

華夏學校財團法人華夏科技大學

平 衡 表

全 1 頁第 1 頁

編號：201

中華民國 104 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	104年 7月 31日決算數(1)	103年 7月 31日決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	%(4)= (3)/(2)*100
資產	1,461,195,626	1,488,942,964	(27,747,338)	(1.86)
流動資產	200,961,072	225,508,472	(24,547,400)	(10.89)
現金	15,640	9,717	5,923	60.96
銀行存款	189,110,946	216,022,044	(26,911,098)	(12.46)
應收款項淨額	6,680,835	5,422,961	1,257,874	23.20
預付款項	5,153,651	4,053,750	1,099,901	27.13
固定資產	1,875,895,443	1,845,255,922	30,639,521	1.66
土地	402,587,805	402,587,805	0	-
土地改良物	23,431,984	23,431,984	0	-
房屋及建築	769,293,501	768,683,501	610,000	0.08
機械儀器及設備	501,437,153	480,383,272	21,053,881	4.38
圖書及博物	93,358,969	88,150,575	5,208,394	5.91
其他設備	81,602,331	79,168,785	2,433,546	3.07
預付土地、工程及設備款	4,183,700	2,850,000	1,333,700	46.80
累計折舊總額	623,839,268	590,228,929	33,610,339	5.69
固定資產淨額	1,252,056,175	1,255,026,993	(2,970,818)	(0.24)
無形資產	30,368,761	27,021,930	3,346,831	12.39
電腦軟體	30,368,761	27,021,930	3,346,831	12.39
累計攤銷總額	22,521,382	19,071,260	3,450,122	18.09
無形資產淨額	7,847,379	7,950,670	(103,291)	(1.30)
其他資產	331,000	456,829	(125,829)	(27.54)
存出保證金	331,000	456,829	(125,829)	(27.54)
資產合計	1,461,195,626	1,488,942,964	(27,747,338)	(1.86)
負債	72,669,685	127,469,744	(54,800,059)	(42.99)
流動負債	64,230,417	120,042,266	(55,811,849)	(46.49)
短期債務	0	28,220,000	(28,220,000)	(100.00)
應付款項	18,718,017	20,316,065	(1,598,048)	(7.87)
預收款項	41,967,006	67,491,682	(25,524,676)	(37.82)
代收款項	3,545,394	4,014,519	(469,125)	(11.69)
其他負債	8,439,268	7,427,478	1,011,790	13.62
存入保證金	6,208,810	5,227,352	981,458	18.78
應付退休及離職金	2,230,458	2,200,126	30,332	1.38
權益基金及餘絀	1,388,525,941	1,361,473,220	27,052,721	1.99
權益基金	1,119,269,002	1,112,836,675	6,432,327	0.58
未指定用途權益基金	1,119,269,002	1,112,836,675	6,432,327	0.58
餘絀	269,256,939	248,636,545	20,620,394	8.29
累積餘絀	242,204,218	236,496,239	5,707,979	2.41
本期餘絀	27,052,721	12,140,306	14,912,415	122.83
負債、權益基金及餘絀合計	1,461,195,626	1,488,942,964	(27,747,338)	(1.86)

華夏學校財團法人華夏科技大學

收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁

編號：202

103學年度

單位：新臺幣元

102學年度 決算數	科 目	103學年度 預算數(1)	103學年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
	各項收入				
444,806,942	學雜費收入	458,515,887	440,777,685	(17,738,202)	(3.87)
8,743,486	推廣教育收入	12,290,000	10,903,121	(1,386,879)	(11.28)
17,973,650	產學合作收入	41,529,620	21,437,416	(20,092,204)	(48.38)
77,421,154	補助及受贈收入	89,474,542	96,486,646	7,012,104	7.84
2,029,970	財務收入	2,200,000	2,382,910	182,910	8.31
7,694,846	其他收入	6,406,000	7,240,378	834,378	13.02
558,670,048	合 計	610,416,049	579,228,156	(31,187,893)	(5.11)
	各項支出				
3,448,948	董事會支出	2,580,000	2,821,024	241,024	9.34
82,817,998	行政管理支出	81,698,236	81,212,564	(485,672)	(0.59)
411,828,123	教學研究及訓輔支出	438,645,977	415,236,725	(23,409,252)	(5.34)
15,970,444	獎助學金支出	17,670,000	15,161,383	(2,508,617)	(14.20)
6,980,280	推廣教育支出	9,711,500	8,926,176	(785,324)	(8.09)
16,526,260	產學合作支出	28,567,702	19,332,807	(9,234,895)	(32.33)
918,925	財務支出	115,385	0	(115,385)	(100.00)
8,038,764	其他支出	14,030,259	9,484,756	(4,545,503)	(32.40)
546,529,742	合 計	593,019,059	552,175,435	(40,843,624)	(6.89)
12,140,306	本期餘絀	17,396,990	27,052,721	9,655,731	55.50

華夏學校財團法人華夏科技大學

收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁

編號：202

103學年度

單位：新臺幣元

102學年度 決算數	科 目	103學年度 預算數	103學年度 決算數	比較增減	
				金額	%
	各項收入				
122,806,866	動用以前年度累積剩餘		126,715,557	126,715,557	
12,140,306	經常門剩餘款轉入款	17,396,990	27,052,721	9,655,731	55.50
59,921,245	固定資產減少數	65,056,030	57,835,662	(7,220,368)	(11.10)
194,868,417	合 計	82,453,020	211,603,940	129,150,920	156.64
	各項資本支出				
	土地				
	土地改良物				
4,640,000	房屋及建築	5,610,000	610,000	(5,000,000)	(89.13)
25,605,631	機械儀器及設備	35,688,891	40,076,678	4,387,787	12.29
5,292,328	圖書及博物	4,421,050	5,208,394	787,344	17.81
2,028,000	其他設備	1,838,000	3,789,550	1,951,550	106.18
2,935,826	電腦軟體	6,310,914	3,743,231	(2,567,683)	(40.69)
350,000	預付土地工程設備款		1,333,700	1,333,700	
27,301,075	償還貸款及土地價款	28,104,615	0	(28,104,615)	(100.00)
68,152,860	合 計	81,973,470	54,761,553	(27,211,917)	(33.20)
126,715,557	本期資金餘絀	479,550	156,842,387	156,362,837	

華夏學校財團法人華夏科技大學

現金流量表

全 1 頁第 1 頁

編號：203

103學年度

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)	27,052,721	12,140,306
加：不產生現金流出之支出	57,835,662	60,840,170
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	(2,357,775)	(249,345)
流動負債調整項目淨增(減)數	(25,512,648)	24,249,166
營運活動淨現金流入(出)	57,017,960	96,980,297
投資活動現金流量：		
收回存出保證金收現數	129,829	157,900
減：購置固定資產付現數	(81,392,366)	(67,898,116)
購置無形資產付現數	(3,168,931)	(3,804,126)
支出存出保證金付現數	(4,000)	0
投資活動淨現金流入(出)	(84,435,468)	(71,544,342)
融資活動現金流量：		
增加代收款項收現數	221,645,396	229,016,218
收取存入保證金收現數	2,755,393	2,367,970
減：減少代收款項付現數	(222,114,521)	(228,647,399)
退回存入保證金付現數	(1,773,935)	(2,643,382)
融資活動淨現金流入(出)	512,333	93,407
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(26,905,175)	25,529,362
加：期初現金及銀行存款餘額	216,031,761	190,502,399
期末現金及銀行存款餘額	189,126,586	216,031,761
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	0	918,925
不影響現金流量之投資及融資活動		
上年度賸餘撥充權益基金數	25,278,055	(12,115,862)

華夏學校財團法人華夏科技大學

現金收支概況表

全 1 頁第 1 頁

編號：204

103學年度

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	552,445,606	100.00	589,006,529	100.00
學雜費收入	440,777,685	79.79	444,806,942	75.52
推廣教育收入	10,903,121	1.97	8,743,486	1.48
產學合作收入	21,437,416	3.88	17,973,650	3.05
補助及受贈收入	96,486,646	17.47	77,421,154	13.15
財務收入	2,382,910	0.43	2,029,970	0.34
其他收入	7,240,378	1.31	7,694,846	1.31
減：不產生現金流入之收入		0.00	0	0.00
應收預收項目調整增(減)數	(26,782,550)	(4.85)	30,336,481	5.15
經常門現金支出	495,427,646	89.68	492,026,232	83.55
董事會支出	2,821,024	0.51	3,448,948	0.59
行政管理支出	81,212,564	14.70	82,817,998	14.06
教學研究及訓輔支出	415,236,725	75.16	411,828,123	69.92
獎助學金支出	15,161,383	2.74	15,970,444	2.71
推廣教育支出	8,926,176	1.62	6,980,280	1.19
產學合作支出	19,332,807	3.50	16,526,260	2.81
財務支出	0	0.00	918,925	0.16
其他支出	9,484,756	1.72	8,038,764	1.36
減：不產生現金流出之支出	(57,835,662)	(10.47)	(60,840,170)	(10.33)
應付預付項目調整增(減)數	1,087,873	0.20	6,336,660	1.08
經常門現金餘絀	57,017,960	10.32	96,980,297	16.45
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	51,297,597	9.28	41,592,242	7.07
機械儀器及設備	39,878,659	7.22	31,841,992	5.41
圖書及博物	5,681,237	1.03	5,148,124	0.87
其他設備	2,568,770	0.46	798,000	0.14
電腦軟體	3,168,931	0.57	3,804,126	0.65
扣減不動產支出前之現金餘絀	5,720,363	1.04	55,388,055	9.38
購置不動產現金支出	33,263,700	6.02	30,110,000	5.11
土地	28,220,000	5.11	28,220,000	4.79
房屋及建築	3,360,000	0.61	1,890,000	0.32
預付工程款及未完工程	1,683,700	0.30	0	0.00
本期現金餘絀	(27,543,337)	(4.98)	25,278,055	4.27

華夏學校財團法人華夏科技大學

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

編號：205B

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	1,845,255,922	51,018,322	47,557,941	(3,460,381)	(7.28)	20,378,801	20,563,565	184,764	0.90	1,875,895,443	
土地	402,587,805	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	402,587,805	
土地改良物	23,431,984	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	23,431,984	
房屋及建築	768,683,501	610,000	5,610,000	5,000,000	89.13	0	0	0	0.00	769,293,501	淡海校區新建工程先期規劃費列入未完工程，待完工驗收後轉帳處理。
機械儀器及設備	480,383,272	40,076,678	35,688,891	(4,387,787)	(12.29)	19,022,797	19,176,628	153,831	0.80	501,437,153	
圖書及博物	88,150,575	5,208,394	4,421,050	(787,344)	(17.81)	0	0	0		93,358,969	
其他設備	79,168,785	3,789,550	1,838,000	(1,951,550)	(106.18)	1,356,004	1,386,937	30,933	2.23	81,602,331	配合改名科大，提升校內整體設備完善，配注經費。
預付土地、工程及設備款	2,850,000	1,333,700		(1,333,700)	0.00	0	0	0		4,183,700	
累計折舊	590,228,929	50,496,822	53,621,216	3,124,394	5.83	16,886,483	13,373,306	(3,513,177)	(26.27)	623,839,268	
土地改良物	11,614,704	706,125	706,125	0	0.00	0	0	0		12,320,829	
房屋及建築	181,933,256	18,749,603	18,519,653	(229,950)	(1.24)	0	0	0		200,682,859	
機械儀器及設備	335,333,086	28,695,060	31,877,347	3,182,287	9.98	15,743,162	12,309,411	(3,433,751)	(27.90)	348,284,984	
其他設備	61,347,883	2,346,034	2,518,091	172,057	6.83	1,143,321	1,063,895	(79,426)	(7.47)	62,550,596	
固定資產淨額	1,255,026,993	521,500	(6,063,275)	(6,584,775)	108.60	3,492,318	7,190,259	3,697,941	51.43	1,252,056,175	
無形資產	27,021,930	3,743,231	6,310,914	2,567,683	40.69	396,400	775,900	379,500	48.91	30,368,761	
電腦軟體	27,021,930	3,743,231	6,310,914	2,567,683	40.69	396,400	775,900	379,500	48.91	30,368,761	
累計攤銷	19,071,260	3,846,522	4,244,555	398,033	9.38	396,400	775,900	379,500	48.91	22,521,382	
電腦軟體	19,071,260	3,846,522	4,244,555	398,033	9.38	396,400	775,900	379,500	48.91	22,521,382	
無形資產淨額	7,950,670	(103,291)	2,066,359	2,169,650	105.00	0	0	0		7,847,379	
固定資產及無形資產合計	1,262,977,663	418,209	(3,996,916)	(4,415,125)	110.46	3,492,318	7,190,259	3,697,941	51.43	1,259,903,554	

華夏學校財團法人華夏科技大學

借入款變動表

全 1 頁第 1 頁

編號：206

103學年度

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
				無					

華夏學校財團法人華夏科技大學

收入明細表

全 1 頁第 1 頁

編號：207

103學年度

單位：新臺幣元

收 入 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	458,515,887	440,777,685	(17,738,202)	(3.87)	附表(一)
學費收入	344,304,642	332,767,274	(11,537,368)	(3.35)	
雜費收入	96,699,695	93,002,738	(3,696,957)	(3.82)	
實習實驗費收入	8,961,550	8,040,180	(921,370)	(10.28)	
學分收入	8,550,000	6,967,493	(1,582,507)	(18.51)	
推廣教育收入	12,290,000	10,903,121	(1,386,879)	(11.28)	
產學合作收入	41,529,620	21,437,416	(20,092,204)	(48.38)	產學計畫案較預期減少
補助及受贈收入	89,474,542	96,486,646	7,012,104	7.84	
補助收入	89,474,542	95,665,646	6,191,104	6.92	附表(二)
受贈收入		821,000	821,000		
財務收入	2,200,000	2,382,910	182,910	8.31	附表(三)
利息收入	2,200,000	2,382,910	182,910	8.31	
其他收入	6,406,000	7,240,378	834,378	13.02	
財產交易賸餘	50,000		(50,000)	(100.00)	
試務費收入	1,256,000	1,322,650	66,650	5.31	
住宿費收入	600,000	389,854	(210,146)	(35.02)	嘉惠部分學生住宿費減收
雜項收入	4,500,000	5,527,874	1,027,874	22.84	資源回收款等雜項收入較預期增加
合 計	610,416,049	579,228,156	(31,187,893)	(5.11)	

華夏學校財團法人華夏科技大學

支出明細表

全 1 頁第 1 頁

編號：208

103學年度

單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	2,580,000	2,821,024	241,024	9.34	
業務費	495,000	616,024	121,024	24.45	
出席及交通費	2,085,000	2,205,000	120,000	5.76	
行政管理支出	81,698,236	81,212,564	(485,672)	(0.59)	
人事費	62,415,586	58,852,543	(3,563,043)	(5.71)	
業務費	8,638,968	9,720,537	1,081,569	12.52	
維護費	2,740,000	2,700,047	(39,953)	(1.46)	
退休撫卹費	3,165,526	2,851,087	(314,439)	(9.93)	科目重分類
折舊及攤銷	4,738,156	7,088,350	2,350,194	49.60	
教學研究及訓輔支出	438,645,977	415,236,725	(23,409,252)	(5.34)	
人事費	293,585,848	282,432,047	(11,153,801)	(3.80)	
業務費	74,520,730	66,251,181	(8,269,549)	(11.10)	
維護費	4,781,600	8,147,777	3,366,177	70.40	配合改名科大，提升校內整體設施完善，挹注經費
退休撫卹費	12,630,184	11,150,726	(1,479,458)	(11.71)	科目重分類
折舊及攤銷	53,127,615	47,254,994	(5,872,621)	(11.05)	
獎助學金支出	17,670,000	15,161,383	(2,508,617)	(14.20)	
獎學金支出	2,800,000	2,424,500	(375,500)	(13.41)	
助學金支出	14,870,000	12,736,883	(2,133,117)	(14.35)	
推廣教育支出	9,711,500	8,926,176	(785,324)	(8.09)	
人事費	8,498,000	4,641,075	(3,856,925)	(45.39)	
業務費	1,213,500	4,285,101	3,071,601	253.12	依實際執行情形將人事費減列至業務費項下支應
產學合作支出	28,567,702	19,332,807	(9,234,895)	(32.33)	產學合作收入不如預期，故支出相對減少
人事費	15,164,000	7,978,538	(7,185,462)	(47.39)	
業務費	13,403,702	11,354,269	(2,049,433)	(15.29)	
財務支出	115,385	0	(115,385)	(100.00)	
利息費用	115,385	0	(115,385)	(100.00)	土地長期應付款折價利息，已於103學年度攤提
其他支出	14,030,259	9,484,756	(4,545,503)	(32.40)	
試務費支出	940,000	507,198	(432,802)	(46.04)	節約經費支出
財產交易短絀	7,190,259	3,492,318	(3,697,941)	(51.43)	財產報廢金額較預期減少
超額年金給付	3,000,000	2,577,313	(422,687)	(14.09)	新增科目
雜項支出	2,900,000	2,907,927	7,927	0.27	
合計	593,019,059	552,175,435	(40,843,624)	(6.89)	