

中臺科技大學

109學年度

(自109年08月01日至110年07月31日止)

決 算 書

中臺科技大學
決算目錄
109學年度

編號	名 稱	頁次
	決算總說明	第1-2頁
201	平衡表	第3頁
202	收支餘絀表	第4頁
203	現金流量表	第5頁
204	現金收支概況表	第6頁
205B	長期營運資產變動表	第7-8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	非流動金融資產明細表	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	短期債務明細表	第19頁
209	應付款項明細表	第20頁
209	預收款項明細表	第21頁
209	代收款項明細表	第22頁
209	存入保證金明細表	第23頁
209	應付退休金及離職金明細表	第24頁
210	最近3年財務分析	第25-26頁
	執行提撥3%-5%作為學生就學獎補助成效表	附件

中臺科技大學
決算總說明
109學年度

全 2 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫：

(一)教育目標

以培育社會所需具「技術專業、人文關懷」之健康產業專業人才為教育目標，透過基本素養能力培育學生成為具備關懷(Care)、誠信(Trust)、獨特(Uniqueness)、服務(Service)與團隊合作(Teamwork)之CTUST (Central Taiwan University of Science and Technology之頭字語)情操之專業人才，適應未來職涯發展。

(二)校務發展五個方案

- (1)強化招生及行銷方案
- (2)減緩休退學率學生輔導方案
- (3)提升國考證照通過率及產學合作成效方案
- (4)日照中心營運方案及其他附設機構增設
- (5)教學品質與發展院系特色方案

二、重要長期營運資產增置計畫：

更新居安樓冷氣460萬元，整體發展獎助設備2,311萬9,076元，高教深耕設備859萬4,916元。

三、長期債務之舉借及償還

償還長期借款1,250萬0,000元(天機大樓)

四、其他重要計畫

本校或教育部補助「高教深耕計畫」，連續5年，今年度執行金額 5,975萬6,568元。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入9億6,451萬4,452元，較本學年度預算數9億6,568萬4,900元，減少 117萬0,448元，約0.12%，主要係學雜等自由運用資金增加1,933萬(學雜費增加2,390萬)，其中收入併列項目為推廣教育收入、產學合作收入、補助及受贈收入等減少2,862萬元所致。
- (二) 本學年度成本與費用9億1,263萬0,940元，較本學年度預算數9億6,565萬1,101元，減少5,302萬0,161元，約5.49%，主要係收支併列項目支出減少1,207萬元，自由運用資金減少4,598萬元，其因人事費、水電費、單位預算節約所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘5,188萬3,512元，較本學年度預算數3萬3,799元，增加5,184萬9,713元，約153,406.06%，主要係自由運用資金支出、人事費及水電費等減少所致。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入1億3,379萬2,046元。
- (二) 投資活動之淨現金流出5,648萬0,953元。其中現金流入合計124萬3,500元，包括減少流動金融資產1萬元、特種基金116萬4,500元、存出保證金6萬9,000元；現金流出合計5,772萬4,453元，包括增加不動產、房屋及設備5,246萬9,480元，增加無形資產288萬6,600元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出1,114萬8,271元。其中現金流入合計807萬6,451元；現金流出合計1,922萬4,722元，包括減少長短期負債1,250萬0,000元。
- (四) 現金及約當現金之淨增6,616萬2,822元，係期末現金10億8,927萬4,131元，較期初現金10億2,311萬1,309元增加之數。

三、資產負債情況

(一) 本年度資產33億6,730萬2,561元，包括流動資產10億9,320萬6,993元、投資、長期應收款及基金803萬4,431元，及不動產、房屋及設備35億8,401萬7,987元。

(二) 本年度負債 1億2,578萬1,127元，包括流動負債1億1,214萬9,759元、長期負債0元，及其他負債1,363萬1,368元。

(三) 本年度權益基金及餘絀32億4,152萬1,434元，包括權益基金26億5,316萬0,325元、賸餘5億8,836萬1,109元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘7,843萬5,966元。其中經常門現金收入9億5,639萬1,087元、經常門現金支出8億2,259萬9,041元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出5,451萬6,152元、購置不動產現金支出83萬9,928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:本年度剩餘款5,188萬3,512元佔總收入5.38%，主要係自由運用資金支出、人事費及水電費等減少所致。

二、其他重要財務事項:無

中臺科技大學
平衡表
中華民國110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)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	3,367,302,561	3,332,266,099	35,036,462	1.05
流動資產	1,093,206,993	1,023,575,273	69,631,720	6.80
現金	250,000	400,000	(150,000)	(37.50)
銀行存款	1,089,024,131	1,022,711,309	66,312,822	6.48
應收款項	114,907	123,826	(8,919)	(7.20)
預付款項	3,817,955	340,138	3,477,817	1,022.47
投資、長期應收款及基金	8,034,431	5,983,938	2,050,493	34.27
非流動金融資產	1,000	11,000	(10,000)	(90.91)
附屬機構投資	1,116,620	0	1,116,620	-
特種基金	6,916,811	5,972,938	943,873	15.80
不動產、房屋及設備	3,584,017,987	3,545,805,355	38,212,632	1.08
土地	456,898,265	456,898,265	0	0.00
土地改良物	940,000	940,000	0	0.00
房屋及建築	1,805,642,506	1,792,306,457	13,336,049	0.74
機械儀器及設備	751,930,745	727,690,132	24,240,613	3.33
圖書及博物	203,527,034	199,555,369	3,971,665	1.99
其他設備	365,079,437	355,919,011	9,160,426	2.57
購建中營運資產	0	12,496,121	(12,496,121)	(100.00)
累計折舊總額	(1,417,799,876)	(1,345,638,000)	(72,161,876)	5.36
不動產、房屋及設備淨額	2,166,218,111	2,200,167,355	(33,949,244)	(1.54)
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	94,371,242	91,582,642	2,788,600	3.04
電腦軟體	94,371,242	91,582,642	2,788,600	3.04
累計攤銷總額	(77,820,812)	(72,144,705)	(5,676,107)	7.87
無形資產淨額	16,550,430	19,437,937	(2,887,507)	(14.86)
其他資產	83,292,596	83,101,596	191,000	0.23
存出保證金	83,292,596	83,101,596	191,000	0.23
合計	3,367,302,561	3,332,266,099	35,036,462	1.05
負債	125,781,127	142,628,177	(16,847,050)	(11.81)
流動負債	112,149,759	130,879,605	(18,729,846)	(14.31)
短期債務	0	12,500,000	(12,500,000)	(100.00)
應付款項	39,797,390	39,687,181	110,209	0.28
預收款項	64,036,632	69,845,620	(5,808,988)	(8.32)
代收款項	8,315,737	8,846,804	(531,067)	(6.00)
長期負債	0	0	0	-
其他負債	13,631,368	11,748,572	1,882,796	16.03
存入保證金	12,825,339	10,943,253	1,882,086	17.20
應付退休及離職金	806,029	805,319	710	0.09
權益基金及餘絀	3,241,521,434	3,189,637,922	51,883,512	1.63
權益基金	2,653,160,325	2,608,097,243	45,063,082	1.73
指定用途權益基金	6,916,811	5,972,938	943,873	15.80
未指定用途權益基金	2,646,243,514	2,602,124,305	44,119,209	1.70
餘絀	588,361,109	581,540,679	6,820,430	1.17
累積餘絀	588,361,109	581,540,679	6,820,430	1.17
權益其他項目	0	0	0	-
合計	3,367,302,561	3,332,266,099	35,036,462	1.05



中臺科技大學
收支餘絀表
109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)	% (4)=(3)/(2)*100
960,792,008	各項收入	964,514,452	965,684,900	(1,170,448)	(0.12)
683,404,581	學雜費收入	655,185,424	631,281,740	23,903,684	3.79
26,149,275	推廣教育收入	29,768,910	30,000,000	(231,090)	(0.77)
69,309,581	產學合作收入	77,881,184	100,000,000	(22,118,816)	(22.12)
12,822,237	其他教學活動收入	12,671,333	12,500,000	171,333	1.37
133,735,389	補助及受贈收入	149,097,088	155,603,160	(6,506,072)	(4.18)
0	附屬機構收益	1,116,620	0	1,116,620	-
2,206,175	財務收入	1,536,301	2,800,000	(1,263,699)	(45.13)
33,164,770	其他收入	37,257,592	33,500,000	3,757,592	11.22
912,522,621	各項成本與費用	912,630,940	965,651,101	(53,020,161)	(5.49)
1,674,111	董事會支出	2,197,294	3,052,330	(855,036)	(28.01)
199,946,654	行政管理支出	195,921,646	204,515,341	(8,593,695)	(4.20)
572,150,997	教學研究及訓輔支出	566,397,980	589,005,735	(22,607,755)	(3.84)
47,588,823	獎助學金支出	47,557,338	54,427,695	(6,870,357)	(12.62)
19,239,457	推廣教育支出	21,749,533	21,020,000	729,533	3.47
67,258,256	產學合作支出	75,655,226	87,000,000	(11,344,774)	(13.04)
0	其他教學活動支出	0	500,000	(500,000)	(100.00)
363,709	財務費用	108,482	100,000	8,482	8.48
4,300,614	其他支出	3,043,441	6,030,000	(2,986,559)	(49.53)
48,269,387	本期餘絀	51,883,512	33,799	51,849,713	153,406.06



中臺科技大學
現金流量表
109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	133,792,046	136,923,708
本期餘絀	51,883,512	48,269,387
利息股利之調整	(1,427,819)	(1,842,466)
未計利息股利之本期餘絀	50,455,693	46,426,921
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	93,399,507	95,930,070
減：不產生現金流入之收入	(2,323,296)	0
流動資產調整項目淨(增)減數	(3,468,898)	278,402
流動負債調整項目淨增(減)數	(5,698,779)	(7,554,151)
未計利息股利之現金流入(流出)	132,364,227	135,081,242
收取利息	1,536,301	2,206,175
收取股利	0	0
支付利息	(108,482)	(363,709)
營運活動淨現金流入(出)	133,792,046	136,923,708
投資活動現金流量	(56,480,953)	(75,492,435)
減少流動金融資產及投資收現數	10,000	0
減少特種基金收現數	1,164,500	1,361,000
收回存出保證金收現數	69,000	175,750
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(52,469,480)	(68,562,430)
增加無形資產付現數	(2,886,600)	(5,842,990)
增撥特種基金付現數	(2,108,373)	(2,334,765)
支付存出保證金付現數	(260,000)	(289,000)
投資活動淨現金流入(出)	(56,480,953)	(75,492,435)
籌資活動現金流量	(11,148,271)	(13,422,879)
增加代收款項收現數	2,007,057	3,171,938
增加應付退休及離職金收現數	710	1,256
收取存入保證金收現數	6,068,684	4,793,457
減：償還長短期銀行借款付現數	(12,500,000)	(12,500,000)
減少代收款項付現數	(2,538,124)	(2,222,174)
退回存入保證金付現數	(4,186,598)	(6,667,356)
籌資活動淨現金流入(出)	(11,148,271)	(13,422,879)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	66,162,822	48,008,394
期初現金及銀行存款餘額	1,023,111,309	975,102,915
期末現金及銀行存款餘額	1,089,274,131	1,023,111,309



中臺科技大學
現金收支概況表
109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	956,391,087	961,471,884	(5,080,797)	(0.53)
學雜費收入	655,185,424	683,404,581	(28,219,157)	(4.13)
推廣教育收入	29,768,910	26,149,275	3,619,635	13.84
產學合作收入	77,881,184	69,309,581	8,571,603	12.37
其他教學活動收入	12,671,333	12,822,237	(150,904)	(1.18)
補助及受贈收入	149,097,088	133,735,389	15,361,699	11.49
附屬機構收益	1,116,620	0	1,116,620	-
財務收入	1,536,301	2,206,175	(669,874)	(30.36)
其他收入	37,257,592	33,164,770	4,092,822	12.34
減：不產生現金流入之收入	(2,323,296)	0	(2,323,296)	-
資產負債項目調整增（減）數	(5,800,069)	679,876	(6,479,945)	-
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	822,599,041	824,548,176	(1,949,135)	(0.24)
董事會支出	2,197,294	1,674,111	523,183	31.25
行政管理支出	195,921,646	199,946,654	(4,025,008)	(2.01)
教學研究及訓輔支出	566,397,980	572,150,997	(5,753,017)	(1.01)
獎助學金支出	47,557,338	47,588,823	(31,485)	(0.07)
推廣教育支出	21,749,533	19,239,457	2,510,076	13.05
產學合作支出	75,655,226	67,258,256	8,396,970	12.48
財務費用	108,482	363,709	(255,227)	(70.17)
其他支出	3,043,441	4,300,614	(1,257,173)	(29.23)
減：不產生現金流出之成本與費用	(93,399,507)	(95,930,070)	2,530,563	(2.64)
資產負債項目調整增（減）數	3,367,608	7,955,625	(4,588,017)	(57.67)
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	133,792,046	136,923,708	(3,131,662)	(2.29)
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	54,516,152	61,909,299	(7,393,147)	(11.94)
機械儀器及設備	30,371,474	28,766,188	1,605,286	5.58
圖書及博物	5,172,134	5,610,916	(438,782)	(7.82)
其他設備	16,085,944	21,689,205	(5,603,261)	(25.83)
電腦軟體	2,886,600	5,842,990	(2,956,390)	(50.60)
扣減不動產支出前現金餘絀	79,275,894	75,014,409	4,261,485	5.68
購置不動產現金支出	839,928	12,496,121	(11,656,193)	(93.28)
預付工程款及未完工程	839,928	12,496,121	(11,656,193)	(93.28)
本期現金餘絀	78,435,966	62,518,288	15,917,678	25.46



中臺科技大學
長期營運資產變動表
109學年度

全2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	3,545,805,355	53,676,156	159,082,704	(105,406,548)	(66.26)	15,463,524	15,700,000	(236,476)	(1.51)	0
土地	456,898,265	0	0	0	-	0	0	0	-	456,898,265
土地改良物	940,000	0	0	0	-	0	0	0	-	940,000
房屋及建築	1,792,306,457	0	0	0	-	0	0	0	-	1,805,642,506
機械儀器及設備	727,690,132	31,541,750	23,417,241	8,124,509	34.69	7,301,137	9,855,000	(2,553,863)	(25.91)	751,930,745
圖書及博物	199,555,369	5,172,134	5,319,165	(147,031)	(2.76)	1,200,469	1,200,000	469	0.04	203,527,034
其他設備	355,919,011	16,122,344	36,700,202	(20,577,858)	(56.07)	6,961,918	4,645,000	2,316,918	49.88	365,079,437
購建中營運資產	12,496,121	839,928	93,646,096	(92,806,168)	(99.10)	0	0	0	-	0
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計折舊	1,345,638,000	86,424,931	78,486,490	7,938,441	10.11	14,263,055	14,500,000	(236,945)	(1.63)	1,417,799,876
土地改良物	460,752	12,948	12,948	0	0.00	0	0	0	-	473,700
房屋及建築	488,999,829	31,722,180	31,722,180	0	0.00	0	0	0	-	520,722,009
機械儀器及設備	589,625,375	36,149,988	30,902,842	5,247,146	16.98	7,301,137	9,855,000	(2,553,863)	(25.91)	618,474,226
其他設備	266,552,044	18,539,815	15,848,520	2,691,295	16.98	6,961,918	4,645,000	2,316,918	49.88	278,129,941
不動產、房屋及設備 淨額	2,200,167,355	(32,748,775)	80,596,214	(113,344,989)	(140.63)	1,200,469	1,200,000	469	0.04	2,166,218,111
投資性不動產	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計折舊	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
投資性不動產淨額	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
無形資產	91,582,642	2,886,600	4,197,191	(1,310,591)	(31.23)	98,000	0	98,000	-	94,371,242
電腦軟體	91,582,642	2,886,600	4,197,191	(1,310,591)	(31.23)	98,000	0	98,000	-	94,371,242
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計攤銷	72,144,705	5,774,107	5,313,510	460,597	8.67	98,000	0	98,000	-	77,820,812
電腦軟體	72,144,705	5,774,107	5,313,510	460,597	8.67	98,000	0	98,000	-	77,820,812
無形資產淨額	19,437,937	(2,887,507)	(1,116,319)	(1,771,188)	158.66	0	0	0	-	16,550,430
合計	2,219,605,292	(35,636,282)	79,479,895	(115,116,177)	(144.84)	1,200,469	1,200,000	469	0.04	2,182,768,541



中臺科技大學
長期營運資產變動表
109學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：謙和賀日照中心工程款完工轉建築物項目。

註2：因疫情遷移辦公室購置設備計畫暫停

註3：國資大樓工程尾款，因與中華工程訴訟尚在審理中，故款項尚未支付。謙和賀日照中心工程完工轉建築物項目。

註4：教育部補助設備較預期多



中臺科技大學
借款變動表
109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
臺灣銀行	天機大樓工程	90年7月 至 110年6月	12,500,000	0	12,500,000	0	2%	註1-1	註1-2
合計			12,500,000	0	12,500,000	0			

備註：

註1-1：信用貸款，分20年逐年償還

註1-2：三、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，其辦理借款無須報本部核定或備查：舉債指數等於零（詳舉債指數計算表），無須報教育部核定或備查

核准文號：台(89)技(三)字第89025144號。



中臺科技大學
收入明細表
109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	655,185,424	631,281,740	23,903,684	3.79	1. 上學期學生數：8,168人。 下學期學生數：7,534人。
學費收入	510,916,475	488,190,050	22,726,425	4.66	
雜費收入	144,268,949	143,091,690	1,177,259	0.82	
推廣教育收入	29,768,910	30,000,000	(231,090)	(0.77)	
產學合作收入	77,881,184	100,000,000	(22,118,816)	(22.12)	產學合作計畫案較預期少
其他教學活動收入	12,671,333	12,500,000	171,333	1.37	
補助及受贈收入	149,097,088	155,603,160	(6,506,072)	(4.18)	
補助收入	141,921,208	151,890,160	(9,968,952)	(6.56)	
受贈收入	7,175,880	3,713,000	3,462,880	93.26	高教深耕募款較預期多
附屬機構收益	1,116,620	0	1,116,620	-	謙和賀日照中心收益
財務收入	1,536,301	2,800,000	(1,263,699)	(45.13)	銀行利率低迷
利息收入	1,536,301	2,800,000	(1,263,699)	(45.13)	銀行利率低迷
其他收入	37,257,592	33,500,000	3,757,592	11.22	場地費收入增加
試務費收入	2,133,010	2,700,000	(566,990)	(21.00)	招生報名人數減少
住宿費收入	14,692,132	15,300,000	(607,868)	(3.97)	
雜項收入	20,432,450	15,500,000	4,932,450	31.82	場地費收入增加
合計	964,514,452	965,684,900	(1,170,448)	(0.12)	



中臺科技大學
成本與費用明細表
109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	2,197,294	3,052,330	(855,036)	(28.01)	董事會開會次數較預期少
業務費	501,251	700,000	(198,749)	(28.39)	董事會開會次數較預期少
出席及交通費	1,631,305	2,300,000	(668,695)	(29.07)	董事會開會次數較預期少
折舊及攤銷	64,738	52,330	12,408	23.71	需提折舊之設備較預期多
行政管理支出	195,921,646	204,515,341	(8,593,695)	(4.20)	
人事費	92,325,070	97,310,386	(4,985,316)	(5.12)	
業務費	35,029,535	43,167,870	(8,138,335)	(18.85)	節約水電費
維護費	10,183,101	10,162,500	20,601	0.20	
退休撫卹費	2,886,133	3,500,000	(613,867)	(17.54)	學生人數略減故繳退撫儲金較預期少
折舊及攤銷	55,497,807	50,374,585	5,123,222	10.17	需提折舊之設備較預期多
教學研究及訓輔支出	566,397,980	589,005,735	(22,607,755)	(3.84)	
人事費	437,955,509	454,016,411	(16,060,902)	(3.54)	
業務費	67,152,012	81,879,859	(14,727,847)	(17.99)	因疫情多數活動暫停
維護費	9,051,951	4,066,380	4,985,571	122.60	校園沙坑桌椅等設施改善
退休撫卹費	14,401,546	15,670,000	(1,268,454)	(8.09)	
折舊及攤銷	37,836,962	33,373,085	4,463,877	13.38	需提折舊之設備較預期多
獎助學金支出	47,557,338	54,427,695	(6,870,357)	(12.62)	深耕及弱勢學生補助款支付較預期少
獎學金支出	21,137,149	23,373,495	(2,236,346)	(9.57)	
政府補助獎學金支出	12,636,358	19,563,495	(6,927,137)	(35.41)	
民間捐贈獎學金支出	1,838,999	0	1,838,999	-	
學校自付獎學金支出	6,661,792	3,810,000	2,851,792	74.85	
助學金支出	26,420,189	31,054,200	(4,634,011)	(14.92)	深耕及弱勢學生補助款支付較預期少
政府補助助學金支出	6,200,918	3,013,000	3,187,918	105.81	
民間捐贈助學金支出	0	0	0	-	
學校自付助學金支出	20,219,271	28,041,200	(7,821,929)	(27.89)	
推廣教育支出	21,749,533	21,020,000	729,533	3.47	
人事費	17,974,918	15,230,000	2,744,918	18.02	推廣招收人數增多相對人事費增加
業務費	3,698,302	5,690,000	(1,991,698)	(35.00)	推廣招生宣傳費較少
維護費	76,313	100,000	(23,687)	(23.69)	維修較預期少
產學合作支出	75,655,226	87,000,000	(11,344,774)	(13.04)	產學計畫案不如預期多
人事費	39,318,559	54,000,000	(14,681,441)	(27.19)	產學計畫案不如預期多
業務費	36,336,667	33,000,000	3,336,667	10.11	經濟部節能績效案不在預算內
其他教學活動支出	0	500,000	(500,000)	(100.00)	因疫情境外生無法成班
人事費	0	300,000	(300,000)	(100.00)	因疫情境外生無法成班
業務費	0	200,000	(200,000)	(100.00)	因疫情境外生無法成班
財務費用	108,482	100,000	8,482	8.48	
利息費用	108,482	100,000	8,482	8.48	
其他支出	3,043,441	6,030,000	(2,986,559)	(49.53)	因疫情招生試務改為線上作業
試務費支出	1,014,664	2,700,000	(1,685,336)	(62.42)	因疫情招生試務改為線上作業
超額年金給付	2,028,777	2,130,000	(101,223)	(4.75)	
折舊及攤銷	0	1,200,000	(1,200,000)	(100.00)	無財產交易短絀事項
合計	912,630,940	965,651,101	(53,020,161)	(5.49)	



中臺科技大學
現金明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
總務處 零用金	10,000
文書組 零用金	60,000
事務組 零用金	10,000
校長室 零用金	20,000
推廣中心 零用金	80,000
董事會 零用金	50,000
圖書館 零用金	20,000
合 計	250,000



中臺科技大學
銀行存款明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
台灣銀行 支票存款 3488	15,576,065
台灣銀行 支票存款 4998	610,101
台灣銀行 活期存款 77428	86,387,546
台灣銀行 活期存款 77963	9,247,041
台灣銀行 定期存款	460,000,000
合庫 活期存款 512606	122,440,220
合庫 活期存款 510077	18,048,670
合庫 軍功 活期存款 112667	7,767,984
合庫 軍功 活期存款 130959	1,861,755
合庫 軍功 活期存款 602463	6,201,727
合庫 定期存款	250,000,000
日盛銀行 綜合存款 1440-5	23,924,697
日盛銀行 支票存款 1440-8	811,959
日盛銀行 支票存款 1440-0-01	1,128,273
日盛銀行 綜合存款 1440805	2,221,937
日盛銀行 定期存款	50,000,000
郵局 劃撥 22494621	829,741
郵局 劃撥 22181216	31,966,415
合 計	1,089,024,131



中臺科技大學
應收款項明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收進修部緩繳學費	114,907
合 計	114,907



中臺科技大學
預付款項明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
單位預借設計費等	1,498,860
計畫研習等業務費	2,210,308
郵資費等	108,787
合 計	3,817,955



中臺科技大學
非流動金融資產明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
九 信 股 票	1,000
合 計	1,000



中臺科技大學
附屬機構投資明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
謙和賀日照中心	1,116,620
合 計	1,116,620



中臺科技大學
特種基金明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
退休基金	710,327
受贈獎助學基金	290,101
受贈獎助學基金-李沛霖	5,689,415
學校發展	226,968
合 計	6,916,811



中臺科技大學
存出保證金明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
署立豐原醫院產學合作計畫押標金	160,000
勤學樓訴訟提供擔保	81,480,066
計畫招標保證金	60,000
民俗文物館保證金	1,000,000
心臟電擊去顫器AED保證金	40,000
特約記帳郵件質押金	40,000
非營利幼兒園保證金	512,530
合 計	83,292,596



中臺科技大學
應付款項明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付勞健保費	2,953,131
應付水電費	2,020,000
應付年終獎金	23,000,000
應付款工程款(長期)	11,194,068
其他應付款項	618,600
應付稅捐	11,591
合 計	39,797,390



中臺科技大學
預收款項明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預收獎補資本門補助款(結餘轉110年)	9,817,671
預收獎補經常門補助款(結餘轉110年)	10,351,645
預收學輔專款補助款(結餘轉110年)	1,124,725
預收教育部補助款(結餘轉110年)	14,352,070
科技部經費等結轉110年	1,373,331
衛生署等委辦經費等結轉110年	5,022,719
產學合作經費等結轉110年	6,247,670
零星工服等計畫	5,902,112
技能檢定等計畫	1,786,662
捐款收入	69,353
招生收入	419,379
暑修學分費	5,510,745
推廣學費收入	951,800
社區大學學費收入	962,000
其他暫收款	27,990
實務英文	116,760
合 計	64,036,632



中臺科技大學
代收款項明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
許心玫獎學金	21,203
禮服清潔	469,375
圖書共享平台等	1,216,476
代收其他	361,571
代收獎助學金	599,880
代收勞健保費	5,602,654
代收二代健保費	39,099
代收代辦費	5,479
合 計	8,315,737



中臺科技大學
存入保證金明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
國泰人壽履約保證金	1,309,500
圖書借閱證押金	483,100
醫訊履約保證金	478,000
行國履約保證金及保固金	106,900
科園履約保證金	387,542
亞訊履約保證金及保固金	152,433
怡興履約保證金	162,500
億光履約保證金	399,000
立順土木保固金	446,128
招標廠商保固金	2,101,189
招標廠商履約保證金	2,935,060
場地出租履約保證金	1,145,987
宿舍保證金	2,718,000
合 計	12,825,339



中臺科技大學
應付退休及離職金明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
學校自行提撥退休準備金餘額	95,702
教職員工自行提撥之退休金	710,327
合 計	806,029



中臺科技大學
最近3年財務分析表
107學年度至109學年度

全2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		
		109學年度	108學年度	107學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	655,185,424 964,514,452 *100% =67.93%	683,404,581 960,792,008 *100% =71.13%	699,533,608 1,007,463,336 *100% =69.44%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	1,093,206,993 112,149,759 *100% =974.77%	1,023,575,273 130,879,605 *100% =782.07%	976,621,157 145,566,232 *100% =670.91%
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%	(125,781,127-0) (3,367,302,561-0) *100% =3.74%	(142,628,177-0) (3,332,266,099-0) *100% =4.28%	(171,687,447-0) (3,313,055,982-0) *100% =5.18%
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%	(655,185,424-683,404,581) 683,404,581 *100% =-4.13%	(683,404,581-699,533,608) 699,533,608 *100% =-2.31%	(699,533,608-729,211,901) 729,211,901 *100% =-4.07%
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%	(79,275,894-75,014,409) 964,514,452 *100% =0.44%	(75,014,409-81,095,789) 960,792,008 *100% =-0.63%	(81,095,789-119,088,725) 1,007,463,336 *100% =-3.77%
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	51,883,512 964,514,452 *100% =5.38%	48,269,387 960,792,008 *100% =5.02%	59,086,235 1,007,463,336 *100% =5.86%
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%	(133,792,046+0-54,516,152) 112,149,759 *100% =70.69%	(136,923,708+0-61,909,299) 130,879,605 *100% =57.32%	(144,281,946+0-63,186,157) 145,566,232 *100% =55.71%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	(1,093,206,993-0-3,817,955) 112,149,759 *100% =971.37%	(1,023,575,273-0-340,138) 130,879,605 *100% =781.81%	(976,621,157-0-1,508,912) 145,566,232 *100% =669.88%
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%	125,781,127 (588,361,109+2,646,243,514) *100% =3.89%	142,628,177 (581,540,679+2,602,124,305) *100% =4.48%	171,687,447 (583,605,718+2,552,763,644) *100% =5.47%



中臺科技大學
最近3年財務分析表
107學年度至109學年度

全2頁第2頁
 貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		109學年度	108學年度	107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%	$\frac{1,089,274,131+0+114,907-(112,149,759-64,036,632+12,825,339+806,029)}{606,890,512} \times 100\% = 169.33\%$	$\frac{1,023,111,309+0+123,826-(130,879,605-69,845,620+10,943,253+805,319)}{600,695,829} \times 100\% = 158.23\%$	$\frac{975,102,915+0+9,330-(145,566,232-68,275,372+12,817,152+804,063)}{609,412,472} \times 100\% = 145.09\%$
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)	$1,089,274,131+0+114,907-(112,149,759-64,036,632+12,825,339+806,029) = 1,027,644,543$	$1,023,111,309+0+123,826-(130,879,605-69,845,620+10,943,253+805,319) = 950,452,578$	$975,102,915+0+9,330-(145,566,232-68,275,372+12,817,152+804,063) = 884,200,170$
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	$\frac{(61,744,495-1,179,599,445)}{79,275,894} = 0.00$	$\frac{(72,782,557-1,112,320,669)}{75,014,409} = 0.00$	$\frac{(103,412,075-1,063,110,764)}{81,095,789} = 0.00$



中臺科技大學

執行 109學年度提撥3%~5%作為學生就學獎補助成效表

收入執行情形	收 入 事 項		金 額			
	以前年度累計未執行數額 (A)		-			
	本 (109) 全學年度學雜費收入應執行數額 (B)		19,655,563		提撥比例 3%	
	合計全學年共可支用數 (C) =A+B		19,655,563			
	109全學年度學雜費收入數額 (D)		655,185,424			
	109學年度已發放數額 (E)		22,508,591			
	109學年度執行 % (F) =E÷B		114.52%			
形	累計全學年度可支用數執行比例 (G) =E÷C		114.52%			
支出	區 分		實際執行數額			
	類 別	獎 補 助 事 項	金 額 (E)	人 數	執行比例 (F) %	成長比例 %
	獎學金	校內傳統獎學金	1,995,500	745	8.9%	
		學藝-體育競賽獎學金	42,000	-	0.2%	
		學生社團獎助學	153,300	29	0.7%	
		學雜費減免獎學金	115,000	7	0.5%	
		小 計	2,305,800	781	10.2%	-4.7%
	助學金	中低收入助學金	6,637,600	536	29.5%	
		就學困難急難助學金	409,000	32	1.8%	
		學雜費減免助學金	156,293	9	0.7%	
		研究生助學金	409,600	63	1.8%	
		工讀助學金	12,590,298	733	55.9%	
		小 計	20,202,791	1,373	89.8%	-12.7%
	總 計		22,508,591	2,154	100.0%	-11.9%

備註：上欄「支出」數請就是學校應執行提撥學生就學獎補助總額，發放各獎助學金項目填列。成長比例與 108學年統計數比較。

單位：會計處

製表人：

組長吳慧如

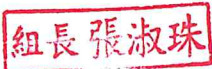
會計處長：

會計長鄭寶美

校長：

校長陳錦

聯絡電話：04-22392500

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 