

台北海洋學校財團法人 台北海洋科技大學



(自 110 年 8 月 1 日至 111 年 7 月 31 日止)

決 算 書

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

110 學年度決算書目錄

編號	表名	頁次
-	決算總說明	-
201	平衡表	1
202	收支餘絀表	2
203	現金流量表	3
204	現金收支概況表	4
205B	長期營運資產變動表	5
206	借款變動表	6
207	收入明細表	7
208	成本與費用明細表	8
209	各項目明細表	9-26
210	最近3年財務分析表	27-28

決 算 總 說 明

110 學年度

全 4 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

110 學年度配合校務發展計畫、教育部獎補助經費及高教深耕計畫，完成士林校區學生宿舍更新及改善各學術單位教學設備。淡水校本部及士林校區修繕工程、環安設備、監視安全系統等設備改善，全部資本門支出約 56,896,820 萬元。

一、營運計畫

收入合計 512,837,977 元

(一)學雜費收入	325,275,509 元
(二)推廣教育收入	18,431,498 元
(三)產學合作收入	24,571,675 元
(四)其他教學活動收入	0 元
(五)補助及受贈收入	112,922,583 元
(六)財務收入	263,798 元
(七)其他收入	31,372,914 元

成本與費用合計 576,367,282 元

(一)董事會支出	4,788,043 元
(二)行政管理支出	155,447,241 元
(三)教學研究及訓輔支出	339,575,662 元
(四)獎助學金支出	28,775,344 元
(五)推廣教育支出	15,867,683 元
(六)產學合作支出	21,143,865 元
(七)其他教學活動支出	2,856,587 元
(八)財務支出	1,428,455 元
(九)其他支出	6,484,402 元

二、重要長期營運資產增置計畫

增置固定資產合計 56,896,820 元

(一)土地改良物	2,700,000 元
(二)房屋及建築	26,640,000 元
(二)機械儀器及設備	13,227,974 元
(三)圖書及博物	2,550,224 元
(四)其他設備	8,235,356 元
(五)電腦軟體	3,543,266 元

決 算 總 說 明

110 學年度

全 4 頁第 2 頁

三、長期債務之舉債及償還

圖資大樓分期付款 0 元

(總工程款 9 億 250 萬元，實際借款金額 8 億 7,750 萬元，借款期間 98 年至 114 年 12 月止，自 102 年 11 月起每學年度償還 8,000 萬。108 學年度償還 4,000 萬元。餘額 8,750 萬元自 109 年 5 月 1 日起依原借款契約期間改為按月繳息，至 114 年 12 月 28 日到期日本金一次清償。)

四、其他重要計畫：無。

貳、決算概要：

一、 收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入 5 億 1,283 萬 7,977 元，較本學年度預算數 4 億 5,281 萬 8,428 元，增加 6,001 萬 9,549 元，約 13.25%，主要係學雜費收入、推廣教育收入、補助收入增加所致。
- (二) 本學年度成本與費用 5 億 7,636 萬 7,282 元，較本學年度預算數 4 億 5,053 萬 1,135 元，增加 1 億 2,583 萬 6,147 元，約 27.93%，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加及獎助學金支出增加所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期短絀 6,352 萬 9,305 元，較本學年度預算數 228 萬 7,293 元，減少 6,581 萬 6,598 元，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加、獎助學金支及校舍及設備老舊維護成本增加所致。

二、 現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入 4,476 萬 6,955 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 6,571 萬 4,628 元。其中現金流入合計 43 萬 4,924 元，包括減少處分資產 42 萬 8,224 元及收回存出保證金 6,700 元；現金流出合計 6,614 萬 9,552 元，包括增加不動產、房屋及設備 6,210 萬 5,371 元，增加無形資產 396 萬 7,181 元，存出保證金 7 萬 7,000 元。

決 算 總 說 明

110 學年度

全 4 頁第 3 頁

- (三) 籌資活動之淨現金流出 528萬8,269元。其中現金流入合計3,984萬711元，包括增加代收款3,747萬4,659元及存入保證金236萬6,052元；現金流出合計 4,512萬8,980元，包括減少償還長短期銀行借款、代收款及存入保證金等4,512萬8,980元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 2,623萬5,942元，係期末現金6,547萬3,215元，較期初現金9,170萬9,157元減少之數。

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產22億5,945萬8,502元，包括流動資產8,372萬1,509元、投資、長期應收款及基金292萬元，及不動產、房屋及設備21億7,281萬6,993元。
- (二) 本學年度負債1億4,876萬1,115元，包括流動負債5,229萬941元、長期負債8,750萬元，及其他負債897萬174元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀21億1,069萬7,387元，包括指定用途權益基金289萬元、非指定用途權益基金18億7,960萬8,730元、餘絀2億2,819萬8,657元，及權益其他項目0元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀 2,130萬5,597元。其中經常門現金收入 5億1,119萬5,463元、經常門現金支出 4億6,642萬8,508元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 2,502萬552元及購置不動產現金支出 4,105萬2,000元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘原因及短絀因應改善措施

本期短絀 6,352萬9,305元，較本學年度預算數228萬7,293元，減少 6,581萬6,598元，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加、獎助學金支出及校舍及設備老舊維護成本增加所致。因應少子化努力擴展生源及增加其他收入財源。

二、其他重要財務事項

無

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

決 算 總 說 明

110 學年度

全 4 頁第 4 頁

校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人及所設私立學校」，且在報表名稱前加註"合併"兩字。

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

平衡表

中華民國111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	2,259,458,502	2,329,341,264	(69,882,762)	(3.00)
流動資產	83,721,509	111,131,371	(27,409,862)	(24.66)
現金	835,117	428,205	406,912	95.03
銀行存款	64,638,098	91,280,952	(26,642,854)	(29.19)
應收款項	14,176,109	12,340,548	1,835,561	14.87
預付款項	4,072,185	7,081,666	(3,009,481)	(42.50)
投資、長期應收款及基金	2,920,000	2,920,000	0	0.00
非流動金融資產	30,000	30,000	0	0.00
特種基金	2,890,000	2,890,000	0	0.00
不動產、房屋及設備	3,241,588,360	3,199,670,919	41,917,441	1.31
土地	463,011,925	463,011,925	0	0.00
土地改良物	51,188,515	48,488,515	2,700,000	5.57
房屋及建築	2,005,505,431	1,979,255,431	26,250,000	1.33
機械儀器及設備	330,696,064	323,402,356	7,293,708	2.26
圖書及博物	78,490,528	75,940,304	2,550,224	3.36
其他設備	312,695,897	309,572,388	3,123,509	1.01
累計折舊總額	(1,091,792,349)	(1,007,638,957)	(84,153,392)	8.35
不動產、房屋及設備淨額	2,149,796,011	2,192,031,962	(42,235,951)	(1.93)
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	54,907,988	52,668,922	2,239,066	4.25
電腦軟體	54,907,988	52,668,922	2,239,066	4.25
累計攤銷總額	(32,636,080)	(30,517,989)	(2,118,091)	6.94
無形資產淨額	22,271,908	22,150,933	120,975	0.55
其他資產	749,074	1,106,998	(357,924)	(32.33)
存出保證金	357,000	286,700	70,300	24.52
代管資產	49,580	49,580	0	0.00
什項資產	342,494	770,718	(428,224)	(55.56)
合計	2,259,458,502	2,329,341,264	(69,882,762)	(3.00)
負債	148,761,115	155,114,572	(6,353,457)	(4.10)
流動負債	52,290,941	57,166,785	(4,875,844)	(8.53)
應付款項	45,591,812	46,850,047	(1,258,235)	(2.69)
預收款項	5,910,603	5,717,556	193,047	3.38
代收款項	788,526	4,599,182	(3,810,656)	(82.86)
長期負債	87,500,000	87,500,000	0	0.00
長期銀行借款	87,500,000	87,500,000	0	0.00
其他負債	8,970,174	10,447,787	(1,477,613)	(14.14)
存入保證金	8,920,594	10,398,207	(1,477,613)	(14.21)
應付代管資產	49,580	49,580	0	0.00
權益基金及餘絀	2,110,697,387	2,174,226,692	(63,529,305)	(2.92)
權益基金	1,882,498,730	1,993,837,744	(111,339,014)	(5.58)
指定用途權益基金	2,890,000	2,890,000	0	0.00
未指定用途權益基金	1,879,608,730	1,990,947,744	(111,339,014)	(5.59)
餘絀	228,198,657	180,388,948	47,809,709	26.50
累積餘絀	228,198,657	180,388,948	47,809,709	26.50
權益其他項目	0	0	0	-
合計	2,259,458,502	2,329,341,264	(69,882,762)	(3.00)



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

收支餘絀表

110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
508,182,720	各項收入	512,837,977	452,818,428	60,019,549	13.25
334,371,813	學雜費收入	325,275,509	312,818,428	12,457,081	3.98
22,143,130	推廣教育收入	18,431,498	12,600,000	5,831,498	46.28
17,785,638	產學合作收入	24,571,675	16,600,000	7,971,675	48.02
0	其他教學活動收入	0	1,800,000	(1,800,000)	(100.00)
99,895,827	補助及受贈收入	112,922,583	80,000,000	32,922,583	41.15
587,463	財務收入	263,798	2,000,000	(1,736,202)	(86.81)
33,398,849	其他收入	31,372,914	27,000,000	4,372,914	16.20
561,478,139	各項成本與費用	576,367,282	450,531,135	125,836,147	27.93
6,324,063	董事會支出	4,788,043	6,225,815	(1,437,772)	(23.09)
159,638,046	行政管理支出	155,447,241	138,969,585	16,477,656	11.86
330,335,979	教學研究及訓輔支出	339,575,662	260,948,928	78,626,734	30.13
24,103,617	獎助學金支出	28,775,344	12,000,000	16,775,344	139.79
13,745,246	推廣教育支出	15,867,683	10,080,000	5,787,683	57.42
19,350,405	產學合作支出	21,143,865	14,940,000	6,203,865	41.53
826,649	其他教學活動支出	2,856,587	500,000	2,356,587	471.32
1,364,485	財務費用	1,428,455	1,356,250	72,205	5.32
5,789,649	其他支出	6,484,402	5,510,557	973,845	17.67
(53,295,419)	本期餘絀	(63,529,305)	2,287,293	(65,816,598)	-



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
現金流量表
110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	44,766,955	24,838,321
本期餘絀	(63,529,305)	(53,295,419)
利息股利之調整	1,164,657	777,022
未計利息股利之本期餘絀	(62,364,648)	(52,518,397)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	99,011,796	94,052,229
減：不產生現金流入之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	1,173,920	(5,102,798)
流動負債調整項目淨增(減)數	8,110,544	(10,848,296)
未計利息股利之現金流入(流出)	45,931,612	25,582,738
收取利息	263,798	620,068
收取股利	0	0
支付利息	(1,428,455)	(1,364,485)
營運活動淨現金流入(出)	44,766,955	24,838,321
投資活動現金流量	(65,714,628)	(105,561,899)
收回存出保證金收現數	6,700	0
減少或處分其他投資活動收現數	428,224	538,576
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(62,105,371)	(102,837,209)
增加無形資產付現數	(3,967,181)	(2,983,266)
支付存出保證金付現數	(77,000)	(280,000)
投資活動淨現金流入(出)	(65,714,628)	(105,561,899)
籌資活動現金流量	(5,288,269)	1,408,513
增加代收款項收現數	37,474,659	34,286,659
收取存入保證金收現數	2,366,052	2,473,931
減：減少代收款項付現數	(41,285,315)	(33,481,886)
退回存入保證金付現數	(3,843,665)	(1,870,191)
籌資活動淨現金流入(出)	(5,288,269)	1,408,513
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(26,235,942)	(79,315,065)
期初現金及銀行存款餘額	91,709,157	171,024,222
期末現金及銀行存款餘額	65,473,215	91,709,157



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
現金收支概況表
110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	511,195,463	494,701,026	16,494,437	3.33
學雜費收入	325,275,509	334,371,813	(9,096,304)	(2.72)
推廣教育收入	18,431,498	22,143,130	(3,711,632)	(16.76)
產學合作收入	24,571,675	17,785,638	6,786,037	38.15
補助及受贈收入	112,922,583	99,895,827	13,026,756	13.04
財務收入	263,798	587,463	(323,665)	(55.10)
其他收入	31,372,914	33,398,849	(2,025,935)	(6.07)
資產負債項目調整增(減)數	(1,642,514)	(13,481,694)	11,839,180	(87.82)
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	466,428,508	469,862,705	(3,434,197)	(0.73)
董事會支出	4,788,043	6,324,063	(1,536,020)	(24.29)
行政管理支出	155,447,241	159,638,046	(4,190,805)	(2.63)
教學研究及訓輔支出	339,575,662	330,335,979	9,239,683	2.80
獎助學金支出	28,775,344	24,103,617	4,671,727	19.38
推廣教育支出	15,867,683	13,745,246	2,122,437	15.44
產學合作支出	21,143,865	19,350,405	1,793,460	9.27
其他教學活動支出	2,856,587	826,649	2,029,938	245.56
財務費用	1,428,455	1,364,485	63,970	4.69
其他支出	6,484,402	5,789,649	694,753	12.00
減：不產生現金流出之成本與費用	(99,011,796)	(94,052,229)	(4,959,567)	5.27
資產負債項目調整增(減)數	(10,926,978)	2,436,795	(13,363,773)	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	44,766,955	24,838,321	19,928,634	80.23
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	25,020,552	48,427,587	(23,407,035)	(48.33)
機械儀器及設備	10,601,179	24,538,350	(13,937,171)	(56.80)
圖書及博物	2,647,287	3,240,011	(592,724)	(18.29)
其他設備	7,804,905	17,665,960	(9,861,055)	(55.82)
電腦軟體	3,967,181	2,983,266	983,915	32.98
扣減不動產支出前現金餘絀	19,746,403	(23,589,266)	43,335,669	-
購置不動產現金支出	41,052,000	57,392,888	(16,340,888)	(28.47)
土地改良物	2,700,000	0	2,700,000	-
房屋及建築	38,352,000	57,392,888	(19,040,888)	(33.18)
本期現金餘絀	(21,305,597)	(80,982,154)	59,676,557	(73.69)



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

長期營運資產變動表

110學年度

全1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	3,199,670,919	53,353,554	40,174,355	13,179,199	32.81	11,436,113	11,436,113	0	3,241,588,360	
土地	463,011,925	0	0	0	-	0	0	0	463,011,925	
土地改良物	48,488,515	2,700,000	0	2,700,000	-	0	0	0	51,188,515	
房屋及建築	1,979,255,431	26,640,000	23,000,000	3,640,000	15.83	390,000	390,000	0	2,005,505,431	
機械儀器及設備	323,402,356	13,227,974	9,525,970	3,702,004	38.86	5,934,266	5,934,266	0	330,696,064	
圖書及博物	75,940,304	2,550,224	3,985,285	(1,435,061)	(36.01)	0	0	0	78,490,528	
其他設備	309,572,388	8,235,356	3,663,100	4,572,256	124.82	5,111,847	5,111,847	0	312,695,897	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	0	
累計折舊	1,007,638,957	93,657,237	82,752,967	10,904,270	13.18	9,503,845	9,503,845	0	1,091,792,349	
土地改良物	32,657,627	1,999,700	1,901,268	98,432	5.18	0	0	0	34,657,327	
房屋及建築	549,391,450	57,661,705	41,622,947	16,038,758	38.53	354,545	354,545	0	606,698,610	
機械儀器及設備	210,742,499	19,957,663	23,988,776	(4,031,113)	(16.80)	4,809,070	4,809,070	0	225,891,092	
其他設備	214,847,381	14,038,169	15,239,976	(1,201,807)	(7.89)	4,340,230	4,340,230	0	224,545,320	
不動產、房屋及設備 淨額	2,192,031,962	(40,303,683)	(42,578,612)	2,274,929	(5.34)	1,932,268	1,932,268	0	2,149,796,011	
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	52,668,922	3,543,266	2,825,645	717,621	25.40	1,304,200	1,304,200	0	54,907,988	
電腦軟體	52,668,922	3,543,266	2,825,645	717,621	25.40	1,304,200	1,304,200	0	54,907,988	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	0	
累計攤銷	30,517,989	3,024,002	1,914,896	1,109,106	57.92	905,911	905,911	0	32,636,080	
電腦軟體	30,517,989	3,024,002	1,914,896	1,109,106	57.92	905,911	905,911	0	32,636,080	
無形資產淨額	22,150,933	519,264	910,749	(391,485)	(42.98)	398,289	398,289	0	22,271,908	
合計	2,214,182,895	(39,784,419)	(41,667,863)	1,883,444	(4.52)	2,330,557	2,330,557	0	2,172,067,919	



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

借款變動表

110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
第一銀行 商業銀行 板橋分行	興建圖書資訊大樓	99年4月 至 114年12月	87,500,000	0	0	87,500,000	1.53%	註1-1	註1-2
合計			87,500,000	0	0	87,500,000			

備註：

註1-1：董事成員連代保證。自102年11月1日起，每年11月、5月共22期，每期各償還本金4,000萬元整。

註1-2：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理

1.教育部98年8月20日台技(二)字第0980136667號函同意貸款8.8億。

2.依據授信條件變更核定通知書，99年淡水區興建圖書資訊大樓所借款項現貸餘額共2筆合計8,750萬元，自109年5月1日起改以按月繳息，剩餘本金於114年12月29日前一次償還。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
收入明細表
110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	325,275,509	312,818,428	12,457,081	3.98	1. 上學期學生數：4,124人。 下學期學生數：3,820人。
學費收入	243,190,189	234,613,821	8,576,368	3.66	
雜費收入	80,217,976	76,640,515	3,577,461	4.67	
實習實驗費收入	1,867,344	1,564,092	303,252	19.39	低估實習實驗費收入預算。
推廣教育收入	18,431,498	12,600,000	5,831,498	46.28	低估推廣收入預算數。
產學合作收入	24,571,675	16,600,000	7,971,675	48.02	低估產學收入預算數。
其他教學活動收入	0	1,800,000	(1,800,000)	(100.00)	新冠肺炎疫情無境外生學費收入。
補助及受贈收入	112,922,583	80,000,000	32,922,583	41.15	低估補助及受贈預算收入。
補助收入	104,561,130	79,000,000	25,561,130	32.36	低估補助收入預算數。
受贈收入	8,361,453	1,000,000	7,361,453	736.15	低估受贈收入預算數。
財務收入	263,798	2,000,000	(1,736,202)	(86.81)	高估財務收入。
利息收入	238,512	2,000,000	(1,761,488)	(88.07)	高估銀行利息收入。
基金收益	25,286	0	25,286	-	未估列基金收入預算。
其他收入	31,372,914	27,000,000	4,372,914	16.20	低估其他收入預算。
試務費收入	781,080	450,000	331,080	73.57	低估試務費收入預算數。
住宿費收入	17,282,473	16,889,000	393,473	2.33	
雜項收入	13,309,361	9,661,000	3,648,361	37.76	低估雜項收入預算數。
合計	512,837,977	452,818,428	60,019,549	13.25	低估收入預算數。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
成本與費用明細表
110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	4,788,043	6,225,815	(1,437,772)	(23.09)	依法規遵節支出。
人事費	3,284,476	4,528,000	(1,243,524)	(27.46)	依法規調整董事費人事支出使用。
業務費	141,567	300,000	(158,433)	(52.81)	依法規樽節董事會業務支出。
出席及交通費	1,362,000	1,397,815	(35,815)	(2.56)	
行政管理支出	155,447,241	138,969,585	16,477,656	11.86	低估行政管理費支出預算。
人事費	61,209,031	58,133,287	3,075,744	5.29	
業務費	30,672,027	13,490,077	17,181,950	127.37	低估行政業務費支出預算。
維護費	13,438,730	3,009,178	10,429,552	346.59	低估行政維護費支出預算。
退休撫卹費	1,829,821	1,876,911	(47,090)	(2.51)	
折舊及攤銷	48,297,632	62,460,132	(14,162,500)	(22.67)	高估折舊支出預算。
教學研究及訓輔支出	339,575,662	260,948,928	78,626,734	30.13	低估教學費用支出。
人事費	197,025,298	185,025,805	11,999,493	6.49	
業務費	84,710,280	45,106,598	39,603,682	87.80	低估教學業務費支出預算。
維護費	769,737	1,101,152	(331,415)	(30.10)	高估教學維護費支出預算。
退休撫卹費	8,686,740	7,507,642	1,179,098	15.71	低估教學退休支出預算。
折舊及攤銷	48,383,607	22,207,731	26,175,876	117.87	低估教學折舊支出預算。
獎助學金支出	28,775,344	12,000,000	16,775,344	139.79	低估獎助學金支出預算。
獎學金支出	6,106,233	3,000,000	3,106,233	103.54	低估獎學金支出預算。
學校自付獎學金支出	6,106,233	3,000,000	3,106,233	103.54	
助學金支出	22,669,111	9,000,000	13,669,111	151.88	低估助學金支出預算。
政府補助助學金支出	639,919	500,000	139,919	27.98	
學校自付助學金支出	22,029,192	8,500,000	13,529,192	159.17	
推廣教育支出	15,867,683	10,080,000	5,787,683	57.42	推廣收入增加故推廣支出增加。
人事費	2,093,872	4,032,000	(1,938,128)	(48.07)	高估推廣人事費預算。
業務費	13,773,811	6,048,000	7,725,811	127.74	推廣收入增加故推廣支出增加。
產學合作支出	21,143,865	14,940,000	6,203,865	41.53	產學收入增加故產學支出增加。
人事費	5,704,976	5,229,000	475,976	9.10	
業務費	15,438,889	9,711,000	5,727,889	58.98	產學收入增加故產學支出增加。
其他教學活動支出	2,856,587	500,000	2,356,587	471.32	低估其他教學活動支出預算。
業務費	2,856,587	500,000	2,356,587	471.32	低估教學活動支出預算。
財務費用	1,428,455	1,356,250	72,205	5.32	
利息費用	1,428,455	1,356,250	72,205	5.32	
其他支出	6,484,402	5,510,557	973,845	17.67	低估其他支出預算。
試務費支出	522,941	300,000	222,941	74.31	低估試務費支出預算。
財產交易短絀	2,330,557	2,330,557	0	0.00	
超額年金給付	2,171,446	2,280,000	(108,554)	(4.76)	
雜項支出	1,459,458	600,000	859,458	143.24	低估雜項支出預算。
合計	576,367,282	450,531,135	125,836,147	27.93	低估支出預算。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
零用金及週轉金(學務處)	200,000
零用金及週轉金(體育室)	200,000
零用金及週轉金(總務處)	435,117
合 計	835,117



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
銀行存款明細表
 111年7月31日

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
第一銀行(板橋)66990	3,629,179
台北富邦水電郵(332406)	12,319,869
台北富邦(信基)0334247	8,711
淡水一信(730692)	710,931
玉山銀行(76688)	509,014
第一銀行(板橋-學雜費)88891	2,903,944
第一銀行(0088882)	450,064
第一銀行(0558880)	9,593,874
第一銀行(0558898)	16,978,934
第一銀行(0088777)	635,605
士林新社里郵局(招生)22493	3,331,556
中國信託-松山分行(60797)	2,691,185
中國信託-南京東路分行(74796)	3,165,431
台灣企銀-建成分行(32526)	1,263,569
台灣企銀-中山分行(66806)	2,000,000
第一銀行(板橋-育成)8769	1,262,700
第一銀行-(汐科)#6886	183,532
定期存款-台灣銀行-中山	3,000,000
合 計	64,638,098



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

應收款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收103學年度學生學雜費、住宿費	681,971
應收105學年度學生學雜費、住宿費	1,182,253
應收106學年度學生學雜費、住宿費	186,631
應收107學年度學生學雜費、住宿費	862,063
應收108學年度學生學雜費、住宿費	1,070,761
應收109學年度學生學雜費、住宿費	2,664,764
應收110-1學生學雜費、住宿費	3,729,439
應收110-2學生學雜費、住宿費	3,790,421
備抵呆帳-應收帳款	(36,798)
應收109/01代扣法院扣款_花旗_帳戶錯誤	2,200
應收109/03溢發何遠薪資	10,464
應收107學年度誤支出席費_陳佑宗	10,000
應收108學年度溢發差旅費用_林威志	1,592
應收108學年度溢發差旅費用_徐軍蘭	1,592
應收108學年度溢發差旅費用_陳合成	1,592
應收108學年度溢發差旅費用_劉達生	1,592
應收傳票1110527036溢付款_劉郁婷	127
應收109年補充保費_朱馥瑜	12,466
應收數遊教學實踐-電腦繪圖_06月工讀*4人保費	115
應收海空劉彩品新左翼關係_5月王珮瑩保費	2,809
應收海洋高教深耕B3-4_06月工讀*2人保費	54
應收數遊高教深耕B3-1_7/28陳秋榮二代健保	1
合 計	14,176,109



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
預付款項明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	3,079,625
各項計畫-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	199,246
推廣專班-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	50,672
預付學雜費退費及代墊校外獎學金	47,344
預付_110北區海勤實作訓練保證金代墊款	47,498
預付_110-2住宿保證金*649人	647,800
合 計	4,072,185



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
非流動金融資產明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
台灣電子書供給合作社	30,000
合 計	30,000



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
特種基金明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
受贈獎助學基金	2,890,000
合 計	2,890,000



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

存出保證金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
和平港公司保證金_海底生態棲地調查_江欣潔	280,000
110遊艇與動力小船駕駛編修_存出保證金_徐嘉良_113/02/08	20,000
111北區海勤實作履約保證金_海大附中_徐嘉良_111/10/31	57,000
合 計	357,000



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
 代管資產明細表
 111年7月31日

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
學輔中心(士林)市府補助-口袋型擴視機1部	42,500
學輔中心(士林)市府補助中英文盲用資訊系統	3,000
學輔中心(士林)市府補助-17吋液晶螢幕1台	4,080
合 計	49,580



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
什項資產明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
借款備償戶_受限制銀行存款重分類	342,494
合 計	342,494



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

應付款項明細表

111年7月31日

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付111/07月營業稅	11,513
應付_人事_專戶扣款_111/06月_勞保費	705,154
應付_人事_專戶扣款_111/07月_兩校區連外網路費	100,000
應付人事_專戶扣款_111/06月_勞健保費	499,068
應付人事_專戶扣款_111/06月_公健保費	599,484
應付人事_專戶扣款_111/07月_勞健保費	511,890
應付人事_專戶扣款_111/07月_勞保費	700,283
應付人事_專戶扣款_111/07月_公健保費	598,183
文書_6/1公文系統維護合約_漢龍	180,000
環安_2-4月飲水機租賃費_力霸	116,530
111/05-勞工退休金-校付_出納組	414,480
生輔_110-2學藝競賽獎學金*26人	133,167
生輔_代轉裕民航運獎助學金*5人	326,700
營繕_2-4月電梯保養費_富士達股份有限公司	105,000
生輔_退110-2弱勢助學金退費*20人	173,284
經常_資料庫/軟體5_07/06_KONO電子期刊_文崗	128,000
經常_圖書資料庫/軟體3_07/13英語資料庫_智軒	130,000
生輔_110-2校外體育競賽獎學金*126人	277,252
生輔_110-2校外體育競賽獎學金*5人	136,000
生輔_3-5月專業能力獎學金*811人	304,100
111/06-勞工退休金-校付_出納組	414,480
獎-補-資本_圖1_07/27西文圖書_文景	406,000
111/07_公保_校付_台灣銀行(股)公司公教保險部	384,556
營繕_07/28變更使用執照費_游慶宗建築師事務所	261,000
獎-補-資本_圖3期刊_07/22中文期刊_第一期款_年盛	131,951
111/0增額退撫儲金-校付_中信銀-增額自提-850	291,154
111/07退撫儲金_中信銀-退撫恤金-教職自提-856	465,441
獎-補-資本_圖2_07/26中文圖書_大鼎書局	898,990
環安_6-7月份兩校區垃圾清運費_環保世界	132,000
生輔-111年07月工讀金*36人	175,155
環安_6/5兩校區駐校保全費_天辰保全	266,667
環安_5-7月飲水機租賃費_力霸	116,530
退110-1宿舍保證金-匯款*196人	195,300
繳回#4090_110崇齡大學計畫結餘款_教育部	133,756
推-補-推廣蘭馨社工學分班_05/19場地費_蘭馨婦幼	194,415
計-補-特殊身障計畫_05月工讀*25人	141,746
計-補-學輔增購設備計畫_05/23桌上型電腦等_遠大	155,000
產-補-海觀近海生態調查_6月工作費*5人	159,468
環安_7/5兩校區駐校保全費_天辰保全	266,663
3/29手球錦標賽選手受傷醫藥費_陳冠文_馬軍榮	210,443
生輔_7/21弱勢生教材補助_大鼎	121,515
產-補-海觀近海生態調查_7月工作費*5人	159,468
產-補-海觀近海生態調查_7月工作費*5人	159,468
111/07-勞工退休金-校付_出納組	410,990
體育_2-6月運動代表隊鐘點_徐煒杰	143,640
產-補-健照社區生活方案_6/15社區營造*61廠商	1,220,000
體育_2-7月運動代表隊鐘點_許睿安	102,551
產-補-海觀山水鐵人三項*40人	157,100
計-補-資訊高教深C4-4_06/09筆記型電腦_遠大	197,124
6/23活動式工作車、電動升降醫療床組_廠商*2	109,000
計-補-健照高教深A1-1_7/21攝影機_遠大	1,641,600
生輔_退110-2住宿保證金*649人	647,800
7/20兩校區公共意外責任險及火災險_富邦產險	155,823



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

應付款項明細表

111年7月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
推-補-海訓111-1乙級船訓_03月訓練費_林百銘	148,000
推-補-海訓海勤系科計畫_01-05月訓練補助*119人	261,100
計-補-特殊身障計畫_05月鐘點*5人	107,613
推-補-海訓海勤系科計畫_01-07月訓練補助*66人	169,380
其他零星應付款(工讀費、計畫業管費、證照獎學金等)	28,128,837
合 計	45,591,812



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
預收款項明細表
 111年7月31日

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
學雜費收入	1,727,843
預收住宿費	2,717,405
預收住宿保證金	677,000
其他前期預借繳回及退匯重匯暫收款	788,355
合 計	5,910,603



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

代收款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代扣所得稅	705,529
代扣公健保費	1,652
代扣勞保費	8,949
代扣勞健保費	1,568
代扣補充保費	22,828
教育部-111年資深優良教師獎勵金	48,000
合 計	788,526



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
存入保證金明細表
111年7月31日

全4頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
統一國際文教資訊公司履約保證金	20,000
越南美食保證金\$5000	5,000
嵩格有限公司履約保證金	20,000
100-2學年度學生宿舍保證金	83,000
富邦產物保險履約保證金	29,000
振輝實業有限公司履約保證金	40,000
眾信營造股份有限公司履約保證金	26,000
聯磐科技有限公司履約保證金	5,000
轉角廚房早餐-押標金	33,000
淡水校區餐廳保證金-東豐企業	54,000
維福實業-履約保證金 購案編號：102450127	6,000
士林空調保養_元泰保證金_103320180文	15,000
芋環-瓦斯偵測器_保證金#103790532	8,300
保證金-長勵-攝影棚燈組_103840175.181.187	8,000
保證金-魁活企業社	25,000
保證金-頭鍵商行	25,000
海圖雷達測繪工具_煜元實業-履約保證金	6,000
士林美食街_非食不可設點保證金	13,334
事務_時尚系-採光微電流生化機-華術醫療	5,460
保證金-旭森-餐服設備_103820102-105.7案	10,000
保證金-泓鼎企業-運動器材#103440194~199	45,000
押標金-快又美系統家具	7,740
昇賢-履約保證金_中文圖書	7,558
元太數位_履約保證金_實習輔導平台	25,500
臺灣產物保險及金采科技履約保證金A_董事會	3,780
一展營造_實習碼頭拆組工程-履約保證金	9,500
亞科太克(有)_RF智慧體適能檢測_履約保證金	10,140
阿力海戶外有限公司履約保證金	13,710
煜元(有)_航海系設備_履約保證金	5,745
米地摩爾(有)_演藝系教學設備-履約保證金	22,500
卡堤咖啡有限公司履約保證金	6,780
巧鑫電機有限公司履約保證金-11/18收入日結	15,810
好味廚房押金-11/18收入日結	13,332
豫章實業有限公司履約保證金	8,280
來來超商租賃合約保證金差額-1051229	10,000
來來超商房屋保證金_合併	40,000
山譽工程科技有限公司履約保證金	4,000
天空科技(股)公司履約保證金	84,000
艾利夏通信履約保證金	8,000
元泰電器行履約保證金	14,400
元泰電器行履約保證金	8,800
沖轉2/24#3515_張家滷味押金1060215	13,334
巨瑪科技有公司履約保證金	9,000
豫章實業有限公司履約保證金	5,820
汎彩有限公司履約保證金	4,683
翊利得資訊科技有限公司履約保證金	60,000
淡水自助餐_安盈小吃店押金	33,334
宏昇儀器行有限公司履約保證金_數字黏度計	4,983
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	5,665
頂福成有限公司履約保證金_浮潛裝備	4,800
金盛號鐵工廠履約保證金_萬能調味炒食機	9,240
威望實業有限公司履約保證金_中型電動升降桌	4,212
特波國際(股)公司履約保證金_跨境電商系統	5,400



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
存入保證金明細表
111年7月31日

全4頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
富冠國際企業社履約保證金_房務設備	19,200
宏昇儀器公司履約保證金_中高低溫分子調理設備	6,960
宏翰儀器有限公司履約保證金_高速均質機	10,800
啟新診所履約保證金	16,500
振煜實業有限公司履約保證金	148,777
愛樂客樂器(股)公司履約保證金_學輔樂器	4,218
泓鼎企業有限公司履約保證金_平台獨木舟	8,730
雲保(股)公司履約保證金_銀髮教學設備	6,660
雙喜餅店履約保證金_中秋月餅	3,762
保利泰保證金_手提超音波身體組成分析系統	4,200
台普電機公司保證金_淡水教室冷氣控制軟體	22,995
金緻網路服務(股)公司保證金_行動影音設備	12,000
舟遊天下有限公司履約保證金_雙人平台獨木舟	5,775
東洋造船工廠履約保證金_動力小船	84,000
鴻鈺食品企業社押金-士林校區	20,000
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	5,624
三啪娛樂行銷有限公司履約保證金_校園徵才	7,230
元泰電器行履約保證金_水冷式冰箱	14,100
誠驛國際有限公司履約保證金_直立式電子看板	10,470
順益鐵櫃傢俱有限公司保證金_視聽連結座椅	5,400
安昌企業(股)公司履約保證金_航海設備	8,400
宇柏資訊(股)公司履約保證金_網路行銷師	6,750
正源工程有限公司履約保證金_數位電表	5,535
上泓興業(股)公司履約保證金_白板	97,781
喜玥室內裝修設履約保證金_輪機教室	66,000
乾坤工程行履約保證金_節能燈具	99,000
元泰電器行履約保證金_節能系統	360,000
大鼎書局履約保證金_中文圖書	29,400
讓狂人飛教育(股)公司保證金_網路行銷計畫	43,696
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	4,599
群鈺科學(股)公司履約保證金_身體組成分析	14,400
鴻達設計有限公司履約保證金_無障礙電梯	165,000
誠驛國際有限公司履約保證金_數位導覽系統	7,860
育品國際企業有限公司保證金_輕艇水球專用艇	5,160
李名朔履約保證金_柴油發電機	21,750
神奕科技有限公司履約保證金_2D動畫軟體	4,470
羊咩咩整合行銷公司保證金_虛擬3D動作系統	13,320
魯迪沃夫有限公司履約保證金_運休系設備	17,340
富長興(股)公司履約保證金_二用型爬梯機	17,010
僑泰鑫健康事業(股)公司履約保證金_SUP立架	8,436
三商美邦人壽保險(股)公司保證金_學生保險	189,600
喜玥室內裝修設計履約保證金_運休系專業教室	255,000
台普電機(股)公司保證金_冷氣電源控制系統	6,660
喬奇(股)公司履約保證金_棒球場整修	47,100
台灣上禾興業有限公司履約保證金_龍舟槳	5,400
廣昌電子科技企業社履約保證金_直立式磁羅經	14,400
誠驛國際有限公司履約保證金_單眼相機攝影機	8,309
圓構空間設計有限公司保證金_飲品綜合教室	165,000
昇陽室內裝修有限公司履約保證金_咖啡設備	22,290
乾坤工程行履約保證金_經絡養生教室設備	14,400
傑克樂音響影視有限公司履約保證金_經絡設備	13,800
木善室內裝修設計有限公司保證金_屋頂更新	590,000
傑克樂音響影視有限公司履約保證金_調酒-環控	26,220



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

存入保證金明細表

111年7月31日

全4頁第3頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
勝營有限公司履約保證金_諮商教室設備	18,000
慶豪實業有限公司履約保證金_諮商教室桌椅	18,000
慶豪實業有限公司履約保證金_調酒教室-專用桌	18,816
利翌運動用品社履約保證金_撞球設備	21,132
典試科技(股)公司履約保證金_淋浴充眼座	4,200
乾坤工程行履約保證金_撞球訓練桌椅	27,149
遠大資訊企業(股)公司保證金_甲級鍋爐設備	28,500
圓構空間設計公司保證金_體育館4F撞球教室	135,000
網視國際有限公司履約保證金_選訓資料分析	10,500
羊咩咩整合行銷有限公司保證金_虛擬整合系統	4,500
老日光冷凍工業(股)公司保證金_食物調理機	4,505
喜玥室內裝修設計工程實業有限公司履約保證金	780,000
遠大資訊企業(股)公司保證金_士林宿舍網路	52,800
巨瑪科技有限公司履約保證金_監視設備	21,089
俊良水電工程有限公司履約保證金_照明設備	28,413
喜玥室內裝修設計工程公司保證金_鍋爐工廠	390,000
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	4,280
益眾科技(股)公司履約保證金_無人機套裝系統	4,673
經緯航太科技(股)公司保證金_無人機考照系統	24,638
圓構空間設計有限公司履約保證金_防墜設備	22,497
三啞娛樂行銷有限公司履約保證金_徵才博覽會	7,680
揚帆有限公司履約保證金_風浪板	3,840
艾利夏通信器材有限公司履約保證金_監視系統	4,158
興日光(股)公司履約保證金_萬能蒸烤箱	13,500
誠驛國際有限公限公司履約保證金_攝影機、鏡頭	3,719
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_鏡射器	22,576
泰鑽企業有限公司履約保證金_水中跑步機	5,400
中興保全科技(股)保證金_校園緊急求救系統	7,229
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_ADOBE教育版	22,500
草穿石有限公司履約保證金_互動海洋導覽系統	6,000
喬宗偉(米地摩爾實業有限公司)保證金_Avid	4,339
乾坤工程行履約保證金_士林廁所整修	72,000
圓構空間設計有限公司保證金_士林圍牆整修	85,500
麥克愛愛有限公司履約保證金_MAC MINI電腦	7,647
揚帆有限公司履約保證金_電動船外機及衝浪板	8,022
欣洸國際有限公司履約保證金_輕艇競速K1.C1	12,600
圓構空間有限公司履約保證金_教學桌椅	115,005
環宇實業(股)公司履約保證金_照服員考場設備	75,180
喜玥室內裝修設計公司保證金_熱泵窗簾工程	126,000
艾利夏通信器材有限公司保證金_西餐教室設備	11,220
北投車行履約保證金_自行車	16,590
臺灣產物保險(股)公司履約保證金_船艇保險	9,527
漢特威有限公司履約保證金_氬焊機	4,800
航安海洋用品有限公司履約保證金_台版海圖	8,250
圓構空間設計有限公司履約保證金_無人機教室	99,000
乾坤工程行履約保證金_長照專業教室	27,000
揚帆有限公司履約保證金_多功能硬殼橡皮艇	24,000
台普電機(股)公司履約保證金_空調設備	6,615
喜玥室內裝修有限公司保證金_學生宿舍交誼廳	585,000
關美企業(股)公司履約保證金_淡水車牌辨識系統	54,000
誠驛國際有限公司履約保證金_創新教學設備	4,500
智域國際(股)公司履約保證金_微軟軟體	32,400
智軒文化事業有限公司履約保證金_視聽資料	9,000



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
存入保證金明細表
111年7月31日

全4頁第4頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
三啪娛樂行銷有限公司保證金_微才器材租借	7,680
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_廣角攝影機	50,400
大鼎書局履約保證金_中文圖書	27,810
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	4,767
三商美邦人壽履約保證金_學生平安保險	419,040
慧昇文化事業有限公司履約保證金_視聽資料	6,750
雄獅旅行社(股)公司板橋分公司保證金_海勤	30,000
文景書局有限公司履約保證金_西文圖書	12,210
于軒企業有限公司履約保證金_高階衝浪板	8,911
皇江企業有限公司履約保證金_柴油發電機	25,500
揚帆有限公司履約保證金_風帆車	3,840
宇康醫電(股)公司履約保證金_飛輪車	7,875
百科虹電腦有限公司履約保證金_液體貨物系統	96,000
宏昇儀器行有限公司履約保證金_二次蒸餾水	3,240
關美企業(股)公司履約保證金_校園車牌辨識	24,000
環宇實業(股)公司履約保證金_資訊電腦設備	29,475
台灣上禾興業有限公司保證金_雙人平台獨木舟	6,750
誠驛國有限公司履約保證金_擴音機	3,780
中興保全科技(股)公司保證金_緊急求救系統	7,500
日不落水上活動有限公司保證金_收納式浮筒	10,500
精業公司履約保證金	24,350
英基班166人英會班52人保證金@2000(93計-92	60,000
知城公司履約保證金(全校防毒機制93補06)	24,000
振煒實業公司保固金(行政大樓防漏工程)	190,000
振煒實業公司保固金(學生宿舍頂樓補強工程)	39,800
振煒實業公司保固金(中餐實習、敬業頂防水)	115,000
萊爾富國際股份有限公司履約保證金	140,000
振煒實業公司保固金(敬401.402頂樓防水工程)	32,000
振煒實業公司保證金-敬業樓1樓男廁屋頂防漏	20,500
振煒公司體育館防漏工程保固金	329,800
王美月六星級飲品專賣店保證金	10,000
渥達數位股份有限公司履約保證金	50,000
樂福商行B、C區保證金	20,000
粥師傅小吃店履約保證金	10,000
振煒實業公司履約保證金	130,000
(淡水)來來超商99年保證金(ok便利商店)	80,000
樂福商行F、G區履約保證金	12,000
合 計	8,920,594



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
應付代管資產明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
學輔中心(士林)市府補助-口袋型擴視機1部	42,500
學輔中心(士林)市府補助中英文盲用資訊系統	3,000
學輔中心(士林)市府補助-17吋液晶螢幕1台	4,080
合 計	49,580



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
最近3年財務分析表
108學年度至110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		
		110學年度	109學年度	108學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	$\frac{325,275,509}{512,837,977} * 100\% = 63.43\%$	$\frac{334,371,813}{508,182,720} * 100\% = 65.80\%$	$\frac{368,013,290}{555,425,658} * 100\% = 66.26\%$
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{83,721,509}{52,290,941} * 100\% = 160.11\%$	$\frac{111,131,371}{57,166,785} * 100\% = 194.40\%$	$\frac{185,376,243}{62,453,807} * 100\% = 296.82\%$
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%	$\frac{(148,761,115 - 49,580)}{(2,259,458,502 - 49,580)} * 100\% = 6.58\%$	$\frac{(155,114,572 - 49,580)}{(2,329,341,264 - 49,580)} * 100\% = 6.66\%$	$\frac{(159,797,854 - 49,580)}{(2,387,319,965 - 49,580)} * 100\% = 6.69\%$
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%	$\frac{(325,275,509 - 334,371,813)}{334,371,813} * 100\% = -2.72\%$	$\frac{(334,371,813 - 368,013,290)}{368,013,290} * 100\% = -9.14\%$	$\frac{(368,013,290 - 410,337,090)}{410,337,090} * 100\% = -10.31\%$
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%	$\frac{(19,746,403 - 23,589,266)}{512,837,977} * 100\% = 8.45\%$	$\frac{(-23,589,266 - 5,290,879)}{508,182,720} * 100\% = -5.68\%$	$\frac{(5,290,879 - 101,760,921)}{555,425,658} * 100\% = -17.37\%$
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{-63,529,305}{512,837,977} * 100\% = -12.39\%$	$\frac{-53,295,419}{508,182,720} * 100\% = -10.49\%$	$\frac{4,941,604}{555,425,658} * 100\% = 0.89\%$
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%	$\frac{(44,766,955 + 0 - 25,020,552)}{52,290,941} * 100\% = 37.76\%$	$\frac{(24,838,321 + 0 - 48,427,587)}{57,166,785} * 100\% = -41.26\%$	$\frac{(59,750,413 + 0 - 54,459,534)}{62,453,807} * 100\% = 8.47\%$
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	$\frac{(83,721,509 - 0 - 4,072,185)}{52,290,941} * 100\% = 152.32\%$	$\frac{(111,131,371 - 0 - 7,081,666)}{57,166,785} * 100\% = 182.01\%$	$\frac{(185,376,243 - 0 - 5,562,732)}{62,453,807} * 100\% = 287.91\%$
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%	$\frac{148,761,115}{(228,198,657 + 1,879,608,730)} * 100\% = 7.06\%$	$\frac{155,114,572}{(180,388,948 + 1,990,947,744)} * 100\% = 7.14\%$	$\frac{159,797,854}{(231,729,482 + 1,992,902,629)} * 100\% = 7.18\%$



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

最近3年財務分析表
108學年度至110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		
		110學年度	109學年度	108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%	65,473,215+0+14,176,109-(52,290,941-5,910,603+8,920,594+0) 282,005,660 *100% =8.63%	91,709,157+0+12,340,548-(57,166,785-5,717,556+10,398,207+0) 279,658,046 *100% =15.09%	171,024,222+0+8,789,289-(62,453,807-15,647,991+9,794,467+0) 269,708,631 *100% =45.68%
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)	65,473,215+0+14,176,109-(52,290,941-5,910,603+8,920,594+0) =24,348,392	91,709,157+0+12,340,548-(57,166,785-5,717,556+10,398,207+0) =42,202,269	171,024,222+0+8,789,289-(62,453,807-15,647,991+9,794,467+0) =123,213,228
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	(142,800,932-82,926,324) 19,746,403 =3.03	(149,347,436-107,256,405) -23,589,266 =-1.78	(144,100,283-182,740,211) 5,290,879 =0.00



製 表：

約用張瑀玲
組長

主辦會計：

會計吳振仁
主任

校 長：

校長林俊彥

董 事 長：

董事長林世宗