東南科技大學

112學年度

（自112年8月1日起至113年7月31日止）

決　算　書

東南科技大學

決算書目錄

112 學年度

編 號	項　　目	頁　次
	決算總說明	第 1-3 頁
201	平衡表	第 4 頁
202	收支餘絀表	第 5 頁
203	現金流量表	第 6 頁
204	現金收支概況表	第 7 頁
205B	長期營運資產變動表	第 8 頁
206	借款變動表	第 9 頁
207	收入明細表	第 10 頁
208	成本與費用明細表	第 11 頁
209	現金明細表	第 12 頁
209	銀行存款明細表	第 13 頁
209	應收款項明細表	第 14 頁
209	預付款項明細表	第 15 頁
209	長期應收款項明細表	第 16 頁
209	特種基金明細表	第 17 頁
209	存出保證金明細表	第 18 頁
209	應付款項明細表	第 19 頁
209	預收款項明細表	第 20 頁
209	代收款項明細表	第 21 頁
209	存入保證金明細表	第 22 頁
210	最近 3 年財務分析表	第 23-24 頁

東南科技大學

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

因應社會人口少子女化與老人化、傳統產業外移、高科技業與服務業興起、產業結構變遷等問題，為達成學校永續經營之目標，除董事會充分支持校務發展外，本校亦積極爭取校外各項資源、強化產學合作以充實教學資源，建置友善暨智能服務的綠色校園，持續落實教學品保機制提升學習成效，其發展策略及成效如下:

（一）發展型策略：全校實施必修專業實務實習及拔尖實習，畢業即就業；全校學制系所採用 IEET 認證，落實教學品保與國際化；開拓多元入學管道，增加生源，積極擴大招收外籍生；落實英語能力證明、資訊能力證照與專業能力證照，三證畢業門檻；持續發展融滲教學，實現科文共育，科文共裕之目標；推動八輔合一，注重學生生活與學習照顧，讓學生獲得身心健康全人發展；落實高中職校策略聯盟合作，共創技職教育永續發展。

（二）爭取型策略：提供便捷交通接駁專車；結合校友捐款，擴大弱勢學生補助；舉辦競賽展演並加強補助學生參與競賽，以賽促教、以賽促學，增加學生學習自信心；整合課程進行 I、T、π 型人才培育，落實跨領域課程並結合專題與專利進行師生創新創業團隊；鼓勵補助教師積極爭取教育部、國科會以及各公民營計畫，充實教學資源；有效利用教學資源，因應產業需求擴大開辦推廣教育。

（三）拓展型策略：因應產業技術與設備演進，充實各系所教學設備，建立各院系之特色，以提教學及研究品質的成效；強化畢業校友服務，凝聚對母校向心力，鼓勵校友企業進行產學合作；進行空間整併，讓資產活化資源再利用；拓展境外生之招生，增加全校學生人數。

（四）保守型策略：掌握產業趨勢，積極整併系所整合資源，進行組織與人力調整；整合網路資訊服務，擴大校園數位化與智慧化服務效能，提高校務服務品質；跨院系整合資源，創新發展學校特色；配合國家政策，推動節能減碳，建構友善校園；積極爭取外部資源，以增加學校財源；透過本校完善就學協助機制計畫，輔導經濟不利學生順利就業。

二、 重要長期營運資產增置計畫

本學年度長期營運資產增加數合計 3,468 萬 1,109 元，包括不動產、房屋及設備 3,387 萬 1,609 元及無形資產 80 萬 9,500 元。

三、 長期債務之舉借及償還-本學年度無借款。

四、 其他重要計畫-無。

貳、決算概要：

一、 收支餘絀情形

(一)本學年度各項收入 4 億 7,977 萬 9,556 元，較本學年度預算數 4 億 4,771 萬 2,714 元，增加 3,206 萬 6,842 元，約 7.16%，主要係學雜費收入、補助收入及其他收入增加所致。

(二)本學年度各項成本與費用 5 億 2,839 萬 7,597 元，較本學年度預算數 5 億 6,803 萬 6,275 元，減少 3,963 萬 8,678 元，約 6.98%，主要係行政管理支出及教學研究訓輔支出減少所致。

(三)以上總收支相抵後，計本學年度短絀 4,861 萬 8,041 元，較本學年度預算數短絀 1 億 2,032 萬 3,561 元，增加 7,170 萬 5,520 元，約 59.59%，主要係學雜費收入、補助收入及其他收入增加且行政管理支出及教學研究訓輔支出減少所致。

二、 現金流量結果

(一)營運活動淨現金流入 6,304 萬 6,010 元。

(二)投資活動淨現金流出 3,770 萬 8,159 元。其中包括增加不動產、房屋及設備 3,689 萬 8,659 元，增加無形資產 80 萬 9,500 元。

(三)籌資活動淨現金流出 18 萬 8,236 元。其中現金流入合計 5,072 萬 3,186 元，包括增加代收款項 4,965 萬 8,482 元，收取存入保證金 106 萬 4,704 元；現金流出合計 5,091 萬 1,422 元，包括減少代收款項 4,973 萬 3,772 元，退回存入保證金 117 萬 7,650 元。

(四)本期現金及銀行存款淨流入 2,514 萬 9,615 元，係期末現金及銀行存款 6 億 4,487 萬 8,343 元，較期初現金及銀行存款 6 億 1,972 萬 8,728 元增加之數。

三、 資產負債情況

(一)本學年度資產 19 億 8,055 萬 1,956 元，包括流動資產 6 億 5,945 萬 180 元、投資、長期應收款及基金 1 億 5,279 萬 3,000 元、不動產、房屋及設備淨額 11 億 6,361 萬 4,385 元、無形資產淨額 464 萬 6,591 元及其他資產 4 萬 7,800 元。

(二)本學年度負債 1 億 3,741 萬 1,072 元，包括流動負債 1 億 3,046 萬 5,570 元及其他負債 694 萬 5,502 元。

(三)本學年度權益基金及餘絀 18 億 4,314 萬 884 元，包括權益基金 17 億 9,345 萬 639 元及餘絀 4,969 萬 245 元。

四、 現金收支餘絀情形

本學年度經常門現金收入 5 億 3,803 萬 2,112 元、經常門現金支出 4 億 7,498 萬 6,102 元，經常門現金餘絀 6,304 萬 6,010 元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出 3,140 萬 8,598 元，扣減不動產支出前現金餘絀 3,163 萬 7,412 元，購置

不動產現金支出 629 萬 9,561 元，本學年度現金餘絀 2,533 萬 7,851 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

本學年度收支短絀 4,861 萬 8,041 元，主要係學雜費收入較前一學年度減少所致。本校將積極開拓境外生多元入學管道增加生源，並落實教學品保機制提升學習成效、降低學生流失率，爭取教育部及其他公民營計畫充實教學資源，推動院系所資源整合共享，活化校產招商引資增加財源，提升行政效能以精簡人力降低人事成本。

二、 其他重要財務事項

本學年度決算業經本校第 17 屆第 6 次董事會議審查通過。

編號：201

東南科技大學

平衡表

中華民國113年7月31日

全1頁第1頁
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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
資產	**1,980,551,956**	**2,009,055,796**	**(28,503,840)**	**(1.42)**
流動資產	659,450,180	641,035,309	18,414,871	2.87
現金	150,000	150,000	0	0.00
銀行存款	644,728,343	619,578,728	25,149,615	4.06
應收款項	12,737,979	19,348,033	(6,610,054)	(34.16)
預付款項	1,833,858	1,958,548	(124,690)	(6.37)
投資、長期應收款及基金	152,793,000	152,793,000	0	0.00
長期應收款項	1,593,000	1,593,000	0	0.00
特種基金	151,200,000	151,200,000	0	0.00
不動產、房屋及設備	2,655,498,138	2,669,187,837	(13,689,699)	(0.51)
土地	180,786,924	180,786,924	0	0.00
土地改良物	69,990,668	69,990,668	0	0.00
房屋及建築	1,400,415,712	1,396,489,951	3,925,761	0.28
機械儀器及設備	743,978,292	761,278,743	(17,300,451)	(2.27)
圖書及博物	107,422,053	106,013,082	1,408,971	1.33
其他設備	150,647,489	154,298,469	(3,650,980)	(2.37)
購建中營運資產	2,257,000	330,000	1,927,000	583.94
累計折舊總額	(1,491,883,753)	(1,460,857,667)	(31,026,086)	2.12
不動產、房屋及設備淨額	1,163,614,385	1,208,330,170	(44,715,785)	(3.70)
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	62,533,569	66,915,279	(4,381,710)	(6.55)
電腦軟體	62,533,569	66,915,279	(4,381,710)	(6.55)
累計攤銷總額	(57,886,978)	(60,131,962)	2,244,984	(3.73)
無形資產淨額	4,646,591	6,783,317	(2,136,726)	(31.50)
其他資產	47,800	114,000	(66,200)	(58.07)
存出保證金	47,800	47,800	0	0.00
代管資產	0	66,200	(66,200)	(100.00)
合計	**1,980,551,956**	**2,009,055,796**	**(28,503,840)**	**(1.42)**
負債	**137,411,072**	**117,296,871**	**20,114,201**	**17.15**
流動負債	130,465,570	110,172,223	20,293,347	18.42
應付款項	23,421,766	54,695,631	(31,273,865)	(57.18)
預收款項	104,571,848	52,929,346	51,642,502	97.57
代收款項	2,471,956	2,547,246	(75,290)	(2.96)
長期負債	0	0	0	-
其他負債	6,945,502	7,124,648	(179,146)	(2.51)
存入保證金	6,945,502	7,058,448	(112,946)	(1.60)
應付代管資產	0	66,200	(66,200)	(100.00)
權益基金及餘絀	**1,843,140,884**	**1,891,758,925**	**(48,618,041)**	**(2.57)**
權益基金	1,793,450,639	1,828,424,835	(34,974,196)	(1.91)
指定用途權益基金	151,200,000	151,200,000	0	0.00
未指定用途權益基金	1,642,250,639	1,677,224,835	(34,974,196)	(2.09)
餘絀	49,690,245	63,334,090	(13,643,845)	(21.54)
累積餘絀	49,690,245	63,334,090	(13,643,845)	(21.54)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	**1,980,551,956**	**2,009,055,796**	**(28,503,840)**	**(1.42)**

附註：

1.信託代理與保證資產項目：本年度決算數為1,000,000元，上年度決算數為1,000,000元。

2.信託代理與保證負債項目：本年度決算數為1,000,000元，上年度決算數為1,000,000元。

編號：202

東南科技大學
收支餘絀表
112學年度

全1頁第1頁
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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
550,665,716	**各項收入**	**479,779,556**	**447,712,714**	**32,066,842**	**7.16**
367,481,061	學雜費收入	308,091,225	292,430,296	15,660,929	5.36
12,053,053	推廣教育收入	14,184,246	15,572,695	(1,388,449)	(8.92)
14,332,234	產學合作收入	9,524,031	9,241,074	282,957	3.06
124,236,605	補助及受贈收入	108,586,584	101,321,809	7,264,775	7.17
7,713,523	財務收入	10,072,608	7,738,680	2,333,928	30.16
24,849,240	其他收入	29,320,862	21,408,160	7,912,702	36.96
589,379,955	**各項成本與費用**	**528,397,597**	**568,036,275**	**(39,638,678)**	**(6.98)**
2,752,318	董事會支出	2,712,367	2,795,697	(83,330)	(2.98)
76,643,439	行政管理支出	70,937,058	76,038,669	(5,101,611)	(6.71)
422,765,168	教學研究及訓輔支出	371,821,626	403,777,507	(31,955,881)	(7.91)
55,699,633	獎助學金支出	56,106,718	55,888,272	218,446	0.39
10,628,876	推廣教育支出	10,706,338	13,494,168	(2,787,830)	(20.66)
15,302,861	產學合作支出	9,742,216	9,725,052	17,164	0.18
5,587,660	其他支出	6,371,274	6,316,910	54,364	0.86
(38,714,239)	**本期餘絀**	**(48,618,041)**	**(120,323,561)**	**71,705,520**	**(59.59)**

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

東南科技大學
現金流量表
112學年度

全1頁第1頁
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	**63,046,010**	**53,230,154**
本期餘絀	(48,618,041)	(38,714,239)
利息股利之調整	(10,072,608)	(7,713,523)
未計利息股利之本期餘絀	(58,690,649)	(46,427,762)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	81,533,620	89,947,551
減：不產生現金流入之收入	0	(58,100)
流動資產調整項目淨（增）減數	6,751,810	(10,833,833)
流動負債調整項目淨增（減）數	23,395,687	13,006,005
未計利息股利之現金流入（流出）	52,990,468	45,633,861
收取利息	10,055,542	7,596,293
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入（出）	63,046,010	53,230,154
投資活動現金流量	**(37,708,159)**	**(52,469,116)**
收回存出保證金收現數	0	430,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(36,898,659)	(50,769,316)
增加無形資產付現數	(809,500)	(2,129,800)
投資活動淨現金流入（出）	(37,708,159)	(52,469,116)
籌資活動現金流量	**(188,236)**	**(1,012,389)**
增加代收款項收現數	49,658,482	54,337,944
收取存入保證金收現數	1,064,704	818,998
減：減少代收款項付現數	(49,733,772)	(53,389,131)
退回存入保證金付現數	(1,177,650)	(2,780,200)
籌資活動淨現金流入（出）	(188,236)	(1,012,389)
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）	**25,149,615**	**(251,351)**
期初現金及銀行存款餘額	**619,728,728**	**619,980,079**
期末現金及銀行存款餘額	**644,878,343**	**619,728,728**

編號：204

東南科技大學
現金收支概況表
112學年度

全1頁第1頁
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	**538,032,112**	**526,530,932**	**11,501,180**	**2.18**
學雜費收入	308,091,225	367,481,061	(59,389,836)	(16.16)
推廣教育收入	14,184,246	12,053,053	2,131,193	17.68
產學合作收入	9,524,031	14,332,234	(4,808,203)	(33.55)
補助及受贈收入	108,586,584	124,236,605	(15,650,021)	(12.60)
財務收入	10,072,608	7,713,523	2,359,085	30.58
其他收入	29,320,862	24,849,240	4,471,622	18.00
減：不產生現金流入之收入	0	(58,100)	58,100	(100.00)
資產負債項目調整增（減）數	58,252,556	(24,076,684)	82,329,240	-
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	**474,986,102**	**473,300,778**	**1,685,324**	**0.36**
董事會支出	2,712,367	2,752,318	(39,951)	(1.45)
行政管理支出	70,937,058	76,643,439	(5,706,381)	(7.45)
教學研究及訓輔支出	371,821,626	422,765,168	(50,943,542)	(12.05)
獎助學金支出	56,106,718	55,699,633	407,085	0.73
推廣教育支出	10,706,338	10,628,876	77,462	0.73
產學合作支出	9,742,216	15,302,861	(5,560,645)	(36.34)
其他支出	6,371,274	5,587,660	783,614	14.02
減：不產生現金流出之成本與費用	(81,533,620)	(89,947,551)	8,413,931	(9.35)
資產負債項目調整增（減）數	28,122,125	(26,131,626)	54,253,751	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	**63,046,010**	**53,230,154**	**9,815,856**	**18.44**
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	**31,408,598**	**44,552,916**	**(13,144,318)**	**(29.50)**
機械儀器及設備	29,235,127	40,474,091	(11,238,964)	(27.77)
圖書及博物	1,326,971	809,525	517,446	63.92
其他設備	37,000	1,139,500	(1,102,500)	(96.75)
電腦軟體	809,500	2,129,800	(1,320,300)	(61.99)
扣減不動產支出前現金餘絀	**31,637,412**	**8,677,238**	**22,960,174**	**264.60**
購置不動產現金支出	**6,299,561**	**8,346,200**	**(2,046,639)**	**(24.52)**
房屋及建築	1,150,000	0	1,150,000	-
預付工程款及未完工程	5,149,561	8,346,200	(3,196,639)	(38.30)
本期現金餘絀	**25,337,851**	**331,038**	**25,006,813**	**7,554.06**

編號：205B

東南科技大學
長期營運資產變動表
112學年度

全1頁第1頁
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	**2,669,187,837**	**33,871,609**	**35,332,700**	**(1,461,091)**	**(4.14)**	**47,561,308**	**49,458,989**	**(1,897,681)**	**(3.84)**	**0**	**2,655,498,138**	
土地	180,786,924	0	0	0	-	0	0	0	-	0	180,786,924	
土地改良物	69,990,668	0	0	0	-	0	0	0	-	0	69,990,668	
房屋及建築	1,396,489,951	1,150,000	0	1,150,000	-	0	0	0	-	2,775,761	1,400,415,712	
機械儀器及設備	761,278,743	26,572,877	28,990,200	(2,417,323)	(8.34)	43,873,328	44,907,959	(1,034,631)	(2.30)	0	743,978,292	
圖書及博物	106,013,082	1,408,971	1,050,000	358,971	34.19	0	0	0	-	0	107,422,053	
其他設備	154,298,469	37,000	72,500	(35,500)	(48.97)	3,687,980	4,551,030	(863,050)	(18.96)	0	150,647,489	
購建中營運資產	330,000	4,702,761	5,220,000	(517,239)	(9.91)	0	0	0	-	(2,775,761)	2,257,000	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,460,857,667	78,587,394	81,461,424	(2,874,030)	(3.53)	47,561,308	49,443,989	(1,882,681)	(3.81)	0	1,491,883,753	
土地改良物	67,670,276	459,132	459,132	0	0.00	0	0	0	-	0	68,129,408	
房屋及建築	611,478,720	38,771,863	38,708,556	63,307	0.16	0	0	0	-	0	650,250,583	
機械儀器及設備	636,260,675	36,816,326	39,219,300	(2,402,974)	(6.13)	43,873,328	44,892,959	(1,019,631)	(2.27)	0	629,203,673	
其他設備	145,447,996	2,540,073	3,074,436	(534,363)	(17.38)	3,687,980	4,551,030	(863,050)	(18.96)	0	144,300,089	
不動產、房屋及設備淨額	**1,208,330,170**	**(44,715,785)**	**(46,128,724)**	**1,412,939**	**(3.06)**	**0**	**15,000**	**(15,000)**	**(100.00)**	**0**	**1,163,614,385**	
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	**66,915,279**	**809,500**	**4,775,200**	**(3,965,700)**	**(83.05)**	**5,191,210**	**4,160,230**	**1,030,980**	**24.78**	**0**	**62,533,569**	
電腦軟體	66,915,279	809,500	4,775,200	(3,965,700)	(83.05)	5,191,210	4,160,230	1,030,980	24.78	0	62,533,569	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	60,131,962	2,946,226	3,928,140	(981,914)	(25.00)	5,191,210	4,160,230	1,030,980	24.78	0	57,886,978	
電腦軟體	60,131,962	2,946,226	3,928,140	(981,914)	(25.00)	5,191,210	4,160,230	1,030,980	24.78	0	57,886,978	
無形資產淨額	**6,783,317**	**(2,136,726)**	**847,060**	**(2,983,786)**	**(352.25)**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**4,646,591**	
合計	**1,215,113,487**	**(46,852,511)**	**(45,281,664)**	**(1,570,847)**	**3.47**	**0**	**15,000**	**(15,000)**	**(100.00)**	**0**	**1,168,260,976**	

編號：206

東南科技大學
借款變動表
112學年度

全1頁第1頁
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

東南科技大學
收入明細表
112學年度

全1頁 第1頁
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	**308,091,225**	**292,430,296**	**15,660,929**	**5.36**	1. 上學期學生數：3,647人。 下學期學生數：3,532人。
學費收入	241,066,156	225,934,016	15,132,140	6.70	
雜費收入	63,140,552	61,765,980	1,374,572	2.23	
實習實驗費收入	3,884,517	4,730,300	(845,783)	(17.88)	本學年度因課程需求實際繳納人數較預估數少
推廣教育收入	**14,184,246**	**15,572,695**	**(1,388,449)**	**(8.92)**	
產學合作收入	**9,524,031**	**9,241,074**	**282,957**	**3.06**	
補助及受贈收入	**108,586,584**	**101,321,809**	**7,264,775**	**7.17**	
補助收入	106,410,584	99,635,309	6,775,275	6.80	
受贈收入	2,176,000	1,686,500	489,500	29.02	主要係因民間團體受贈收入較預算數增加
財務收入	**10,072,608**	**7,738,680**	**2,333,928**	**30.16**	主要係因利息收入較預算數增加
利息收入	8,172,947	5,905,380	2,267,567	38.40	主要係因銀行定存利率較預估高，故定存息增加
基金收益	1,899,661	1,833,300	66,361	3.62	
其他收入	**29,320,862**	**21,408,160**	**7,912,702**	**36.96**	主要係因場地費及其他雜項收入較預算數增加
試務費收入	225,680	354,000	(128,320)	(36.25)	主要係因四技申請入學及四技二專推甄技優試務費收入較預算數減少
住宿費收入	15,300,359	15,122,250	178,109	1.18	
雜項收入	13,794,823	5,931,910	7,862,913	132.55	主要係因場地費(含八德樓2-5F租賃收入)及其他雜項收入較預算數增加
合計	**479,779,556**	**447,712,714**	**32,066,842**	**7.16**	

編號：208

東南科技大學
成本與費用明細表
112學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	**2,712,367**	**2,795,697**	**(83,330)**	**(2.98)**	
人事費	2,428,756	2,417,905	10,851	0.45	董監事薪資1,911,828元及職員薪資516,928元。
業務費	155,499	256,400	(100,901)	(39.35)	主要係因董事-業務-雜支項目實際支出減少
退休撫卹費	26,934	26,136	798	3.05	
折舊及攤銷	101,178	95,256	5,922	6.22	
行政管理支出	**70,937,058**	**76,038,669**	**(5,101,611)**	**(6.71)**	
人事費	52,596,434	55,929,337	(3,332,903)	(5.96)	
業務費	5,412,962	6,482,282	(1,069,320)	(16.50)	主要係因行政-業務-水電費、勞務費及雜支項目實際支出減少
維護費	293,533	416,000	(122,467)	(29.44)	主要係因行政-維護-設備維護項目實際支出減少
退休撫卹費	2,436,178	3,387,802	(951,624)	(28.09)	主要係因原編列職員工資遣費未動支
折舊及攤銷	10,197,951	9,823,248	374,703	3.81	
教學研究及訓輔支出	**371,821,626**	**403,777,507**	**(31,955,881)**	**(7.91)**	
人事費	166,061,123	180,697,409	(14,636,286)	(8.10)	
業務費	100,134,722	109,867,301	(9,732,579)	(8.86)	
維護費	17,938,874	20,263,509	(2,324,635)	(11.47)	主要係因教學-維護-設備維護及雜項維護項目實際支出皆減少
退休撫卹費	17,087,710	18,327,564	(1,239,854)	(6.76)	
折舊及攤銷	70,599,197	74,621,724	(4,022,527)	(5.39)	
獎助學金支出	**56,106,718**	**55,888,272**	**218,446**	**0.39**	
獎學金支出	7,946,848	8,670,000	(723,152)	(8.34)	
政府補助獎學金支出	2,255,500	0	2,255,500	-	
民間捐贈獎學金支出	66,000	80,000	(14,000)	(17.50)	
學校自付獎學金支出	5,625,348	8,590,000	(2,964,652)	(34.51)	
助學金支出	48,159,870	47,218,272	941,598	1.99	
政府補助助學金支出	4,096,093	3,063,000	1,033,093	33.73	
民間捐贈助學金支出	385,000	472,000	(87,000)	(18.43)	
學校自付助學金支出	43,678,777	43,683,272	(4,495)	(0.01)	
推廣教育支出	**10,706,338**	**13,494,168**	**(2,787,830)**	**(20.66)**	主要係因推廣開班收入減少，相對支出減少
人事費	6,092,218	8,347,709	(2,255,491)	(27.02)	主要係因推廣-人事-鐘點費(開班授課鐘點)項目實際支出減少
業務費	4,526,244	5,048,863	(522,619)	(10.35)	主要係推廣開班收入減少，故相關業務支出減少
退休撫卹費	55,872	65,592	(9,720)	(14.82)	主要係因推廣中心約聘人員未聘足月份差額
折舊及攤銷	32,004	32,004	0	0.00	
產學合作支出	**9,742,216**	**9,725,052**	**17,164**	**0.18**	
人事費	3,298,144	1,758,000	1,540,144	87.61	主要係因產學-人事-政府機關及產學-人事-企業項目實際支出增加
業務費	5,840,782	7,149,720	(1,308,938)	(18.31)	主要係因產學-業務-政府機關項目實際支出減少
折舊及攤銷	603,290	817,332	(214,042)	(26.19)	主要係因產學設備實際提列折舊金額減少
其他支出	**6,371,274**	**6,316,910**	**54,364**	**0.86**	
試務費支出	214,720	354,000	(139,280)	(39.34)	
財產交易短絀	0	15,000	(15,000)	(100.00)	
超額年金給付	6,156,554	5,947,910	208,644	3.51	
合計	**528,397,597**	**568,036,275**	**(39,638,678)**	**(6.98)**	

編號：209

東南科技大學
現金明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
零用金及週轉金	150,000
合　　計	150,000

編號：209

東南科技大學
銀行存款明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
活期存款-合作金庫銀行景美分行	87,766,358
活期存款-第一銀行木柵分行	11,195,742
活期存款-永豐銀行深坑分行	24,945,793
活期存款-中華郵政木柵郵局	2,318,153
活期存款-中華郵政草地尾郵局	6,315,836
外幣綜合存款-合作金庫銀行景美分行	8
定期存款-合作金庫銀行景美分行	20,000,000
定期存款-第一銀行木柵分行	211,343,705
定期存款-中華郵政木柵郵局	277,740,750
支票存款-合作金庫銀行景美分行	1,415,127
支票存款-台灣銀行板橋分行	296
支票存款-永豐銀行深坑分行	1,686,575
合　　計	644,728,343

編號：209

東南科技大學
應收款項明細表
113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
應收利息	377,891
應收帳款-學生分期付款	8,203,678
應收帳款-推廣教育計畫	234,108
應收帳款-產學合作計畫	3,123,681
應收帳款-教育部計畫	111,688
應收帳款-其他	686,933
合　　計	12,737,979

編號：209

東南科技大學
預付款項明細表
113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
預付費用-保險費	6,282
預付費用-技能檢定	89,338
預付費用-計畫經費	184,593
預付費用-期刊資料庫	522,566
預付費用-軟體授權	1,011,016
預付費用-其他	20,063
合　　計	1,833,858

編號：209

東南科技大學
長期應收款項明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
長期應收票據-新建工程履約保證金(票據到期日114/8/10)	1,593,000
合　　計	1,593,000

編號：209

東南科技大學
特種基金明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
擴校發展基金	151,000,000
受贈獎助學金	200,000
合　　計	151,200,000

編號：209

東南科技大學
存出保證金明細表
113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
通訊保證金	47,800
合　　計	47,800

編號：209

東南科技大學
應付款項明細表
113年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
應付費用-勞健保費	2,795,028
應付費用-退撫儲金	1,699,345
應付費用-超額年金給付	560,085
應付費用-獎助學金	1,223,205
應付費用-教育部計畫	3,389,001
應付費用-產學合作計畫	2,601,140
應付費用-其他	4,845,534
應付設備款	1,847,000
應付工程款	1,490,000
應付人事費-董事	32,616
應付人事費-行政	457,487
應付人事費-教學	1,331,550
應付人事費-推廣	399,201
應付人事費-產學	750,574
合　　計	23,421,766

編號：209

東南科技大學
預收款項明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
預收款-整體發展獎勵補助款	25,827,256
預收款-增加人事費差額補助	3,054,035
預收款-學輔經費	888,190
預收款-學生生活助學金補助款	228,089
預收款-推廣教育計畫	420,023
預收款-產學合作計畫	339,722
預收款-教育部專案計畫	28,331,391
預收款-學雜費	2,655,324
預收款-暑期住宿費	820,898
預收款-其他	299,640
暫收款-學雜費減免	38,618,907
暫收款-學雜費差額	118,137
暫收款-校內住宿補貼	2,250,000
暫收款-廣西交通研習費	716,536
暫收款-其他	3,700
合　　計	104,571,848

編號：209

東南科技大學
代收款項明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
代收學生-境外生健保費	2,339,616
代收學生-學生會費	3,200
代收學生-商保費等	45,005
代轉獎助-政府機構	38,400
代扣稅捐-薪資	2,720
代扣稅捐-租賃	15,000
代扣其他-勞保	15,536
代扣其他-健保	10,979
代扣其他-勞退自提	882
代扣其他-補充保險費	618
合　　計	2,471,956

編號：209

東南科技大學
存入保證金明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
場地租賃保證金	816,998
圖書館借閱圖書保證金	80,000
廠商履約保固金(其中收取長期應收票據$1,593,000)	6,047,504
機車停車磁卡押金	1,000
合　　計	6,945,502

編號：210

東南科技大學
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%	308,091,225 479,779,556 *100% =64.22%	367,481,061 550,665,716 *100% =66.73%	416,220,486 620,977,285 *100% =67.03%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	659,450,180 130,465,570 *100% =505.46%	641,035,309 110,172,223 *100% =581.85%	630,335,597 94,475,355 *100% =667.20%
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%	(137,411,072-0) (1,980,551,956-0) *100% =6.94%	(117,296,871-66,200) (2,009,055,796-66,200) *100% =5.84%	(102,142,005-0) (2,032,415,169-0) *100% =5.03%
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%	(308,091,225-367,481,061) 367,481,061 *100% =-16.16%	(367,481,061-416,220,486) 416,220,486 *100% =-11.71%	(416,220,486-447,843,709) 447,843,709 *100% =-7.06%
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%	(31,637,412-8,677,238) 479,779,556 *100% =4.79%	(8,677,238-28,728,789) 550,665,716 *100% =-3.64%	(28,728,789-1,545,970) 620,977,285 *100% =4.38%
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	-48,618,041 479,779,556 *100% =-10.13%	-38,714,239 550,665,716 *100% =-7.03%	-18,203,436 620,977,285 *100% =-2.93%
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%	(63,046,010+0-31,408,598) 130,465,570 *100% =24.25%	(53,230,154+0-44,552,916) 110,172,223 *100% =7.88%	(86,217,845+0-57,489,056) 94,475,355 *100% =30.41%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	(659,450,180-0-1,833,858) 130,465,570 *100% =504.05%	(641,035,309-0-1,958,548) 110,172,223 *100% =580.07%	(630,335,597-0-1,768,487) 94,475,355 *100% =665.32%
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%	137,411,072 (49,690,245+1,642,250,639) *100% =8.12%	117,296,871 (63,334,090+1,677,224,835) *100% =6.74%	102,142,005 (94,742,324+1,684,530,840) *100% =5.74%

編號：210

東南科技大學
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%	644,878,343+0+12,737,979-(130,465,570-104,571,848+6,945,502+0) 256,239,923 *100% =243.83%	619,728,728+0+19,348,033-(110,172,223-52,929,346+7,058,448+0) 292,804,815 *100% =196.30%	619,980,079+0+8,587,031-(94,475,355-66,245,028+7,666,650+0) 331,369,193 *100% =178.85%
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)	644,878,343+0+12,737,979-(130,465,570-104,571,848+6,945,502+0) =624,777,098	619,728,728+0+19,348,033-(110,172,223-52,929,346+7,058,448+0) =574,775,436	619,980,079+0+8,587,031-(94,475,355-66,245,028+7,666,650+0) =592,670,133
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	(32,839,224-810,457,122) 31,637,412 =0.00	(64,301,325-791,917,561) 8,677,238 =0.00	(35,896,977-780,284,910) 28,728,789 =0.00

製　　表：會計室主任林華真

主辦會計：會計室主任林華真

校　　長：校長李清吟

董 事 長：董事長蔣南南