

## 大仁科技大學

## 收 支 餘 絀 表

編號：202

中華民國 96 及 95 學年度

全 1 頁 第 1 頁

科 目	本年度預算數	本年度決算數	上年度決算數	本年度決算與本年度預算比較		本年度決算與上年度決算比較	
				差 異	%	差 異	%
各項收入							
學雜費收入	838,951,200	810,052,261	843,791,676	(28,898,939)	(3.4%)	(33,739,415)	(4.0%)
推廣教育收入	20,000,000	20,166,517	14,583,786	166,517	0.83%	5,582,731	38.28%
建教合作收入	60,000,000	58,215,966	39,050,788	(1,784,034)	(3.0%)	19,165,178	49.08%
其他教學活動收入	6,200,000	7,168,154	7,067,910	968,154	15.62%	100,244	1.42%
補助及捐贈收入	134,860,989	103,586,198	98,689,890	(31,274,791)	(23.2%)	4,896,308	4.96%
財務收入	2,000,000	3,340,841	1,823,168	1,340,841	67.04%	1,517,673	83.24%
其他收入	42,938,617	63,533,125	27,190,324	20,594,508	47.96%	36,342,801	133.66%
合計	1,104,950,806	1,066,063,062	1,032,197,542	(38,887,744)	(3.5%)	33,865,520	3.28%
各項支出							
董事會支出	1,900,000	881,798	649,525	(1,018,202)	(53.6%)	232,273	35.76%
行政管理支出	150,634,138	132,986,441	142,146,420	(17,647,697)	(11.7%)	(9,159,979)	(6.4%)
教學研究及訓輔支出	684,025,473	915,193,981	635,281,423	231,168,508	33.80%	279,912,558	44.06%
獎助學金支出	35,040,000	38,575,502	36,168,439	3,535,502	10.09%	2,407,063	6.66%
推廣教育支出	15,000,000	17,487,275	10,034,720	2,487,275	16.58%	7,452,555	74.27%
建教合作支出	60,000,000	56,145,389	39,870,403	(3,854,611)	(6.4%)	16,274,986	40.82%
其他教學活動支出	0	40,000	0	40,000	-	40,000	-
財務支出	19,150,797	17,855,885	17,998,029	(1,294,912)	(6.8%)	(142,144)	(0.8%)
其他支出	1,308,100	2,192,744	3,783,492	884,644	67.63%	(1,590,748)	(42.0%)
合計	967,058,508	1,181,359,015	885,932,451	214,300,507	22.16%	295,426,564	33.35%
本期純餘(絀)	137,892,298	(115,295,953)	146,265,091	(253,188,251)	(183.6%)	(261,561,044)	(178.8%)

製表

主辦會計人員

校長

董事長

大仁科技大學

編號：203-2

收支餘絀表

單位：元

項 目	96 學 年	經常收入%	95 學 年	經常收入%
經常門收入				
學雜費收入	810,052,261	75.99	843,791,676	81.75
推廣教育收入	20,166,517	1.89	14,583,786	1.41
建教合作收入	58,215,966	5.46	39,050,788	3.78
其他教學活動收入	7,168,154	0.67	7,067,910	0.68
補助及捐助收入	103,586,198	9.72	98,689,890	9.56
財務收入	3,340,841	0.31	1,823,168	0.18
其他收入	63,533,125	5.96	27,190,324	2.63
經常門收入合計	1,066,063,062	100.00	1,032,197,542	100.00
經常門支出				
董事會支出	881,798	0.08	649,525	0.06
行政管理支出	132,986,441	12.47	142,146,420	13.77
教學研究及訓輔支出	915,193,981	85.85	635,281,423	61.55
獎助學金支出	38,575,502	3.62	36,168,439	3.50
推廣教育支出	17,487,275	1.64	10,034,720	0.97
建教合作支出	56,145,389	5.27	39,870,403	3.86
其他教學活動支出	40,000	0.00	0	0.00
財務支出	17,855,885	1.67	17,998,029	1.74
其他支出	2,192,744	0.21	3,783,492	0.37
經常門支出合計	1,181,359,015	110.81	885,932,451	85.82
本期餘絀	(115,295,953)	(10.81)	146,265,091	14.18

**大仁科技大學**  
**現金流量表**  
中華民國 96 及 95 學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新台幣元

編號：203

項 目	96 學 年 度	95 學 年 度
營運活動現金流量：		
本期餘(絀)	(115,295,953)	146,265,091
加：不產生現金流入之支出	291,937,315	761,834
流動資產調整項目淨(增)減數	10,339,840	(11,732,995)
流動負債調整項目淨增(減)數	(69,218,107)	27,808,515
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>117,763,095</b>	<b>163,102,445</b>
投資活動現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(115,289,025)	(92,277,640)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(115,289,025)</b>	<b>(92,277,640)</b>
理財活動現金流量：		
舉借長短期銀行借款收現數	200,000,000	100,000,000
增加代收款項收現數	132,958,563	114,450,909
收取存入保證金收現數	4,218,830	5,540,980
減：償還長短期銀行借款付現數	(240,494,200)	(158,115,400)
減少代收款項付現數	(133,261,088)	(113,193,438)
退回存入保證金付現數	(4,034,175)	(3,985,377)
<b>理財活動淨現金流入(出)</b>	<b>(40,612,070)</b>	<b>(55,302,326)</b>
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	<b>(38,138,000)</b>	<b>15,522,479</b>
加：特種基金轉銀行存款	302,506	525,200
減：銀行存款轉列特種基金	(43,120)	(302,506)
加：期初現金及銀行存款餘額	119,876,476	104,131,303
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>\$ 81,997,862</b>	<b>\$ 119,876,476</b>

製 表

主辦會計人員

校 長

董事長

**大仁科技大學**  
**現金收支概況表**  
中華民國 96 及 95 學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新台幣元

編號：203

項 目	96 學 年 度	經常收入%	95 學 年 度	經常收入%
<b>經常門現金收入</b>	<b>1,016,414,625</b>	<b>100.00</b>	<b>1,052,202,748</b>	<b>100.00</b>
學雜費收入	810,052,261	80.20	843,791,676	80.19
推廣教育收入	20,166,517	1.98	14,583,786	1.39
建教合作收入	58,215,966	5.73	39,050,788	3.71
其他教學活動收入	7,168,154	0.71	7,067,910	0.67
補助及捐贈收入	103,586,198	10.19	98,689,890	9.38
財務收入	3,340,841	0.33	1,823,168	0.17
其他收入	63,533,125	6.25	27,190,324	2.58
應收預收項目調整增(減)數	(49,648,437)	(4.88)	20,005,206	1.90
<b>經常門現金支出</b>	<b>898,651,530</b>	<b>88.41</b>	<b>889,100,303</b>	<b>84.50</b>
董事會支出	881,798	0.09	649,525	0.06
行政管理支出	132,986,441	13.08	142,146,420	13.51
教學研究及訓輔支出	915,193,981	90.04	635,281,423	60.38
獎助學金支出	38,575,502	3.80	36,168,439	3.44
推廣教育支出	17,487,275	1.72	10,034,720	0.95
建教合作支出	56,145,389	5.52	39,870,403	3.79
其他教學活動支出	40,000	0.00	0	0.00
財務支出	17,855,885	1.76	17,998,029	1.71
其他支出	2,192,744	0.22	3,783,492	0.36
減：不產生現金流出之支出	(291,937,315)	(28.72)	(761,834)	(0.07)
應付預付項目調整增(減)數	9,229,830	0.91	3,929,686	0.37
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>117,763,095</b>	<b>11.59</b>	<b>163,102,445</b>	<b>15.50</b>
<b>購置動產及其他資產現金支出</b>	<b>95,032,542</b>	<b>7.85</b>	<b>82,497,240</b>	<b>7.84</b>
機械儀器設備	64,885,388	6.38	65,569,675	6.23
圖書博物	24,615,737	2.42	15,072,094	1.43
其他設備	5,531,417	0.54	1,855,471	0.18
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>22,730,553</b>	<b>7.65</b>	<b>80,605,205</b>	<b>7.66</b>
<b>購置不動產現金支出</b>	<b>20,256,483</b>	<b>0.92</b>	<b>9,780,400</b>	<b>0.93</b>
土地改良物	290,000	0.03	364,400	0.03
建築物	19,966,483	1.96	9,416,000	0.89
<b>本期現金餘(絀)</b>	<b>2,474,070</b>	<b>0.24</b>	<b>70,824,805</b>	<b>6.73</b>

製 表

主辦會計人員

校 長

董事長

大仁科技大學

固定資產變動表

中華民國 96 學年度

編號：204

全 1 頁第 1 頁

科 目 名 稱	上學年底止結存 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				截至本學年底止 結存金額
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	
土 地	14,495,576	0	0	0	-	0	0	0	-	14,495,576
土地改良物	174,754,362	110,000	0	(110,000)	-	0	0	0	-	174,864,362
建築物	1,837,895,922	19,966,483	20,000,000	33,517	0.2%	21,676,530	0	(21,676,530)	-	1,836,185,875
機械儀器及設備	555,618,341	49,775,160	81,703,198	31,928,038	39.1%	137,601,963	10,293,100	(127,308,863)	(1236.8%)	467,791,538
機械設備	167,048,628	15,681,433	17,830,263	2,148,830	12.1%	30,991,516	6,888,900	(24,102,616)	(349.9%)	151,738,545
儀器設備	388,569,713	34,093,727	63,872,935	5,877,060	9.2%	106,610,447	3,404,200	(103,206,247)	(3031.7%)	316,052,993
圖書及博物	165,417,179	20,715,295	20,668,000	(47,295)	(0.2%)	45,739,164	0	(45,739,164)	-	140,393,310
圖書	115,533,653	11,252,350	8,170,000	(3,082,350)	(37.7%)	25,390,127	0	(25,390,127)	-	101,395,876
雜誌	41,598,886	9,268,945	12,400,000	3,131,055	25.3%	14,261,339	0	(14,261,339)	-	36,606,492
博物	8,284,640	194,000	98,000	(96,000)	(98.0%)	6,087,698	0	(6,087,698)	-	2,390,942
其他設備	238,586,987	3,571,917	2,504,000	(1,067,917)	(42.6%)	86,659,564	221,000	(86,438,564)	(39112.5%)	155,499,340
電信設備	17,956,759	12,000	13,000	1,000	7.7%	2,075,260	0	(2,075,260)	-	15,893,499
陸運設備	16,269,218	1,903,361	1,300,000	(603,361)	(46.4%)	5,673,719	0	(5,673,719)	-	12,498,860
事務設備	204,361,010	1,656,556	1,191,000	(465,556)	(39.1%)	78,910,585	221,000	(78,689,585)	(35606.1%)	127,106,981
預付土地工程及設備款	1,345,000	450,000	0	(450,000)	-	1,795,000	0	(1,795,000)	-	0
預付設備款	1,345,000	450,000	0	(450,000)	-	1,795,000	0	(1,795,000)	-	0
										0
合 計	2,988,113,367	94,588,855	124,875,198	30,286,343	24.3%	293,472,221	10,514,100	(282,958,121)	(2691.2%)	2,789,230,001

製 表

主辦總務人員

主辦會計人員

校 長

大仁科技大學

借 入 款 變 動 表

中 華 民 國 96 學 年 度

編號：205

全 1 頁 第 1 頁

編號	貸 款 機 構	借 款 用 途	借款期間	期初金額	本期借入金額	本期償還金額	期末金額	利率	保 證 情 形 及 償 還 方 式	備 註
1	土地銀行屏東分行	體育館	20年	32,299,000		4,306,600	27,992,400	4.865%	1~2. 黃道宜、劉文樞	1. 台(82)技字第
2	土地銀行屏東分行	護理、工安大樓	20年	34,489,600		4,057,600	30,432,000	4.865%	、林明豐及施素	040626號
3	土地銀行屏東分行	行政資訊大樓	20年	258,679,001		20,700,000	237,979,001	4.25%	梅等連帶保證。	2. 台(81)體字第
4	土地銀行屏東分行	生物科技大樓	8年	68,570,000		11,430,000	57,140,000	3.84%	3. 黃道宜及陳朝洋	33311號
5	玉山銀行屏東分行	短期信用借款	3個月	50,000,000	130,000,000	130,000,000	50,000,000	3.85%	連帶保證。	3. 台(88)技(二)字第
6	合作金庫鳳山分行	短期信用借款	3個月		70,000,000	70,000,000	0	3.85%	4. 黃道宜及黃國光	88128666號
									5. 黃道宜及黃國光	4. 94年11月29日台技(二)
									連帶保證。	字第0940154417號
									6. 黃道宜及黃國光	5~6. 為學期交替之際之短
									連帶保證。	期週轉
	合 計			444,037,601	200,000,000	240,494,200	403,543,401			

大仁科技大學

收入明細表

中華民國 96 學年度

編號：207

全 1 頁 第 1 頁

收入科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	838,951,200	810,052,261	(28,898,939)	(3.4%)	實際數與預算數差異超過 20% 之說明： 1. 本學年度預算招生 11,512 人，實際註冊 11,033 人，不足 479 人，其中日間部不足 125 人(平均每人每年繳費 75,000 元)計算，進修部及進修院校不足 354 人(平均每人每年繳費 55,000 元)，差異共約 28,845,000 元。 2. 補助及捐贈收入差異達 23.2%，係原估教學卓越計畫補助款 50,000,000 元，實際僅得 15,000,000 元，差異 35,000,000 元。 3. 財務收入原按上年度水準估列 2,000,000 元，惟本年度因資金調度得宜，致存款利息較預算增加。 4. 其他收入之招生收入差異 1,235,877 元，係漏估四技申請入學報名費 669,000 元及在職專班與研究所招生收入 571,500 元所致。 5. 其他收入之雜項收入差異 19,042,522 元，係收回董事長及董事會溢領薪資 9,085,200 元、離職教師 17 人違約金 4,012,047 元、逾期支票收回 187,599 元、育成中心額外接案 790,000 元、首度實施教職員繳交停車費 840,000 元(420 人*\$2,000) 等未預期項目及進駐廠商租金收入短估 2,671,041 元與其他零星雜收短估所致。 6. 原報部預算學雜費收入 863,496,200 元中所含之住宿費收入 24,545,000 元，因應會計科目修訂改列至其他收入項下。
學費收入	667,395,980	645,388,446	(22,007,534)	(3.3%)	
雜費收入	171,555,220	164,663,815	(6,891,405)	(4.0%)	
推廣教育收入	20,000,000	20,166,517	166,517	0.83%	
推廣收入	20,000,000	20,166,517	166,517	0.83%	
建教合作收入	60,000,000	58,215,966	(1,784,034)	(3.0%)	
建教收入	60,000,000	58,215,966	(1,784,034)	(3.0%)	
其他教學活動收入	6,200,000	7,168,154	968,154	15.62%	
輔導班	6,200,000	7,168,154	968,154	15.62%	
補助及捐贈收入	134,860,989	103,586,198	(31,274,791)	(23.2%)	
補助收入	134,860,989	101,881,292	(32,979,697)	(24.5%)	
捐贈收入	0	1,704,906	1,704,906	-	
財務收入	2,000,000	3,340,841	1,340,841	67.04%	
利息收入	2,000,000	3,163,320	1,163,320	58.17%	
基金收益	0	177,521	177,521	-	
其他收入	42,938,617	63,533,125	20,594,508	47.96%	
退休撫卹基金收入	12,140,531	11,665,484	(475,047)	(3.9%)	
試務費收入	910,000	2,145,877	1,235,877	135.81%	
住宿費收入	24,545,000	25,336,156	791,156	3.22%	
雜項收入	5,343,086	24,385,608	19,042,522	356.40%	
合計	1,104,950,806	1,066,063,062	(38,887,744)	(3.5%)	

大仁科技大學

編號：203-3

收入明細表

單位：元

項 目	96 學 年	經常收入%	95 學 年	經常收入%
學雜費收入	810,052,261	81.76	843,791,676	81.75
學費收入	645,388,446	60.54	656,331,023	63.59
雜費收入	155,524,813	14.59	153,874,069	14.91
雜費收入—電腦實習費	9,139,002	0.86	8,657,339	0.84
雜費收入—住宿費	0	0.00	24,929,245	2.42
推廣教育收入	20,166,517	1.89	14,583,786	1.41
建教合作收入	58,215,966	5.46	39,050,788	3.78
其他教學活動收入	7,168,154	0.67	7,067,910	0.68
輔導班	7,168,154	0.67	7,067,910	0.68
補助及捐助收入	103,586,198	9.72	98,689,890	9.56
補助收入	101,881,292	9.56	98,669,890	9.56
捐贈收入	1,704,906	0.16	20,000	0.00
財務收入	3,340,841	0.18	1,823,168	0.18
利息收入	3,163,320	0.17	1,701,854	0.16
基金收益	177,521	0.02	121,314	0.01
其他收入	63,533,125	5.96	27,190,324	2.63
退休撫卹基金收入	11,665,484	1.09	11,800,289	1.14
試務費收入	2,145,877	0.20	2,710,896	0.26
住宿費收入	25,336,156	2.38	0	0.00
雜項收入	24,385,608	2.29	12,679,139	1.23
經常收入合計	1,066,063,062	100.00	1,032,197,542	100.00

## 大仁科技大學

支出明細表  
中華民國 96 學年度

編號：208

全 1 頁 第 1 頁

支出科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	1,900,000	881,798	(1,018,202)	(53.6%)	實際數與預算數差異超過 20% 之說明： 1. 董事會支出原列 700,000 元董事長交通費預算，實際並未支出。另本學年度董事會樽節支出，無大量文具採購及差旅支出，故業務費僅執行 1/3。 2. 行政管理之人事費因原列 1.5 月年獎改發 1.0 月減省約 3,059,750 元(平均每月薪資 \$6,119,599×0.5)，業務費及維護費按原編預算之 70% 範圍內執行，故節省 29.6% 及 43.2%。(報廢部份請參閱第 4 點說明) 3. 教學研究訓輔之人事費因課程重新規劃，大幅降低兼任教師人數及超鐘點費，較預算數節省約 2,500,000 元，另原列 1.5 月年獎改發 1.0 月減省約 15,257,743 元(平均每月薪資 \$30,515,485×0.5)，業務費在原編預算之 70% 範圍內執行，故節省 30.4%，維護費因拆除舊建築增編 13,000,000 元用以搬遷並重新安裝教學與研究設備。 4. 因應 97 學年度改採直線法折舊，進行固定資產全面盤點清查，共計 291,567,221 元有帳無物資產一併報廢，分屬董事會 54,300 元、行政管理 8,214,295 元、教學研究及訓輔 281,676,426 元及推廣教育 1,622,200 元。 5. 獎學金差異係因實際請領弱勢學生助學金人數達 1,385 人，較預計多出 300 人，以每人平均 12,000 元計，共超支約 3,600,000 元。 6. 推廣教育業務費較預算減少 26.2%，係原編預算未分列維護費項目，因應會計科目修訂，故決算數予以分開列示，其合計差異僅 16.58%。(報廢部份請參閱第 4 點說明) 7. 其他支出之試務費係招生作業之業務費及工作津貼，因收入漏未估列，支出隨之漏估(請參閱收入明細表第 4 點說明)。
人事費	0	0	0	-	
業務費	501,000	165,498	(335,502)	(67.0%)	
維護	35,000	0	(35,000)	(100.0%)	
報廢	0	54,300	54,300	-	
交通費	1,364,000	662,000	(702,000)	(51.5%)	
行政管理支出	150,634,138	132,986,441	(17,647,697)	(11.7%)	
人事費	90,333,595	82,206,240	(8,127,355)	(9.0%)	
業務費	40,610,420	29,061,362	(11,549,058)	(28.4%)	
維護	13,398,857	7,604,702	(5,794,155)	(43.2%)	
報廢	221,000	8,214,295	7,993,295	3616.88%	
退休撫卹費	6,070,266	5,899,842	(170,424)	(2.8%)	
教學研究及訓輔支出	684,025,473	915,193,981	231,168,508	33.80%	
人事費	526,855,990	509,348,330	(17,507,660)	(3.3%)	
業務費	116,102,219	80,780,259	(35,321,960)	(30.4%)	
維護	18,633,633	31,650,558	13,016,925	69.86%	
報廢	10,293,100	281,676,426	271,383,326	2636.56%	
退休撫卹費	12,140,531	11,738,408	(402,123)	(3.3%)	
獎助學金支出	35,040,000	38,575,502	3,535,502	10.09%	
獎學金支出	7,780,000	7,992,030	212,030	2.73%	
助學金支出	27,260,000	30,583,472	3,323,472	12.19%	
推廣教育支出	15,000,000	17,487,275	2,487,275	16.58%	
人事費	7,600,000	7,649,637	49,637	0.65%	
業務費	7,400,000	5,464,657	(1,935,343)	(26.2%)	
維護	0	2,750,781	2,750,781	-	
報廢	0	1,622,200	1,622,200	-	
建教合作支出	60,000,000	56,145,389	(3,854,611)	(6.4%)	
人事費	21,000,000	23,169,418	2,169,418	10.33%	
業務費	39,000,000	32,660,971	(6,339,029)	(16.3%)	
維護	0	315,000	315,000	-	
其他教學活動支出	0	40,000	40,000	-	
人事費	0	40,000	40,000	-	
財務支出	19,150,797	17,855,885	(1,294,912)	(6.8%)	
利息費用	19,150,797	17,855,885	(1,294,912)	(6.8%)	
其他支出	1,308,100	2,192,744	884,644	67.63%	
試務費支出	870,000	1,723,077	853,077	98.05%	
雜項支出	438,100	469,667	31,567	7.21%	
合計	967,058,508	1,181,359,015	214,300,507	22.16%	

## 大仁科技大學

編號：203-4

## 支出明細表

單位：元

項 目	96 學 年	經常支出%	95 學 年	經常支出%
董事會支出	881,798	0.07	649,525	0.07
人事費	0	0.00	0	0.00
業務費	165,498	0.01	196,025	0.02
維護及報廢	54,300	0.00	0	0.00
交通費	662,000	0.06	453,500	0.05
行政管理支出	132,986,441	16.05	142,146,420	16.04
人事費	82,206,240	6.96	87,975,290	9.93
業務費	29,061,362	2.46	37,444,584	4.23
維護及報廢	15,818,997	1.34	10,728,515	1.21
退休撫卹費	5,899,842	0.50	5,998,031	0.68
教學研究及訓輔支出	915,193,981	77.47	635,281,423	71.71
人事費	509,348,330	43.12	528,523,198	59.66
業務費	80,780,259	6.84	74,738,170	8.44
維護及報廢	313,326,984	26.52	20,118,703	2.27
退休撫卹費	11,738,408	0.99	11,901,352	1.34
獎助學金支出	38,575,502	3.27	36,168,439	4.08
政府補助獎助學金支出	4,808,267	0.41	5,816,333	0.66
民間捐助獎助學金支出	601,700	0.05	601,080	0.07
學校自付獎助學金支出	33,165,535	3.35	29,751,026	3.36
推廣教育支出	17,487,275	1.48	10,034,720	1.13
人事費	7,649,637	0.65	5,144,360	0.58
業務費	5,464,657	0.46	4,772,589	0.54
維護及報廢	4,372,981	0.37	117,771	0.01
建教合作支出	56,145,389	4.75	39,870,403	4.50
人事費	23,169,418	1.96	13,396,169	1.51
業務費	32,660,971	2.76	26,257,034	2.96
維護及報廢	315,000	0.03	217,200	0.02
其他教學活動支出	40,000	0.00	0	0.00
人事費	40,000	0.00	0	0.00
財務支出	17,855,885	1.51	17,998,029	2.03
利息費用	17,855,885	1.51	17,998,029	2.03
其他支出	2,192,744	0.19	3,783,492	0.43
試務費支出	1,723,077	0.15	3,529,464	0.40
雜項支出	469,667	0.04	254,028	0.03
經常支出合計	1,181,359,015	100.00	885,932,451	100.00