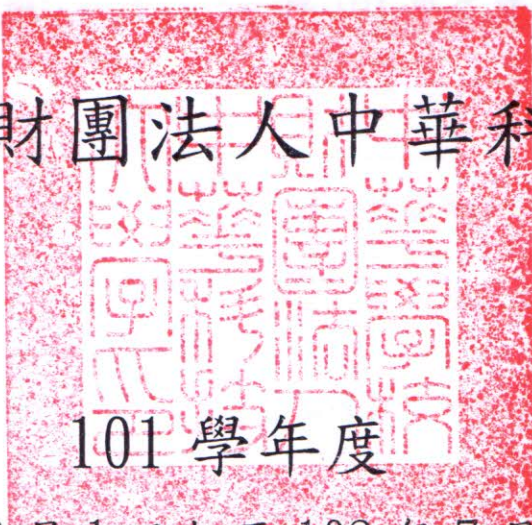


中華學校財團法人中華科技大學



101學年度

(自 101 年 8 月 1 日起至 102 年 7 月 31 日止)

決 算 書

## 中華學校財團法人中華科技大學

## 平衡表

中華民國102年7月31日

全2頁第1頁

單位：新台幣元

科目	102年7月 31日決算數	101年7月 31日決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
流動資產				
現金	164,595	171,205	(6,610)	-3.86%
銀行存款	92,959,604	109,643,156	(16,683,552)	-15.22%
應收款項	2,540,758	4,169,483	(1,628,725)	-39.06%
預付款項	15,309,885	18,142,548	(2,832,663)	-15.61%
小計	110,974,842	132,126,392	(21,151,550)	-16.01%
長期投資及基金				
小計	0	0	0	
固定資產				
土地	176,205,993	176,205,993	0	0.00%
土地改良物	174,310,000	174,310,000	0	0.00%
房屋及建築	1,439,272,463	1,439,272,463	0	0.00%
機械儀器及設備	783,074,307	782,151,083	923,224	0.12%
圖書及博物	82,150,942	77,794,988	4,355,954	5.60%
其他設備	119,495,720	119,551,174	(55,454)	-0.05%
預付土地、工程及設備款	241,430,948	140,850,412	100,580,536	71.41%
租賃權益改良物	0	0	0	
減：累計折舊總額	1,018,587,451	968,209,182	50,378,269	5.20%
固定資產淨額	1,997,352,922	1,941,926,931	55,425,991	2.85%
無形資產				
電腦軟體	4,458,000	4,458,000	0	0.00%
租賃權益	30,415,543	30,415,543	0	0.00%
其他無形資產	0	0	0	
減：累計攤銷總額	11,837,325	9,736,509	2,100,816	21.58%
無形資產淨額	23,036,218	25,137,034	(2,100,816)	-8.36%
其他資產				
存出保證金	474,000	189,250	284,750	150.46%
小計	474,000	189,250	284,750	150.46%
資產合計	2,131,837,982	2,099,379,607	32,458,375	1.55%
負債				
流動負債				
短期債務	94,875,000	94,875,000	0	0.00%
應付款項	83,140,493	72,155,352	10,985,141	15.22%
預收款項	120,547,302	128,231,143	(7,683,841)	-5.99%
代收款項	2,368,791	1,968,625	400,166	20.33%
小計	300,931,586	297,230,120	3,701,466	1.25%
長期負債				



# 中華學校財團法人中華科技大學

## 平衡表

中華民國102年7月31日

全2頁第2頁

單位：新台幣元

科目	102年7月 31日決算數	101年7月 31日決算數	比較增減	
			金額	%
長期銀行借款	128,261,667	163,136,667	(34,875,000)	-21.38%
小計	128,261,667	163,136,667	(34,875,000)	-21.38%
其他負債				
存入保證金	2,167,160	4,239,255	(2,072,095)	-48.88%
應付退休金	226,132	226,132	0	0.00%
小計	2,393,292	4,465,387	(2,072,095)	-46.40%
權益基金及餘絀				
權益基金				
未指定用途權益基金	1,451,671,390	0	1,451,671,390	
小計	1,451,671,390	0	1,451,671,390	
餘絀				
累積餘絀	182,876,043	1,591,815,027	(1,408,938,984)	-88.51%
本期餘絀	65,704,004	42,732,406	22,971,598	53.76%
小計	248,580,047	1,634,547,433	(1,385,967,386)	-84.79%
小計	0	0	0	
合計	2,131,837,982	2,099,379,607	32,458,375	1.55%

## 中華學校財團法人中華科技大學

## 收入明細表

101學年度

全1頁第1頁

單位：新台幣元

收入科目	預算數	決算數	實際數與預算數比較		備註
			差異	%	
4110 學雜費收入	805,000,000	780,990,566	-24,009,434	-2.98%	
4111 學費收入	583,517,379	561,861,113	-21,656,266	-3.71%	
4112 雜費收入	213,242,721	211,099,602	-2,143,119	-1.01%	
4113 實習實驗費收入	8,239,900	8,029,851	-210,049	-2.55%	
4120 推廣教育收入	15,000,000	11,488,664	-3,511,336	-23.41%	學生人數減少
4121 推廣教育收入	15,000,000	11,488,664	-3,511,336	-23.41%	學生人數減少
4130 產學合作收入	53,000,000	52,544,604	-455,396	-0.86%	
4131 產學合作收入	53,000,000	52,544,604	-455,396	-0.86%	
4140 其他教學活動收入	5,000,000	5,784,897	784,897	15.70%	
4141 其他教學活動收入	5,000,000	5,784,897	784,897	15.70%	
4150 補助及捐贈收入	85,000,000	89,192,704	4,192,704	4.93%	
4151 補助收入	84,800,000	89,076,704	4,276,704	5.04%	
4152 捐贈收入	200,000	116,000	-84,000	-42.00%	
4160 附屬機構收益					
4161 附屬機構收益					
4170 財務收入	1,000,000	738,121	-261,879	-26.19%	
4171 利息收入	1,000,000	738,121	-261,879	-26.19%	
4172 投資收益					
4173 基金收益					
4174 投資基金收益					
4190 其他收入	26,000,000	28,676,932	2,676,932	10.30%	
4191 退休撫卹基金收入					
4192 試務費收入	2,500,000	3,087,035	587,035	23.48%	
4193 住宿費收入	14,000,000	14,076,951	76,951	0.55%	
4199 雜項收入	9,500,000	11,512,946	2,012,946	21.19%	車輛停放場地維護費增加
合計	990,000,000	969,416,488	-20,583,512	-2.08%	



中華學校財團法人中華科技大學  
支出明細表  
101學年度

全2頁第1頁  
單位：新台幣元

支出科目	預算數	決算數	實際數與預算數比較		備註
			差異	%	
5110 董事會支出	5,000,000	2,450,786	-2,549,214	-50.98%	業務費減少
5111 董事會-人事費	2,500,000	1,696,980	-803,020	-32.12%	
5112 董事會-業務費	1,500,000	476,900	-1,023,100	-68.21%	費用減少
5113 董事會-維護費					
5114 董事會-退休撫卹費					
5115 董事會-出席及交通費	1,000,000	276,906	-723,094	-72.31%	
5116 折舊及攤銷					
5120 行政管理支出	203,900,000	195,043,940	-8,856,060	-4.34%	
5121 行政-人事費	83,000,000	85,387,096	2,387,096	2.88%	
5122 行政-業務費	59,600,000	53,718,742	-5,881,258	-9.87%	
5123 行政-維護費	30,900,000	25,657,546	-5,242,454	-16.97%	
5124 行政-退休撫卹費	4,800,000	4,859,760	59,760	1.25%	
5125 行政-折舊及攤銷	25,600,000	25,420,796	-179,204	-0.70%	
5130 教學研究及訓輔支出	563,700,000	593,399,366	29,699,366	5.27%	
5131 教學-人事費	397,500,000	423,701,083	26,201,083	6.59%	
5132 教學-業務費	61,200,000	60,413,342	-786,658	-1.29%	
5133 教學-維護費	10,000,000	5,612,630	-4,387,370	-43.87%	教室整修費減少
5134 教學-退休撫卹費	14,400,000	22,512,465	8,112,465	56.34%	退撫儲金增加
5135 教學-折舊及攤銷	80,600,000	81,159,846	559,846	0.69%	
5140 獎助學金支出	45,000,000	53,249,988	8,249,988	18.33%	
5141 獎學金支出	6,746,000	5,677,500	-1,068,500	-15.84%	
5142 助學金支出	38,254,000	47,572,488	9,318,488	24.36%	新生入學助學金增加
5150 推廣教育支出	9,750,000	4,845,157	-4,904,843	-50.31%	開班班次減少
5151 推廣-人事費	5,850,000	2,755,380	-3,094,620	-52.90%	開班班次減少
5152 推廣-業務費	3,900,000	2,089,777	-1,810,223	-46.42%	開班班次減少
5153 推廣-維護費					
5154 推廣-退休撫卹費					
5155 推廣-折舊及攤銷					
5160 產學合作支出	47,500,000	43,048,101	-4,451,899	-9.37%	
5161 產學-人事費	28,500,000	20,508,718	-7,991,282	-28.04%	產學合作人事費減少
5162 產學-業務費	19,000,000	22,539,383	3,539,383	18.63%	
5163 產學-維護費					
5164 產學-退休撫卹費					
5165 產學-折舊及攤銷					
5170 其他教學活動支出	3,000,000	2,353,981	-646,019	-21.53%	
5171 其他教學-人事費	1,800,000	242,000	-1,558,000	-86.56%	航訓班人事費減少
5172 其他教學-業務費	1,200,000	2,111,981	911,981	76.00%	
5173 其他教學-維護費					

## 中華學校財團法人中華科技大學

## 支出明細表

101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	實際數與預算數比較		備註
			差異	%	
5174 其他教學-退休撫卹費					
5175 其他教學-折舊及攤銷					
5180 附屬機構損失					
5181 附屬機構損失					
5190 財務支出	8,200,000	6,942,941	-1,257,059	-15.33%	
5191 利息費用	8,200,000	6,942,941	-1,257,059	-15.33%	
5192 投資損失					
5193 投資基金損失					
5194 特種基金損失					
51A0 其他支出	2,000,000	2,378,224	378,224	18.91%	
51A1 試務費支出	1,000,000	1,206,339	206,339	20.63%	
51A2 財產交易短絀		251,352	251,352		
51A9 雜項支出	1,000,000	920,533	-79,467	-7.95%	
合計	888,050,000	903,712,484	15,662,484	1.76%	



## 中華學校財團法人中華科技大學

收支餘絀表  
101學年度全1頁第1頁  
單位：新台幣元

100年度決算數	科目	101年度預算數	101年度決算數	比較增減	
				金額	百分比
944,914,016	經常門收入	990,000,000	969,416,488	-20,583,512	-2.08%
753,934,845	4110 學雜費收入	805,000,000	780,990,566	-24,009,434	-2.98%
14,689,142	4120 推廣教育收入	15,000,000	11,488,664	-3,511,336	-23.41%
52,157,495	4130 產學合作收入	53,000,000	52,544,604	-455,396	-0.86%
7,490,513	4140 其他教學活動收入	5,000,000	5,784,897	784,897	15.70%
89,605,953	4150 補助及捐贈收入	85,000,000	89,192,704	4,192,704	4.93%
	4160 附屬機構收益				
813,567	4170 財務收入	1,000,000	738,121	-261,879	-26.19%
26,222,501	4190 其他收入	26,000,000	28,676,932	2,676,932	10.30%
902,181,610	經常門支出	888,050,000	903,712,484	15,662,484	1.76%
2,244,911	5110 董事會支出	5,000,000	2,450,786	-2,549,214	-50.98%
192,769,798	5120 行政管理支出	203,900,000	195,043,940	-8,856,060	-4.34%
600,875,748	5130 教學研究及訓輔支出	563,700,000	593,399,366	29,699,366	5.27%
34,601,742	5140 獎助學金支出	45,000,000	53,249,988	8,249,988	18.33%
7,343,078	5150 推廣教育支出	9,750,000	4,845,157	-4,904,843	-50.31%
49,200,618	5160 產學合作支出	47,500,000	43,048,101	-4,451,899	-9.37%
4,455,063	5170 其他教學活動支出	3,000,000	2,353,981	-646,019	-21.53%
	5180 附屬機構損失				
8,465,456	5190 財務支出	8,200,000	6,942,941	-1,257,059	-15.33%
2,225,196	51A0 其他支出	2,000,000	2,378,224	378,224	18.91%
42,732,406	本年度純餘(絀)	101,950,000	65,704,004	-36,245,996	-35.55%

## 中華學校財團法人中華科技大學

## 現金流量表

一〇一及一〇〇學年度

單位：新台幣元

項 目	101學年度	100學年度
學校營運活動之現金流量：		
本年度經常門結餘（短絀）	\$65,704,004	\$42,732,406
加：不產生現金流出之支出	106,831,994	107,433,412
流動資產調整項目淨(增)減數	4,461,388	(3,614,952)
流動負債調整項目淨增(減)數	(10,359,809)	24,357,104
學校營運活動之淨現金流入(出)	<u>166,637,577</u>	<u>170,907,970</u>
學校投資活動之現金流量：		
收回存出保證金收現數	105,250	0
減：購置固定資產付現數	(146,496,060)	(127,661,598)
支付存出保證金付現數	(390,000)	0
學校投資活動之淨現金流入(出)	<u>(146,780,810)</u>	<u>(127,661,598)</u>
學校融資活動之現金流量：		
舉借長短期銀行借款收現數	120,000,000	120,000,000
增加代收款項收現數	366,893,874	353,321,474
收取存入保證金收現數	143,000	719,885
減：償還長短期銀行借款付現數	(154,875,000)	(154,875,000)
減少代收款項付現數	(366,493,708)	(360,950,491)
退回存入保證金付現數	(2,215,095)	0
學校融資活動之淨現金流入(出)	<u>(36,546,929)</u>	<u>(41,784,132)</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(16,690,162)	1,462,240
加：期初現金及銀行存款餘額	<u>109,814,361</u>	<u>108,352,121</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$93,124,199</u>	<u>\$109,814,361</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	<u>\$6,942,941</u>	<u>\$8,465,456</u>
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	<u>\$34,875,000</u>	<u>\$34,875,000</u>

(請參閱財務報表附註)



## 中華學校財團法人中華科技大學

## 現金收支概況表

一〇一及一〇〇學年度

單位：新台幣元

項 目	101學年度	經常收入%	100學年度	經常收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$780,990,566	81.07	\$753,934,845	78.82
推廣教育收入	11,488,664	1.19	14,689,142	1.54
產學合作收入	52,544,604	5.45	52,157,495	5.45
其他教學活動收入	5,784,897	0.60	7,490,513	0.78
補助及捐贈收入	89,192,704	9.26	89,605,953	9.37
財務收入	738,121	0.08	813,567	0.09
其他收入	28,676,932	2.98	26,222,501	2.74
應收預收項目調整增(減)數	(6,055,116)	(0.63)	11,618,575	1.21
經常門現金收入合計	963,361,372	100.00	956,532,591	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	2,450,786	0.25	2,244,911	0.23
行政管理支出	195,043,940	20.25	192,302,718	20.10
教學研究及訓輔支出	593,399,366	61.60	599,201,543	62.64
獎助學金支出	53,249,988	5.53	34,601,742	3.62
推廣教育支出	4,845,157	0.50	7,343,078	0.77
產學合作支出	43,048,101	4.47	49,200,618	5.14
其他教學活動支出	2,353,981	0.24	4,455,063	0.47
財務支出	6,942,941	0.72	8,465,456	0.89
其他支出	2,378,224	0.25	4,366,481	0.46
減：不產生現金流出之支出	(106,831,994)	(11.09)	(107,433,412)	(11.23)
應付預付項目調整增(減)數	(156,695)	(0.02)	(9,123,577)	(0.95)
經常門現金支出合計	796,723,795	82.70	785,624,621	82.14
經常門現金餘絀	166,637,577	17.30	170,907,970	17.86
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	53,623,587	5.57	59,614,814	6.23
圖書博物	3,305,319	0.34	3,364,410	0.35
其他設備	7,617,333	0.79	8,055,405	0.84
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	64,546,239	6.70	71,034,629	7.42
扣減不動產支出前現金餘絀	102,091,338	10.60	99,873,341	10.44
購置不動產現金支出				
土地改良物	0	0.00	0	0.00
房屋及建築	81,949,821	8.51	56,626,969	5.92
購置不動產現金支出合計	81,949,821	8.51	56,626,969	5.92
本期現金餘絀	\$20,141,517	2.09	\$43,246,372	4.52

(請參閱財務報表附註)

中華學校財團法人中華科技大學  
 固定資產及無形資產變動表  
 101學年度

科目名稱	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：											
土地	176,205,993	0	0	0		0	0	0		176,205,993	
土地改良物	174,310,000	0	0	0		0	0	0		174,310,000	
房屋及建築	1,439,272,463	0	172,025,028	(172,025,028)	(100)	0	0	0		1,439,272,463	雲林產學合作校區學生實習大樓改在102學年度完工驗收。
機械儀器及設備	782,151,083	47,195,181	58,600,000	(11,404,819)	(19)	46,271,957	50,000,000	(3,728,043)	(7)	783,074,307	教學儀器設備之採購，以前年度不堪使用之財產報廢。
圖書及博物	77,794,988	4,468,319	5,000,000	(531,681)	(11)	112,365	0	112,365	100	82,150,942	圖書及博物之採購，不堪使用圖書報廢。
其他設備	119,551,174	7,913,133	6,400,000	1,513,133	24	7,968,587	10,000,000	(2,031,413)	(20)	119,495,720	其他設備之採購，以前年度不堪使用之財產報廢。
預付土地、工 程及設備款	140,850,412	100,580,536	40,000,000	60,580,536	151	0	172,025,028	(172,025,028)	(100)	241,430,948	本期增加是雲林校區自建教學實習大樓/D4實習教室/H1實習學生宿舍預付工程款；教學實習大樓改在102學年度完工驗收。
固定資產合計：	2,910,136,113	160,157,169	282,025,028			54,352,909	232,025,028			3,015,940,373	
累計折舊：											
土地改良物	28,051,653	5,976,996	5,976,996	0	0	0	0	0		34,028,649	折舊攤提。
房屋及建築	280,138,613	23,949,804	23,950,350	(546)	(0)	0	0	0		304,088,417	折舊攤提。
機械儀器及設備	563,229,572	67,151,997	65,697,036	1,454,961	2	46,140,323	50,000,000	(3,859,677)	(8)	584,241,246	折舊攤提及財產報廢。
其他設備	96,789,344	7,288,664	7,539,404	(250,740)	(3)	7,848,869	10,000,000	(2,151,131)	(22)	96,229,139	折舊攤提及財產報廢。
累計折舊合計：	968,209,182	104,367,461	103,163,786			53,989,192	60,000,000			1,018,587,451	
固定資產淨額：	1,941,926,931	55,789,708	178,861,242			363,717	172,025,028			1,997,352,922	
無形資產：											
專利權	0	0	0	0		0	0	0		0	
電腦軟體	4,458,000	0	0	0		0	0	0		4,458,000	
租賃權益	30,415,543	0	0	0		0	0	0		30,415,543	
其他無形資產	0	0	0	0		0	0	0		0	
無形資產合計：	34,873,543									34,873,543	
累計攤銷：											
專利權	0	0	0	0		0	0	0		0	
電腦軟體	1,783,083	554,580	554,578	2	0	0	0	0		2,337,663	攤銷攤提。
租賃權益	7,953,426	1,546,236	1,546,236	0	0	0	0	0		9,499,662	攤銷攤提。
其他無形資產	0	0	0	0		0	0	0		0	
累計攤銷合計：	9,736,509	2,100,816	2,100,814							11,837,325	
無形資產淨額：	25,137,034	(2,100,816)	(2,100,814)							23,036,218	
固定資產及無形資產淨額合計	1,967,063,965	53,688,892	176,760,428			363,717	172,025,028			2,020,389,140	