

財團法人台北海洋技術學院
(原名：財團法人中國海事商業專科學校)

現金收支概況表

單位：新台幣元

民國95年8月1日至民國96年7月31日(民國95學年度)

(附列民國94年8月1日至民國95年7月31日(民國94學年度)之比較資料)

項 目	民 國 9 5 學 年 度		民 國 9 4 學 年 度 (未經本會計師查核)	
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比
經常門現金收入				
學雜費收入	\$132,633,333	34.2	\$145,397,547	66.4
推廣教育收入	1,051,356	0.3	1,379,440	0.6
建教合作收入	6,837,850	1.8	1,701,300	0.8
補助及捐贈收入	35,363,745	9.1	43,285,031	19.8
財務收入	2,313,711	0.6	3,653,382	1.7
其他收入	9,356,737	2.4	12,236,093	5.6
應收預收項目調整增(減)數	200,161,574	51.6	11,280,975	5.1
經常門現金收入合計	387,718,306	100.0	218,933,768	100.0
經常門現金支出				
董事會支出	2,117,723	0.5	3,578,629	1.6
行政管理支出	38,322,676	9.9	38,007,421	17.4
教學研究及訓導支出	171,120,102	44.1	185,505,142	84.7
獎助學金支出	4,652,603	1.2	4,685,727	2.1
推廣教育及其他教學支出	708,099	0.2	1,021,433	0.5
建教合作支出	4,807,563	1.2	1,360,135	0.6
財務支出	3,135,676	0.8	6,429,705	2.9
其他支出	614,130	0.2	190,112	0.1
減：不產生現金流出之支出	-8,691,862	-2.2	-16,679,662	-7.6
應付預付項目調整增(減)數	-577,150	-0.1	-928,729	-0.4
經常門現金支出合計	216,209,560	55.8	223,169,913	101.9
經常門現金餘絀	171,508,746	44.2	-4,236,145	-1.9
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	6,672,405	1.7	16,107,335	7.4
圖書及博物	2,049,899	0.5	4,336,644	2.0
其他設備	9,117,711	2.4	5,915,534	2.7
購置動產及其他資產現金支出合計	17,840,015	4.6	26,359,513	12.1
扣除不動產支出前現金餘絀	153,668,731	39.6	-30,595,658	-14.0
購置不動產現金支出				
土地	30,474,400	7.8	30,474,400	13.9
建築物	3,057,185	0.8	21,142,526	9.7
在建工程	-	-	5,258,402	2.4
購置不動產現金支出合計	33,531,585	8.6	56,875,328	26.0
本期現金餘絀	\$120,137,146	31.0	\$-87,470,986	-40.0

請參閱後附財務報表附註及欣業聯合會計師事務所民國96年9月27日查核報告。

董事長：
校長：

憲
謝
洽
代理校長 陳文喜

主辦會計人員：

會計主任 江錦英

製表：

審計 黃白雪

財團法人中國海事商業專科學校

現金收支概況表

民國九十四年八月一日至九十五年七月三十一日(九十四學年度)

及九十三年八月一日至九十四年七月三十一日(九十三學年度)

單位：新台幣元

	九十四學年度	%	九十三學年度	%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 145,397,547	66.41	\$ 195,712,753	72.40
推廣教育收入	1,379,440	0.63	1,777,600	0.66
建教合作收入	1,701,300	0.78	5,781,614	2.14
補助及捐贈收入	43,285,031	19.77	55,646,047	20.59
財務收入	3,653,382	1.67	3,465,973	1.28
其他收入	12,236,093	5.59	9,351,541	3.46
應收預收項目調整增加(減少)數	11,280,975	5.15	(1,420,423)	(0.53)
經常門現金收入合計	218,933,768	100.00	270,315,105	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	3,578,629	1.63	3,891,658	1.44
行政管理支出	38,007,421	17.36	47,443,427	17.55
教學研究及訓導支出	185,505,142	84.73	236,559,464	87.51
獎助學金支出	4,685,727	2.14	8,213,794	3.04
推廣教育及其他教學支出	1,021,433	0.47	1,255,405	0.46
建教合作支出	1,360,135	0.62	4,880,654	1.81
財務支出	6,429,705	2.94	3,418,463	1.27
其他支出	190,112	0.09	848,059	0.31
減：不產生現金流出之支出	(16,679,662)	(7.62)	(33,687,434)	(12.46)
應付預付項目調整(減少)數	(928,729)	(0.43)	(911,083)	(0.34)
經常門現金支出合計	223,169,913	101.93	271,912,407	100.59
經常門現金餘絀	(4,236,145)	(1.93)	(1,597,302)	(0.59)
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	16,107,335	7.36	13,334,157	4.93
圖書及博物	4,336,644	1.98	2,038,342	0.76
其他設備	5,915,534	2.70	12,439,085	4.60
購置動產及其他資產現金支出合計	26,359,513	12.04	27,811,584	10.29
扣除不動產支出前現金餘絀	(30,595,658)	(13.97)	(29,408,886)	(10.88)
購置不動產現金支出				
建築物	21,142,526	9.66	136,207,384	50.39
土地	30,474,400	13.92	30,474,400	11.27
土地改良物	—	—	95,000	0.04
在建工程	5,258,402	2.40	—	—
購置不動產現金支出合計	56,875,328	25.98	166,776,784	61.70
本期現金餘絀	(\$ 87,470,986)	(39.95)	(\$ 196,185,670)	(72.58)

後附之財務報表附註係本報表之一部份，並請參閱冠恆會計師事務所張進德、萬益東會計師

民國九十五年九月二十六日查核報告。

董事長：董事長張耀華

校長：校長陳文喜

主辦會計：

會計主任江綉英

製表：

會計室白雪蓉

中國海事商業專科學校
現金收支概況表

93年8月1日至94年7月31日 (93學年度)

92年8月1日至93年7月31日 (92學年度)

91年8月1日至92年7月31日 (91學年度)

90年8月1日至91年7月31日 (90學年度)

單位:新台幣元

項 目	93學年度	%	92學年度	%	91學年度	%	90學年度	%
經常門現金收入								
學雜費收入	\$ 195,712,753	72.40	\$ 243,416,516	69.15	\$ 287,749,824	74.39	\$ 308,403,909	67.07
推廣教育收入	1,777,600	0.66	1,619,167	0.46	2,024,220	0.52	2,741,747	0.60
建教合作收入	5,781,614	2.14	6,935,200	1.97	2,142,880	0.55	0	0.00
補助及捐贈收入	55,646,047	20.59	81,456,520	23.14	62,809,805	16.24	95,439,204	20.76
財務收入	3,465,973	1.28	4,896,342	1.39	16,803,468	4.34	32,836,411	7.14
其他收入	9,351,541	3.46	10,558,043	3.00	11,158,139	2.88	10,594,038	2.30
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-	-	-	(1,629,130)	(0.35)
應收預付項目調整增加數	(1,420,423)	(0.53)	3,118,100	0.89	4,137,132	1.07	11,445,982	2.49
經常門現金收入合計	270,315,105	100.00	351,999,888	100.00	386,825,468	100.00	459,832,161	100.00
經常門現金支出								
董事會支出	3,891,658	1.44	5,602,955	1.59	6,763,612	1.75	4,807,267	1.05
行政管理支出	47,443,427	17.55	46,382,979	13.18	49,424,542	12.78	47,773,056	10.39
教學研究及訓導支出	236,559,464	87.51	240,072,487	68.21	257,748,603	66.63	282,152,073	61.36
獎助學金支出	8,213,794	3.04	7,297,380	2.07	8,085,880	2.09	12,135,205	2.64
推廣教育及其他教學支出	1,255,405	0.46	1,241,516	0.35	1,467,481	0.38	2,002,179	0.44
建教合作支出	4,880,654	1.81	6,116,640	1.74	2,142,880	0.55	-	-
財務支出	3,418,463	1.26	993,630	0.28	505,005	0.13	-	-
其他支出	848,059	0.31	-	-	-	-	-	-
減：不產生現金流出之支出	(33,687,434)	(12.46)	(12,705,149)	(3.61)	(20,814,810)	(5.38)	(18,267,674)	(3.97)
應付預收項目調整增加(減少)數	(911,083)	(0.34)	27,082,245	7.69	(25,550,350)	(6.61)	(8,567,962)	(1.86)
經常門現金支出合計	271,912,407	100.59	322,084,683	91.50	279,772,843	72.32	322,034,144	70.04
經常門現金餘絀	(1,597,302)	(0.59)	29,915,205	8.50	107,052,625	27.68	137,798,017	29.96

中國海事商業專科學校
現金收支概況表

93年8月1日至94年7月31日 (93學年度)

92年8月1日至93年7月31日 (92學年度)

91年8月1日至92年7月31日 (91學年度)

90年8月1日至91年7月31日 (90學年度)

單位:新台幣元

項 目	93學年度	%	92學年度	%	91學年度	%	90學年度	%
購置動產及其他資產現金支出								
機械儀器及設備	13,334,157	4.93	31,054,422	8.82	14,856,650	3.84	9,699,012	2.11
圖書及博物	2,038,342	0.75	4,602,238	1.31	3,548,218	0.92	1,542,289	0.34
其他設備	12,439,085	4.60	11,849,273	3.37	34,926,440	9.03	32,357,514	7.04
購置動產及其他資產現金支出合計	27,811,584	10.29	47,505,933	13.50	53,331,308	13.79	43,598,815	9.48
扣減不動產支出前現金餘絀	(29,408,886)	(10.87)	(17,590,728)	(5.00)	53,721,317	13.89	94,199,202	20.48
購置不動產現金支出								
土 地	30,474,400	11.27					900,000	0.20
土地改良物	95,000						1,696,000	0.37
建築物	136,207,384	50.39	1,183,000	0.34	1,695,300	0.44	6,940,000	1.51
預付土地款	-	-	251,485	0.07	132,834,996	34.34	0	0.00
在建工程	-	-	291,729,792	82.88	-	-	0	0.00
購置不動產現金支出合計	166,776,784	61.66	293,164,277	83.29	134,530,296	34.78	9,536,000	2.07
整體現金餘絀	\$ (196,185,670)	(74.84)	\$ (310,755,005)	(88.28)	\$ (80,808,979)	(20.89)	\$ 84,663,202	18.41

財團法人台北海洋技術學院
(原名：財團法人中國海事商業專科學校)

現金收支概況表

單位：新台幣元

民國95年8月1日至民國96年7月31日(民國95學年度)

(附列民國94年8月1日至民國95年7月31日(民國94學年度)之比較資料)

項 目	民 國 9 5 學 年 度		民 國 9 4 學 年 度 (未經本會計師查核)	
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比
經常門現金收入				
學雜費收入	\$132,633,333	34.2	\$145,397,547	66.4
推廣教育收入	1,051,356	0.3	1,379,440	0.6
建教合作收入	6,837,850	1.8	1,701,300	0.8
補助及捐贈收入	35,363,745	9.1	43,285,031	19.8
財務收入	2,313,711	0.6	3,653,382	1.7
其他收入	9,356,737	2.4	12,236,093	5.6
應收預收項目調整增(減)數	200,161,574	51.6	11,280,975	5.1
經常門現金收入合計	387,718,306	100.0	218,933,768	100.0
經常門現金支出				
董事會支出	2,117,723	0.5	3,578,629	1.6
行政管理支出	38,322,676	9.9	38,007,421	17.4
教學研究及訓導支出	171,120,102	44.1	185,505,142	84.7
獎助學金支出	4,652,603	1.2	4,685,727	2.1
推廣教育及其他教學支出	708,099	0.2	1,021,433	0.5
建教合作支出	4,807,563	1.2	1,360,135	0.6
財務支出	3,135,676	0.8	6,429,705	2.9
其他支出	614,130	0.2	190,112	0.1
減：不產生現金流出之支出	-8,691,862	-2.2	-16,679,662	-7.6
應付預付項目調整增(減)數	-577,150	-0.1	-928,729	-0.4
經常門現金支出合計	216,209,560	55.8	223,169,913	101.9
經常門現金餘絀	171,508,746	44.2	-4,236,145	-1.9
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	6,672,405	1.7	16,107,335	7.4
圖書及博物	2,049,899	0.5	4,336,644	2.0
其他設備	9,117,711	2.4	5,915,534	2.7
購置動產及其他資產現金支出合計	17,840,015	4.6	26,359,513	12.1
扣除不動產支出前現金餘絀	153,668,731	39.6	-30,595,658	-14.0
購置不動產現金支出				
土地	30,474,400	7.8	30,474,400	13.9
建築物	3,057,185	0.8	21,142,526	9.7
在建工程	-	-	5,258,402	2.4
購置不動產現金支出合計	33,531,585	8.6	56,875,328	26.0
本期現金餘絀	\$120,137,146	31.0	\$-87,470,986	-40.0

請參閱後附財務報表附註及欣業聯合會計師事務所民國96年9月27日查核報告。

董事長：
校長：

憲
謝
洽
代理校長 陳文喜

主辦會計人員：

會計主任 江錦英

製表：

審計 黃白雪

財團法人台北海洋技術學院
現金收支概況表 單位：新台幣元

民國96年8月1日至民國97年7月31日(民國96學年度)
及民國95年8月1日至民國96年7月31日(民國95學年度)

項 目	民國 96 學 年 度		民國 95 學 年 度	
	金額	百分比	金額	百分比
經常門現金收入				
學雜費收入	\$238,579,552	73.6	\$132,633,333	34.2
推廣教育收入	2,011,060	0.6	1,051,356	0.3
建教合作收入	7,746,953	2.4	6,837,850	1.8
補助及捐贈收入	64,770,606	20	35,363,745	9.1
財務收入	3,650,415	1.1	2,313,711	0.6
其他收入	14,443,949	4.5	9,356,737	2.4
減：不產生現金流入之收入	-637,250	-0.2	-	-
應收預收項目調整增(減)數	-6,604,316	-2	200,161,574	51.6
經常門現金收入合計	323,960,969	100	387,718,306	100
經常門現金支出				
董事會支出	1,921,423	0.6	2,117,723	0.5
行政管理支出	59,085,914	18.2	38,322,676	9.9
教學研究及訓導支出	227,737,880	70.3	171,120,102	44.1
獎助學金支出	8,500,686	2.6	4,652,603	1.2
推廣教育及其他教學支出	882,575	0.3	708,099	0.2
建教合作支出	6,394,972	2	4,807,563	1.2
財務支出	34,489,843	10.6	3,135,676	0.8
其他支出	1,922,958	0.6	614,130	0.2
減：不產生現金流出之支出	-57,648,727	-17.8	-8,691,862	-2.2
應付預付項目調整增(減)數	-3,191,095	-1	-577,150	-0.1
經常門現金支出合計	280,096,429	86.4	216,209,560	55.8
經常門現金餘絀	43,864,540	13.6	171,508,746	44.2
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	16,583,122	5.1	6,672,405	1.7
圖書及博物	1,556,905	0.5	2,049,899	0.5
其他設備	15,086,759	4.7	9,117,711	2.4
預付設備款	12,150,000	3.8	-	-
購置動產及其他資產現金支出合計	45,376,786	14.1	17,840,015	4.6
扣除不動產支出前現金餘絀	-1,512,246	-0.5	153,668,731	39.6
購置不動產現金支出				
土地	30,474,400	9.4	30,474,400	7.8
建築物	4,050,000	1.3	3,057,185	0.8
預付工程款	11,366,495	3.5	-	-
購置不動產現金支出合計	45,890,895	14.2	33,531,585	8.6
本期現金餘絀	-\$47,403,141	-14.7	\$120,137,146	31

附註及欣業聯合會計師事務所民國97年10月6日查核報告。

董事長：
校長：



校長林晉豐

主辦會計人員：

會計江綉英
主任

製表：

會計室白雪蓉
組

財團法人海洋技術學院

現金收支概況表

民國九十七學年度及九十六學年度

單位：新台幣元

項 目	九十七學年度	百分比	九十六學年度	百分比
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 337,782,122	75.40	239,641,890	73.97
推廣教育收入	6,591,673	1.47	2,011,060	0.62
建教合作收入	13,069,032	2.92	7,746,953	2.39
補助及捐贈收入	55,640,787	12.42	64,770,606	19.99
財務收入	1,937,157	0.43	3,650,415	1.13
其他收入	14,839,609	3.31	13,381,611	4.13
減：不產生現金流入之收入	-	-	(637,250)	(0.20)
應收預收項目調整增(減)數	18,198,393	4.06	(6,604,316)	(2.04)
經常門現金收入合計	448,058,773	100.01	323,960,969	99.99
經常門現金支出				
董事會支出	1,223,046	0.27	1,921,423	0.59
行政管理支出	78,307,294	17.48	59,085,914	18.24
教學研究及訓輔支出	266,335,707	59.44	227,737,880	70.30
獎助學金支出	11,216,550	2.50	8,500,686	2.62
推廣教育支出	5,077,992	1.13	882,575	0.27
建教合作支出	10,952,467	2.44	6,394,972	1.97
財務支出	848,758	0.19	34,489,843	10.65
其他支出	2,330,268	0.52	1,922,958	0.59
減：不產生現金流出之支出	(43,105,728)	(9.62)	(57,648,727)	(17.79)
應付預付項目調整增(減)數	4,041,290	0.90	(3,191,095)	(0.99)
經常門現金支出合計	337,227,644	75.25	280,096,429	86.45
經常門現金餘絀	110,831,129	24.76	43,864,540	13.54
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	15,570,846	3.48	16,583,122	5.12
圖書及博物	1,148,671	0.26	1,556,905	0.48
其他設備及無形資產-電腦軟體	30,142,164	6.73	15,086,759	4.66
預付設備款	-	-	12,150,000	3.75
購置動產及其他資產現金支出合計	46,861,681	10.47	45,376,786	14.01
扣減不動產支出前現金餘絀	63,969,448	14.29	(1,512,246)	(0.47)
購置不動產現金支出				
土地	30,474,400	6.80	30,474,400	9.41
土地改良物	13,335,000	2.98	-	-
房屋及建築	2,336,000	0.52	4,050,000	1.25
預付工程款及未完工程	24,900,340	5.56	11,366,495	3.51
購置不動產現金支出合計	71,045,740	15.86	45,890,895	14.17
本期現金餘絀	\$ (7,076,292)	(1.57)	(47,403,141)	(14.64)

(請詳後附財務報表附註)

製表

楊雅婷

主辦會計

江綉英

校長

陳文喜

董事長

