

台北海洋技術學院



(自102年8月1日起至103年7月31日止)

決 算 書

台北海洋技術學院
102學年度決算目錄

編號	表名	頁次
201	平衡表	1-2
202	收支餘絀表	3
203	現金流量表	4
204	現金收支概況表	5
205B	固定資產變動表	6
206	借入款變動表	7
207	收入明細表	8
208	支出明細表	9
209	科目明細表	10-150

編號：201

中華民國103年7月31日

單位：新台幣元

科目	103年7月 31日決算數(1)	102年7月 31日決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)= (3)/(2)*100
流動資產	236,062,394	301,108,272	(65,045,878)	(21.60)
現金	50,000	658,462	(608,462)	(92.41)
銀行存款	217,698,737	287,956,108	(70,257,371)	(24.40)
應收款項	12,821,194	11,368,900	1,452,294	12.77
預付款項	5,492,463	1,124,802	4,367,661	388.30
長期投資、應收款及基金	2,920,000	9,101,650	(6,181,650)	(67.92)
長期投資	30,000	6,211,650	(6,181,650)	(99.52)
特種基金	2,890,000	2,890,000	0	0.00
固定資產	2,738,657,621	2,436,373,278	302,284,343	12.41
土地	463,011,925	463,011,925	0	0.00
土地改良物	43,870,515	36,920,515	6,950,000	18.82
房屋及建築	1,707,401,042	707,575,986	999,825,056	141.30
機械儀器及設備	224,652,344	200,044,891	24,607,453	12.30
圖書及博物	52,029,168	50,025,846	2,003,322	4.00
其他設備	239,702,627	207,876,230	31,826,397	15.31
預付土地、工程及設備款	7,990,000	770,917,885	(762,927,885)	(98.96)
累計折舊總額	(526,000,434)	(486,917,267)	(39,083,167)	8.03
固定資產淨額	2,212,657,187	1,949,456,011	263,201,176	13.50
無形資產	18,403,061	17,691,508	711,553	4.02
電腦軟體	38,712,336	37,284,204	1,428,132	3.83
累計攤銷總額	20,309,275	19,592,696	716,579	3.66
無形資產淨額	18,403,061	17,691,508	711,553	4.02
其他資產	712,169	313,836	398,333	126.92
遞延費用	578,889	180,556	398,333	220.61
存出保證金	83,700	83,700	0	0.00
代管資產	49,580	49,580	0	0.00
資產合計	2,470,754,811	2,277,671,277	193,083,534	8.48
負債	736,442,154	680,706,405	55,735,749	8.19
流動負債	173,735,574	190,936,935	(17,201,361)	(9.01)
短期債務	80,000,000	80,000,000	0	0.00
應付款項	34,969,720	68,540,331	(33,570,611)	(48.98)
預收款項	52,658,786	37,270,108	15,388,678	41.29
代收款項	6,107,068	5,126,496	980,572	19.13
長期負債	547,500,000	483,823,150	63,676,850	13.16
長期銀行借款	547,500,000	483,823,150	63,676,850	13.16

編號：201

中華民國103年7月31日

單位：新台幣元

科目	103年7月 31日決算數(1)	102年7月 31日決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)= (3)/(2)*100
其他負債	15,206,580	5,946,320	9,260,260	155.73
存入保證金	15,157,000	5,896,740	9,260,260	157.04
應付代管資產	49,580	49,580	0	0.00
權益基金及餘絀	1,734,312,657	1,596,964,872	137,347,785	8.60
權益基金	1,974,050,696	997,730,707	976,319,989	97.85
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	1,971,160,696	994,840,707	976,319,989	98.14
餘絀	(239,738,039)	599,234,165	(838,972,204)	(140.01)
累積餘絀	(377,085,824)	448,507,736	(825,593,560)	(184.08)
本期餘絀	137,347,785	150,726,429	(13,378,644)	(8.88)
負債、權益基金及餘絀合計	2,470,754,811	2,277,671,277	193,083,534	8.48

台北海洋技術學院

收支餘絀表

全1頁第1頁

編號：202

102學年度

單位：新台幣元

101學年度 決算數	科目	102學年度 預算數(1)	102學年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)= (3)/(1)*100
	各項收入				
551,614,260	學雜費收入	513,466,044	554,650,668	41,184,624	8.02
13,300,190	推廣教育收入	10,000,000	12,372,488	2,372,488	23.72
9,579,334	產學合作收入	12,200,000	11,870,674	(329,326)	(2.70)
	其他教學活動收入		332,237	332,237	
56,303,339	補助及捐贈收入	66,800,000	75,900,129	9,100,129	13.62
2,174,939	財務收入	1,800,000	1,948,201	148,201	8.23
31,284,670	其他收入	26,200,000	31,651,350	5,451,350	20.81
664,256,732	合計	630,466,044	688,725,747	58,259,703	9.24
	各項支出				
10,091,995	董事會支出	9,963,100	10,090,753	127,653	1.28
116,870,282	行政管理支出	160,272,031	126,602,106	(33,669,925)	(21.01)
320,741,440	教學研究及訓輔支出	259,514,276	348,834,225	89,319,949	34.42
17,562,806	獎助學金支出	16,000,000	19,189,561	3,189,561	19.93
9,836,786	推廣教育支出	8,000,000	11,563,836	3,563,836	44.55
9,541,161	產學合作支出	10,980,000	11,109,774	129,774	1.18
0	其他教學活動支出		2,780,554	2,780,554	
15,112,827	財務支出	14,910,000	15,217,499	307,499	2.06
13,773,006	其他支出	4,000,000	5,989,654	1,989,654	49.74
513,530,303	合計	483,639,407	551,377,962	67,738,555	14.01
150,726,429	本期餘絀	146,826,637	137,347,785	(9,478,852)	(6.46)

台北海洋技術學院
現金流量表

全1頁第1頁

編號：203

102學年度

單位：新臺幣元

項目	102學年度	101學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	137,347,785	150,726,429
加：不產生現金流出之支出	68,072,383	69,622,310
減：不產生現金流入之收入	(4,725,139)	0
流動資產調整項目淨增數	(5,819,955)	(4,504,404)
流動負債調整項目淨減數	17,017,606	3,196,020
營運活動淨現金流入	211,892,680	219,040,355
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數		18,000
減：購置固定資產付現數	(353,618,571)	(482,559,512)
購置無形資產付現數	(2,417,624)	(7,136,813)
購置其他資產付現數	(640,000)	0
支付存出保證金付現數		(77,000)
投資活動淨現金流出	(356,676,195)	(489,755,325)
融資活動現金流量		
舉借長期銀行借款收現數	143,676,850	391,956,900
增加代收款項收現數	63,898,990	49,535,554
收取存入保證金收現數	18,089,442	4,044,550
減：償還長期銀行借款付現數	(80,000,000)	(50,000,000)
減少代收款項付現數	(62,918,418)	(45,891,904)
退回存入保證金付現數	(8,829,182)	(2,109,528)
融資活動淨現金流入	73,917,682	347,535,572
加：投資基金專戶結清轉列銀行存款		33,299,184
本期現金+銀行存款淨流(出)入	(70,865,833)	110,119,786
期初現金+銀行存款餘額	288,614,570	178,494,784
期末現金+銀行存款餘額	217,748,737	288,614,570
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	13,168,715	7,295,334
出售投資基金價款及股息等收益數		7,334,128
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期銀行借款		
轉列應付到期長期負債	80,000,000	80,000,000
一年內到期之長期應付款項		30,474,400
上學年度賸餘撥充權益基金數		38,224,679
僅有部份現金收支之投資及融資活動		
支付現金及舉債購置資產		
購置固定資產價款	323,144,171	452,085,112
應付土地及工程、設備款減少數	30,474,400	30,474,400
本期支付現金	353,618,571	482,559,512

台北海洋技術學院

現金收支概況表

全1頁第1頁

編號：204

102學年度

單位：新臺幣元

項 目	102學年度	占經常門 現金收入%	101學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	697,936,992	100	658,947,955	100
學雜費收入	554,650,668	79.47	551,614,260	83.71
推廣教育收入	12,372,488	1.77	13,300,190	2.02
產學合作收入	11,870,674	1.70	9,579,334	1.45
其他教學活動收入	332,237	0.05	0	
補助及捐贈收入	75,900,129	10.87	56,303,339	8.54
財務收入	1,948,201	0.28	2,174,939	0.33
其他收入	31,651,350	4.53	31,284,670	4.75
減：不產生現金流入之收入	(4,725,139)	(0.68)	0	0.00
應收預收項目調整增(減)數	13,936,384	2.00	(5,308,777)	(0.81)
經常門現金支出	486,044,312	69.64	439,907,600	66.76
董事會支出	10,090,753	1.45	10,091,995	1.53
行政管理支出	126,602,106	18.14	116,870,282	17.74
教學研究及訓輔支出	348,834,225	49.98	320,741,440	48.67
獎助學金支出	19,189,561	2.75	17,562,806	2.67
推廣教育支出	11,563,836	1.66	9,836,786	1.49
產學合作支出	11,109,774	1.59	9,541,161	1.45
其他教學活動支出	2,780,554	0.40	0	0.00
財務支出	15,217,499	2.18	15,112,827	2.29
其他支出	5,989,654	0.86	13,773,006	2.09
減：不產生現金流出之支出	(68,072,383)	(9.75)	(69,622,310)	(10.57)
應付預付項目調整增(減)數	2,738,733	0.39	(4,000,393)	(0.61)
經常門現金餘絀	211,892,680	30.36	219,040,355	33.24
出售資產現金收入				
購置動產、無形資產及其他資產現金	77,635,624	11.12	32,333,875	4.91
機械儀器及設備	37,457,201	5.37	15,124,388	2.30
圖書及博物	2,003,322	0.29	1,231,219	0.19
其他設備	35,117,477	5.03	8,841,455	1.34
電腦軟體	2,417,624	0.35	7,136,813	1.08
其他資產	640,000	0.09		0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	134,257,056	19.24	186,706,480	28.33
購置不動產現金支出	279,040,571	39.98	457,362,450	69.41
土地	30,474,400	4.37	30,474,400	4.62
土地改良物	1,905,000	0.27	0	0.00
房屋及建築	61,797,552	8.85	25,007,150	3.80
預付工程款及未完工程	184,863,619	26.49	401,880,900	60.99
本期現金餘絀	(144,783,515)	(20.74)	(270,655,970)	(41.07)

單位：新臺幣元

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	2,436,373,278	1,270,935,675	106,185,675	1,164,750,000	1097	968,651,332	41,632,169	927,019,163	2227	2,738,657,621	
土地	463,011,925	0	0	0		0	0	0		463,011,925	
土地改良物	36,920,515	6,950,000	0	6,950,000		0	0	0		43,870,515	
房屋及建築	707,575,986	999,825,056	9,780,000	990,045,056	10123	0	0	0		1,707,401,042	帳務重分類
機械儀器及設備	200,044,891	40,457,201	93,255,675	(52,798,474)	(57)	15,849,748	21,438,451	(5,588,703)	(26)	224,652,344	預算高估
圖書及博物	50,025,846	2,003,322	850,000	1,153,322	136	0	0	0		52,029,168	增購圖書
其他設備	207,876,230	36,836,477	2,300,000	34,536,477	1502	5,010,080	20,193,718	(15,183,638)	(75)	239,702,627	設備增設
預付土地・工程及設備款	770,917,885	184,863,619	0	184,863,619		947,791,504		947,791,504		7,990,000	帳務重分類
累計折舊	486,917,267	56,016,200	14,831,371	41,184,829	278	16,933,033	41,632,169	(24,699,136)	(59)	526,000,434	
土地改良物	19,469,714	1,415,126	797,269	617,857	77	0	0	0		20,884,840	增提折舊
房屋及建築	193,198,005	29,039,941	14,054,102	15,005,839	107	0	0	0		222,237,946	增提折舊
機械儀器及設備	135,456,330	12,188,412	0	12,188,412		12,948,999	21,438,451	(8,489,452)	(40)	134,695,743	
其他設備	138,793,218	13,372,721	0	13,372,721		3,984,034	20,193,718	(16,209,684)	(80)	148,181,905	
固定資產淨額	1,949,456,011	1,214,919,475	91,354,304	1,123,565,171	1230	951,718,299	0	951,718,299		2,212,657,187	
無形資產	37,284,204	2,417,624	210,000	2,207,624	1051	989,492	0	989,492		38,712,336	
電腦軟體	37,284,204	2,417,624	210,000	2,207,624	1051	989,492	0	989,492		38,712,336	電腦軟體
累計攤銷	19,592,696	1,399,254	0	1,399,254		682,675	0	682,675		20,309,275	增購
電腦軟體	19,592,696	1,399,254	0	1,399,254		682,675	0	682,675		20,309,275	
無形資產淨額	17,691,508	1,018,370	210,000	808,370	385	306,817	0	306,817		18,403,061	
固定資產及無形資產合計	1,967,147,519	1,215,937,845	91,564,304	1,222,302,084	1335	952,025,116	0	952,025,116		2,231,060,248	

台北海洋技術學院

借 入 款 變 動 表

102學年度

全1頁第1頁

編號：206

單位：新臺幣元

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	圖書大樓 及體育館	99/4~ 113/5	563,823,150	143,676,850	80,000,000	627,500,000	1.95~ 2.085	董事會 連保及 每年5月 及11月 分別償 還4仟 萬。	1.教育部 98年台技 (二)09801 36667 2.借款利 率為1.95% 至102/2改 為2.085%
合計			563,823,150	143,676,850	80,000,000	627,500,000			

台北海洋技術學院

收入明細表

102學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

編號：207

收入科目	預算數	決算數	比較差異	%	備註
學雜費收入	513,466,044	554,650,668	41,184,624	8.02	實際人數 6193人
學費收入	383,448,158	416,236,780	32,788,622	8.55	
雜費收入	125,517,886	138,413,888	12,896,002	10.27	
實習實驗費收入	4,500,000	0	(4,500,000)		
推廣教育收入	10,000,000	12,372,488	2,372,488	23.72	開班數增加
產學合作收入	12,200,000	11,870,674	(329,326)	(2.70)	
產學合作收入-國科會	645,500	2,235,990	1,590,490	246.40	預算低估
產學合作收入-委辦	1,111,000	2,631,150	1,520,150	136.83	預算低估
產學合作收入-陸委會	0	331,420	331,420		
產學合作收入-產學	7,835,220	4,935,749	(2,899,471)	(37.01)	承辦案件
產學合作收入-其他	2,608,280	1,736,365	(871,915)	(33.43)	不如預期
其他教學活動收入	0	332,237	332,237		
補助及捐贈收入	66,800,000	75,900,129	9,100,129	13.62	
補助收入	65,000,000	72,820,329	7,820,329	12.03	
捐贈收入	1,800,000	3,079,800	1,279,800	71.10	董監增補
財務收入	1,800,000	1,948,201	148,201	8.23	捐贈
利息收入	1,800,000	1,911,040	111,040	6.17	
基金收益	0	37,161	37,161		
其他收入	26,200,000	31,651,350	5,451,350	20.81	
試務費收入	2,000,000	1,494,770	(505,230)	(25.26)	試務會議
住宿費收入	12,400,000	14,098,554	1,698,554	13.70	減少
各系活動收入	0	26,700	26,700		
雜項收入	11,800,000	16,031,326	4,231,326	35.86	97年度前應 付款項轉列 收入
合 計	630,466,044	688,725,747	58,259,703	9.24	

台北海洋技術學院

支出明細表

全1頁第1頁

編號：208

102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	9,963,100	10,090,753	127,653	1.28	
人事費	4,963,100	5,092,800	129,700	2.61	
業務費	1,500,000	1,497,953	(2,047)	(0.14)	
出席及交通費	3,500,000	3,500,000	0	0.00	
行政管理支出	160,272,031	126,602,106	(33,669,925)	(21.01)	
人事費	54,880,000	54,441,962	(438,038)	(0.80)	
業務費	56,773,568	15,650,399	(41,123,169)	(72.43)	預算編列高估
維護及報廢	12,790,452	8,226,660	(4,563,792)	(35.68)	
退休撫卹費	4,143,011	2,970,343	(1,172,668)	(28.30)	
折舊及攤銷	31,685,000	45,312,742	13,627,742	43.01	
教學研究及訓輔支出	259,514,276	348,834,225	89,319,949	34.42	
人事費	225,120,000	238,010,747	12,890,747	5.73	
業務費	7,538,732	81,861,860	74,323,128	985.88	預算編列低估
維護及報廢	1,192,515	6,543,986	5,351,471	448.76	
退休撫卹費	11,048,029	10,073,253	(974,776)	(8.82)	
折舊及攤銷	14,615,000	12,344,379	(2,270,621)	(15.54)	
獎助學金支出	16,000,000	19,189,561	3,189,561	19.93	
獎學金支出	6,112,434	4,345,835	(1,766,599)	(28.90)	
助學金支出	9,887,566	14,843,726	4,956,160	50.13	
推廣教育支出	8,000,000	11,563,836	3,563,836	44.55	
人事費	3,200,000	4,408,068	1,208,068	37.75	預算低估
業務費	4,800,000	6,275,226	1,475,226	30.73	預算低估
維護及報廢	0	880,542	880,542		
產學合作支出	10,980,000	11,109,774	129,774	1.18	
人事費	3,733,200	3,212,111	(521,089)	(13.96)	
業務費	7,246,800	7,894,663	647,863	8.94	
維護及報廢	0	3,000	3,000		
其他教學活動支出	0	2,780,554	2,780,554		
業務費	0	2,780,554	2,780,554		
財務支出	14,910,000	15,217,499	307,499	2.06	
利息費用	14,910,000	9,035,849	(5,874,151)	(39.40)	
投資損失	0	6,181,650	6,181,650		認列長投損失
其他支出	4,000,000	5,989,654	1,989,654	49.74	
試務費支出	2,500,000	1,338,817	(1,161,183)	(46.45)	
財產交易短絀	0	4,233,612	4,233,612		
雜項支出	1,500,000	417,225	(1,082,775)	(72.19)	撙節費用支出
合 計	483,639,407	551,377,962	67,738,555	14.01	

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
流動資產		236,062,394
現金	50,000	
銀行存款	217,698,737	
應收款項	12,821,194	
預付款項	5,492,463	
長期投資、應收款及基金		2,920,000
長期投資	30,000	
特種基金	2,890,000	
固定資產		2,212,657,187
土地	463,011,925	
土地改良物	22,985,675	
房屋及建築	1,485,163,096	
機械儀器及設備	89,956,601	
圖書及博物	52,029,168	
其他設備	91,520,722	
預付土地、工程及設備款	7,990,000	
無形資產		18,403,061
電腦軟體	18,403,061	
其他資產		712,169
遞延費用	578,889	
存出保證金	83,700	
代管資產	49,580	
合 計		2,470,754,811

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
流動負債		173,735,574
短期債務	80,000,000	
應付款項	34,969,720	
預收款項	52,606,946	
代收款項	6,158,908	
長期負債		547,500,000
長期銀行借款	547,500,000	
其他負債		15,206,580
存入保證金	15,157,000	
應付代管資產	49,580	
合 計		736,442,154

決算附件

項	目	附 件
1、102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
一〇二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
一、土地	463,011,925				463,011,925
二、土地改良	36,920,515	1,905,000		5,045,000	43,870,515
三、房屋及建築	707,575,986	61,797,552		938,027,504	1,707,401,042
四、機械儀器	200,044,891	37,457,201	(15,849,748)	3,000,000	224,652,344
五、圖書及博物	50,025,846	2,003,322			52,029,168
六、其他設備	207,876,230	35,117,477	(5,010,080)	1,719,000	239,702,627
七、預付工程款	770,917,885	184,863,619		(947,791,504)	7,990,000
固定資產小計	2,436,373,278	323,144,171	(20,859,828)		2,738,657,621
一、土地改良	19,469,714	1,415,126			20,884,840
二、房屋及建築	193,198,005	29,039,941			222,237,946
三、機械儀器	135,456,330	12,188,412	(12,948,999)		134,695,743
四、其他設備	138,793,218	13,372,721	(3,984,034)		148,181,905
累計折舊小計	486,917,267	56,016,200	(16,933,033)		526,000,434
合 計	1,949,456,011	267,127,971	(3,926,795)	0	2,212,657,187

102學年度董事長、董事及監察人支領各項報酬及費用明細表

職稱	姓名	出席費	交通費	專任報酬	備註
專任董事長	林世宗			1,392,000	102.3.29當選董事長,102.4.26聘任專任董事
專任董事	林朝榮			1,113,600	102.4.26聘任專任董事
專任董事	陳宥蓁			1,113,600	
專任董事	陳佑宗	444,000	246,000		102.4.26改聘董事
董事	楊明華	444,000	246,000		
董事	洪成賀	444,000	246,000		
董事	林晉豐	444,000	246,000		
董事	張五岳	40,000			
監察人	吳東昇			360,000	
董事	吳建忠	40,000	45,000		
專任董事	林威志			1,113,600	102.4.26聘任專任董事
董事	李春榮	444,000	171,000		
合計		2,300,000	1,200,000	5,092,800	

製 表

約用
人 員 許詠佩

主辦會計

會計
主任 徐昭惠

校 長

校長 唐彥博

董 事 長

董事長 林世宗