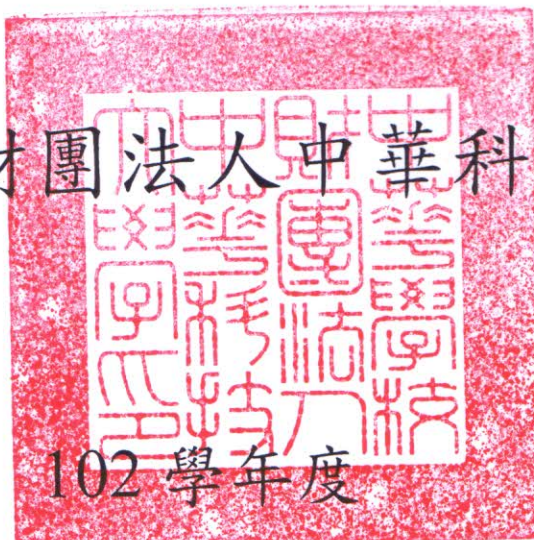


中華學校財團法人中華科技大學



(自 102 年 8 月 1 日至 103 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103年7月31日

全2頁第1頁

單位：新台幣元

科目	103年7月 31日決算數	102年7月 31日決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
流動資產				
現金	264,595	164,595	100,000	60.76%
銀行存款	111,693,861	92,959,604	18,734,257	20.15%
應收款項	2,645,952	2,540,758	105,194	4.14%
預付款項	3,382,123	15,309,885	(11,927,762)	-77.91%
小計	117,986,531	110,974,842	7,011,689	6.32%
長期投資、應收款及基金				
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	1,615,408,801	1,439,272,463	176,136,338	12.24%
機械儀器及設備	816,157,734	783,074,307	33,083,427	4.22%
圖書及博物	87,119,308	82,150,942	4,968,366	6.05%
其他設備	118,175,543	119,495,720	(1,320,177)	-1.10%
預付土地、工程及設備款	95,678,609	241,430,948	(145,752,339)	-60.37%
租賃權益改良物	0	0	0	
減：累計折舊總額	1,075,820,565	1,018,587,451	57,233,114	5.62%
固定資產淨額	2,007,235,423	1,997,352,922	9,882,501	0.49%
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	13,863,491	11,837,325	2,026,166	17.12%
無形資產淨額	21,010,052	23,036,218	(2,026,166)	-8.80%
其他資產				
存出保證金	384,056	474,000	(89,944)	-18.98%
小計	384,056	474,000	(89,944)	-18.98%
資產合計	2,146,616,062	2,131,837,982	14,778,080	0.69%
負債				
流動負債				
短期債務	94,875,000	94,875,000	0	0.00%
應付款項	59,079,354	83,140,493	(24,061,139)	-28.94%
預收款項	122,303,893	120,547,302	1,756,591	1.46%
代收款項	1,881,577	2,368,791	(487,214)	-20.57%
小計	278,139,824	300,931,586	(22,791,762)	-7.57%
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103年7月31日

全2頁第2頁

單位：新台幣元

科目	103年7月 31日決算數	102年7月 31日決算數	比較增減	
			金額	%
長期銀行借款	93,386,667	128,261,667	(34,875,000)	-27.19%
小計	93,386,667	128,261,667	(34,875,000)	-27.19%
其他負債				
存入保證金	2,890,714	2,167,160	723,554	33.39%
應付退休及離職金	226,132	226,132	0	0.00%
小計	3,116,846	2,393,292	723,554	30.23%
權益基金及餘絀				
權益基金				
未指定用途權益基金	1,597,880,928	1,451,671,390	146,209,538	10.07%
小計	1,597,880,928	1,451,671,390	146,209,538	10.07%
餘絀				
累積餘絀	102,370,509	182,876,043	(80,505,534)	-44.02%
本期餘絀	71,721,288	65,704,004	6,017,284	9.16%
小計	174,091,797	248,580,047	(74,488,250)	-29.97%
餘絀				
小計	0	0	0	
合計	2,146,616,062	2,131,837,982	14,778,080	0.69%



中華學校財團法人中華科技大學  
收入明細表  
102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	比較		備註
			差異	%	
4110 學雜費收入	805,000,000	781,482,607	-23,517,393	-2.92%	學生實際註冊人數 8,825人
4111 學費收入	583,479,860	568,512,562	-14,967,298	-2.57%	
4112 雜費收入	213,275,140	205,307,407	-7,967,733	-3.74%	
4113 實習實驗費收入	8,245,000	7,662,638	-582,362	-7.06%	
4120 推廣教育收入	15,000,000	17,370,870	2,370,870	15.81%	
4121 推廣教育收入	15,000,000	17,370,870	2,370,870	15.81%	
4130 產學合作收入	55,000,000	61,380,329	6,380,329	11.60%	
4131 產學合作收入	55,000,000	61,380,329	6,380,329	11.60%	
4140 其他教學活動收入	8,000,000	12,892,400	4,892,400	61.16%	航空維修訓練班人 數增加
4141 其他教學活動收入	8,000,000	12,892,400	4,892,400	61.16%	航空維修訓練班人 數增加
4150 補助及捐贈收入	85,000,000	102,791,541	17,791,541	20.93%	計畫案增加
4151 補助收入	84,800,000	101,994,341	17,194,341	20.28%	計畫案增加
4152 捐贈收入	200,000	797,200	597,200	298.60%	
4160 附屬機構收益					
4161 附屬機構收益					
4170 財務收入	1,000,000	733,278	-266,722	-26.67%	
4171 利息收入	1,000,000	733,278	-266,722	-26.67%	
4172 投資收益					
4173 基金收益					
4174 投資基金收益					
4190 其他收入	27,000,000	29,968,905	2,968,905	11.00%	
4191 財產交易賸餘					
4192 試務費收入	3,000,000	2,442,975	-557,025	-18.57%	
4193 住宿費收入	14,000,000	16,177,352	2,177,352	15.55%	
4199 雜項收入	10,000,000	11,348,578	1,348,578	13.49%	
合計	996,000,000	1,006,619,930	10,619,930	1.07%	

中華學校財團法人中華科技大學  
支出明細表  
102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	比較		備註
			差異	%	
5110 董事會支出	5,000,000	2,767,333	-2,232,667	-44.65%	人事費、業務費減少
5111 人事費	2,500,000	1,696,980	-803,020	-32.12%	
5112 業務費	1,500,000	829,353	-670,647	-44.71%	
5113 維護費					
5114 退休撫卹費					
5115 出席及交通費	1,000,000	241,000	-759,000	-75.90%	
5116 折舊及攤銷					
5120 行政管理支出	210,800,000	202,656,492	-8,143,508	-3.86%	
5121 人事費	86,000,000	87,886,275	1,886,275	2.19%	
5122 業務費	61,300,000	57,129,782	-4,170,218	-6.80%	
5123 維護費	32,900,000	26,100,445	-6,799,555	-20.67%	修繕費減少
5124 退休撫卹費	5,000,000	5,535,948	535,948	10.72%	
5125 折舊及攤銷	25,600,000	26,004,042	404,042	1.58%	
5130 教學研究及訓輔支出	569,400,000	606,434,562	37,034,562	6.50%	
5131 人事費	402,000,000	429,248,038	27,248,038	6.78%	
5132 業務費	61,200,000	60,688,390	-511,610	-0.84%	
5133 維護費	10,000,000	8,140,916	-1,859,084	-18.59%	
5134 退休撫卹費	15,000,000	28,091,834	13,091,834	87.28%	退撫儲金增加
5135 折舊及攤銷	81,200,000	80,265,384	-934,616	-1.15%	
5140 獎助學金支出	40,000,000	45,653,321	5,653,321	14.13%	
5141 獎學金支出	6,746,000	6,337,000	-409,000	-6.06%	
5142 助學金支出	33,254,000	39,316,321	6,062,321	18.23%	
5150 推廣教育支出	9,750,000	8,225,917	-1,524,083	-15.63%	
5151 人事費	5,850,000	4,976,202	-873,798	-14.94%	
5152 業務費	3,900,000	3,249,715	-650,285	-16.67%	
5153 維護費					
5154 退休撫卹費					
5155 折舊及攤銷					
5160 產學合作支出	49,500,000	48,087,917	-1,412,083	-2.85%	
5161 人事費	29,700,000	18,990,262	-10,709,738	-36.06%	產學合作案人事費減少
5162 業務費	19,800,000	29,097,655	9,297,655	46.96%	產學合作案業務費增加
5163 維護費					
5164 退休撫卹費					
5165 折舊及攤銷					
5170 其他教學活動支出	4,800,000	10,644,205	5,844,205	121.75%	
5171 人事費	500,000	40,436	-459,564	-91.91%	
5172 業務費	4,300,000	10,603,769	6,303,769	146.60%	航訓班業務費增加



中華學校財團法人中華科技大學  
支出明細表  
102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	%	
5173 維護費					
5174 退休撫卹費					
5175 折舊及攤銷					
5180 附屬機構損失					
5181 附屬機構損失					
5190 財務支出	7,000,000	5,813,144	-1,186,856	-16.96%	
5191 利息費用	7,000,000	5,813,144	-1,186,856	-16.96%	
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	4,615,751	2,615,751	130.79%	
51A1 試務費支出	1,000,000	1,823,176	823,176	82.32%	
51A2 財產交易短絀		437,887	437,887		
51A9 雜項支出	1,000,000	2,354,688	1,354,688	135.47%	僱用原住民人數未達法定標準行政處分代金增加
合計	898,250,000	934,898,642	36,648,642	4.08%	

## 中華學校財團法人中華科技大學

## 收支餘絀表

102學年度

全1頁第1頁

單位：新台幣元

101年度決算數	科目	102年度預算數	102年度決算數	比較增減	
				金額	百分比
969,416,488	經常門收入	996,000,000	1,006,619,930	10,619,930	1.07%
780,990,566	4110 學雜費收入	805,000,000	781,482,607	-23,517,393	-2.92%
11,488,664	4120 推廣教育收入	15,000,000	17,370,870	2,370,870	15.81%
52,544,604	4130 產學合作收入	55,000,000	61,380,329	6,380,329	11.60%
5,784,897	4140 其他教學活動收入	8,000,000	12,892,400	4,892,400	61.16%
89,192,704	4150 補助及捐贈收入	85,000,000	102,791,541	17,791,541	20.93%
	4160 附屬機構收益				
738,121	4170 財務收入	1,000,000	733,278	-266,722	-26.67%
28,676,932	4190 其他收入	27,000,000	29,968,905	2,968,905	11.00%
903,712,484	經常門支出	898,250,000	934,898,642	36,648,642	4.08%
2,450,786	5110 董事會支出	5,000,000	2,767,333	-2,232,667	-44.65%
195,043,940	5120 行政管理支出	210,800,000	202,656,492	-8,143,508	-3.86%
593,399,366	5130 教學研究及訓輔支出	569,400,000	606,434,562	37,034,562	6.50%
53,249,988	5140 獎助學金支出	40,000,000	45,653,321	5,653,321	14.13%
4,845,157	5150 推廣教育支出	9,750,000	8,225,917	-1,524,083	-15.63%
43,048,101	5160 產學合作支出	49,500,000	48,087,917	-1,412,083	-2.85%
2,353,981	5170 其他教學活動支出	4,800,000	10,644,205	5,844,205	121.75%
	5180 附屬機構損失				
6,942,941	5190 財務支出	7,000,000	5,813,144	-1,186,856	-16.96%
2,378,224	51A0 其他支出	2,000,000	4,615,751	2,615,751	130.79%
65,704,004	本期餘絀	97,750,000	71,721,288	-26,028,712	-26.63%



中華學校財團法人中華科技大學  
現金流量表  
102學年度

單位：新台幣元

項 目	102學年度	101學年度
學校營運活動之現金流量：		
本年度經常門結餘（短絀）	71,721,288	65,704,004
加：不產生現金流出之支出	106,782,313	106,831,994
減：不產生現金流入之收入	(241,900)	0
流動資產調整項目淨(增)減數	140,568	4,461,388
流動負債調整項目淨增(減)數	14,232,910	(10,359,809)
學校營運活動之淨現金流入(出)	192,635,179	166,637,577
學校投資活動之現金流量：		
收回存出保證金收現數	327,000	105,250
減：購置固定資產付現數	(139,177,206)	(146,496,060)
支付存出保證金付現數	(312,056)	(390,000)
學校投資活動之淨現金流入(出)	(139,162,262)	(146,780,810)
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	428,057,744	366,893,874
收取存入保證金收現數	748,554	143,000
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	(428,544,958)	(366,493,708)
退回存入保證金付現數	(25,000)	(2,215,095)
學校融資活動之淨現金流入(出)	(34,638,660)	(36,546,929)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	18,834,257	(16,690,162)
加：期初現金及銀行存款餘額	93,124,199	109,814,361
期末現金及銀行存款餘額	111,958,456	93,124,199
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	5,813,144	6,942,941
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	34,875,000	34,875,000



## 中華學校財團法人中華科技大學

## 現金收支概況表

102學年度

單位：新台幣元

項 目	102學年度	占經常門 現金收入%	101學年度	占經常門現 金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	781,482,607	77.53	780,990,566	81.07
推廣教育收入	17,370,870	1.72	11,488,664	1.19
產學合作收入	61,380,329	6.09	52,544,604	5.45
其他教學活動收入	12,892,400	1.28	5,784,897	0.60
補助及捐贈收入	102,791,541	10.20	89,192,704	9.26
財務收入	733,278	0.07	738,121	0.08
其他收入	29,968,905	2.97	28,676,932	2.98
減：不產生現金流入之收入	(241,900)	(0.02)	0	0.00
應收預收項目調整增(減)數	1,651,397	0.16	(6,055,116)	(0.63)
經常門現金收入合計	1,008,029,427	100.00	963,361,372	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	2,767,333	0.27	2,450,786	0.25
行政管理支出	202,656,492	20.10	195,043,940	20.25
教學研究及訓輔支出	606,434,562	60.15	593,399,366	61.60
獎助學金支出	45,653,321	4.53	53,249,988	5.53
推廣教育支出	8,225,917	0.82	4,845,157	0.50
產學合作支出	48,087,917	4.77	43,048,101	4.47
其他教學活動支出	10,644,205	1.06	2,353,981	0.24
財務支出	5,813,144	0.58	6,942,941	0.72
其他支出	4,615,751	0.46	2,378,224	0.25
減：不產生現金流出之支出	(106,782,313)	(10.59)	(106,831,994)	(11.09)
應付預付項目調整增(減)數	(12,722,081)	(1.26)	(156,695)	(0.02)
經常門現金支出合計	815,394,248	80.89	796,723,795	82.70
經常門現金餘絀	192,635,179	19.11	166,637,577	17.30
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	53,285,767	5.29	53,623,587	5.57
圖書博物	6,089,404	0.60	3,305,319	0.34
其他設備	6,079,060	0.60	7,617,333	0.79
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	65,454,231	6.49	64,546,239	6.70
扣減不動產支出前現金餘絀	127,180,948	12.62	102,091,338	10.60
購置不動產現金支出				
房屋及建築	73,722,975	7.31	81,949,821	8.51
購置不動產現金支出合計	73,722,975	7.31	81,949,821	8.51
本期現金餘絀	53,457,973	5.31	20,141,517	2.09

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  
102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	0	0	176,205,993	
土地改良物	174,310,000	0	0	0	0	0	0	0	0	174,310,000	
房屋及建築	1,439,272,463	176,136,338	173,603,203	2,533,135	1	0	0	0	0	1,615,408,801	雲林產學合作校區學生實習大樓度完工驗收。
機械儀器及設備	783,074,307	72,537,157	57,500,000	15,037,157	26	39,453,730	50,000,000	(10,546,270)	(21)	816,157,734	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	82,150,942	4,983,366	5,000,000	(16,634)	(0.3)	15,000	0	15,000	0	87,119,308	圖書及博物之採購，不堪使用圖書報廢。
其他設備	119,495,720	6,659,126	7,500,000	(840,874)	(11)	7,979,303	10,000,000	(2,020,697)	(20)	118,175,543	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	241,430,948	30,383,999	30,000,000	383,999	1	176,136,338	173,603,203	2,533,135	1	95,678,609	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；減少是教學實習大樓完工驗收。
固定資產合計：	3,015,940,373	290,699,986	273,603,203			223,584,371	233,603,203			3,083,055,988	
累計折舊：											
土地改良物	34,028,649	5,976,996	5,976,996	0	0	0	0	0	0	40,005,645	折舊攤提。
房屋及建築	304,088,417	23,949,804	23,949,803	1	0	0	0	0	0	328,038,221	折舊攤提。
機械儀器及設備	584,241,246	67,061,665	67,345,958	(284,293)	(0.4)	39,136,964	50,000,000	(10,863,036)	(22)	612,165,947	折舊攤提及財產報廢。
其他設備	96,229,139	7,239,795	7,286,075	(46,280)	(0.6)	7,858,182	10,000,000	(2,141,818)	(21)	95,610,752	折舊攤提及財產報廢。
累計折舊合計：	1,018,587,451	104,228,260	104,558,832			46,995,146	60,000,000			1,075,820,565	
固定資產淨額：	1,997,352,922	186,471,726	169,044,371			176,589,225	173,603,203			2,007,235,423	
無形資產：											
專利權	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
電腦軟體	4,458,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,458,000	
租賃權益	30,415,543	0	0	0	0	0	0	0	0	30,415,543	
其他無形資產	0	0	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	0	0	
電腦軟體	2,337,663	479,930	554,580	(74,650)	(13)	0	0	0	0	2,817,593	攤銷攤提。
租賃權益	9,499,662	1,546,236	1,546,236	0	0	0	0	0	0	11,045,898	攤銷攤提。
其他無形資產	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累計攤銷合計：	11,837,325	2,026,166	2,100,816							13,863,491	
無形資產淨額：	23,036,218	(2,026,166)	(2,100,816)							21,010,052	
固定資產及無形資產淨額合計	2,020,389,140	184,445,560	166,943,555			176,589,225	173,603,203			2,028,245,475	