

台北海洋學校財團法人 台北海洋科技大學



(自 109 年 8 月 1 日至 110 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

109 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	5-6
206	借款變動表	7
207	收入明細表	8
208	成本與費用明細表	9
209	各項目明細表	10-27
210	最近 3 年財務分析表	28-29

決 算 總 說 明

109 學年度

全 4 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

109 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，完成建置飲品調製專業教室、士林鍋爐工廠整修工程、士林教室及體育館屋頂翻修工程。士林校區學生宿舍更新整建及改善各學術教學設備。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 1 億 2,331 多萬元。

一、營運計畫

收入合計 508,182,720 元

(一)學雜費收入	334,371,813 元
(二)推廣教育收入	22,143,130 元
(三)產學合作收入	17,785,638 元
(四)其他教學活動收入	0 元
(五)補助及受贈收入	99,895,827 元
(六)財務收入	587,463 元
(七)其他收入	33,398,849 元

成本與費用合計 561,478,139 元

(一)董事會支出	6,324,063 元
(二)行政管理支出	159,638,046 元
(三)教學研究及訓輔支出	330,335,979 元
(四)獎助學金支出	24,103,617 元
(五)推廣教育支出	13,745,246 元
(六)產學合作支出	19,350,405 元
(七)其他教學活動支出	826,619 元
(八)財務支出	1,364,485 元
(九)其他支出	5,789,649 元

二、重要長期營運資產增置計畫

增置固定資產合計 123,316,976 元

(一)房屋及建築	81,844,888 元
(二)機械儀器及設備	18,616,128 元
(三)圖書及博物	2,757,037 元
(四)其他設備	17,498,330 元
(五)電腦軟體	2,600,593 元

決 算 總 說 明

109 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 818 萬 2,720 元，較本學年度預算數 4 億 7,152 萬 7,078 元，增加 3,665 萬 5,642 元，約 7.77%，主要係推廣教育收入、補助收入增加所致。
- (二) 本學年度成本與費用 5 億 6,147 萬 8,139 元，較本學年度預算數 4 億 6,842 萬 8,199 元，增加 9,304 萬 9,940 元，約 19.86%，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期短絀 5,329 萬 5,419 元，較本學年度預算數 309 萬 8,879 元，減少 5,639 萬 4,298 元，約 1819%，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加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 2,483 萬 8,321 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 1 億 556 萬 1,899 元。其中現金流入合計 53 萬 8,576 元，包括減少處分資產 53 萬 8,756 元；現金流出合計 1 億 610 萬 475 元，包括增加不動產、房屋及設備 1 億 283 萬 7,209 元，增加無形資產 298 萬 3,266 元，存出保證金 28 萬元。

決 算 總 說 明

109 學年度

全 4 頁第 3 頁

- (三) 籌資活動之淨現金流出 140萬8,513元。其中現金流入合計 3,676萬590元，包括增加代收款及存入保證金3,676萬590元；現金流出合計 3,535萬2,077元，包括減少償還長短期銀行借款、代收款及存入保證金負債 3,535萬2,077元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 7,931萬5,065元，係期末現金9,170萬9,157元，較期初現金1億7,102萬4,222元減少之數。

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產23億2,934萬1,264元，包括流動資產1億1,113萬1,371元、投資、長期應收款及基金292萬元、不動產、房屋及設備淨額21億9,203萬1,962元、無形資產淨額2,215萬933元及其他資產110萬6,998元。
- (二) 本學年度負債1億5,511萬4,572元，包括流動負債5,716萬6,785元、長期負債8,750萬元，及其他負債1,044萬7,787元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀21億7,422萬6,692元，包括指定用途權益基金289萬元、非指定用途權益基金19億9,094萬7,744元、餘絀1億8,038萬8,948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 8,098萬2,154元。其中經常門現金收入 4億9,470萬1,026元、經常門現金支出 4億6,986萬2,705元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 4,842萬7,587元及購置不動產現金支出 5,739萬2,888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 5,329萬5,419元，較本學年度預算數 309萬8,879元，減少 5,639萬4,298元，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加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

109 學年度

全 4 頁第 4 頁

說明：單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(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110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	2,329,341,264	2,387,319,965	(57,978,701)	(2.43)
流動資產	111,131,371	185,376,243	(74,244,872)	(40.05)
現金	428,205	0	428,205	-
銀行存款	91,280,952	171,024,222	(79,743,270)	(46.63)
應收款項	12,340,548	8,789,289	3,551,259	40.40
預付款項	7,081,666	5,562,732	1,518,934	27.31
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	3,199,670,919	3,104,225,014	95,445,905	3.07
土地	463,011,925	463,011,925	0	0.00
土地改良物	48,488,515	48,488,515	0	0.00
房屋及建築	1,979,255,431	1,898,985,743	80,269,688	4.23
機械儀器及設備	323,402,356	310,272,600	13,129,756	4.23
圖書及博物	75,940,304	73,183,267	2,757,037	3.77
其他設備	309,572,388	297,542,964	12,029,424	4.04
購建中營運資產	0	12,740,000	(12,740,000)	(100.00)
累計折舊總額	(1,007,638,957)	(929,003,968)	(78,634,989)	8.46
不動產、房屋及設備淨額	2,192,031,962	2,175,221,046	16,810,916	0.77
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	52,668,922	50,117,049	2,551,873	5.09
電腦軟體	52,668,922	50,117,049	2,551,873	5.09
累計攤銷總額	(30,517,989)	(27,679,947)	(2,838,042)	10.25
無形資產淨額	22,150,933	22,437,102	(286,169)	(1.28)
其他資產	1,106,998	1,365,574	(258,576)	(18.94)
存出保證金	286,700	6,700	280,000	4,179.10
代管資產	49,580	49,580	0	0.00
什項資產	770,718	1,309,294	(538,576)	(41.13)
合計	2,329,341,264	2,387,319,965	(57,978,701)	(2.43)
負債	155,114,572	159,797,854	(4,683,282)	(2.93)
流動負債	57,166,785	62,453,807	(5,287,022)	(8.47)
應付款項	46,850,047	43,011,407	3,838,640	8.92
預收款項	5,717,556	15,647,991	(9,930,435)	(63.46)
代收款項	4,599,182	3,794,409	804,773	21.21
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	10,447,787	9,844,047	603,740	6.13
存入保證金	10,398,207	9,794,467	603,740	6.16
應付代管資產	49,580	49,580	0	0.00
權益基金及餘絀	2,174,226,692	2,227,522,111	(53,295,419)	(2.39)
權益基金	1,993,837,744	1,995,792,629	(1,954,885)	(0.10)
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	1,990,947,744	1,992,902,629	(1,954,885)	(0.10)
餘絀	180,388,948	231,729,482	(51,340,534)	(22.16)
累積餘絀	180,388,948	231,729,482	(51,340,534)	(22.16)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	2,329,341,264	2,387,319,965	(57,978,701)	(2.43)



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

收支餘絀表
109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
555,425,658	各項收入	508,182,720	471,527,078	36,655,642	7.77
368,013,290	學雜費收入	334,371,813	332,217,078	2,154,735	0.65
19,705,849	推廣教育收入	22,143,130	12,400,000	9,743,130	78.57
18,441,744	產學合作收入	17,785,638	16,400,000	1,385,638	8.45
1,226,212	其他教學活動收入	0	1,800,000	(1,800,000)	(100.00)
113,751,971	補助及受贈收入	99,895,827	80,000,000	19,895,827	24.87
1,033,184	財務收入	587,463	2,000,000	(1,412,537)	(70.63)
33,253,408	其他收入	33,398,849	26,710,000	6,688,849	25.04
550,484,054	各項成本與費用	561,478,139	468,428,199	93,049,940	19.86
7,014,859	董事會支出	6,324,063	6,603,581	(279,518)	(4.23)
155,986,984	行政管理支出	159,638,046	141,699,255	17,938,791	12.66
322,532,881	教學研究及訓輔支出	330,335,979	274,619,360	55,716,619	20.29
19,739,037	獎助學金支出	24,103,617	14,000,000	10,103,617	72.17
15,008,015	推廣教育支出	13,745,246	9,920,000	3,825,246	38.56
16,516,287	產學合作支出	19,350,405	14,760,000	4,590,405	31.10
66,064	其他教學活動支出	826,649	500,000	326,649	65.33
1,608,058	財務費用	1,364,485	1,338,750	25,735	1.92
12,011,869	其他支出	5,789,649	4,987,253	802,396	16.09
4,941,604	本期餘絀	(53,295,419)	3,098,879	(56,394,298)	-



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金流量表
109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	24,838,321	59,750,413
本期餘絀	(53,295,419)	4,941,604
利息股利之調整	777,022	(1,033,184)
未計利息股利之本期餘絀	(52,518,397)	3,908,420
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	94,052,229	94,537,911
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	(5,102,798)	(3,571,190)
流動負債調整項目淨增(減)數	(10,848,296)	(36,157,912)
未計利息股利之現金流入(流出)	25,582,738	58,717,229
收取利息	620,068	1,033,184
收取股利	0	0
支付利息	(1,364,485)	0
營運活動淨現金流入(出)	24,838,321	59,750,413
投資活動現金流量	(105,561,899)	(87,362,522)
減少或處分其他投資活動收現數	538,576	1,606,212
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(102,837,209)	(84,680,476)
增加無形資產付現數	(2,983,266)	(4,288,258)
支付存出保證金付現數	(280,000)	0
投資活動淨現金流入(出)	(105,561,899)	(87,362,522)
籌資活動現金流量	1,408,513	(40,727,892)
增加代收款項收現數	34,286,659	33,017,657
收取存入保證金收現數	2,473,931	3,079,959
減：償還長短期銀行借款付現數	0	(40,000,000)
減少代收款項付現數	(33,481,886)	(32,887,451)
退回存入保證金付現數	(1,870,191)	(3,938,057)
籌資活動淨現金流入(出)	1,408,513	(40,727,892)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(79,315,065)	(68,340,001)
期初現金及銀行存款餘額	171,024,222	239,364,223
期末現金及銀行存款餘額	91,709,157	171,024,222



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

109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	494,701,026	530,853,955	(36,152,929)	(6.81)
學雜費收入	334,371,813	368,013,290	(33,641,477)	(9.14)
推廣教育收入	22,143,130	19,705,849	2,437,281	12.37
產學合作收入	17,785,638	18,441,744	(656,106)	(3.56)
其他教學活動收入	0	1,226,212	(1,226,212)	(100.00)
補助及受贈收入	99,895,827	113,751,971	(13,856,144)	(12.18)
財務收入	587,463	1,033,184	(445,721)	(43.14)
其他收入	33,398,849	33,253,408	145,441	0.44
資產負債項目調整增(減)數	(13,481,694)	(24,571,703)	11,090,009	(45.13)
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	469,862,705	471,103,542	(1,240,837)	(0.26)
董事會支出	6,324,063	7,014,859	(690,796)	(9.85)
行政管理支出	159,638,046	155,986,984	3,651,062	2.34
教學研究及訓輔支出	330,335,979	322,532,881	7,803,098	2.42
獎助學金支出	24,103,617	19,739,037	4,364,580	22.11
推廣教育支出	13,745,246	15,008,015	(1,262,769)	(8.41)
產學合作支出	19,350,405	16,516,287	2,834,118	17.16
其他教學活動支出	826,649	66,064	760,585	1,151.29
財務費用	1,364,485	1,608,058	(243,573)	(15.15)
其他支出	5,789,649	12,011,869	(6,222,220)	(51.80)
減：不產生現金流出之成本與費用	(94,052,229)	(94,537,911)	485,682	(0.51)
資產負債項目調整增(減)數	2,436,795	15,157,399	(12,720,604)	(83.92)
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	24,838,321	59,750,413	(34,912,092)	(58.43)
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	48,427,587	54,459,534	(6,031,947)	(11.08)
機械儀器及設備	24,538,350	18,510,202	6,028,148	32.57
圖書及博物	3,240,011	4,091,119	(851,108)	(20.80)
其他設備	17,665,960	27,569,955	(9,903,995)	(35.92)
電腦軟體	2,983,266	4,288,258	(1,304,992)	(30.43)
扣減不動產支出前現金餘絀	(23,589,266)	5,290,879	(28,880,145)	-
購置不動產現金支出	57,392,888	34,509,200	22,883,688	66.31
房屋及建築	57,392,888	21,769,200	35,623,688	163.64
預付工程款及未完工程	0	12,740,000	(12,740,000)	(100.00)
本期現金餘絀	(80,982,154)	(29,218,321)	(51,763,833)	177.16



長期營運資產變動表

109學年度

全2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	3,104,225,014	120,716,383	27,735,619	92,980,764	335.24	25,270,478	12,530,478	12,740,000	101.67	0	3,199,670,919	
土地	463,011,925	0	0	0	-	0	0	0	-	0	463,011,925	
土地改良物	48,488,515	0	0	0	-	0	0	0	-	0	48,488,515	
房屋及建築	1,898,985,743	81,844,888	10,000,000	71,844,888	718.45	1,575,200	1,575,200	0	0.00	0	1,979,255,431	註1
機械儀器及設備	310,272,600	18,616,128	9,239,697	9,376,431	101.48	5,486,372	5,486,372	0	0.00	0	323,402,356	註2
圖書及博物	73,183,267	2,757,037	3,853,811	(1,096,774)	(28.46)	0	0	0	-	0	75,940,304	
其他設備	297,542,964	17,498,330	4,642,111	12,856,219	276.95	5,468,906	5,468,906	0	0.00	0	309,572,388	註3
購建中營運資產	12,740,000	0	0	0	-	12,740,000	0	12,740,000	-	0	0	註4
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	929,003,968	89,190,394	83,786,382	5,404,012	6.45	10,555,405	10,555,405	0	0.00	0	1,007,638,957	
土地改良物	30,756,365	1,901,262	1,567,000	334,262	21.33	0	0	0	-	0	32,657,627	
房屋及建築	498,286,460	52,582,958	39,784,709	12,798,249	32.17	1,477,968	1,477,968	0	0.00	0	549,391,450	
機械儀器及設備	195,441,100	19,850,084	22,952,742	(3,102,658)	(13.52)	4,548,685	4,548,685	0	0.00	0	210,742,499	
其他設備	204,520,043	14,856,090	19,481,931	(4,625,841)	(23.74)	4,528,752	4,528,752	0	0.00	0	214,847,381	
不動產、房屋及設備 淨額	2,175,221,046	31,525,989	(56,050,763)	87,576,752	(156.25)	14,715,073	1,975,073	12,740,000	645.04	0	2,192,031,962	
投資性不動產	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
無形資產	50,117,049	2,600,593	2,264,381	336,212	14.85	48,720	48,720	0	0.00	0	52,668,922	
電腦軟體	50,117,049	2,600,593	2,264,381	336,212	14.85	48,720	48,720	0	0.00	0	52,668,922	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	27,679,947	2,874,582	1,765,386	1,109,196	62.83	36,540	36,540	0	0.00	0	30,517,989	
電腦軟體	27,679,947	2,874,582	1,765,386	1,109,196	62.83	36,540	36,540	0	0.00	0	30,517,989	
無形資產淨額	22,437,102	(273,989)	498,995	(772,984)	(154.91)	12,180	12,180	0	0.00	0	22,150,933	
合計	2,197,658,148	31,252,000	(55,551,768)	86,803,768	(156.26)	14,727,253	1,987,253	12,740,000	641.09	0	2,214,182,895	



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

109學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：低估房屋及建築預算增加數。

註2：低估機械儀器設備預算金額

註3：低估其他設備預算金額。

註4：前期預付工程款沖銷，預算未估列。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

借款變動表

109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

109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	334,371,813	332,217,078	2,154,735	0.65	1. 上學期學生數：4,192人。 下學期學生數：3,904人。
學費收入	251,078,887	249,162,808	1,916,079	0.77	
雜費收入	81,272,838	83,054,270	(1,781,432)	(2.14)	
實習實驗費收入	2,020,088	0	2,020,088		- 預算未估列實習實驗費收入。
推廣教育收入	22,143,130	12,400,000	9,743,130	78.57	低估推廣收入預算
產學合作收入	17,785,638	16,400,000	1,385,638	8.45	
其他教學活動收入	0	1,800,000	(1,800,000)	(100.00)	110年度新冠肺炎疫情影响，無陸生學費收入。
補助及受贈收入	99,895,827	80,000,000	19,895,827	24.87	低估補助收入預算。
補助收入	97,175,952	79,000,000	18,175,952	23.01	低估補助收入預算。
受贈收入	2,719,875	1,000,000	1,719,875	171.99	低估受贈收入預算。
財務收入	587,463	2,000,000	(1,412,537)	(70.63)	高估利息收入預算。
利息收入	561,021	2,000,000	(1,438,979)	(71.95)	高估利息收入預算。
基金收益	26,442	0	26,442		- 未估列基金收益。
其他收入	33,398,849	26,710,000	6,688,849	25.04	低估其他收入預算。
試務費收入	620,280	450,000	170,280	37.84	低估試務費收入預算。
住宿費收入	17,232,334	16,889,000	343,334	2.03	
雜項收入	15,546,235	9,371,000	6,175,235	65.90	低列雜項收入預算。
合計	508,182,720	471,527,078	36,655,642	7.77	



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

109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	6,324,063	6,603,581	(279,518)	(4.23)	
人事費	4,732,800	4,963,000	(230,200)	(4.64)	
業務費	255,263	300,000	(44,737)	(14.91)	高估董事業務費預算數。
出席及交通費	1,336,000	1,340,581	(4,581)	(0.34)	
行政管理支出	159,638,046	141,699,255	17,938,791	12.66	低估行政活動支出預算。
人事費	58,928,464	61,293,000	(2,364,536)	(3.86)	
業務費	27,582,733	12,158,448	15,424,285	126.86	低估行政業務費預算。
維護費	21,995,662	3,647,535	18,348,127	503.03	低估行政維護費預算。
退休撫卹費	1,750,686	1,993,302	(242,616)	(12.17)	高估行政退休撫卹預算。
折舊及攤銷	49,380,501	62,606,970	(13,226,469)	(21.13)	高估行政折舊費用。
教學研究及訓輔支出	330,335,979	274,619,360	55,716,619	20.29	低估教學活動支出預算。
人事費	196,497,319	196,031,966	465,353	0.24	
業務費	81,452,202	46,453,543	34,998,659	75.34	低估教學活動業務費預算。
維護費	865,163	1,215,843	(350,680)	(28.84)	高估教學活動維護費預算。
退休撫卹費	8,836,820	7,973,210	863,610	10.83	低估教學退休撫卹金預算。
折舊及攤銷	42,684,475	22,944,798	19,739,677	86.03	低估教學折舊費用預算。
獎助學金支出	24,103,617	14,000,000	10,103,617	72.17	低估獎助學金預算。
獎學金支出	4,450,270	3,000,000	1,450,270	48.34	低估獎學金支出預算。
政府補助獎學金支出	0	0	0	-	
民間捐贈獎學金支出	0	0	0	-	
學校自付獎學金支出	4,450,270	3,000,000	1,450,270	48.34	
助學金支出	19,653,347	11,000,000	8,653,347	78.67	低估助學金支出預算。
政府補助助學金支出	514,000	0	514,000	-	
民間捐贈助學金支出	68,000	0	68,000	-	
學校自付助學金支出	19,071,347	11,000,000	8,071,347	73.38	
推廣教育支出	13,745,246	9,920,000	3,825,246	38.56	低估推廣支出預算。
人事費	1,822,620	3,960,000	(2,137,380)	(53.97)	高估推廣人事費預算。
業務費	11,922,626	5,960,000	5,962,626	100.04	低估推廣業務費預算。
產學合作支出	19,350,405	14,760,000	4,590,405	31.10	產學收入增加故產學支出增加。
人事費	4,941,214	5,160,000	(218,786)	(4.24)	
業務費	14,409,191	9,600,000	4,809,191	50.10	產學收入增加，其業務費增加。
其他教學活動支出	826,649	500,000	326,649	65.33	110年度新型冠狀病毒肺炎疫情影響，增加入境檢疫費用。
業務費	826,649	500,000	326,649	65.33	110年度新型冠狀病毒肺炎疫情影響，增加入境檢疫費用。
財務費用	1,364,485	1,338,750	25,735	1.92	
利息費用	1,364,485	1,338,750	25,735	1.92	
其他支出	5,789,649	4,987,253	802,396	16.09	低估招生支出預算。
試務費支出	556,022	300,000	256,022	85.34	低估招生支出預算。
財產交易短絀	1,987,253	1,987,253	0	0.00	
超額年金給付	2,148,123	2,100,000	48,123	2.29	
雜項支出	1,098,251	600,000	498,251	83.04	低估雜項支出預算。
合計	561,478,139	468,428,199	93,049,940	19.86	低估各項支出預算。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學現金明細表
110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-生輔組)	39,000
零用金及週轉金(總務處-出納組)	89,205
零用金及週轉金(總務處)	300,000
合 計	428,205



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

110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	(9,538)
台北富邦水電郵(332406)	4,624,335
台北富邦(信基)0334247	8,711
淡水一信(730692)	710,337
玉山銀行(76688)	483,728
第一銀行(板橋-學雜費)88891	2,842,305
第一銀行(0088882)	2,503,193
第一銀行(0558880)	9,662,873
第一銀行(0558898)	30,182,733
第一銀行(0088777)	1,759,312
士林新社里郵局(招生)22493	3,329,893
中國信託-松山分行(60797)	2,691,051
中國信託-南京東路分行(74796)	3,165,273
台灣企銀-建成分行(32526)	1,263,505
台灣企銀-中山分行(66806)	6,917,522
第一銀行(板橋-育成)8769	1,262,252
第一銀行-(汐科)#6886	183,467
第一銀行(板橋)(9133990)	19,700,000
合 計	91,280,952



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

110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	1,225,269
應收106學年度學生學雜費、住宿費	232,799
應收107學年度學生學雜費、住宿費	1,752,762
應收108學年度學生學雜費、住宿費	1,945,817
應收109-1學生學雜費、住宿費	2,044,421
應收109-2學生學雜費、住宿費	4,175,366
備抵呆帳-應收帳款	(36,798)
103學年度應收場地維護費	159,251
傳票103409124借支未繳回	18,190
旅遊-鄭凱湘104/4/25-7/31留停-應還薪	15,125
103學年度溢付老師費用	14,640
場地維護-105/6淡水國小_未收款項	6,666
場地維護-105/6麵吧_未收款項	30,000
溢付繳回-計補2032-9/30#607-李秋月	24,644
溢付繳回-1691研習95-王敏華	20
退款溢付104406965-計補105身障1715-王勇智	8,559
重覆請領_105獎補經常門-改善師資-駱俊賢	5,000
繳回07/29#9246北區軸二1.1/內聘傅蔭恩	4,800
應收溢付加班費_朱哲宏	32
應收106-2休退學平安保險費_三商美邦	174
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_劉達生	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_林威志	1,592
應收提繳110/4-110/7月舊制勞工退休金_何妮嫻	2,808
合 計	12,340,548



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

110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	2,436,560
各項計畫-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	67,584
產學合作-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	649,246
推廣專班-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	502,938
預付學雜費退費及代墊校外獎學金	263,418
預付_衛保_109-2平安保險費	1,578,720
預付_教育部06-07月特殊傳染性肺炎紓困金	1,583,200
合 計	7,081,666



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
110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

110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

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
出納組保管箱保證金	1,700
中華民國帆船協會(風浪板器材)保證金	5,000
和平港公司保證金_海底生態棲地調查_江欣潔	280,000
合 計	286,700



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

110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

110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	770,718
合 計	770,718



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

110年7月31日

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付退休準備金	239,744
應付勞保費用	16,674
應付110/07月營業稅	12,608
應付人事_專戶扣款_110/06月_勞保費	674,004
應付網路_專戶扣款_110/07月_兩校區連外網路費	100,000
應付人事_專戶扣款_110/06月_教_公健保費	609,205
應付人事_專戶扣款_110/06月_教_勞健保費	506,679
應付_專戶扣款_110/09/16公健保費_110/07月份	602,921
應付_專戶扣款_110/09/01勞保費_110/07月份	658,239
應付_專戶扣款_110/09/16勞健保費_110/07月份	499,157
數遊遊戲設計於電弧故障_04-06月主持_王淑貞	105,000
營繕_6/1淡水空調保養維護2-7月_俊良	250,000
學務_7/14特殊傳染性肺炎助學金*25人	208,800
環安_6/5兩校區駐校保全費_天辰保全	266,667
A產-補-海觀生態方塊衝擊對照_06月工作*4人	160,000
110/07_公保_校付_台灣銀行(股)公司公教保險部	446,311
生輔_退109-2就貸溢貸學雜費*8人_富邦	164,004
資料庫/軟體1_07/07中文電子資料庫_華藝數位	275,930
海洋高教深耕A1-1_05/25無人機套裝系統_益眾	150,000
110/07_所得稅繳納_出納組	657,957
獎-補-經常食品圖3_07/12中文期刊_第一期_年盈	151,689
110/06-勞工退休金-校付_出納組	412,254
環安_5/5兩校區駐校保全費_天辰保全	266,667
營繕_07/21士林鍋爐工廠整修工程_喜珮	10,970,000
生輔_退109-2弱勢助學金退費*23人	187,200
110/07退撫儲金_中信銀-退撫恤金-教職自提-856	441,491
110/07-增額退撫儲金-校付_中信銀-增額自提-850	162,033
特教高教深耕適性揚才_07/05服務獎勵*35人	175,000
生輔-110年07月工讀金*31人	165,618
圖書資料庫/軟體1_07/07綜合資料庫_美商博科	208,215
產-補-運休動力小船邊修服務_06/15鐘點*6人	112,000
計-補-特殊身障計畫_05月鐘點*6人	108,035
環安_7/5兩校區駐校保全費_天辰保全	266,663
計-補-環安校園安全設備_07/14防墜設備_圓構	742,000
獎-補-資本.圖2_07/26中文圖書_第一期_大鼎書局	909,000
通識_07/15CWT中文診斷題庫_電腦技能基金會	220,000
獎-補-資本.課指學輔4_06/30風浪板_揚帆	109,000
獎-補-資本.圖1_07/14西文圖書_第一期款_文景	464,000
特教高教深耕-適性揚才_07/20競賽獎勵*26人	130,000
110/07-勞工退休金-校付_出納組	403,201
資訊_07/14機架式中階二路伺服器_遠大	228,967
生輔_110年特殊傳染性肺炎紓困金*27人	203,000
生輔_110年特殊傳染性肺炎助學金*26人	220,400
產-補-海觀生態方塊衝擊對照_06月工作*7人	216,624
計-補-特殊身障計畫_06月鐘點*6人	102,636
生輔_5-7月特殊傳染性肺炎助學金*20人	165,300
計-補-數遊產業研習-虛實整合_08月鐘點*4人	205,569
營繕_5-7月電梯保養_富士達	105,000
環安_5-7月飲水機租賃費_力霸	191,250
產-補-數遊精緻化小農設計_04-05月主持_林靜芝	171,000
健照社區生活方案_07月社區營造費*61個社區	1,220,000
繳回#3716_109樂齡大學計畫結餘款_教育部	113,284
其他零星應付款(工讀費、計畫業管費、證照獎學金等)	20,499,051



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

110年7月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
合 計	46,850,047



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

110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	2,306,621
推廣教育學費收入	14,250
其他預收款	499,501
預收住宿費	1,768,000
預收住宿保證金	717,224
其他前期預借繳回及退匯重匯暫收款	411,960
合 計	5,717,556



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

110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	11,217
代扣平安保險費	4,337,807
代扣公健保費	4,564
代扣勞保費	25,068
代扣勞健保費	8,234
代扣退撫儲金	14,550
代扣補充保費	84,699
代收進二技G100032郭姿均溢繳減免學雜	11,323
代收學群業務費	6,000
教育部-110年資深優良教師獎勵金	48,000
109-2八仙樂園粉塵暴燃案受創學生學雜費補助	47,720
合 計	4,599,182



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

110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
聯營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-甦活企業社	25,000
保證金-頤健商行	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-華衛醫療	5,460
保證金-旭森-餐服設備_103820102-105..7案	10,000
保證金-迦鼎企業-運動器材#103440194~199	45,000
保證金-輪機模擬劑等建置-百科虹	567,000
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
巨瑪科技有限公司履約保證金#105320268	12,000
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
千尋餐飲履約保證金	16,666
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



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

110年7月31日

全4頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
金盛號鐵工廠履約保證金_萬能調味炒食機	9,240
威笙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
富冠國際企業社履約保證金_房務設備	19,200
宏昇儀器公司保證金_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
誠驛國際有限公司履約保證金_相機、攝影機	16,197
啟新診所履約保證金	16,500
振煜實業有限公司履約保證金	156,000
先傑電腦(股)公司履約保證金_人事系統設備	90,000
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
揚帆有限公司履約保證金_SUP艇	24,750
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
金緻網路資訊服務(股)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
激準(股)公司履約保證金_海院10號主機	51,000
圓構空間設計有限公司保證金_士林體育館整修	540,000
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
永曜雲端科技公司保證金_士林冷氣節能系統	255,000
傑克樂音響影視有限公司履約保證金_創新音控	29,430
誠驛國際有限公司履約保證金_直立式電子看板	10,470
喜玥室內裝修設計工程公司證金_士林宿舍床位	594,000
台普電機(股)保證金_兩校區教室冷氣控制擴充	11,640
巨瑪科技有限公司履約保證金_樂活投影設備	20,490
喜玥室內裝修設計公司保證金_創新布幕設備	23,100
乾坤工程行履約保證金_海洋燈光設備	29,868
海玩子水器材有限公司履約保證金_潛水設備	8,200
北上科技企業有限公司履約保證金_貨櫃船模型	8,463
偉橋國際有限公司保證金_小精靈咖啡拉花機	6,048
德相貿易(股)公司履約保證金_油水分離機	19,500
裕成船舶機械工程(股)保證金_淨油機電控系統	5,895
喜玥室內裝修設計履約保證金	23,100
圓構空間設計公司保證金_島嶼實境海觀教室	174,000
木葦公司保證金_國際兩岸校務發展中心辦公室	69,000
台普電機(股)保證金_圖書館、體育館空調節能	4,200
順益鐵櫃傢俱有限公司保證金_視聽連結座椅	5,400
永曜雲端科技有限公司履約保證金_節能系統	96,000
永曜雲端科技有限公司履約保證金_節能系統	54,000
安昌企業(股)公司履約保證金_航海設備	8,400
揚帆有限公司履約保證金_水上摩托車	15,000
大橋舟海洋(股)公司履約保證金_動力小船	60,000
海玩子潛水器材有限公司履約保證金_浮力背心	15,000
采通科技有限公司履約保證金_燙印機	6,136
喜玥室內裝修設計公司履約保證金_廊道工程	189,000
宇柏資訊(股)公司履約保證金_網路行銷師	6,750



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

110年7月31日

全4頁第3頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
嘉珮室內裝修公司履約保證金_課桌椅	19,278
環宇實業(股)公司履約保證金	78,000
乾坤工程行履約保證金_語言教室	28,140
乾坤工程行履約保證金_養生教學設備	16,350
得程不@pl鋼有限公司履約保證金_輕食廚具設備	29,310
駿鑫企業社履約保證金_語言教室專用桌	29,550
乾坤工程行履約保證金_循環扇	3,960
昇陽室內裝修有限公司履約保證金_廚台設備	13,200
正源工程有限公司履約保證金_數位電表	5,535
喜珮室內裝修設計工程履約保證金_烹調工程	270,000
圓構空間設計有限公司履約保證金_電腦桌椅	18,375
育品公司履約保證金_輕艇設備	24,300
上泓興業(股)公司履約保證金_白板	97,781
喜珮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
基峰資訊(股)公司履約保證金_SPSS	27,540
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
神奕科技有限公司履約保證金_2D動畫軟體	4,470
李名朔履約保證金_柴油發電機	21,750
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立槳	8,436
三商美邦人壽保險(股)公司保證金_學生保險	189,600
喜珮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
傑克萊音響影視有限公司履約保證金_經絡設備	13,800
木葦室內裝修設計有限公司保證金_屋頂更新	590,000
傑克萊音響影視有限公司履約保證金_調酒-環控	26,220
臺灣產物保險股份有限公司保證金_船艇保險	9,037
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



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

110年7月31日

全4頁第4頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
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
智域國際(股)公司履約保證金_微軟	31,500
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
大鼎書局履約保證金_中文圖書	28,140
圓構空間設計有限公司履約保證金_防墜設備	22,497
智軒文化事業有限公司履約保證金_視聽資料	21,750
三啞娛樂行銷有限公司履約保證金_微才博覽會	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
中興保全科技公司保證金_校園緊急求救系統	7,229
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、樂頂防水)	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	10,398,207



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

110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
107學年度至109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		
		109學年度	108學年度	107學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	$\frac{334,371,813}{508,182,720} * 100\% = 65.80\%$	$\frac{368,013,290}{555,425,658} * 100\% = 66.26\%$	$\frac{410,337,090}{594,865,630} * 100\% = 68.98\%$
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{111,131,371}{57,166,785} * 100\% = 194.40\%$	$\frac{185,376,243}{62,453,807} * 100\% = 296.82\%$	$\frac{250,145,054}{177,076,322} * 100\% = 141.26\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額} - \text{應付代管資產})}{(\text{資產總額} - \text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(155,114,572-49,580)}{(2,329,341,264-49,580)} * 100\% = 6.66\%$	$\frac{(159,797,854-49,580)}{(2,387,319,965-49,580)} * 100\% = 6.69\%$	$\frac{(235,278,467-49,580)}{(2,457,858,974-49,580)} * 100\% = 9.57\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} * 100\%$	$\frac{(334,371,813-368,013,290)}{368,013,290} * 100\% = -9.14\%$	$\frac{(368,013,290-410,337,090)}{410,337,090} * 100\% = -10.31\%$	$\frac{(410,337,090-457,815,901)}{457,815,901} * 100\% = -10.37\%$
現金餘絀變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度扣減不動產前現金餘絀} - \text{上學年度扣減不動產前現金餘絀})}{\text{本學年度總收入}} * 100\%$	$\frac{(-23,589,266-5,290,879)}{508,182,720} * 100\% = -5.68\%$	$\frac{(5,290,879-101,760,921)}{555,425,658} * 100\% = -17.37\%$	$\frac{(101,760,921-107,267,314)}{594,865,630} * 100\% = -0.93\%$
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{-53,295,419}{508,182,720} * 100\% = -10.49\%$	$\frac{4,941,604}{555,425,658} * 100\% = 0.89\%$	$\frac{33,456,223}{594,865,630} * 100\% = 5.62\%$
現金流量比率(%)	$\frac{(\text{營運活動現金流量} + \text{附屬機構淨匯回數} - \text{購置動產、無形資產及其他資產現金支出})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(24,838,321+0-48,427,587)}{57,166,785} * 100\% = -41.26\%$	$\frac{(59,750,413+0-54,459,534)}{62,453,807} * 100\% = 8.47\%$	$\frac{(138,798,372+0-37,037,451)}{177,076,322} * 100\% = 57.47\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(111,131,371-0-7,081,666)}{57,166,785} * 100\% = 182.01\%$	$\frac{(185,376,243-0-5,562,732)}{62,453,807} * 100\% = 287.91\%$	$\frac{(250,145,054-0-3,963,547)}{177,076,322} * 100\% = 139.03\%$
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%	$\frac{155,114,572}{(180,388,948+1,990,947,744)} * 100\% = 7.14\%$	$\frac{159,797,854}{(231,729,482+1,992,902,629)} * 100\% = 7.18\%$	$\frac{235,278,467}{(263,549,486+1,956,141,021)} * 100\% = 10.60\%$



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
107學年度至109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		
		109學年度	108學年度	107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%	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%	239,364,223+0+6,817,284-(177,076,322-38,247,689+10,652,565+0) 264,972,200 *100% =36.49%
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)	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	239,364,223+0+6,817,284-(177,076,322-38,247,689+10,652,565+0) =96,700,309
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	(149,347,436-107,256,405) -23,589,266 =-1.78	(144,100,283-182,740,211) 5,290,879 =0.00	(196,981,198-249,108,207) 101,760,921 =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