

台北海洋技術學院

100 學年度

(自100年8月1日至101年7月31日止)

決 算 書

台北海洋技術學院

100學年度決算目錄

編 號	表 名	頁 次
201	平衡表	1
202	收支餘絀表	2
203	現金流量表	3
203-1	現金收支概況表	4
203-2	收支餘絀表	5
203-3	收入明細表	6
203-4	支出明細表	7
203-5	平衡表	8
204	固定資產變動表	9
206	借入款變動表	10
207	收入明細表	11
208	支出明細表	12
209	科目明細表	13~58
附件	決算附件	附件一 ~二

台北海洋技術學院
平 衡 表
中華民國100及101學年度

編號：201

資 產	金 額 101年 7月31日	金 額 100年 7月31日	金 額 增 (減)	負債、權益基金及餘絀	金 額 101年 7月31日	金 額 100年 7月31日	金 額 增 (減)
流動資產				負 債：			
現金	279,574	13,563	266,011	流動負債			
銀行存款	178,215,210	94,149,949	84,065,261	應付款項	65,113,112	54,899,040	10,214,072
應收款項	6,291,322	14,480,911	(8,189,589)	預收款項	37,501,307	39,743,957	(2,242,650)
預付款項	1,697,976	904,282	793,694	代收款項	1,482,846	2,186,349	(703,503)
合 計	186,484,082	109,548,705	76,935,377	合 計	104,097,265	96,829,346	7,267,919
長期投資、應收款及基金				長期負債			
長期投資	6,211,650	6,211,650	0	長期銀行借款	221,866,250	140,625,000	81,241,250
特種基金	2,890,000	2,890,000	0	長期應付款項	30,474,400	60,948,800	(30,474,400)
投資基金	41,174,982	39,129,816	2,045,166	合 計	252,340,650	201,573,800	50,766,850
合 計	50,276,632	48,231,466	2,045,166	其他負債			
固定資產				存入保證金	3,961,718	2,565,978	1,395,740
土地	463,011,925	463,011,925	0	應付代管資產	49,580	49,580	0
土地改良物	36,920,515	36,920,515	0	合 計	4,011,298	2,615,558	1,395,740
房屋及建築	682,568,836	673,905,186	8,663,650	負債總計	360,449,213	301,018,704	59,430,509
機械儀器及設備	214,259,704	238,031,065	(23,771,361)	權益基金及餘絀：			
圖書及博物	48,794,627	46,841,924	1,952,703	指定用途權益基金	2,890,000	2,890,000	0
其他設備	235,762,899	249,605,972	(13,843,073)	未指定用途權益基金	1,166,118,649	1,202,441,723	(36,323,074)
預付土地、工程及設備款	369,112,985	180,500,000	188,612,985	累積餘絀	138,062,936	12,981,042	125,081,894
合 計	2,050,431,491	1,888,816,587	161,614,904	本期餘絀	139,166,858	88,758,820	50,408,038
累計折舊總額	496,641,604	503,798,240	(7,156,636)	合 計	1,446,238,443	1,307,071,585	139,166,858
固定資產淨額	1,553,789,887	1,385,018,347	168,771,540				
無形資產							
電腦軟體	34,193,701	39,987,281	(5,793,580)				
合 計	34,193,701	39,987,281	(5,793,580)				
累計攤銷總額	19,708,038	25,188,458	(5,480,420)				
無形資產淨額	14,485,663	14,798,823	(313,160)				
其他資產							
遞延費用	1,577,112	5,293,668	(3,716,556)				
存出保證金	24,700	45,149,700	(45,125,000)				
代管資產	49,580	49,580	0				
合 計	1,651,392	50,492,948	(48,841,556)				
資產總計	1,806,687,656	1,608,090,289	198,597,367	負債、權益基金及餘絀總計	1,806,687,656	1,608,090,289	198,597,367

台北海洋技術學院
收支餘絀表
中華民國99及100學年度

編號：202

科 目	本學年度預算數	本學年度決算數	上學年度決算數	本學年度決算與本學年度預算比較			本學年度決算與上學年度決算比較		
				差	異	%	差	異	%
各項收入									
學雜費收入	473,830,000	517,838,207	449,493,820	44,008,207		9.29%	68,344,387		15.20%
推廣教育收入	8,000,000	4,973,525	5,504,300	(3,026,475)		-37.83%	(530,775)		-9.64%
建教合作收入	10,000,000	8,529,920	3,301,087	(1,470,080)		-14.70%	5,228,833		158.40%
補助及捐贈收入	72,600,000	64,899,433	57,142,311	(7,700,567)		-10.61%	7,757,122		13.58%
財務收入	1,000,000	4,185,994	1,118,313	3,185,994		318.60%	3,067,681		274.31%
其他收入	21,000,000	28,691,686	25,818,475	7,691,686		36.63%	2,873,211		11.13%
合計	586,430,000	629,118,765	542,378,306	42,688,765		7.28%	86,740,459		15.99%
各項支出									
董事會支出	9,979,000	9,742,918	9,148,359	(236,082)		-2.37%	594,559		6.50%
行政管理支出	178,110,473	118,859,994	113,014,098	(59,250,479)		-33.27%	5,845,896		5.17%
教學研究及訓輔支出	313,627,591	324,621,007	301,127,967	10,993,416		3.51%	23,493,040		7.80%
獎助學金支出	14,100,000	17,975,360	15,652,741	3,875,360		27.48%	2,322,619		14.84%
推廣教育支出	3,000,000	3,992,545	3,793,832	992,545		33.08%	198,713		5.24%
建教合作支出	8,000,000	7,868,424	3,831,417	(131,576)		-1.64%	4,037,007		105.37%
財務支出	13,000,000	3,228,298	3,486,228	(9,771,702)		-75.17%	(257,930)		-7.40%
其他支出	14,500,000	3,663,361	3,564,844	(10,836,639)		-74.74%	98,517		2.76%
合計	554,317,064	489,951,907	453,619,486	(64,365,157)		-11.61%	36,332,421		8.01%
本年度純餘(絀)	32,112,936	139,166,858	88,758,820	107,053,922		333.37%	50,408,038		56.79%

財團法人台北海洋技術學院
現金流量表
民國一〇〇學年度及九十九學年度

單位：新台幣元

	一〇〇學年度 金 額	九十九學年度 金 額
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 139,166,858	88,758,820
調整項目：		
各項攤提	6,906,178	8,004,062
折舊費用	45,109,697	45,843,937
維護及報廢	14,033,349	4,893,652
出售投資(利益)損失	(1,613,378)	1,724,982
應收款項減少(增加)	8,189,589	(21,952)
預付款(增加)減少	(793,694)	274,768
應付款項增加	10,214,072	15,163,193
預收款(減少)增加	(2,242,650)	9,421,671
學校營運活動之淨現金流入	<u>218,970,021</u>	<u>174,063,133</u>
學校投資活動之現金流量：		
出售長期投資收現數	5,599,918	2,144,755
購置長期投資付現數	-	(2,022,500)
購置固定資產及無形資產付現數	(261,265,448)	(215,534,589)
應收投資基金收益減少	143,548	64,747
遞延費用增加	-	(1,300,000)
存出保證金減少(增加)	45,125,000	(45,125,000)
學校投資活動之淨現金流出	<u>(210,396,982)</u>	<u>(261,772,587)</u>
學校融資活動之現金流量		
長期借款增加	141,241,250	200,625,000
償還長期借款	(60,000,000)	(60,000,000)
代收款項(減少)增加	(703,503)	562,362
存入保證金(減少)增加	1,395,740	(281,600)
學校融資活動之現金流入	<u>81,933,487</u>	<u>140,905,762</u>
本期現金、銀行存款及投資基金專戶存款餘額淨增加	90,506,526	53,196,308
期初現金、銀行存款及投資基金專戶存款餘額	<u>113,984,044</u>	<u>60,787,736</u>
期末現金、銀行存款及投資基金專戶存款餘額	<u>\$ 204,490,570</u>	<u>113,984,044</u>
期末現金、銀行存款餘額	\$ 178,494,784	94,163,512
期末投資基金專戶存款餘額	25,995,786	19,820,532
	<u>\$ 204,490,570</u>	<u>113,984,044</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	<u>\$ 3,205,709</u>	<u>2,269,078</u>
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期應付款項	<u>\$ 30,474,400</u>	<u>30,474,400</u>
僅有部分現金收支之投資及融資活動		
支付現金及舉債購置資產		
購置固定資產及無形資產價款	\$ 230,791,048	185,060,189
期初應付土地及工程、設備款	96,148,339	126,622,739
期末應付土地及工程、設備款	(65,673,939)	(96,148,339)
本期支付現金	<u>\$ 261,265,448</u>	<u>215,534,589</u>

財團法人台北海洋技術學院
現金收支概況表
民國一〇〇學年度及九十九學年度

單位：新台幣元

項 目	一〇〇學年度	百分比	九十九學年度	百分比
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 517,838,207	81.75	449,493,820	81.46
推廣教育收入	4,973,525	0.79	5,504,300	1.00
建教合作收入	8,529,920	1.34	3,301,087	0.60
補助及捐贈收入	64,899,433	10.24	57,142,311	10.36
財務收入	4,185,994	0.66	1,118,313	0.20
其他收入	28,691,686	4.53	25,818,475	4.68
減：不產生現金流入之收入	(1,613,378)	(0.25)	-	-
應收預收項目調整增數	5,946,939	0.94	9,399,719	1.70
經常門現金收入合計	633,452,326	100.00	551,778,025	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	9,742,918	1.54	9,148,359	1.66
行政管理支出	118,859,994	18.76	113,014,098	20.48
教學研究及訓輔支出	324,621,007	51.25	301,127,967	54.57
獎助學金支出	17,975,360	2.84	15,652,741	2.84
推廣教育及其他教學支出	3,992,545	0.63	3,793,832	0.69
建教合作支出	7,868,424	1.24	3,831,417	0.69
財務支出	3,228,298	0.51	3,486,228	0.63
其他支出	3,663,361	0.58	3,564,844	0.65
減：不產生現金流出之支出	(66,049,224)	(10.43)	(60,466,633)	(10.96)
應付預付項目調整減數	(9,420,378)	(1.49)	(15,437,961)	(2.80)
經常門現金支出合計	414,482,305	65.43	377,714,892	68.45
經常門現金餘絀	218,970,021	34.57	174,063,133	31.55
出售資產現金收入				
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	13,899,839	2.19	12,680,516	2.30
圖書及博物	1,952,703	0.31	1,862,885	0.34
其他設備及無形資產-電腦軟體	17,276,871	2.73	13,966,288	2.53
購置動產及其他資產現金支出合計	33,129,413	5.23	28,509,689	5.17
扣減不動產支出前現金餘絀	185,840,608	29.34	145,553,444	26.38
購置不動產現金支出				
土地	30,474,400	4.81	30,474,400	5.52
房屋及建築	9,048,650	1.43	1,050,500	0.19
預付工程款及未完工程	188,612,985	29.78	155,500,000	28.18
購置不動產現金支出合計	228,136,035	36.02	187,024,900	33.89
本期現金餘絀	\$ (42,295,427)	(6.68)	(41,471,456)	(7.51)

台北海洋技術學院

編號：203-2

收 支 餘 絀 表

單位：元

項 目	100 學年度	經常收入%	99 學年度	經常收入%
經常門收入	629,118,765	100.00	542,401,333	100.00
學雜費收入	517,838,207	82.31	449,493,820	82.87
推廣教育收入	4,973,525	0.79	5,504,300	1.01
建教合作收入	8,529,920	1.35	3,301,087	0.60
補助及捐贈收入	64,899,433	10.31	57,142,311	10.53
財務收入	4,185,994	0.66	1,141,340	0.21
其他收入	28,691,686	4.56	25,818,475	4.76
經常門支出	489,951,907	77.87	453,642,513	83.63
董事會支出	9,742,918	1.54	9,148,359	1.68
行政管理支出	118,859,994	18.89	113,014,098	20.83
教學研究及訓輔支出	324,621,007	51.59	301,127,967	55.51
獎助學金支出	17,975,360	2.85	15,652,741	2.88
推廣教育支出	3,992,545	0.63	3,793,832	0.69
建教合作支出	7,868,424	1.25	3,831,417	0.70
財務支出	3,228,298	0.51	3,509,255	0.64
其他支出	3,663,361	0.58	3,564,844	0.65
本期餘絀	139,166,858	22.12	88,758,820	16.36

台北海洋技術學院

編號：203-3

收入明細表

單位：元

項 目	100 學 年	經常收入%	99 學 年	經常收入%
學雜費收入	517,838,207	82.31	449,493,820	82.87
學費收入	377,303,733	59.97	323,405,887	59.62
雜費收入	128,721,825	20.46	114,465,355	21.10
實習實驗費收入	5,231,821	-	4,158,928	-
重補修學分費	6,580,828	1.04	7,463,650	1.37
推廣教育收入	4,973,525	0.79	5,504,300	1.01
建教合作收入	8,529,920	1.35	3,301,087	0.60
建教合作收入-國科會	829,195	0.13	145,309	0.02
建教合作收入-委辦	776,980	0.12	922,612	0.17
建教合作收入-產學	5,479,175	0.87	2,216,235	0.40
建教合作收入-其他	1,444,570	0.22	16,931	-
補助及捐贈收入	64,899,433	10.31	57,142,311	10.53
政府獎補助收入	64,300,230	10.22	55,343,331	10.20
捐贈收入	599,203	0.09	1,798,980	0.33
財務收入	4,185,994	0.66	1,141,340	0.21
利息收入	2,105,245	0.33	1,105,498	0.20
基金收益	35,615	-	35,842	-
投資基金收益	2,045,134	0.32	0	-
其他收入	28,691,686	4.56	25,818,475	4.76
試務費收入	2,252,725	0.35	1,563,517	0.28
住宿費收入	13,566,400	2.15	13,573,215	2.50
各系活動收入	295,950	0.04	0	-
雜項收入	12,576,611	1.99	10,681,743	1.96
經常收入合計	629,118,765	100.00	542,401,333	100.00

台北海洋技術學院

編號：203-4

支出明細表

單位：元

項 目	100 學 年	經常支出%	99 學 年	經常支出%
董事會支出	9,742,918	1.98	9,148,359	2.01
人事費	4,968,600	1.01	4,909,834	1.08
業務費	3,575,512	0.72	1,467,045	0.32
交通費	1,198,806	0.24	2,771,480	0.61
行政管理支出	118,859,994	24.25	113,014,098	24.91
人事費	54,302,317	11.08	50,917,247	11.22
業務費	12,545,365	2.56	14,317,038	3.15
維護及報廢	10,690,485	2.18	5,200,269	1.14
退休撫卹費	3,872,602	0.79	3,125,200	0.68
折舊及攤銷	37,449,225	7.64	39,454,344	8.69
教學研究及訓輔支出	324,621,007	66.25	301,127,967	66.38
人事費	220,943,824	45.09	199,932,213	44.07
業務費	62,696,626	12.79	63,885,627	14.08
維護及報廢	17,856,237	3.64	15,436,562	3.40
退休撫卹費	8,557,670	1.74	7,479,910	1.64
折舊及攤銷	14,566,650	2.97	14,393,655	3.17
獎助學金支出	17,975,360	3.66	15,652,741	3.45
學校自付獎助學金支出	17,975,360	3.66	15,652,741	3.45
推廣教育支出	3,992,545	0.81	3,793,832	0.83
人事費	1,688,622	0.34	885,250	0.19
業務費	2,303,923	0.47	2,908,582	0.64
建教合作支出	7,868,424	1.60	3,831,417	0.84
人事費	2,776,802	0.56	1,103,495	0.24
業務費	5,091,622	1.03	2,727,922	0.60
財務支出	3,228,298	0.65	3,509,255	0.77
利息費用	3,228,298	0.65	2,284,340	0.50
投資損失	0	-	1,224,915	0.27
其他支出	3,663,361	0.74	3,564,844	0.78
試務費支出	2,450,479	0.50	1,759,701	0.38
各系活動支出	166,678	0.03	0	-
雜項支出	1,046,204	0.21	1,805,143	0.39
經常支出合計	489,951,907	100.00	453,642,513	100.00

台北海洋技術學院

編號：203-5

平 衡 表

單位：元

項 目	101年 7月31日	佔總資產%	100年 7月31日	佔總資產%
流動資產	186,484,082	10.32	109,548,705	6.81
現金	279,574	0.01	13,563	-
銀行存款	178,215,210	9.86	94,149,949	5.85
應收款項	6,291,322	0.34	14,480,911	0.90
預付款項	1,697,976	0.09	904,282	0.05
長期投資、應收款及基金	50,276,632	2.78	48,231,466	2.99
長期投資	6,211,650	0.34	30,000	-
特種基金	2,890,000	0.15	2,890,000	0.17
投資基金	41,174,982	2.27	45,311,466	2.81
固定資產	2,050,431,491	113.49	1,888,816,587	117.45
土地	463,011,925	25.62	463,011,925	28.79
土地改良物	36,920,515	2.04	36,920,515	2.29
房屋及建築	682,568,836	37.78	673,905,186	41.90
機械儀器及設備	214,259,704	11.85	238,031,065	14.80
圖書及博物	48,794,627	2.70	46,841,924	2.91
其他設備	235,762,899	13.04	249,605,972	15.52
預付土地、工程及設備款	369,112,985	20.43	180,500,000	11.22
累計折舊總額	496,641,604	27.48	503,798,240	31.32
固定資產淨額	1,553,789,887	86.00	1,385,018,347	86.12
無形資產	34,193,701	1.89	39,987,281	2.48
電腦軟體	34,193,701	1.89	39,987,281	2.48
累計攤銷總額	19,708,038	1.09	25,188,458	1.56
無形資產淨額	14,485,663	0.80	14,798,823	0.92
其他資產	1,651,392	0.09	50,492,948	3.13
遞延費用	1,577,112	0.08	5,293,668	0.32
存出保證金	24,700	-	45,149,700	2.80
代管資產	49,580	-	49,580	-
資產合計	1,806,687,656	100.00	1,608,090,289	100.00
負債	360,449,213	19.95	301,018,704	18.71
流動負債	104,097,265	5.76	96,829,346	6.02
應付款項	65,113,112	3.60	54,899,040	3.41
預收款項	37,501,307	2.07	39,743,957	2.47
代收款項	1,482,846	0.08	2,186,349	0.13
長期負債	252,340,650	13.96	201,573,800	12.53
長期銀行借款	221,866,250	12.28	140,625,000	8.74
長期應付款項	30,474,400	1.68	60,948,800	3.79
其他負債	4,011,298	0.22	2,615,558	0.16
存入保證金	3,961,718	0.21	2,565,978	0.15
應付代管資產	49,580	-	49,580	-
權益基金及餘絀	1,446,238,443	80.04	1,307,071,585	81.28
權益基金	1,169,008,649	64.70	1,205,331,723	74.95
指定用途權益基金	2,890,000	0.15	2,890,000	0.17
未指定用途權益基金	1,166,118,649	64.54	1,202,441,723	74.77
餘絀	277,229,794	15.34	101,739,862	6.32
累積餘絀	138,062,936	7.64	12,981,042	0.80
本期餘絀	139,166,858	7.70	88,758,820	5.51
負債、權益基金及餘絀合計	1,806,687,656	100.00	1,608,090,289	100.00

編號：204

固定資產及無形資產變動表
中華民國100學年度

科目名稱	上學年底止	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				截至本學年底止	備註
	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%	結存金額	
固定資產	1,888,816,587	238,982,594	302,317,010	(63,334,416)	(20)		77,367,690	0	77,367,690	-	2,050,431,491	
土地	463,011,925	0	0	0	-		0	0	0	-	463,011,925	
土地改良物	36,920,515	0	0	0	-		0	0	0	-	36,920,515	
房屋及建築	673,905,186	9,146,650	3,275,000	5,871,650	179		483,000	0	483,000	-	682,568,836	
機械儀器及設備	238,031,065	16,745,172	23,294,439	(6,549,267)	(28)		40,516,533	0	40,516,533	-	214,259,704	
圖書及博物	46,841,924	1,993,021	1,868,849	124,172	6		40,318	0	40,318	-	48,794,627	
其他設備	249,605,972	14,036,016	9,878,722	4,157,294	42		27,879,089	0	27,879,089	-	235,762,899	
預付土地、工程及設備	180,500,000	197,061,735	264,000,000	(66,938,265)	(25)		8,448,750	0	8,448,750	-	369,112,985	
累計折舊	503,798,240	56,584,408	4,604,903	51,979,505	1128		63,741,044	63,741,044	0	-	496,641,604	如附件一
土地改良物	16,679,555	1,432,911	0	1,432,911	-		0	0	0	-	18,112,466	
房屋及建築	162,065,410	15,084,104	297,727	14,786,377	4966		385,000	385,000	0	-	176,764,514	
機械儀器及設備	167,066,170	18,577,979	2,911,805	15,666,174	538		37,671,200	37,671,200	0	-	147,972,949	
其他設備	157,987,105	21,489,414	1,395,371	20,094,043	1440		25,684,844	25,684,844	0	-	153,791,675	
固定資產淨額	1,385,018,347	182,398,186	297,712,107	(115,313,921)	(38)		13,626,646	(63,741,044)	77,367,690	(121)	1,553,789,887	如附件一
無形資產	39,987,281	5,435,100	2,846,907	2,588,193	90		11,228,680	0	11,228,680	-	34,193,701	如附件一
電腦軟體	39,987,281	5,435,100	2,846,907	2,588,193	90		11,228,680	0	11,228,680	-	34,193,701	
累計攤銷	25,188,458	5,748,260	474,484	5,273,776	1111		11,228,680	11,228,680	0	-	19,708,038	如附件一
電腦軟體	25,188,458	5,748,260	474,484	5,273,776	1111		11,228,680	11,228,680	0	-	19,708,038	
無形資產淨額	14,798,823	(313,160)	2,372,423	(2,685,583)	(113)		0	(11,228,680)	11,228,680	(100)	14,485,663	如附件一
固定資產及無形資產合計	(1,399,817,170)	(182,085,026)	(300,084,530)	117,999,504	(39)		(13,626,646)	74,969,724	(88,596,370)	(118)	(1,568,275,550)	
固定資產及無形資產合計	1,399,817,170	182,085,026	300,084,530	(117,999,504)	(39)		13,626,646	(74,969,724)	88,596,370	(118)	1,568,275,550	

台北海洋技術學院
借入款變動表

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
第一銀行板橋分行	興建淡水校區圖資大樓	99年-113年	140,625,000	141,241,250	60,000,000	221,866,250	1.95%	連帶保證分期攤還	1. 教育部98年台技(二)0980136667. 2. 核准金額880,000,000元, 已借341,866,250元, 已准未借538,133,750元.

- 明：1. 本表係表示銀行借款或其他借款本期增減變動之報告。
 2. 「保證情形及償還方式」欄應按各該借款提供擔保財產項目或保證人姓名暨各期償還本付詳予填明。
 3. 本表於月(年終時編制二份, 除自存外, 並分送董事會, 年度決算時加編三份送管教育行政機關。
 4. 借入款應於備註欄加註主管教育行政機關核准文號及經准尚未貸借金額。

台北海洋技術學院
收 入 明 細 表
中華民國100學年度

編號：207

收 入 科 目	預 算 數	實 際 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	473,830,000	517,838,207	44,008,207	9.29%	
學費收入	347,686,757	377,303,733	29,616,976	8.52%	
雜費收入	120,426,487	128,721,825	8,295,338	6.89%	
實習實驗費收入	4,716,756	5,231,821	515,065	10.92%	
重補修學分費	1,000,000	6,580,828	5,580,828	558.08%	101-1暑修入帳
推廣教育收入	8,000,000	4,973,525	-3,026,475	-37.83%	開班不如預期
建教合作收入	10,000,000	8,529,920	-1,470,080	-14.70%	
建教合作收入-國科會	3,607,000	829,195	-2,777,805	-77.01%	計劃案承接不如預期
建教合作收入-委辦	2,133,000	776,980	-1,356,020	-63.57%	計劃案承接不如預期
建教合作收入-產學	4,260,000	5,479,175	1,219,175	28.62%	產學案增加
建教合作收入-其他	0	1,444,570	1,444,570	-	
補助及捐贈收入	72,600,000	64,899,433	-7,700,567	-10.61%	
補助收入	71,600,000	64,300,230	-7,299,770	-10.20%	
捐贈收入	1,000,000	599,203	-400,797	-40.08%	景氣不佳捐贈減少
財務收入	1,000,000	4,185,994	3,185,994	318.60%	資金轉定存茲息增加
利息收入	600,000	2,105,245	1,505,245	250.87%	資金轉定存茲息增加
基金收益	400,000	35,615	-364,385	-91.10%	景氣不佳投資收入減少
投資基金收益	0	2,045,134	2,045,134	-	
其他收入	21,000,000	28,691,686	7,691,686	36.63%	學生住宿率提高
試務費收入	2,000,000	2,252,725	252,725	12.64%	
住宿費收入	10,000,000	13,566,400	3,566,400	35.66%	學生住宿率提高
各系活動收入	0	295,950	295,950	-	
雜項收入	9,000,000	12,576,611	3,576,611	39.74%	餐廳場租率提高
合 計	586,430,000	629,118,765	42,688,765	7.28%	

台北海洋技術學院
支出明細表
中華民國100學年度

編號：208

支出科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	9,979,000	9,742,918	-236,082	-2.37%	
人事費	4,979,000	4,968,600	-10,400	-0.21%	
業務費	3,800,000	3,575,512	-224,488	-5.91%	
交通費	1,200,000	1,198,806	-1,194	-0.10%	
行政管理支出	178,110,473	118,859,994	-59,250,479	-33.27%	撙節行政費用
人事費	52,547,168	54,302,317	1,755,149	3.34%	
業務費	46,605,102	12,545,365	-34,059,737	-73.08%	撙節行政費用
維護及報廢	32,430,222	10,690,485	-21,739,737	-67.04%	報廢減少
退休撫卹費	12,100,000	3,872,602	-8,227,398	-68.00%	行政退撫與教研退撫調整
折舊及攤銷	34,427,981	37,449,225	3,021,244	8.78%	
教學研究及訓輔支出	313,627,591	324,621,007	10,993,416	3.51%	
人事費	212,452,832	220,943,824	8,490,992	4.00%	
業務費	54,466,365	62,696,626	8,230,261	15.11%	
維護及報廢	34,535,268	17,856,237	-16,679,031	-48.30%	報廢減少
退休撫卹費	900,000	8,557,670	7,657,670	850.85%	行政退撫與教研退撫調整
折舊及攤銷	11,273,126	14,566,650	3,293,524	29.22%	攤提折舊增加
獎助學金支出	14,100,000	17,975,360	3,875,360	27.48%	增加助學金
獎學金支出	4,100,000	4,061,300	-38,700	-0.94%	
助學金支出	9,958,000	13,885,779	3,927,779	39.44%	助學金人數增加
基金獎助學金	30,000	28,281	-1,719	-5.73%	
捐助獎助學金	12,000	0	-12,000	-100.00%	捐助減少
推廣教育支出	3,000,000	3,992,545	992,545	33.08%	宣傳活動費增加
人事費	1,500,000	1,688,622	188,622	12.57%	
業務費	1,500,000	2,303,923	803,923	53.59%	宣傳活動費增加
建教合作支出	8,000,000	7,868,424	-131,576	-1.64%	
人事費	1,200,000	2,776,802	1,576,802	131.40%	人事成本提高
業務費	6,800,000	5,091,622	-1,708,378	-25.12%	撙節費用
財務支出	13,000,000	3,228,298	-9,771,702	-75.17%	圖資大樓工程延緩利息支出減少
利息費用	13,000,000	3,228,298	-9,771,702	-75.17%	圖資大樓工程延緩利息支出減少
其他支出	14,500,000	3,663,361	-10,836,639	-74.74%	撙節費用
試務費支出	1,400,000	2,450,479	1,050,479	75.03%	宣傳招生經費增加
各系活動支出	0	166,678	166,678	-	
雜項支出	13,100,000	1,046,204	-12,053,796	-92.01%	預期損失未發生
合計	554,317,064	489,951,907	-64,365,157	-11.61%	

台北海洋技術學院

資產明細表

編號：209

101年 7 月 31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
流動資產		186,484,082
現金	279,574	
銀行存款	178,215,210	
應收款項	6,291,322	
預付款項	1,697,976	
長期投資、應收款及基金		50,276,632
長期投資	6,211,650	
特種基金	2,890,000	
投資基金	41,174,982	
固定資產		1,553,789,887
土地	463,011,925	
土地改良物	18,808,049	
房屋及建築	505,804,322	
機械儀器及設備	66,286,755	
圖書及博物	48,794,627	
其他設備	81,971,224	
預付土地、工程及設備款	369,112,985	
無形資產		14,485,663
電腦軟體	14,485,663	
其他資產		1,651,392
遞延費用	1,577,112	
存出保證金	24,700	
代管資產	49,580	
合 計		1,806,687,656

台北海洋技術學院

負債明細表

編號：209

101年 7 月 31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
流動負債		104,097,265
應付款項	65,113,112	
預收款項	37,501,307	
代收款項	1,482,846	
長期負債		252,340,650
長期銀行借款	221,866,250	
長期應付款項	30,474,400	
其他負債		4,011,298
存入保證金	3,961,718	
應付代管資產	49,580	
合 計		360,449,213

決算附件

項 目

附 件

- | | |
|----------------------------|---|
| 1、100學年度固定資產和累計折舊變動分析表 | 一 |
| 2、董事長、董事及監察人每人支領各項報酬及費用明細表 | 二 |

財團法人台北海洋技術學院
100學年度固定資產和累計折舊變動分析表

項 目	原有財產金額	新增財產金額	減少財產金額	本期重分類	財 產 總 額	備 註
一、土地	463,011,925	0			463,011,925	
二、土地改良	36,920,515	0			36,920,515	
三、房屋及建築	673,905,186	8,663,650			682,568,836	
四、機儀	238,031,065		23,771,361		214,259,704	
五、圖博	46,841,924		1,952,703		48,794,627	
六、其他設備	249,605,972		60,992,987		235,762,899	
七、預付工程及設備款	180,500,000	188,612,985			369,112,985	
固定資產小計	1,888,816,587	197,276,635	86,717,051	0	2,050,431,491	
一、土地改良	16,679,555	1,432,911			18,112,466	
二、房屋及建築	162,065,410	14,699,104			176,764,514	
三、機儀	167,066,170		19,093,221		147,972,949	
四、其他設備	157,987,105		4,195,430		153,791,675	
累計折舊	503,798,240	16,132,015	23,288,651		496,641,604	
固定資產淨值	1,385,018,347	181,144,620	63,428,400		1,553,789,887	
無形資產	39,987,281		5,793,580		34,193,701	
電腦軟體	39,987,281		5,793,580		34,193,701	
累計攤銷	25,188,458		5,480,420		19,708,038	
電腦軟體	25,188,458		5,480,420		19,708,038	
無形資產淨值	14,798,823		313,160		14,485,663	
固定資產及無形資產合計	1,399,817,170	181,144,620	63,741,560	0	1,568,275,550	

製 表：

約 用
人 員 張家瑜

主 辦 會 計：

會 計
主 任 王德勝

校 長：

校 長 唐彥博