

台北海洋學校財團法人 台北海洋科技大學



(自 107 年 8 月 1 日至 108 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

107 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	7-8
207	收入明細表	9
208	成本與費用明細表	10
209	各項目明細表	11-31
210	最近 3 年財務分析表	32-33

決 算 總 說 明

107 學年度

全 4 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

107 學年度配合中長程校務發展計畫、教育部獎補助經費及高教深耕計畫，完成建置海洋事業學院：健身房及律動教室，共 2 間。樂活民生學院：健康身心機能活化專業教室，共 1 間。創新設計學院：電競技能實訓室、電競實戰場及跨域學習虛擬實境室，共 3 間。士林校區體育館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、公務車、宿舍維護、環安設備、監視安全系統等設備改善，全部資本門支出約 7 仟多萬元。

一、營運計畫

收入合計 594,865,630 元

(一)學雜費收入	410,337,090 元
(二)推廣教育收入	11,276,054 元
(三)產學合作收入	19,991,538 元
(四)其他教學活動收入	1,964,500 元
(五)補助及受贈收入	121,859,396 元
(六)財務收入	1,359,973 元
(七)其他收入	28,077,079 元

成本與費用合計 561,409,407 元

(一)董事會支出	7,628,384 元
(二)行政管理支出	160,282,329 元
(三)教學研究及訓輔支出	328,820,828 元
(四)獎助學金支出	22,218,592 元
(五)推廣教育支出	9,452,838 元
(六)產學合作支出	14,541,802 元
(七)其他教學活動支出	508,790 元
(八)財務費用	3,079,781 元
(九)其他支出	14,876,063 元

二、重要長期營運資產增置計畫

增置長期營運資產合計 76,854,187 元

(一)土地改良物	4,618,000 元
(二)房屋及建築	30,444,220 元
(三)機械儀器及設備	21,470,485 元

決 算 總 說 明

107 學年度

全 4 頁第 2 頁

(四)圖書及博物	4,302,205 元
(五)其他設備	11,495,982 元
(六)電腦軟體	4,523,295 元

三、長期債務之舉債及償還

圖資大樓分期付款 100,000,000 元

(總工程款 9 億 250 萬元，實際借款金額 8 億 7,750 萬元，還款期間自 102 年 11 月起至 113 年 5 月止，每學年度償還 8,000 萬。107 學年度償還 1 億元。累計至 107 學年度提前還清 2 億 7,000 萬元，預計 110 年 5 月借款清償完畢。)

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 9,486 萬 5,630 元，較本學年度預算數 5 億 2,437 萬 4,556 元，增加 7,049 萬 1,074 元，約 13.44%，主要係學雜費收入、補助收入增加所致。
- (二) 本學年度成本與費用 5 億 6,140 萬 9,407 元，較本學年度預算數 4 億 9,661 萬 3,669 元，增加 6,479 萬 5,738 元，約 13.05%，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，計本期賸餘 3,345 萬 6,223 元，較本學年度預算數 2,776 萬 887 元，增加 569 萬 5,336 元，約 20.52%，主要係學雜費收入、補助收入增加所致。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入 1 億 3,879 萬 8,372 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 7,211 萬 4,467 元。其中現金流入合計 7 萬 6,904 元，包括減少處分資產 7 萬 6,904 元；現金流出合計 7,219 萬 1,371 元，包括增加不動產、房屋及設備 6,769 萬 7,576 元，增加無形資產 449 萬 3,795 元。

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

決 算 總 說 明

107 學年度

全 4 頁第 3 頁

- (三) 籌資活動之淨現金流出 9,846萬9,536元。其中現金流入合計 3,629萬1,600元，包括增加代收款及存入保證金負債3,629萬1,600元；現金流出合計 1億3,476萬1,136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 1億3,476萬1,136元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 3,178萬5,631元，係期末現金2億3,936萬4,223元，較期初現金2億7,114萬9,854元增加減少之數。

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產24億5,785萬8,974元，包括流動資產2億5,014萬5,054元、投資、長期應收款及基金292萬元，及不動產、房屋及設備21億8,173萬9,086元。
- (二) 本學年度負債2億3,527萬8,467元，包括流動負債1億7,707萬6,322元、長期負債4,750萬元，及其他負債1,070萬2,145元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀22億2,258萬507元，包括指定用途權益基金289萬元、賸餘4,485萬2,270元，及權益其他項目19億1,128萬8,751元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘 6,660萬7,001元。其中經常門現金收入 5億9,081萬1,589元、經常門現金支出 4億5,201萬3,217元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 3,703萬7,451元及購置不動產現金支出 3,515萬3,920元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘原因及短絀因應改善措施

本期賸餘 3,345萬6,223元，較本學年度預算數 2,776萬887元，增加 569萬5,336元，約 20.52%，主要係學雜費收入、補助收入增加所致。

二、其他重要財務事項

無

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

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

決 算 總 說 明

107 學年度

全 4 頁第 4 頁

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108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	2,457,858,974	2,507,909,611	(50,050,637)	(2.00)
流動資產	250,145,054	281,553,989	(31,408,935)	(11.16)
銀行存款	239,364,223	271,149,854	(31,785,631)	(11.72)
應收款項	6,817,284	8,178,758	(1,361,474)	(16.65)
預付款項	3,963,547	2,225,377	1,738,170	78.11
投資、長期應收款及基金	2,920,000	2,920,000	0	0.00
採權益法之投資	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	3,048,198,067	3,007,560,354	40,637,713	1.35
土地	463,011,925	463,011,925	0	0.00
土地改良物	48,488,515	43,870,515	4,618,000	10.53
房屋及建築	1,877,216,543	1,847,692,323	29,524,220	1.60
機械儀器及設備	305,719,431	295,781,185	9,938,246	3.36
圖書及博物	69,541,491	65,239,286	4,302,205	6.59
其他設備	284,220,162	291,965,120	(7,744,958)	(2.65)
累計折舊總額	(866,458,981)	(805,229,631)	(61,229,350)	7.60
不動產、房屋及設備淨額	2,181,739,086	2,202,330,723	(20,591,637)	(0.93)
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	45,700,888	42,729,811	2,971,077	6.95
電腦軟體	45,700,888	42,729,811	2,971,077	6.95
累計攤銷總額	(25,617,840)	(24,673,602)	(944,238)	3.83
無形資產淨額	20,083,048	18,056,209	2,026,839	11.23
其他資產	2,971,786	3,048,690	(76,904)	(2.52)
存出保證金	6,700	6,700	0	0.00
代管資產	49,580	49,580	0	0.00
什項資產	2,915,506	2,992,410	(76,904)	(2.57)
合計	2,457,858,974	2,507,909,611	(50,050,637)	(2.00)
負債	235,278,467	318,785,327	(83,506,860)	(26.20)
流動負債	177,076,322	162,124,049	14,952,273	9.22
短期債務	80,000,000	80,000,000	0	0.00
應付款項	55,164,430	34,786,239	20,378,191	58.58
預收款項	38,247,689	43,663,204	(5,415,515)	(12.40)
代收款項	3,664,203	3,674,606	(10,403)	(0.28)
長期負債	47,500,000	147,500,000	(100,000,000)	(67.80)
長期銀行借款	47,500,000	147,500,000	(100,000,000)	(67.80)
其他負債	10,702,145	9,161,278	1,540,867	16.82
存入保證金	10,652,565	9,111,698	1,540,867	16.91
應付代管資產	49,580	49,580	0	0.00
權益基金及餘絀	2,222,580,507	2,189,124,284	33,456,223	1.53
權益基金	1,959,031,021	1,929,651,606	29,379,415	1.52
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	1,956,141,021	1,926,761,606	29,379,415	1.52
餘絀	263,549,486	259,472,678	4,076,808	1.57
累積餘絀	263,549,486	259,472,678	4,076,808	1.57
合計	2,457,858,974	2,507,909,611	(50,050,637)	(2.00)



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

收支餘絀表
107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
632,946,368	各項收入	594,865,630	524,374,556	70,491,074	13.44
457,815,901	學雜費收入	410,337,090	392,574,556	17,762,534	4.52
11,226,854	推廣教育收入	11,276,054	12,000,000	(723,946)	(6.03)
17,750,624	產學合作收入	19,991,538	16,000,000	3,991,538	24.95
1,858,000	其他教學活動收入	1,964,500	1,800,000	164,500	9.14
113,592,627	補助及受贈收入	121,859,396	75,000,000	46,859,396	62.48
1,384,328	財務收入	1,359,973	2,000,000	(640,027)	(32.00)
29,318,034	其他收入	28,077,079	25,000,000	3,077,079	12.31
577,925,428	各項成本與費用	561,409,407	496,613,669	64,795,738	13.05
8,735,549	董事會支出	7,628,384	7,803,523	(175,139)	(2.24)
169,046,730	行政管理支出	160,282,329	131,035,118	29,247,211	22.32
340,883,642	教學研究及訓輔支出	328,820,828	304,261,689	24,559,139	8.07
23,223,895	獎助學金支出	22,218,592	16,000,000	6,218,592	38.87
8,330,888	推廣教育支出	9,452,838	9,600,000	(147,162)	(1.53)
13,850,495	產學合作支出	14,541,802	14,400,000	141,802	0.98
233,226	其他教學活動支出	508,790	500,000	8,790	1.76
4,477,222	財務費用	3,079,781	4,743,375	(1,663,594)	(35.07)
9,143,781	其他支出	14,876,063	8,269,964	6,606,099	79.88
55,020,940	本期餘絀	33,456,223	27,760,887	5,695,336	20.52



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金流量表
107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	138,798,372	142,974,745
本期餘絀	33,456,223	55,020,940
利息股利之調整	(1,359,973)	(1,384,328)
未計利息股利之本期餘絀	32,096,250	53,636,612
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	95,418,985	97,031,457
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	(376,696)	1,993,030
流動負債調整項目淨增(減)數	10,299,860	(11,070,682)
未計利息股利之現金流入(流出)	137,438,399	141,590,417
收取利息	1,359,973	1,384,328
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	138,798,372	142,974,745
投資活動現金流量	(72,114,467)	(55,001,966)
減少或處分其他投資活動收現數	76,904	(397,435)
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(67,697,576)	(49,699,081)
增加無形資產付現數	(4,493,795)	(4,905,450)
投資活動淨現金流入(出)	(72,114,467)	(55,001,966)
籌資活動現金流量	(98,469,536)	(81,895,309)
增加代收款項收現數	33,163,894	39,046,720
收取存入保證金收現數	3,127,706	1,549,239
減：償還長短期銀行借款付現數	(100,000,000)	(80,000,000)
減少代收款項付現數	(33,174,297)	(39,858,944)
退回存入保證金付現數	(1,586,839)	(2,632,324)
籌資活動淨現金流入(出)	(98,469,536)	(81,895,309)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(31,785,631)	6,077,470
期初現金及銀行存款餘額	271,149,854	265,072,384
期末現金及銀行存款餘額	239,364,223	271,149,854



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

107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	590,811,589	628,196,102	(37,384,513)	(5.95)
學雜費收入	410,337,090	457,815,901	(47,478,811)	(10.37)
推廣教育收入	11,276,054	11,226,854	49,200	0.44
產學合作收入	19,991,538	17,750,624	2,240,914	12.62
其他教學活動收入	1,964,500	1,858,000	106,500	5.73
補助及受贈收入	121,859,396	113,592,627	8,266,769	7.28
財務收入	1,359,973	1,384,328	(24,355)	(1.76)
其他收入	28,077,079	29,318,034	(1,240,955)	(4.23)
應收預收項目調整增(減)數	(4,054,041)	(4,750,266)	696,225	(14.66)
經常門現金支出	452,013,217	485,221,357	(33,208,140)	(6.84)
董事會支出	7,628,384	8,735,549	(1,107,165)	(12.67)
行政管理支出	160,282,329	169,046,730	(8,764,401)	(5.18)
教學研究及訓輔支出	328,820,828	340,883,642	(12,062,814)	(3.54)
獎助學金支出	22,218,592	23,223,895	(1,005,303)	(4.33)
推廣教育支出	9,452,838	8,330,888	1,121,950	13.47
產學合作支出	14,541,802	13,850,495	691,307	4.99
其他教學活動支出	508,790	233,226	275,564	118.15
財務費用	3,079,781	4,477,222	(1,397,441)	(31.21)
其他支出	14,876,063	9,143,781	5,732,282	62.69
減：不產生現金流出之成本與費用	(95,418,985)	(97,031,457)	1,612,472	-(1.66)
應付預付項目調整增(減)數	(13,977,205)	4,327,386	(18,304,591)	-
經常門現金餘絀	138,798,372	142,974,745	(4,176,373)	(2.92)
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	37,037,451	35,707,431	1,330,020	3.72
機械儀器及設備	19,437,424	20,731,904	(1,294,480)	(6.24)
圖書及博物	3,431,659	2,439,602	992,057	40.66
其他設備	9,674,573	7,630,475	2,044,098	26.79
電腦軟體	4,493,795	4,905,450	(411,655)	(8.39)
扣減不動產支出前現金餘絀	101,760,921	107,267,314	(5,506,393)	(5.13)
購置不動產現金支出	35,153,920	18,897,100	16,256,820	86.03
土地改良物	4,618,000	0	4,618,000	-
房屋及建築	30,535,920	18,897,100	11,638,820	61.59
預付工程款及未完工程	0	0	0	-
本期現金餘絀	66,607,001	88,370,214	(21,763,213)	(24.63)



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

107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	3,007,560,354	72,330,892	28,200,000	44,130,892	156.49	31,693,179	31,693,179	0	0.00	0	3,048,198,067	
土地	463,011,925	0	0	0	-	0	0	0	-	0	463,011,925	
土地改良物	43,870,515	4,618,000	0	4,618,000	-	0	0	0	-	0	48,488,515	
房屋及建築	1,847,692,323	30,444,220	6,870,000	23,574,220	343.15	920,000	920,000	0	0.00	0	1,877,216,543	註1
機械儀器及設備	295,781,185	21,470,485	13,039,085	8,431,400	64.66	11,532,239	11,532,239	0	0.00	0	305,719,431	註2
圖書及博物	65,239,286	4,302,205	3,500,000	802,205	22.92	0	0	0	-	0	69,541,491	
其他設備	291,965,120	11,495,982	4,790,915	6,705,067	139.95	19,240,940	19,240,940	0	0.00	0	284,220,162	註3
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	805,229,631	87,446,467	78,682,432	8,764,035	11.14	26,217,117	26,217,117	0	0.00	0	866,458,981	
土地改良物	27,083,332	1,760,416	1,567,000	193,416	12.34	0	0	0	-	0	28,843,748	
房屋及建築	400,729,825	48,719,162	38,085,539	10,633,623	27.92	864,503	864,503	0	0.00	0	448,584,484	
機械儀器及設備	181,749,011	20,026,989	20,549,074	(522,085)	(2.54)	9,460,953	8,688,257	772,696	8.89	0	192,315,047	
其他設備	195,667,463	16,939,900	18,480,819	(1,540,919)	(8.34)	15,891,661	16,664,357	(772,696)	(4.64)	0	196,715,702	
不動產、房屋及設備 淨額	2,202,330,723	(15,115,575)	(50,482,432)	35,366,857	(70.06)	5,476,062	5,476,062	0	0.00	0	2,181,739,086	
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	42,729,811	4,523,295	1,800,000	2,723,295	151.29	1,552,218	1,552,218	0	0.00	0	45,700,888	
電腦軟體	42,729,811	4,523,295	1,800,000	2,723,295	151.29	1,552,218	1,552,218	0	0.00	0	45,700,888	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	24,673,602	2,092,554	1,771,216	321,338	18.14	1,148,316	1,148,316	0	0.00	0	25,617,840	
電腦軟體	24,673,602	2,092,554	1,771,216	321,338	18.14	1,148,316	1,148,316	0	0.00	0	25,617,840	
無形資產淨額	18,056,209	2,430,741	28,784	2,401,957	8,344.76	403,902	403,902	0	0.00	0	20,083,048	
合計	2,220,386,932	(12,684,834)	(50,453,648)	37,768,814	(74.86)	5,879,964	5,879,964	0	0.00	0	2,201,822,134	



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
107學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

- 註1：
虛擬實境教室建置支出費用增加。
註2：
電競教室設備購置較預算支出增加。
註3：
電競教室設備購置較預算支出增加。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

借款變動表

107學年度

全2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 113年5月	227,500,000	0	100,000,000	127,500,000	1.68%	註1-1	註1-2
合計			227,500,000	0	100,000,000	127,500,000			



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

借款變動表

107學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

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



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

收入明細表

107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	410,337,090	392,574,556	17,762,534	4.52	1. 上學期學生數：4,947人。 下學期學生數：4,634人。
學費收入	309,393,954	294,430,917	14,963,037	5.08	
雜費收入	98,325,824	98,143,639	182,185	0.19	
實習實驗費收入	2,617,312	0	2,617,312	-	- 未估列實習實驗費收入。
推廣教育收入	11,276,054	12,000,000	(723,946)	(6.03)	
產學合作收入	19,991,538	16,000,000	3,991,538	24.95	低估產學收入預算。
其他教學活動收入	1,964,500	1,800,000	164,500	9.14	
補助及受贈收入	121,859,396	75,000,000	46,859,396	62.48	低列補助收入與受贈收入預算。
補助收入	120,196,200	74,000,000	46,196,200	62.43	低列補助收入。
受贈收入	1,663,196	1,000,000	663,196	66.32	受贈收入比預期目標收入增加。
財務收入	1,359,973	2,000,000	(640,027)	(32.00)	高估預算金額。
利息收入	1,328,976	2,000,000	(671,024)	(33.55)	高估預算金額。
基金收益	30,997	0	30,997	-	- 未估列基金收益。
其他收入	28,077,079	25,000,000	3,077,079	12.31	其他收入預算低列。
試務費收入	684,175	450,000	234,175	52.04	低列試務費收入預算。
住宿費收入	15,886,791	15,359,000	527,791	3.44	
雜項收入	11,506,113	9,191,000	2,315,113	25.19	低列雜項收入預算。
合計	594,865,630	524,374,556	70,491,074	13.44	收入比預期目標收入增加。



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

107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	7,628,384	7,803,523	(175,139)	(2.24)	
人事費	4,732,800	4,963,000	(230,200)	(4.64)	
業務費	291,584	300,000	(8,416)	(2.81)	
出席及交通費	2,604,000	2,540,523	63,477	2.50	
行政管理支出	160,282,329	131,035,118	29,247,211	22.32	低估行政管理支出預算。
人事費	49,938,410	48,879,434	1,058,976	2.17	
業務費	32,543,392	12,803,657	19,739,735	154.17	低估行政業務費支出預算。
維護費	15,900,306	4,153,873	11,746,433	282.78	低估行政維護費支出預算。
退休撫卹費	1,959,845	2,444,309	(484,464)	(19.82)	高估退休撫卹支出預算。
折舊及攤銷	59,940,376	62,753,845	(2,813,469)	(4.48)	
教學研究及訓輔支出	328,820,828	304,261,689	24,559,139	8.07	
人事費	191,632,086	224,211,081	(32,578,995)	(14.53)	高估教學活動人事費預算。
業務費	97,631,518	50,759,694	46,871,824	92.34	低估教學活動業務費預算。
維護費	701,599	2,258,184	(1,556,585)	(68.93)	高估教學活動維護費預算。
退休撫卹費	9,256,980	9,332,927	(75,947)	(0.81)	
折舊及攤銷	29,598,645	17,699,803	11,898,842	67.23	低估教學活動折舊預算。
獎助學金支出	22,218,592	16,000,000	6,218,592	38.87	低列獎助學金支出預算。
獎學金支出	5,951,225	3,000,000	2,951,225	98.37	低列獎學金支出預算。
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	5,951,225	3,000,000	2,951,225	98.37	
助學金支出	16,267,367	13,000,000	3,267,367	25.13	低列助學金支出預算。
政府補助助學金支出	4,042,639	0	4,042,639	-	
民間捐贈助學金支出	0	0	0	-	
學校自付助學金支出	12,224,728	13,000,000	(775,272)	(5.96)	
推廣教育支出	9,452,838	9,600,000	(147,162)	(1.53)	
人事費	1,745,507	3,840,000	(2,094,493)	(54.54)	因推廣收入不如預期，故減少費用支出。
業務費	7,707,331	5,760,000	1,947,331	33.81	低列推廣業務費預算支出。
產學合作支出	14,541,802	14,400,000	141,802	0.98	
人事費	3,985,940	5,040,000	(1,054,060)	(20.91)	高估產學人事費用支出。
業務費	10,555,862	9,360,000	1,195,862	12.78	低估產學費用支出。
其他教學活動支出	508,790	500,000	8,790	1.76	
業務費	508,790	500,000	8,790	1.76	
財務費用	3,079,781	4,743,375	(1,663,594)	(35.07)	高估財務支出預算金額。
利息費用	3,079,781	4,743,375	(1,663,594)	(35.07)	高估利息費用支出金額。
其他支出	14,876,063	8,269,964	6,606,099	79.88	低列其他支出預算金額。
試務費支出	511,782	300,000	211,782	70.59	低列試務費支出預算。
財產交易短絀	5,879,964	5,879,964	0	0.00	
超額年金給付	1,720,632	1,440,000	280,632	19.49	低列超額年金預算金額。
雜項支出	6,763,685	650,000	6,113,685	940.57	低列雜項支出預算金額。
合計	561,409,407	496,613,669	64,795,738	13.05	低估支出預算金額。



現金明細表
108年7月31日

編號：209

11

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

108年7月31日

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
支票存款		6,685,002
第一銀行(板橋)66990	6,685,002	
通活存款		123,379,221
台北富邦水電郵(332406)	14,297,178	
台北富邦(信基)0334247	8,711	
淡水一信(730692)	685,018	
玉山銀行(76688)	426,170	
第一銀行(板橋-學雜費)88891	8,638,057	
第一銀行(0088882)	1,654,681	
第一銀行(0558880)	9,699,075	
第一銀行(0558898)	7,493,265	
第一銀行(0088777)	1,694,286	
士林新社里郵局(招生)22493	3,311,493	
中國信託-松山分行(60797)	2,690,680	
中國信託-南京東路分行(74796)	3,164,836	
台灣企銀-建成分行(32526)	1,263,378	
台灣企銀-中山分行(66806)	11,890,761	
第一銀行(板橋-育成)8769	1,261,174	
第一銀行-(汐科)#6886	55,200,458	
定期存款		109,300,000
台灣企銀-中山	15,000,000	
第一銀行(汐科-定存)#001198	53,700,000	
第一銀行(板橋)(9133990)	40,600,000	
合計	239,364,223	239,364,223

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

應收款項淨額明細表

108年7月31日

全2頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
應收帳款		6,227,775
應收103學年度學生學雜費、住宿費	731,059	
應收105學年度學生學雜費、住宿費	1,294,289	
應收106學年度學生學雜費、住宿費	828,015	
應收107-1學生學雜費、住宿費	2,439,238	
應收107-2學生學雜費、住宿費	935,174	
備抵呆帳-應收帳款	(36,798)	(36,798)
其他應收款		626,307
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	30,000	
場地維護-105/6麵吧_未收款項	6,666	
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	
港澳地區參訪學校_差旅_張仕賢	71,146	
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	
應收數遊高教深耕A3-3_12月工讀*2人保費	38	
應收教發107學年度零用金	50,000	
應收海空_06/30保險費_李忻育	42	
應收#2873海觀重型帆船計畫借支_許旻棋	15,999	
應收特教花花世界活動費用_劉佩欣	2,265	
應收#3000_特殊身障計畫_滾球賽費用_陳維宗	6,254	
應收董事_第43-68次專案會議出席費_林威克	104,000	

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

應收款項淨額明細表

108年7月31日

全2頁 第2頁

編號：209

單位：新臺幣元

應收董事_第16屆第9次董事會議出席_林威克	10,000	
應收3196#海峽兩岸職業研究勞退_許秀麗	4	
應收_107學年度薪資(1370*12)、獎金686_陳建宏	17,126	
估列108/7/31_應收定存利息_A21_2	44,376	
估列特種基金108/7/31應收玉山定存息_I20_3	15,763	
應收一銀利息扣繳稅款_16-2_5	2,193	
合計	6,817,284	6,817,284

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

108年7月31日

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
預付費用		2,789,260
各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	1,379,218	
各項計畫-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	736,223	
產學合作-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	673,819	
其他預付款		1,174,287
預付學雜費退費及代墊校外獎學金	1,174,287	
合計	3,963,547	3,963,547

108年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
受贈獎助學基金	2,890,000	2,890,000
合計	2,890,000	2,890,000

108年7月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

108年7月31日

單位：新臺幣元

20

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

108年7月31日

全2頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
應付費用		3,171,146
應付退休準備金	239,744	
應付勞保費用	16,674	
應付108/07月營業稅	12,113	
應付_人事_專戶扣款_108/07月_勞健保費	329,997	
應付_人事_專戶扣款_108/07月_勞保費	514,829	
應付_人事_專戶扣款_108/07月_公健保費	614,166	
應付_人事_專戶扣款_108/06月_勞健保費	323,029	
應付_人事_專戶扣款_108/06月_勞保費	506,428	
應付_人事_專戶扣款_108/06月_公健保費	614,166	
其他應付款		51,993,284
計-補-特殊身障計畫_05月工讀*20人	101,454	
海訓108-1交通部計畫_鐘點_林百銘	280,000	
計-補-海觀學海築夢_06/27加拿大生活補助*4人	174,194	
計-補-生輔高教深耕弱勢_05月銀髮保健*22人	110,000	
108/07_公保_校付_台灣銀行(股)公司公教保險部	480,894	
營繕_05/13士林體育館冷氣移機、佈管維護_元泰	895,000	
計-補-海觀水域休憩計畫_07/08台北海大5號_東洋	2,660,000	
海觀水域休憩計畫_06/26海院10號船外機_激準	1,358,000	
生輔_107-2-4校外學藝獎學金*22人	113,191	
生輔_107-2-4校外學藝獎學金*10人	127,500	
環安_06/20兩校區駐校保全費_北螢	250,000	
學輔-配-課指3-1-2_05月全校社團幹訓費_士林學會	120,000	
計-補-特殊身障計畫_04月手語翻譯*5人	102,000	
推-補-海訓操船訓練_06-07月模擬機顧問*9人	140,000	
108/07退撫儲金_中信銀-退撫恤金-教職自提-856	470,672	
108/06-勞工退休金-校付_出納組	296,868	
企劃_06/05台評會評鑑作業費_台灣評鑑協會	2,420,000	
產-補-健照社區生活方案_06月社區營造費*60廠商	1,200,000	
計-補-特殊身障計畫_03月鐘點*5人	127,483	

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

108年7月31日

全2頁 第2頁

單位：新臺幣元

編號：209

計-補-特殊身障計畫_05月手語翻譯*5人	144,891	
計-補-海觀學海築夢沖繩_07/01補助生活費*3人	319,481	
營繕_05/24空調保養_第二期款_俊良	250,000	
計-補-兩岸學海飛颺計畫_07月新加坡補助*7人	280,000	
產-補-運休水域休閒學程_04-05月鐘點*5人_支*2人	274,729	
招生_07/17招生宣傳費_緯智	105,376	
營繕_05-07月電梯保養費_富士達	105,000	
退還履約保證金_百科虹電腦有限公司	350,950	
招生_07/23招生背包_富康	380,000	
招生_07月致贈學校慶典花籃_蘇餅鮮花	117,000	
環安_05-06月飲水機租賃費_力霸	186,750	
計-補-海觀學海築夢-加拿大_07月補助交通費*4人	160,000	
獎-補-資本.圖1.期刊_07/09雜誌_年盈	141,546	
獎-補-資本.圖3.西文圖書_文景書局	554,007	
秘書_07月公關禮品_出納組	107,500	
環安_07/15兩校區駐校保全費_北螢	250,000	
108/07-勞工退休金-校付_出納組	301,895	
計-補-運休水域休憩計畫_07/29水肺系統等_海玩子	234,220	
獎-補-經常.圖5._07/30_CEPS電子期刊_華藝	282,638	
圖6._07/31_綜合學科全文資料庫_美商博科	205,797	
獎-補-經常.圖8._07/31電子資料庫_智軒	257,000	
獎-補-經常.圖9._07/31_台經院產經資料庫_經研院	130,000	
資訊_07/29機架式低階二路伺服器_遠大	159,744	
推-補-海訓操船模擬訓練_06/26船艇整修_大橋遊艇	199,080	
獎-補-資本.圖2._07/29中文圖書_大鼎書局	904,000	
生輔_06月專業能力證照獎學金*561人	320,900	
獎-補-資本.圖4.其他_07/29視聽資料_智軒	747,000	
計-補-運休日本航海王-水域_06-07月生活費*15人	873,945	
事務_07/22唐校長歡送餐費_久大	165,000	
其他零星應付款(工讀費、計畫業管費、證照獎學金等)	32,057,579	
合計	55,164,430	55,164,430

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

108年7月31日

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
預收款		36,353,189
學雜費收入	9,692,006	
推廣教育學費收入	14,250	
其他預收款	23,002,709	
預收住宿費	3,631,000	
預收住宿保證金	13,224	
暫收款		1,894,500
其他前期預借繳回及退匯重匯暫收款	1,894,500	
合計	38,247,689	38,247,689

108年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
代扣所得稅		630,556
代扣平安保險費		2,755,937
代扣公保費		26,664
代扣公健保費		1,034
代扣勞保費		117,739
代扣勞健保費		12,719
代扣退撫儲金		14,550
代扣補充保費		87,681
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
合計		3,664,203

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

108年7月31日

全7頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
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
振煒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
保證金-喜玥室內裝潢		172,000
士林空調保養_元泰保證金_103320180文		15,000
芊環-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-華俐醫療		5,460
保證金-旭森-餐服設備_103820102-105..7案		10,000
保證金-艾利夏(校園安全監視系統)		26,000
保證金-泓鼎企業-運動器材#103440194~199		45,000
保證金-喜玥-謙禧樓_寵物考場等#103320235		1,100,000
保證金-輪機模擬劑等建置-百科虹		567,000
保證金-全球海上遇險及安全系統-百科虹		222,150
保證金-104博藝教室等整建-喜玥		210,000
保證金-學生平安保險-商商美邦		322,434
押標金-快又美系統家具		7,740
保證金-2016年西文期刊-百合圖書		5,293

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

108年7月31日

全7頁 第2頁

單位：新臺幣元

編號：209

保證金-表演藝術系-駿鑫	14,500
保證金-社會工作諮商會談訓練教室-宏展	75,000
保證金-福環圖書館廊道展示櫃等-喜玥	75,000
保證金-兩校區防漏等修繕-勝營	120,000
保證金-AR導覽互動桌展示系統-艾迪斯	29,709
喜玥室內裝潢履約保證金	75,000
先傑電腦公司履約保證金	90,000
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
喜玥_餐旅服務專業教室-履約保證金	29,000
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
立恩威驗證(股)_年度稽核認證_履約保證	13,200
米地摩爾(有)_演藝系教學設備-履約保證金	22,500
煜元(有)_航海系設備_履約保證金	5,745
卡堤咖啡有限公司履約保證金	6,780
誠驛國際(有)_相機.攝影機等履約保證金	11,471
坤霖冷凍機械(股)公司保證金-11/11收入日結	9,300
宏展數位科技有限公司履約保證金-11/14匯入	20,100
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
來來超商房屋保證金_合併	40,000
來來超商租賃合約保證金差額-1051229	10,000
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
駿鑫企業社履約保證金1060302	13,000
喜玥室內裝修設計有限公司履約保證金03/09	165,000
宏畝企業有限公司履約保證金	84,000

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

108年7月31日

全7頁 第3頁

單位：新臺幣元

編號：209

勝營有限公司履約保證金		180,000
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
駿鑫企業社履約保證金1060421		20,360
沖轉2/24#3515_張家涵味押金1060215		13,334
巨瑪科技有限公司履約保證金#105320268		12,000
誠驛國際有限公司履約保證金		7,351
得程不銹鋼有限公司履約保證金		24,585
喜玥室內裝修設計履約保證金		70,000
宏畝室內裝修工程履約保證金		477,000
巨瑪科技有公司履約保證金		9,000
105/12/23#2335巨瑪科技公司保證金		20,061
大橋舟造船(股)公司履約保證金		84,000
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
立展體育事業有限公司履約保證金		3,954
禾慶科技有限公司履約保證金		14,800
昇豐工程行履約保證金		4,050
千尋餐飲履約保證金		16,666
乾坤工程行履約保證金		3,447
北螢保全(股)公司履約保證金		75,780
翊利得資訊科技有限公司履約保證金		60,000
富立登科技有限公司履約保證金		3,750
圓構空間設計有限公司履約保證金		8,160
羿群鴻業有限公司履約保證金		28,938
淡水自助餐_安盈小吃店押金		33,334
旺科智能(股)公司保證金_船舶智能		11,340
全采公司履約保證金_21點摺疊式遊戲桌組		3,180
頂福成有限公司履約保證金_浮潛裝備		4,800
仰德儀器(股)公司履約保證金_體外電擊		5,880

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

108年7月31日

全7頁 第4頁

單位：新臺幣元

編號：209

群鈺科學(股)公司履約保證金_醫療器材	17,355
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	5,665
首羿國際(股)公司履約保證金_二氧化碳雕刻機	14,553
偉信儀器(股)公司履約保證金_超音波骨質分析	12,000
台普電機(股)公司履約保證金_校園資源系統	9,570
群鈺科學(股)公司履約保證金_全身心肺安妮	9,000
喜玥室內工程保證金_五樓四間教室、廊道工程	178,500
愛迪斯科技(股)公司履約保證金_虛擬實境教室	136,500
先啟資訊系統(股)公司保證金_Sabre航空訂位	15,000
宏昇儀器行有限公司履約保證金_數字黏度計	4,983
魯迪沃夫有限公司履約保證金_水肺裝備	5,640
育品國際有限公司履約保證金_輕艇水球專用艇	4,950
金瑛發機械(股)公司保證金_二重釜式蒸餾機	5,940
金盛號鐵工廠履約保證金_萬能調味炒食機	9,240
明曜醫療儀器有限公司保證金_特教中心輔具	9,765
豪聲樂器木業(股)公司履約保證金_打擊樂團	51,015
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
木葺室內裝修設計公司保證金_虛擬實境教室	294,000
堅兵智能科技(股)公司履約保證金_頭皮檢測儀	6,870
育品國際企業有限公司履約保證金_輕艇水球艇	4,920
匯豐汽車(股)公司北投分公司保證金_公務車	36,000
宏昇儀器公司保證金_中高低溫分子調理設備	6,960
裕成船舶機械公司履約保證金_船用淨油機	30,450
愛迪斯科技(股)公司保證金_素材包單機授權	10,650
捷達數位系統(股)公司保證金_投影機、顯示器	6,945
得程不銹鋼有限公司履約保證金_四口四餐爐	4,320
于軒企業有限公司履約保證金_風浪板組	14,760
喜玥室內裝修設工程履約保證金_淡水社團	216,000
宏翰儀器有限公司履約保證金_高速均質機	10,800
喜玥室內裝修設工程履約保證金_夢工廠	111,000

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

108年7月31日

全7頁 第5頁

單位：新臺幣元

編號：209

于軒企業有限公司履約保證金_SUP立槳板	5,730
誠驛國際有限公司履約保證金_相機、攝影機	16,197
振煜實業有限公司履約保證金	156,000
啟新診所履約保證金	16,500
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_電競設備	93,000
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
洳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
靈知科技(股)公司履約保證金_飯店前台系統	6,000
臺灣產物保險(股)公司保證金_船艇年度保險	8,400
保利泰公司保證金_手提超音波身體組成系統	4,200
揚帆有限公司履約保證金_SUP艇	24,750
利泓科技有限公司保證金_無溶劑精油萃取裝置	22,800
台普電機公司保證金_淡水教室冷氣控制軟體	22,995
緯成興業有限公司履約保證金_明火烤爐	10,665
前程文化事業(股)公司履約保證金_旅行業系統	12,000
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_顯示卡	5,838
金緻網路資訊(股)公司保證金_行動影音設備	12,000
揚帆有限公司履約保證金_重型沙灘拖曳車	13,500
得程不銹鋼公司履約保證金_六門冰箱	3,770
社團法人台灣評鑑協會履約保證金_系評鑑作業	72,600
安昌企業(股)公司履約保證金_雷達設備	7,565
舟遊天下有限公司履約保證金_雙人平台獨木舟	5,775
立展體育事業有限公司保證金_海洋教學設備	16,980
揚帆公司保證金_高壓過濾、半自動水質系統	4,740
魯迪沃夫有限公司履約保證金_潛水設備	47,700
立展體育事業有限公司保證金_水域計畫設備	27,000
激準(股)公司履約保證金_海院10號主機	51,000
東洋造船工廠履約保證金_動力小船	84,000
駿鑫企業社履約保證金_工程傳票105405465	12,000

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

108年7月31日

全7頁 第6頁

單位：新臺幣元

編號：209

喜玥室內有限公司保證金_工程傳票1070115010	19,500
喜玥室內有限公司保證金_工程傳票105405466	12,000
元泰電器行履約保證金_冷氣移機	29,400
圓構空間設計有限公司保證金_士林體育館整修	540,000
年盈文化事業社履約保證金_大陸期刊	5,331
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
智域國際(股)公司履約保證金_微軟系統	27,000
立向營造有限公司保證金_士林重機訓練場整修	18,600
國際暢行科技有限公司履約保證金_學生證	10,868
三啪娛樂行銷有限公司履約保證金_校園徵才	7,230
大鼎書局履約保證金_中文圖書	27,960
元泰電器行履約保證金_水冷式冰箱	14,100
永曜雲端科技有限公司保證金_冷氣節能系統	255,000
智軒文化事業有限公司履約保證金_視聽資料	23,067
傑克樂音響影視有限公司履約保證金_創新音控	29,430
大千國際開發有限公司履約保證金_重機	7,500
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
巨瑪科技有限公司履約保證金_樂活投影設備	20,490
台普電機(股)公司保證金_教室冷氣控制擴充	11,640
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
智軒文化事業有限公司履約保證金_電子資料庫	8,400
海玩子水器材有限公司履約保證金_潛水設備	8,200
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

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

108年7月31日

全7頁 第7頁

編號：209

單位：新臺幣元

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		10,652,565

應付代管資產明細表
108年7月31日

編號：209

31

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
105學年度至107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		
		107學年度	106學年度	105學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	410,337,090 594,865,630 *100% =68.98%	457,815,901 632,946,368 *100% =72.33%	514,827,530 685,010,617 *100% =75.16%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	250,145,054 177,076,322 *100% =141.26%	281,553,989 162,124,049 *100% =173.67%	277,469,549 176,258,699 *100% =157.42%
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%	(235,278,467-49,580) (2,457,858,974-49,580) *100% =9.57%	(318,785,327-49,580) (2,507,909,611-49,580) *100% =12.71%	(414,003,062-49,580) (2,548,106,406-49,580) *100% =16.25%
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%	(410,337,090-457,815,901) 457,815,901 *100% =-10.37%	(457,815,901-514,827,530) 514,827,530 *100% =-11.07%	(514,827,530-569,476,576) 569,476,576 *100% =-9.60%
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%	(101,760,921-107,267,314) 594,865,630 *100% =-0.93%	(107,267,314-175,724,461) 632,946,368 *100% =-10.82%	(175,724,461-142,700,142) 685,010,617 *100% =4.82%
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	33,456,223 594,865,630 *100% =5.62%	55,020,940 632,946,368 *100% =8.69%	114,841,511 685,010,617 *100% =16.76%
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%	(138,798,372+0-37,037,451) 177,076,322 *100% =57.47%	(142,974,745+0-35,707,431) 162,124,049 *100% =66.16%	(217,581,339+0-41,856,878) 176,258,699 *100% =99.70%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	(250,145,054-0-3,963,547) 177,076,322 *100% =139.03%	(281,553,989-0-2,225,377) 162,124,049 *100% =172.29%	(277,469,549-0-5,203,707) 176,258,699 *100% =154.47%
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%	235,278,467 (263,549,486+1,956,141,021) *100% =10.60%	318,785,327 (259,472,678+1,926,761,606) *100% =14.58%	414,003,062 (172,599,491+1,958,613,853) *100% =19.43%

※註：有關106學年度決算數值，為會計師財務簽證重分類後之數值



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
105學年度至107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		
		107學年度	106學年度	105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%	239,364,223+0+6,817,284-(177,076,322-38,247,689+10,652,565+0) 264,972,200 *100% =36.49%	271,149,854+0+8,178,758-(162,124,049-43,663,204+9,111,698+0) 290,326,151 *100% =52.27%	265,072,384+0+7,193,458-(176,258,699-47,428,170+10,194,783+0) 300,088,764 *100% =44.40%
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)	239,364,223+0+6,817,284-(177,076,322-38,247,689+10,652,565+0) =96,700,309	271,149,854+0+8,178,758-(162,124,049-43,663,204+9,111,698+0) =151,756,069	265,072,384+0+7,193,458-(176,258,699-47,428,170+10,194,783+0) =133,240,530
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	(196,981,198-249,108,207) 101,760,921 =0.00	(275,072,543-282,255,312) 107,267,314 =0.00	(366,525,312-275,192,542) 175,724,461 =0.52

※註：有關106學年度決算數值，為會計師財務簽證重分類後之數值



製 表：

約用代理張喬雯
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