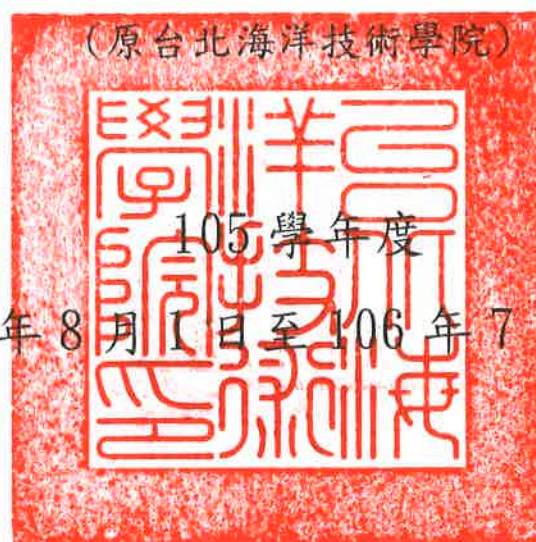


台北海洋學校財團法人 台北海洋科技大學



留用

決 算 書

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

105 學年度決算書目錄

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
204	現金收支概況表	4
205B	固定資產及無形資產變動表	5
206	借入款變動表	6
207	收入明細表	7
208	支出明細表	8
209	各科目明細表	9-32
210	最近 3 年財務分析表	33-34

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106年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

科目	106年7月31日 決算數(1)	105年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	2,548,106,406	2,568,236,268	(20,129,862)	(0.78)
流動資產	277,469,549	276,571,301	898,248	0.32
現金	0	150,591	(150,591)	(100.00)
銀行存款	265,072,384	235,557,833	29,514,551	12.53
應收款項淨額	7,193,458	37,459,514	(30,266,056)	(80.80)
預付款項	5,203,707	3,403,363	1,800,344	52.90
長期投資、應收款及基金	2,920,000	2,920,000	0	0.00
長期投資	30,000	30,000	0	0.00
特種基金	2,890,000	2,890,000	0	0.00
固定資產	2,985,693,237	2,928,960,972	56,732,265	1.94
土地	463,011,925	463,011,925	0	0.00
土地改良物	43,870,515	43,870,515	0	0.00
房屋及建築	1,830,150,223	1,806,630,751	23,519,472	1.30
機械儀器及設備	294,397,835	280,843,683	13,554,152	4.83
圖書及博物	61,096,854	57,072,932	4,023,922	7.05
其他設備	293,165,885	277,531,166	15,634,719	5.63
累計折舊總額	739,831,060	661,444,085	78,386,975	11.85
固定資產淨額	2,245,862,177	2,267,516,887	(21,654,710)	(0.95)
無形資產	43,426,468	40,103,967	3,322,501	8.28
電腦軟體	43,426,468	40,103,967	3,322,501	8.28
累計攤銷總額	24,762,267	23,723,048	1,039,219	4.38
無形資產淨額	18,664,201	16,380,919	2,283,282	13.94
其他資產	3,190,479	4,847,161	(1,656,682)	(34.18)
遞延費用	539,224	1,429,113	(889,889)	(62.27)
存出保證金	6,700	121,950	(115,250)	(94.51)
代管資產	49,580	49,580	0	0.00
什項資產	2,594,975	3,246,518	(651,543)	(20.07)
合 計	2,548,106,406	2,568,236,268	(20,129,862)	(0.78)
負債	414,003,062	548,974,435	(134,971,373)	(24.59)
流動負債	176,258,699	190,693,093	(14,434,394)	(7.57)
短期債務	80,000,000	80,000,000	0	0.00
應付款項	44,343,699	48,807,739	(4,464,040)	(9.15)
預收款項	47,428,170	57,020,981	(9,592,811)	(16.82)
代收款項	4,486,830	4,864,373	(377,543)	(7.76)
長期負債	227,500,000	347,500,000	(120,000,000)	(34.53)
長期銀行借款	227,500,000	347,500,000	(120,000,000)	(34.53)
其他負債	10,244,363	10,781,342	(536,979)	(4.98)
存入保證金	10,194,783	10,731,762	(536,979)	(5.00)
應付代管資產	49,580	49,580	0	0.00
權益基金及餘絀	2,134,103,344	2,019,261,833	114,841,511	5.69
權益基金	1,961,503,853	1,985,693,120	(24,189,267)	(1.22)
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	1,958,613,853	1,982,803,120	(24,189,267)	(1.22)
餘絀	172,599,491	33,568,713	139,030,778	414.17
累積餘絀	57,757,980	(109,108,759)	166,866,739	-
本期餘絀	114,841,511	142,677,472	(27,835,961)	(19.51)
合 計	2,548,106,406	2,568,236,268	(20,129,862)	(0.78)



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

收支餘絀表

105學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

104年度 決算數	科目	105年度 預算數 (1)	105年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
727,264,140	各項收入	627,991,000	685,010,617	57,019,617	9.08
569,476,576	學雜費收入	501,212,000	514,827,530	13,615,530	2.72
11,781,474	推廣教育收入	12,000,000	7,633,058	(4,366,942)	(36.39)
16,654,038	產學合作收入	15,000,000	17,925,616	2,925,616	19.50
1,818,040	其他教學活動收入	1,757,000	1,179,303	(577,697)	(32.88)
99,685,920	補助及受贈收入	70,499,000	111,257,706	40,758,706	57.81
2,410,591	財務收入	2,202,000	1,643,134	(558,866)	(25.38)
25,437,501	其他收入	25,321,000	30,544,270	5,223,270	20.63
584,586,668	各項支出	526,246,000	570,169,106	43,923,106	8.35
9,812,078	董事會支出	9,963,000	8,735,705	(1,227,295)	(12.32)
158,531,768	行政管理支出	131,928,000	162,053,201	30,125,201	22.83
357,346,027	教學研究及訓輔支出	333,883,000	340,515,984	6,632,984	1.99
21,168,385	獎助學金支出	15,036,000	24,760,041	9,724,041	64.67
7,503,141	推廣教育支出	9,600,000	6,046,126	(3,553,874)	(37.02)
16,377,385	產學合作支出	14,250,000	16,286,803	2,036,803	14.29
50,000	其他教學活動支出	300,000	1,097,553	797,553	265.85
9,305,588	財務支出	9,000,000	6,222,607	(2,777,393)	(30.86)
4,492,296	其他支出	2,286,000	4,451,086	2,165,086	94.71
142,677,472	本期餘絀	101,745,000	114,841,511	13,096,511	12.87



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金流量表

105學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	105年度	104年度
營運活動現金流量	217,581,339	210,567,980
本期餘絀	114,841,511	142,677,472
加：不產生現金流出之支出	90,315,706	82,761,250
減：不產生現金流入之收入	0	(232,216)
流動資產調整項目淨(增)減數	28,465,712	(26,990,809)
流動負債調整項目淨增(減)數	(16,041,590)	12,352,283
營運活動淨現金流入(出)	217,581,339	210,567,980
投資活動現金流量	(67,302,857)	(124,306,732)
出售固定資產收現數	0	470,000
收回存出保證金收現數	115,250	50,000
減少或處分其他投資活動收現數	651,543	0
減：購置固定資產付現數	(65,733,650)	(123,276,828)
購置無形資產付現數	(2,336,000)	(863,210)
其他投資活動付現數	0	(686,694)
投資活動淨現金流入(出)	(67,302,857)	(124,306,732)
融資活動現金流量	(120,914,522)	(122,699,396)
增加代收款項收現數	46,248,898	70,092,999
收取存入保證金收現數	3,783,747	3,246,167
減：償還長短期銀行借款付現數	(120,000,000)	(120,000,000)
減少代收款項付現數	(46,626,441)	(70,667,532)
退回存入保證金付現數	(4,320,726)	(5,371,030)
融資活動淨現金流入(出)	(120,914,522)	(122,699,396)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	29,363,960	(36,438,148)
期初現金及銀行存款餘額	235,708,424	272,146,572
期末現金及銀行存款餘額	265,072,384	235,708,424
現金流量資訊之補充揭露：	6,236,646	9,325,148
本期支付利息	6,236,646	9,325,148
不影響現金流量之投資及融資活動：	80,000,000	80,000,000
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



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
105學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	105年度	占經常門 現金收入%	104年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	705,683,862	100.00	714,279,576	100.00
學雜費收入	514,827,530	72.95	569,476,576	79.73
推廣教育收入	7,633,058	1.08	11,781,474	1.65
產學合作收入	17,925,616	2.54	16,654,038	2.33
其他教學活動收入	1,179,303	0.17	1,818,040	0.25
補助及受贈收入	111,257,706	15.77	99,685,920	13.96
財務收入	1,643,134	0.23	2,410,591	0.34
其他收入	30,544,270	4.33	25,437,501	3.56
減：不產生現金流入之收入	0	0.00	(232,216)	(0.03)
應收預收項目調整增（減）數	20,673,245	2.93	(12,752,348)	(1.79)
經常門現金支出	488,102,523	69.17	503,711,596	70.52
董事會支出	8,735,705	1.24	9,812,078	1.37
行政管理支出	162,053,201	22.96	158,531,768	22.19
教學研究及訓輔支出	340,515,984	48.25	357,346,027	50.03
獎助學金支出	24,760,041	3.51	21,168,385	2.96
推廣教育支出	6,046,126	0.86	7,503,141	1.05
產學合作支出	16,286,803	2.31	16,377,385	2.29
其他教學活動支出	1,097,553	0.16	50,000	0.01
財務支出	6,222,607	0.88	9,305,588	1.30
其他支出	4,451,086	0.63	4,492,296	0.63
減：不產生現金流出之支出	(90,315,706)	(12.80)	(82,761,250)	(11.59)
應付預付項目調整增（減）數	8,249,123	1.17	1,886,178	0.26
經常門現金餘絀	217,581,339	30.83	210,567,980	29.48
出售資產現金收入	0	0.00	470,000	0.07
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	41,856,878	5.93	68,337,838	9.57
機械儀器及設備	17,091,121	2.42	39,714,740	5.56
圖書及博物	4,007,322	0.57	4,389,729	0.61
其他設備	18,422,435	2.61	23,370,159	3.27
電腦軟體	2,336,000	0.33	863,210	0.12
扣減不動產支出前現金餘絀	175,724,461	24.90	142,700,142	19.98
購置不動產現金支出	26,212,772	3.71	55,802,200	7.81
房屋及建築	26,212,772	3.71	55,802,200	7.81
本期現金餘絀	149,511,689	21.19	86,897,942	12.17



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
固定資產及無形資產變動表
105學年度

編號：205B 全1頁 第1頁
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
固定資產	2,928,960,972	65,304,039	60,281,000	5,023,039	8.33	8,571,774	8,572,000	(226)	(0.00)
土地	463,011,925	0	0	0	0	0	0	0	0.00
土地改良物	43,870,515	0	0	0	0	0	0	0	0.00
房屋及建築	1,806,630,751	23,519,472	19,500,000	4,019,472	20.61	0	0	0	0.00
機械儀器及設備	280,843,683	18,070,237	25,844,000	(7,773,763)	(30.08)	4,516,085	4,516,000	85	0.00
圖書及博物	57,072,932	4,023,922	3,248,000	775,922	23.89	0	0	0	0.00
其他設備	277,531,166	19,690,408	11,689,000	8,001,408	68.45	4,055,689	4,056,000	(311)	(0.01)
累計折舊	661,444,085	85,370,156	67,291,000	18,079,156	26.87	6,983,181	6,983,000	181	0.00
土地改良物	23,984,093	1,549,632	1,567,000	(17,368)	(1.11)	0	0	0	0
房屋及建築	306,725,978	46,159,107	34,109,000	12,050,107	35.33	0	0	0	0
機械	160,059,916	19,965,765	15,813,000	4,152,765	26.26	3,575,967	3,576,000	(33)	(0.00)
其他設備	170,674,098	17,695,652	15,802,000	1,893,652	11.98	3,407,214	3,407,000	214	0.01
固定資產淨額	2,267,516,887	(20,066,117)	(7,010,000)	(13,056,117)	186.25	1,588,593	1,589,000	(407)	(0.03)
無形資產	40,103,967	4,750,350	4,965,000	(214,650)	(4.32)	1,427,849	1,428,000	(151)	(0.01)
電腦軟體	40,103,967	4,750,350	4,965,000	(214,650)	(4.32)	1,427,849	1,428,000	(151)	(0.01)
累計攤銷	23,723,048	1,995,270	1,709,000	286,270	16.75	956,051	956,000	51	0.01
電腦軟體	23,723,048	1,995,270	1,709,000	286,270	16.75	956,051	956,000	51	0.01
無形資產淨額	16,380,919	2,755,080	3,256,000	(500,920)	(15.38)	471,798	472,000	(202)	(0.04)
固定資產及無形資產淨額合計	2,283,897,806	(17,311,037)	(3,754,000)	(13,557,037)	361.14	2,060,391	2,061,000	(609)	(0.03)

備註：折舊差異數與支出明細表差異889,889元，為遞延費用金額。

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

借入款變動表

105學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：206

貸 款 機 構	借 款 用 途	借 款 期 間	期 初 金 額	本 年 度 借 入 金 額	本 年 度 償 還 金 額	期 末 金 額	利 率	保 證 情 形 及 償 還 方 式	備 註
第一商業銀行-板橋分行	興建圖書資訊大樓	99.4.2~113.5.1	427,500,000	-	120,000,000	307,500,000	1.68%	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。	教育部98年8月20日台技(二)字第0980136667號同意貸款8.8億
合計			427,500,000	-	120,000,000	307,500,000			

說明：

1. 本表係表示銀行借款或其他屬於借款性質者之本學年度增減變動報告。
2. 「保證情形及償還方式」欄按各期應還本付息時間及金額等敘明。
3. 借入款於備註敘明學校法人或學校主管機關之核准文號及核准金額。

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
收入明細表
105學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	501,212,000	514,827,530	13,615,530	2.72	1. 上學期學生數：6,013人。 下學期學生數：5,675人。
學費收入	376,410,000	386,424,259	10,014,259	2.66	
雜費收入	124,802,000	124,574,108	(227,892)	(0.18)	
實習實驗費收入	0	3,829,163	3,829,163	-	未估列實習實驗費收入
推廣教育收入	12,000,000	7,633,058	(4,366,942)	(36.39)	高估推廣收入預算。
產學合作收入	15,000,000	17,925,616	2,925,616	19.50	
其他教學活動收入	1,757,000	1,179,303	(577,697)	(32.88)	交換生減少，產生收入金額減少。
補助及受贈收入	70,499,000	111,257,706	40,758,706	57.81	低列補助收入與受贈收入預算。
補助收入	68,616,000	110,831,706	42,215,706	61.52	低列補助收入
受贈收入	1,883,000	426,000	(1,457,000)	(77.38)	受贈收入比預期目標收入減少。
財務收入	2,202,000	1,643,134	(558,866)	(25.38)	高估預算金額。
利息收入	2,202,000	1,613,147	(588,853)	(26.74)	高估預算金額。
基金收益	0	29,987	29,987	-	未估列預算數。
其他收入	25,321,000	30,544,270	5,223,270	20.63	其他收入預算低列。
試務費收入	387,000	813,185	426,185	110.13	低列試務費收入預算。
住宿費收入	13,359,000	18,931,131	5,572,131	41.71	低列住宿費收入預算。
雜項收入	11,575,000	10,799,954	(775,046)	(6.70)	
合計	627,991,000	685,010,617	57,019,617	9.08	



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

支出明細表

105學年度

全1頁第1頁
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	9,963,000	8,735,705	(1,227,295)	(12.32)	
人事費	4,963,000	5,092,800	129,800	2.62	
業務費	1,500,000	1,345,905	(154,095)	(10.27)	
退休撫卹費	3,500,000	2,297,000	(1,203,000)	(34.37)	預算高估退休撫卹費支出費用。
行政管理支出	131,928,000	162,053,201	30,125,201	22.83	改名科技大學業維費增加。
人事費	55,095,000	47,974,285	(7,120,715)	(12.92)	
業務費	10,421,000	31,287,056	20,866,056	200.23	改名科技大學業維費增加。
維護費	5,453,000	12,778,813	7,325,813	134.34	改名科技大學業維費增加。
退休撫卹費	3,759,000	3,170,536	(588,464)	(15.65)	
折舊及攤銷	57,200,000	66,842,511	9,642,511	16.86	
教學研究及訓輔支出	333,883,000	340,515,984	6,632,984	1.99	
人事費	238,709,000	225,830,843	(12,878,157)	(5.39)	
業務費	66,633,000	79,974,330	13,341,330	20.02	改名科技大學業維費增加。
維護費	5,464,000	2,548,659	(2,915,341)	(53.36)	教學活動維護費預算低列。
退休撫卹費	11,277,000	10,749,348	(527,652)	(4.68)	
折舊及攤銷	11,800,000	21,412,804	9,612,804	81.46	低列折舊及攤銷預算金額。
獎助學金支出	15,036,000	24,760,041	9,724,041	64.67	低列獎助學基金支出預算。
獎學金支出	3,341,000	6,242,131	2,901,131	86.83	低列獎助學基金支出預算。
助學金支出	11,695,000	18,517,910	6,822,910	58.34	低列助學金支出預算。
推廣教育支出	9,600,000	6,046,126	(3,553,874)	(37.02)	因推廣教育收入不如預期，故減少費用支出。
人事費	3,800,000	505,700	(3,294,300)	(86.69)	因推廣教育收入不如預期，故減少人事費用支出。
業務費	5,400,000	5,540,426	140,426	2.60	
維護費	400,000	0	(400,000)	(100.00)	因推廣教育收入不如預期，故減少費用支出。
產學合作支出	14,250,000	16,286,803	2,036,803	14.29	
人事費	5,208,000	3,052,201	(2,155,799)	(41.39)	高估產學人事費用支出。
業務費	9,042,000	13,217,388	4,175,388	46.18	將人事費用縮減至業務費用支出。
維護費	0	17,214	17,214	-	預算未估列維護費。
其他教學活動支出	300,000	1,097,553	797,553	265.85	低列其他教學活動支出預算。
人事費	150,000	169,120	19,120	12.75	
業務費	150,000	928,433	778,433	518.96	低列業務費支出預算。
財務支出	9,000,000	6,222,607	(2,777,393)	(30.86)	高估財務支出預算金額。
利息費用	9,000,000	6,222,607	(2,777,393)	(30.86)	高估利息費用支出預算。
其他支出	2,286,000	4,451,086	2,165,086	94.71	低列其他支出預算金額。
試務費支出	383,000	593,462	210,462	54.95	低列試務費支出預算。
財產交易短絀	1,133,000	2,060,391	927,391	81.85	低列財產交易短絀預算。
超額年金給付	681,000	1,246,931	565,931	83.10	低列超額年金預算金額。
雜項支出	89,000	550,302	461,302	518.32	低列雜項支出預算費用。
合計	526,246,000	570,169,106	43,923,106	8.35	



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金明細表
106年7月31日

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：209

[illegible]

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

106年7月31日

全1頁 第1頁

編號：209

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
支票存款		15,832,740
第一銀行(板橋)66990	15,832,740	
通活存款		139,939,644
台北富邦水電郵(332406)	5,027,444	
台北富邦(信基)0334247	8,711	
淡水一信(730692)	659,315	
玉山銀行(76688)	362,193	
第一銀行(板橋-學雜費)88891	14,214,542	
第一銀行(0088882)	4,820,723	
第一銀行(0558880)	26,736,521	
第一銀行(0558898)	8,514,168	
第一銀行(0088777)	2,285,819	
士林新社里郵局(招生)22493	3,061,397	
中國信託-松山分行(60797)	2,690,142	
中國信託-南京東路分行(74796)	3,164,202	
台灣企銀-建成分行(32526)	1,263,252	
台灣企銀-中山分行(66806)	11,844,779	
第一銀行(板橋-育成)8769	1,259,159	
第一銀行-(汐科)#6886	54,027,277	
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	265,072,384	265,072,384

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

106年7月31日

全2頁 第1頁

編號：209

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應收帳款		6,715,467
100-2應收學雜費收入_合併	225,233	
應收100-1航一誠A1000032林廷龍學雜費_合併	255,586	
應收100-1航二智Q990006洪至平學雜費_合併	347,627	
應收100-1夜餐一明C1000259許博凱學雜費_合併	94,742	
101-1二專(日)應收學雜費收入_合併	15,591	
101-1五專(日)應收學雜費收入_合併	472,106	
101-1二技(日)應收學雜費收入_合併	53,118	
101-1四技(日)應收學雜費收入_合併	344,459	
101-1二技(進)應收學雜費收入_合併	25,584	
101-1四技(進)應收學雜費收入_合併	72,720	
101-1延修生(日)應收學雜費收入_合併	5,120	
AJE-92-認列未收回-101-2學雜費收入_合併	976,196	
五專前三承務人疏忽未提學生免學費退費	21,022	
認列102-1_應收學雜費_合併	1,403,366	
AJE(10)D10-1_98學年度應收就貸	36,798	
103-1應收學雜費_合併	818,513	
應收105-2學生住宿費	90,000	
應收105-1學雜費	271,331	
105-1-8-10月預收學雜轉住宿網路收入	261,184	
調整105-1學雜費_多退	39,089	
預收學雜費調整分錄	886,082	
備抵呆帳-應收帳款	(36,798)	(36,798)
其他應收款		514,789
旅遊-鄭凱湘104/4/25-7/31留停-應還薪	15,125	
傳票103409124借支未繳回	18,190	
103學年度應收場地維護費	159,251	
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	

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
106年7月31日

全2頁 第2頁
單位：新臺幣元

編號：209

溢付繳回-計補2032-9/30#607-李秋月	24,644	
溢付繳回-學補1750-12/26#2372-王碩宇	8,000	
溢付繳回-2046校內研究-劉旭光	2,025	
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	
期末##繳回07/29#9246北區軸二1.1/內聘傅蔭恩	4,800	
期末##港澳地區參訪學校_差旅_張仕賢	71,146	
更正會科_1060730823_揭牌典禮祭祀用品	16,503	
更正會科_1060730824_105-2碩士學位考試口試委員費用	12,700	
更正會科_1060731351_應收傳票106/5/25#5144_溢撥費用	25,000	
更正會科_1060730822_揭牌典禮_舞龍舞獅	14,271	
估列特種基金106/7/31應收玉山定存息_AJE(一)_I20_(3)	15,763	
調整105年度利息扣繳稅款_AJE(一)_E10_(6)	16,051	
估列106/7/31_應收定存利息AJE(一)_A21_(2)	44,376	
調整106/4/28#4582_扣繳稅款_AJE(一)_16-3_(5)	2,059	
合計	7,193,458	7,193,458

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

106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		4,979,289
各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	1,707,910	
各項計畫-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	2,853,390	
產學合作-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	417,989	
其他預付款		224,418
預付學雜費退費及代墊校外獎學金	224,418	
合計	5,203,707	5,203,707

長期投資明細表
106年7月31日

編號：209

14

106年7月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

106年7月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

106年7月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

代管資產明細表
106年7月31日

編號：209

[illegible]

106年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
借款備償戶_受限制銀行存款重分類		2,594,975
合計		2,594,975

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

106年7月31日

全5頁 第1頁

編號：209

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付票據		3,312,054
105-1大專校院原住民獎助學金_王子豪	17,000	
105-1大專校院原住民獎助學金_林慧倫	27,000	
105-1大專校院原住民獎助學金_馮世賢	17,000	
計-補-實就-105海勤系上船三項訓練_李朝正	18,810	
第20161203梯教育部急難慰問金-王若瑜	20,000	
重新撥款-匯款帳戶錯誤退匯1060320-陳奕安	12,000	
休退學-退1/3學雜費_梁先健(父-梁紹莊)+	18,666	
退回104學年#1716助款餘額-教育部	762,422	
105-2就學貸加貸校外住宿費第三批-林家瑄	10,500	
105-2就學貸加貸校外住宿費第三批-林明哲	10,500	
105-2就學貸加貸校外住宿費第三批-陳民和	10,500	
105-2大專校原住民獎助學士林_潘正杰	17,000	
105-2大專校原住民獎助學士林_何允臻	17,000	
105-2大專校原住民獎助學士林_陳維宗	17,000	
105-2大專校原住民獎助學士林_巫勝傑	17,000	
105-2大專校原住民獎助學淡水_吳佩穎	17,000	
105-2大專校原住民獎助學士林_鐘詩華	17,000	
105-2大專校原住民獎助學淡水_張詩雨	17,000	
105-2大專校原住民獎助學士林_宋瑋柔	27,000	
營繕-05/15福環樓油漆修繕_勝大	81,900	
05/15福環樓逃生門油漆修繕_勝大	75,600	
餘款繳回#1733_105專任輔導員費-教育部	682,837	
105年大專校院弱勢助學金學費退費-李冠融	17,500	
105年大專校院弱勢助學金學費退費-歐陽宜慧	13,500	
105第七梯校外學藝賽獎學金芭比禮服_吳嘉晨	15,000	
餘款繳回#1809_105航海技優人才培育-教育部	83,485	
餘款繳回#1846_105管輪技3能力提升-教育部	369,758	
其他小額票款	902,076	
應付利息		27,774

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

106年7月31日

全5頁 第2頁

單位：新臺幣元

編號：209

一銀借款利息1060730-1060731	27,774	
應付費用		3,357,367
計_補_進_1206樂齡大學_講義材料-黎珮琳	2,615	
應付退休準備金	239,744	
應付勞保費用	16,674	
10607工讀生生活助學金92人	300,242	
專戶扣款_106/07_勞健保費	290,416	
專戶扣款-106/06_勞保費	551,328	
專戶扣款106/06_勞健保費	272,545	
專戶扣款_106/07_勞保費	383,672	
專戶扣款_106/07_公健保費	648,911	
專戶扣款-106/06_公健保費	651,220	
其他應付款		37,638,548
105年度第3梯次寵物丙級術科測試. 試務員-郭展銓	102,600	
退回保證金-原感-視傳系專業教室暨乙級考場-原感	248,000	
體育增能計畫10.2_棒球發球機_倪子翔	98,000	
106全校社團幹訓費用_淡水學會	70,000	
營繕_106年度淡水空調保養_俊良	500,000	
營繕_士林校區敬204空調維修_元泰	61,200	
營繕_士林敬404空調維修_元泰	61,200	
海訓106-1進階滅火班_術科訓練鐘點_中華航訓	135,000	
海訓106-2進階滅火_術科師資鐘點_中華航訓	135,000	
學輔身障計畫07/19簡介文宣印製費_大千	95,000	
創新3D创客工坊_實務印表機_騏弘	114,000	
海勤系科上船計畫06/30台華輪訓練費_雄獅	561,764	
獎-補-教學設備_資本門_07/27_各系攝影機_誠驛	222,633	
獎-補-經常. 一-5. 研習_報名費_-11_吳建忠	72,855	
獎-補-經常. 五-5-1_07/21CEPS電子期刊_華藝	272,200	
獎-補-資本. 視傳95. 數位噴印機_昇昇	98,000	
獎-補-資本. 海空_15. 英語口說-多益_艾爾科技	64,350	
獎-補-資本. 環安3. 有機溶劑偵測儀_昇儀	94,500	
獎-補-經常. --3. 實務教學_改進教學_71_林士修	61,000	

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

106年7月31日

全5頁 第3頁

單位：新臺幣元

編號：209

獎-補-經常.一-3.實務教學_改進教學_64_陳盈淳	69,000
獎-補-經常.一-3.實務教學_改進教學_73_邱玉惠	97,000
實就-06/23校友平台系統維護費.元太	80,000
海訓-06/21慈惠堂一號定期保養.激準	78,730
海訓106-2船訓GMDSS_訓練鐘點*6人.林百銘	73,600
106年畢業證書套*700.茂泓	68,040
106年畢業證書套*800.茂泓	77,760
營繕-電梯保養費(5、6、7月).富士達	105,000
05-06月林董事朝榮拜訪仕紳餐敘並致贈禮品_出納	64,957
實就-校友平台資料庫更新.元太	80,000
營繕-海院更名A4資料夾*5000.茂泓	60,500
招生-畢業典禮盆栽*63.劉芳慶	84,500
營繕-淡水福環樓8樓屋頂漏水修繕.喜玥	98,700
環安-7月份兩校區保全費.國華	221,908
環安-6月份保全費.國華	221,908
環安-垃圾清運費第6個月.環保世界	76,160
營繕-兩校區監視器查修與淡水電話拉線.艾利夏	63,210
營繕-士林體育館空調維修.元泰	96,600
海訓-救生衣*50件.山譽	90,000
海訓-本校船隻與碼頭碰墊*40只.果報	88,200
海訓-船員訓練用書及喊話器.大鼎	60,800
營繕-淡水校區廢水泵線路更換、馬達修繕.乾坤	94,900
營繕-士林冷氣維修.元泰	83,600
體育-潛水器材維護保養.揚帆	76,200
退還-保證金-公務車-開普國際	69,000
營繕-士林校區空調保養.元泰	440,000
營繕_07/03淡水分離式變頻冷氣_元泰	73,500
07/06改名科技大學校徽LOGO設計案_茂泓	78,000
體育_07/19游泳池四人坐椅維修_永佳	81,600
士林校冰水主機節能控制費用PA37800198-台普	78,200
秘書-改名科大慶祝典禮餐點.久大	90,000
營繕-士林校區水電設備維修.飛華	83,790

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

106年7月31日

全5頁 第4頁

編號：209

單位：新臺幣元

營繕_07/26樂107教室空調設備更新_元泰	61,200
招生_07/31招生廣告_考場報_玉明	75,000
招生_07/31招生廣告_考場報_玉明	105,000
銀髮-建置多功能感官輔療教室_驗133203.欣家園	500,000
樂活民生.磨課教室數位教室設備及建置-捷達	780,000
招生_07/27招生廣告筆_翊能	100,000
事務_07/31水晶獎盃_富康	249,000
7/6媒體廣告費PL55425124-寶島	280,000
秘書-改名科大慶祝典禮餐點.久大	90,000
教職員工POLO衫.PL30058816-心雅	88,500
招生組.廣告費-網路行銷.PR20000300-展元	63,000
招生報紙廣告(捷運報、蘋果日報)_玉明	87,900
資訊_07/27購置總務會計帳務系統_先傑電腦	2,350,000
環安_06/29士林校區垃圾桶_山譽	66,250
招生-2018招生簡介型錄.茂浚	90,000
事務-活動用背心*190件.心雅	68,940
體育室辦公桌.驗1050317-喜玥	77,805
事務-公文袋、信封.茂浚	77,800
環安-06/12飲水機二校區租賃費第4季.力霸	184,500
創設計學群長公室建置設備工程-駿鑫	647,000
營繕-05月園藝工程.花匠園藝	80,000
淡水校區女宿舍B1雨水泵更新-廢水泵	138,000
05/24啟英高中蒞校參訪車資(淡水).龍貓	69,000
106/06-勞工退休金-校付-出納組	209,111
#2056大學院校流行音樂學程-教材費用-弘英	63,000
粒子群演算法應用投影研究-國外差旅費-黃中信	89,000
106/07-補充保費-校付-出納	85,074
106/07-勞工退休金-校付-出納組	249,109
105-2應付學生學雜費費用	69,490
105/05-補充保費-校付-出納	122,860
106/07-增額退撫儲金--中信增額-850	76,266
應付105-1學雜費	94,202

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

106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		44,803,821
學雜費收入	12,247,805	
推廣教育學費收入	14,250	
其他預收款	27,732,042	
預收住宿費	4,796,500	
預收住宿保證金	13,224	
暫收款		2,624,349
退匯重新分類	131,754	
選修學分費_7月	131,270	
選修學分費_6月	600,730	
歸還獎助學金-陳靜宜_合併	72,000	
就業安定基金-勞委	92,020	
選修學分費_3月	207,780	
選修學分費_2月	209,004	
其他前期預借繳回及退匯重匯暫收款	1,179,791	
合計	47,428,170	47,428,170

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

106年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
代收進二技G100032郭姿均溢繳減免學雜		11,323
黃大祐教育部學產基金補助		30,000
人事_專_代扣補充保費_合併		15,870
迴轉平保費		988,106
教育部-106優良教師獎勵		52,000
人事_106/07_專_代扣所得稅		821,113
人事_106/07_專_代扣退撫儲金		531,886
人事_106/07_兼_代扣所得稅		104,772
學產急難慰問金-朝陽大學		20,000
代扣平安保險費		1,780,093
其他小額代收款項		131,667
合計		4,486,830

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

106年7月31日

全5頁 第1頁

編號：209

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
淡水校區-泓美食品行學生餐廳保證金		10,000
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
聯磬科技有限公司履約保證金		90,000
海院複合式便利商店履約保證金		20,000
聯磬科技公司履約保證金		65,000
轉角廚房早餐-押標金		33,000
光炬科技-押標金		130,000
淡水校區餐廳保證金-東豐企業		54,000
保證金-啟新診所_102/09/13		50,000
保證金-方元家具_102/10/17		160,000
維福實業-履約保證金 購案編號：102450127		6,000
調整會科_俊良水電保證金_104/3/5存入		52,000
時尚動態展演專業教室建置_喜玥保證金		75,000
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
芋環-瓦斯偵測器_保證金#103790532		8,300
保證金-來成-專業教室教學設備103960001-12		37,500
保證金-長勵-攝影棚燈組_103840175.181.187		8,000
保證金-宏展-士林增建宿舍工程_103320234案		85,000
保證金-甦活企業社		25,000
保證金-泓美食品		14,000
保證金-逸香小吃店		16,666
保證金-頤健商行		25,000
保證金-越南河粉		16,666
艾維科技-押標保證金_案號103910009		77,955

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

106年7月31日

全5頁 第2頁

編號：209

單位：新臺幣元

海圖雷達測繪工具_煜元實業-履約保證金	6,000
電腦及相關設備_艾維科技-履約保證金	371,504
艾維科技-保證金_電腦設備	55,000
淡水樓梯間. 公區域自動照明俊良水電保證金	26,000
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-來成系統-健照系專業教室教學設備	44,000
保證金-振詠產電-機電整合乙級術科試題設備	38,000
保證金-合億文化-中文期刊(增編)	11,000
保證金-旭森-餐服設備_103820102-105..7案	10,000
保證金-凌揚-咖啡機設備組103790566-7等5案	14,000
保證金-宏畝-士林體育館修繕工程-103320225	87,000
保證金-喜玥-士林行政大樓. 教室. 宿舍. 餐廳	900,000
喜玥保證金-學籍檔案及重要文件存放設備	36,000
保證金-艾利夏(校園安全監視系統)	26,000
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
複合式便利商店保證金	10,000
樂福商行F、G區履約保證金	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

106年7月31日

全5頁 第3頁

編號：209

單位：新臺幣元

保證金-遠大資訊-筆記型電腦等#103830232T	49,000
保證金-來成-E化教室等平台#103230401T	120,000
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
押標金-智慧型機器人模組-勁園國際	7,191
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
保證金-3D模擬軟體VBR實驗室-前程文化	13,500
保證金-健康便利站-承啟醫系	10,329
保證金-假病人-群鈺科技	10,350
保證金-不銹鋼工作台-華進	10,464
保證金-視聽資料-智軒	6,296
保證金-空調主機冰水更新-元泰	6,500
保證金-高效能凍結乾燥組等-宏昇	11,820
保證金-桌上型擴視機等-龍泰科技	16,080
保證金-桌球發球機等-鴻銳	7,700
保證金-飯店前臺管理系統-網軟	10,560
保證金-表演藝術系-駿鑫	14,500
保證金-模擬教學系統-前程文化	13,170
保證金-電動升降桌-紀氏	4,950
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
保證金餐館系教學檢測等設備-宏昇	4,200
保證金-中文正體圖書-長毅文化	12,197
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
保證金-船舶電學教學設備-國策	16,650
保證金-桌上型電腦設備-遠大	26,640
保證金-餐管系餐飲相關設備-享盈餐具	9,051

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

106年7月31日

全5頁 第4頁

編號：209

單位：新臺幣元

保證金-MOOCs相關設備-捷達數位	24,105
常豐貿易有限公司履約保證金	16,500
巨申興業股份有限公司履約保證金	75,000
揚帆有限公司履約保證金	29,385
喜玥室內裝潢履約保證金	75,000
聯興儀器股公司履約保證金	40,185
慧昇文化事業有限公司履約保證金	3,810
啟新診所履約保證金	24,960
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
安昌_履約保證金_航海系教學設備	16,869
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	9,660
臺灣產物保險及金采科技履約保證金A_董事會	3,780
帕米星國際履約保證金	45,000
喜玥_餐旅服務專業教室-履約保證金	29,000
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
普達康(股)_銀髮教學備_履約保證金	27,960
米地摩爾(有)_演藝系教學設備-履約保證金	22,500
立恩威驗證(股)_年度稽核認證_履約保證	13,200
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
御廚皇事業(股)公司履約保證金	4,800
誠驛國際(有)_相機.攝影機等履約保證金	11,471
諾保國際(有)_輕艇.潛水重裝備_履約保證金	25,200
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
士林餐廳A攤履約保證金-105/11/02收入日結	13,334

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

106年7月31日

全5頁 第5頁

編號：209

單位：新臺幣元

利亞德滷味押金-105/11/4收入日結		13,332
承啟醫系(股)公司履約保證金		7,638
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
智域國際(股)公司履約保證金		27,000
天空科技(股)公司履約保證金		84,000
百科虹電腦有限公司履約保證金/105710074T		350,950
駿鑫企業社履約保證金1060302		13,000
騏弘科技有限公司履約保證金/1051110028T		84,000
喜玥室內裝修設計有限公司履約保證金03/09		165,000
欣家園傢俱有限公司履約保證金		22,000
勝營有限公司履約保證金		180,000
宏畝企業有限公司履約保證金		84,000
捷達數位系統(股)公司履約保證金		24,000
玉明廣告有限公司履約保證金		5,718
元泰電器行履約保證金		14,400
艾利夏通信履約保證金		8,000
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_張家滷味押金1060215		13,334
俊良水電工程有限公司履約保證金#105320242		16,500
巨瑪科技有限公司履約保證金#105320268		12,000
騏弘科技有限公司履約保證金#1051110198		4,800
大鼎書局履約保證金120170525007		10,970
百合圖書有限公司履約保證金		6,200
華中資訊有限公司履約保證金		6,368
宇勗企業有限公司履約保證金		7,733
誠驛國際有限公司履約保證金		7,351
松古柏企業有限公司履約保證金		8,100
富康國際有限公司履約保金		7,800
寶島新聲廣播電台履約保證金		9,000
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
期末##調整傳票_105/12/23#2335巨瑪科技公司 保證金		20,061
合計		10,194,783

106年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

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
103學年度至105學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		105學年度	104學年度	103學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{514,827,530}{685,010,617} \times 100\% = 75.16\%$	$\frac{569,476,576}{727,264,140} \times 100\% = 78.30\%$	$\frac{561,785,322}{701,889,811} \times 100\% = 80.04\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入}-\text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(514,827,530-569,476,576)}{569,476,576} \times 100\% = -9.60\%$	$\frac{(569,476,576-561,785,322)}{561,785,322} \times 100\% = 1.37\%$	$\frac{(561,785,322-554,650,668)}{554,650,668} \times 100\% = 1.29\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{277,469,549}{176,258,699} \times 100\% = 157.42\%$	$\frac{276,571,301}{190,693,093} \times 100\% = 145.03\%$	$\frac{286,018,640}{178,058,343} \times 100\% = 160.63\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產}-\text{材料}-\text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(277,469,549-0-5,203,707)}{176,258,699} \times 100\% = 154.47\%$	$\frac{(276,571,301-0-3,403,363)}{190,693,093} \times 100\% = 143.25\%$	$\frac{(286,018,640-0-3,833,926)}{178,058,343} \times 100\% = 158.48\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{217,581,339}{176,258,699} \times 100\% = 123.44\%$	$\frac{210,567,980}{190,693,093} \times 100\% = 110.42\%$	$\frac{225,181,162}{178,058,343} \times 100\% = 126.46\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{(\text{累積餘絀}+\text{未指定用途權益基金})}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(57,757,980+1,958,613,853)}{2,548,106,406} \times 100\% = 79.13\%$	$\frac{(-109,108,759+1,982,803,120)}{2,568,236,268} \times 100\% = 72.96\%$	$\frac{(-239,823,246+1,971,245,903)}{2,535,048,909} \times 100\% = 68.30\%$
資產效益率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產}+\text{期末總資產})} \times 100\%$	$\frac{114,841,511}{(2,568,236,268+2,548,106,406)} \times 100\% = 4.49\%$	$\frac{142,677,472}{(2,535,048,909+2,568,236,268)} \times 100\% = 5.59\%$	$\frac{142,271,704}{(2,470,754,811+2,535,048,909)} \times 100\% = 5.68\%$



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
103學年度至105學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		105學年度	104學年度	103學年度
負債比率 (%)	$\frac{(\text{負債總額}-\text{應付代管資產})}{(\text{資產總額}-\text{代管資產淨額})} \times 100\%$	$\frac{(414,003,062-49,580)}{(2,548,106,406-49,580)} \times 100\% = 16.25\%$	$\frac{(548,974,435-49,580)}{(2,568,236,268-49,580)} \times 100\% = 21.37\%$	$\frac{(658,464,548-49,580)}{(2,535,048,909-49,580)} \times 100\% = 25.97\%$
負債變動率 (%)	$\frac{(\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額})}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{(414,003,062-548,974,435)}{548,974,435} \times 100\% = -24.59\%$	$\frac{(548,974,435-658,464,548)}{658,464,548} \times 100\% = -16.63\%$	$\frac{(658,464,548-736,442,154)}{736,442,154} \times 100\% = -10.59\%$
舉債指數	$\frac{(\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產})}{\text{扣減不動產支出前現金餘額}}$	$\frac{(366,525,312-275,192,542)}{175,724,461} = 0.52$	$\frac{(491,903,874-276,209,888)}{142,700,142} = 1.51$	$\frac{(616,063,011-285,276,664)}{171,311,955} = 1.93$



製 表：

約用張喬雯
人員張喬雯

主辦會計：

會計吳振仁
主任吳振仁

校 長：

校長唐彥博

董 事 長：

董事長林世宗