應付人事費-產學	2,579,828	
合 計	4,964,957	33,070,605

編號：209

東南科技大學

預收款項(科目)明細表

104年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預收款		67,220,493
預收款-學雜費	23,483,607	
預收款-其他	43,736,886	
暫收款		249,492
暫收款	249,492	
合 計	67,469,985	67,469,985

編號：209

東南科技大學

代收款項(科目)明細表

104年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代辦費		27,848
代收-學生-健康保險費	21,721	
代收-學生-其他	6,127	
代收研究計畫款		27,200
代收研究-教師外審費	27,200	
代收稅款		8,144
代收稅款-薪資	8,144	
代收其他		307,139
代收其他-勞保	2,794	
代收其他-健保	9,860	
代收其他-逾期票收回	207,144	
代收其他-補充健保費	32,341	
代收其他-其他	55,000	
合 計	370,331	370,331

編號：209

東南科技大學
存入保證金(科目)明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位:新台幣元

[illegible]

東南科技大學

最近3年財務分析表

101學年度至103學年度

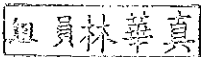
全 1 頁第 1 頁

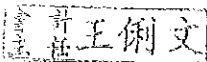
貨幣單位：新臺幣元

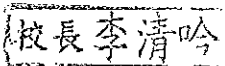
項目	計算公式	計算數據及比率		
		103學年度	102學年度	101學年度
學雜費收入 占總收入比 率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{675,280,970}{892,565,009} \times 100\% = 75.66\%$	$\frac{676,469,835}{844,914,268} \times 100\% = 80.06\%$	$\frac{666,090,376}{819,397,849} \times 100\% = 81.29\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{104,239,483-0}{2,142,366,512-0} \times 100\% = 4.87\%$	$\frac{141,251,550-0}{2,122,719,171-0} \times 100\% = 6.65\%$	$\frac{118,918,625-0}{2,046,404,050-0} \times 100\% = 5.81\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{613,450,749}{100,910,921} \times 100\% = 607.91\%$	$\frac{597,484,447}{139,479,850} \times 100\% = 428.37\%$	$\frac{517,620,504}{117,434,025} \times 100\% = 440.78\%$
營運活動淨 現金占流動 負債比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{114,512,191}{100,910,921} \times 100\% = 113.48\%$	$\frac{151,070,186}{139,479,850} \times 100\% = 108.31\%$	$\frac{65,563,931}{117,434,025} \times 100\% = 55.83\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{36,769,498-764,273,041}{32,840,703} = 0$	$\frac{47,756,313-745,199,200}{84,551,180} = 0$	$\frac{47,335,705-667,848,120}{12,173,830} = 0$

說明：

1. 本表資料期間為3學年度，N學年度係指編製決算書之年度。
2. 表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。
3. 舉債指數應等於會計師查核後財務報表揭露數(不含附屬機構)，其中貨幣性負債減貨幣性資產若為負值，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。
4. 學校得視需求自行增列其他財務比率。

製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 