

台北海洋學校財團法人
台北海洋科技大學



(自 106 年 8 月 1 日至 107 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

106 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	9-30
210	最近 3 年財務分析表	31

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107年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

科目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	2,507,909,611	2,548,106,406	(40,196,795)	(1.58)
流動資產	281,553,989	277,469,549	4,084,440	1.47
銀行存款	271,149,854	265,072,384	6,077,470	2.29
應收款項淨額	8,178,758	7,193,458	985,300	13.70
預付款項	2,225,377	5,203,707	(2,978,330)	(57.23)
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	3,007,560,354	2,985,693,237	21,867,117	0.73
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	1,847,692,323	1,830,150,223	17,542,100	0.96
機械儀器及設備	295,781,185	294,397,835	1,383,350	0.47
圖書及博物	65,239,286	61,096,854	4,142,432	6.78
其他設備	291,965,120	293,165,885	(1,200,765)	(0.41)
累計折舊總額	805,229,631	739,831,060	65,398,571	8.84
固定資產淨額	2,202,330,723	2,245,862,177	(43,531,454)	(1.94)
無形資產	42,729,811	43,426,468	(696,657)	(1.60)
電腦軟體	42,729,811	43,426,468	(696,657)	(1.60)
累計攤銷總額	24,673,602	24,762,267	(88,665)	(0.36)
無形資產淨額	18,056,209	18,664,201	(607,992)	(3.26)
其他資產	3,048,690	3,190,479	(141,789)	(4.44)
遞延費用	0	539,224	(539,224)	(100.00)
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	2,992,410	2,594,975	397,435	15.32
合 計	2,507,909,611	2,548,106,406	(40,196,795)	(1.58)
負債	318,785,327	414,003,062	(95,217,735)	(23.00)
流動負債	162,124,049	176,258,699	(14,134,650)	(8.02)
短期債務	80,000,000	80,000,000	0	0.00
應付款項	34,786,239	44,343,699	(9,557,460)	(21.55)
預收款項	43,663,204	47,428,170	(3,764,966)	(7.94)
代收款項	3,674,606	4,486,830	(812,224)	(18.10)
長期負債	147,500,000	227,500,000	(80,000,000)	(35.16)
長期銀行借款	147,500,000	227,500,000	(80,000,000)	(35.16)
其他負債	9,161,278	10,244,363	(1,083,085)	(10.57)
存入保證金	9,111,698	10,194,783	(1,083,085)	(10.62)
應付代管資產	49,580	49,580	0	0.00
權益基金及餘絀	2,189,124,284	2,134,103,344	55,020,940	2.58
權益基金	1,929,651,606	1,961,503,853	(31,852,247)	(1.62)
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	1,926,761,606	1,958,613,853	(31,852,247)	(1.63)
餘絀	259,472,678	172,599,491	86,873,187	50.33
累積餘絀	204,451,738	57,757,980	146,693,758	253.98
本期餘絀	55,020,940	114,841,511	(59,820,571)	(52.09)
合 計	2,507,909,611	2,548,106,406	(40,196,795)	(1.58)



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

收支餘絀表

106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

105年度 決算數	科目	106年度 預算數 (1)	106年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
685,010,617	各項收入	583,945,998	632,946,368	49,000,370	8.39
514,827,530	學雜費收入	462,645,998	457,815,901	(4,830,097)	(1.04)
7,633,058	推廣教育收入	12,000,000	11,226,854	(773,146)	(6.44)
17,925,616	產學合作收入	15,000,000	17,750,624	2,750,624	18.34
1,179,303	其他教學活動收入	1,800,000	1,858,000	58,000	3.22
111,257,706	補助及受贈收入	65,000,000	113,592,627	48,592,627	74.76
1,643,134	財務收入	2,500,000	1,384,328	(1,115,672)	(44.63)
30,544,270	其他收入	25,000,000	29,318,034	4,318,034	17.27
570,169,106	各項支出	529,432,900	577,925,428	48,492,528	9.16
8,735,705	董事會支出	9,196,845	8,735,549	(461,296)	(5.02)
162,053,201	行政管理支出	138,374,827	169,046,730	30,671,903	22.17
340,515,984	教學研究及訓輔支出	326,719,028	340,883,642	14,164,614	4.34
24,760,041	獎助學金支出	17,260,000	23,223,895	5,963,895	34.55
6,046,126	推廣教育支出	9,600,000	8,330,888	(1,269,112)	(13.22)
16,286,803	產學合作支出	13,500,000	13,850,495	350,495	2.60
1,097,553	其他教學活動支出	300,000	233,226	(66,774)	(22.26)
6,222,607	財務支出	6,411,376	4,477,222	(1,934,154)	(30.17)
4,451,086	其他支出	8,070,824	9,143,781	1,072,957	13.29
114,841,511	本期餘絀	54,513,098	55,020,940	507,842	0.93



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金流量表
106學年度全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	106年度	105年度
營運活動現金流量	142,974,745	217,581,339
本期餘絀	55,020,940	114,841,511
加：不產生現金流出之支出	97,031,457	90,315,706
流動資產調整項目淨（增）減數	1,993,030	28,465,712
流動負債調整項目淨增（減）數	(11,070,682)	(16,041,590)
營運活動淨現金流入（出）	142,974,745	217,581,339
投資活動現金流量	(55,001,966)	(67,302,857)
收回存出保證金收現數	0	115,250
減少或處分其他投資活動收現數	(397,435)	651,543
減：購置固定資產付現數	(49,699,081)	(65,733,650)
購置無形資產付現數	(4,905,450)	(2,336,000)
投資活動淨現金流入（出）	(55,001,966)	(67,302,857)
融資活動現金流量	(81,895,309)	(120,914,522)
增加代收款項收現數	39,046,720	46,248,898
收取存入保證金收現數	1,549,239	3,783,747
減：償還長短期銀行借款付現數	(80,000,000)	(120,000,000)
減少代收款項付現數	(39,858,944)	(46,626,441)
退回存入保證金付現數	(2,632,324)	(4,320,726)
融資活動淨現金流入（出）	(81,895,309)	(120,914,522)
本期現金及銀行存款淨流入（出）	6,077,470	29,363,960
期初現金及銀行存款餘額	265,072,384	235,708,424
期末現金及銀行存款餘額	271,149,854	265,072,384
現金流量資訊之補充揭露：	4,504,996	6,236,646
本期支付利息	4,504,996	6,236,646
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

106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	628,196,102	100.00	705,683,862	100.00
學雜費收入	457,815,901	72.88	514,827,530	72.95
推廣教育收入	11,226,854	1.79	7,633,058	1.08
產學合作收入	17,750,624	2.83	17,925,616	2.54
其他教學活動收入	1,858,000	0.30	1,179,303	0.17
補助及受贈收入	113,592,627	18.08	111,257,706	15.77
財務收入	1,384,328	0.22	1,643,134	0.23
其他收入	29,318,034	4.67	30,544,270	4.33
應收預收項目調整增(減)數	(4,750,266)	(0.76)	20,673,245	2.93
經常門現金支出	485,221,357	77.24	488,102,523	69.17
董事會支出	8,735,549	1.39	8,735,705	1.24
行政管理支出	169,046,730	26.91	162,053,201	22.96
教學研究及訓輔支出	340,883,642	54.26	340,515,984	48.25
獎助學金支出	23,223,895	3.70	24,760,041	3.51
推廣教育支出	8,330,888	1.33	6,046,126	0.86
產學合作支出	13,850,495	2.20	16,286,803	2.31
其他教學活動支出	233,226	0.04	1,097,553	0.16
財務支出	4,477,222	0.71	6,222,607	0.88
其他支出	9,143,781	1.46	4,451,086	0.63
減：不產生現金流出之支出	(97,031,457)	(15.45)	(90,315,706)	(12.80)
應付預付項目調整增(減)數	4,327,386	0.69	8,249,123	1.17
經常門現金餘絀	142,974,745	22.76	217,581,339	30.83
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	35,707,431	5.68	41,856,878	5.93
機械儀器及設備	20,731,904	3.30	17,091,121	2.42
圖書及博物	2,439,602	0.39	4,007,322	0.57
其他設備	7,630,475	1.21	18,422,435	2.61
電腦軟體	4,905,450	0.78	2,336,000	0.33
扣減不動產支出前現金餘絀	107,267,314	17.08	175,724,461	24.90
購置不動產現金支出	18,897,100	3.01	26,212,772	3.71
房屋及建築	18,897,100	3.01	26,212,772	3.71
本期現金餘絀	88,370,214	14.07	149,511,689	21.19



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

106學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：205B

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	2,985,693,237	49,861,687	48,000,000	1,861,687	3.88	27,994,570	27,967,881	26,689	3,007,560,354
土地	463,011,925	0	0	0	0	0	0	0	463,011,925
土地改良物	43,870,515	0	0	0	0	0	0	0	43,870,515
房屋及建築	1,830,150,223	17,542,100	15,000,000	2,542,100	16.95	0	0	0	1,847,692,323
機械儀器及設備	294,397,835	20,454,262	24,070,188	(3,615,926)	(15.02)	19,070,912	19,044,223	26,689	295,781,185
圖書及博物	61,096,854	4,142,432	2,898,767	1,243,665	42.90	0	0	0	65,239,286
其他設備	293,165,885	7,722,893	6,031,045	1,691,848	28.05	8,923,658	8,923,658	0	291,965,120
累計折舊	739,831,060	88,563,281	76,349,323	12,213,958	16.00	23,164,710	23,164,710	0	805,229,631
土地改良物	25,533,725	1,549,607	1,567,000	(17,393)	(1.11)	0	0	0	27,083,332
房屋及建築	352,885,085	47,844,740	36,934,539	10,910,201	29.54	0	0	0	400,729,825
機械儀器及設備	176,449,714	20,840,488	19,926,912	913,576	4.58	15,541,191	15,541,191	0	181,749,011
其他設備	184,962,536	18,328,446	17,920,872	407,574	2.27	7,623,519	7,623,519	0	195,667,463
固定資產淨額	2,245,862,177	(38,701,594)	(28,349,323)	(10,352,271)	36.52	4,829,860	4,803,171	26,689	2,202,330,723
無形資產	43,426,468	2,491,100	0	2,491,100	0.00	3,187,757	3,187,757	0	42,729,811
電腦軟體	43,426,468	2,491,100	0	2,491,100	0.00	3,187,757	3,187,757	0	42,729,811
累計攤銷	24,762,267	1,803,439	1,709,000	94,439	5.53	1,892,104	1,892,104	0	24,673,602
電腦軟體	24,762,267	1,803,439	1,709,000	94,439	5.53	1,892,104	1,892,104	0	24,762,267
無形資產淨額	18,664,201	687,661	(1,709,000)	2,396,661	(140.24)	1,295,653	1,295,653	0	18,056,209
固定資產及無形資產淨額合計	2,264,526,378	(38,013,933)	(30,058,323)	(7,955,610)	26.47	6,125,513	6,098,824	26,689	2,220,386,932

備註：折舊差異數與支出明細表差異539,224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

106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	307,500,000	-	80,000,000	227,500,000	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號函同意貸款8.8億
合計			307,500,000	-	80,000,000	227,500,000			

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

106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	462,645,998	457,815,901	(4,830,097)	(1.04)	1. 上學期學生數：5,417人。 下學期學生數：5,016人。
學費收入	347,447,144	344,915,713	(2,531,431)	(0.73)	
雜費收入	115,198,854	110,154,356	(5,044,498)	(4.38)	
實習實驗費收入	0	2,745,832	2,745,832		- 未估列實習實驗費收入
推廣教育收入	12,000,000	11,226,854	(773,146)	(6.44)	
產學合作收入	15,000,000	17,750,624	2,750,624	18.34	低估產學收入預算。
其他教學活動收入	1,800,000	1,858,000	58,000	3.22	
補助及受贈收入	65,000,000	113,592,627	48,592,627	74.76	低列補助收入與受贈收入預算。
補助收入	64,000,000	110,963,951	46,963,951	73.38	低列補助收入。
受贈收入	1,000,000	2,628,676	1,628,676	162.87	受贈收入比預期目標收入增加。
財務收入	2,500,000	1,384,328	(1,115,672)	(44.63)	高估預算金額。
利息收入	2,500,000	1,384,328	(1,115,672)	(44.63)	高估預算金額。
其他收入	25,000,000	29,318,034	4,318,034	17.27	其他收入預算低列。
試務費收入	387,000	963,169	576,169	148.88	低列試務費收入預算。
住宿費收入	13,359,000	18,044,027	4,685,027	35.07	低列住宿費收入預算。
雜項收入	11,254,000	10,310,838	(943,162)	(8.38)	
合計	583,945,998	632,946,368	49,000,370	8.39	



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

支出明細表

106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	9,196,845	8,735,549	(461,296)	(5.02)	
人事費	4,963,000	5,062,800	99,800	2.01	
業務費	1,500,000	1,188,749	(311,251)	(20.75)	預算高估業務費支出費用。
出席及交通費	2,733,845	2,484,000	(249,845)	(9.14)	
行政管理支出	138,374,827	169,046,730	30,671,903	22.17	低列行政管理支出預算。
人事費	55,075,820	51,439,353	(3,636,467)	(6.60)	
業務費	12,995,719	33,588,316	20,592,597	158.46	低列行政業務費支出預算。
維護費	5,033,664	16,946,958	11,913,294	236.67	低列行政維護費支出預算。
退休撫卹費	3,469,845	2,319,634	(1,150,211)	(33.15)	高估退休撫卹費支出預算。
折舊及攤銷	61,799,779	64,752,469	2,952,690	4.78	
教學研究及訓輔支出	326,719,028	340,883,642	14,164,614	4.34	
人事費	240,228,140	214,386,313	(25,841,827)	(10.76)	高估教學活動人事費預算。
業務費	54,778,991	88,663,745	33,884,754	61.86	低列教學活動業務費預算。
維護費	5,043,818	886,668	(4,157,150)	(82.42)	高估教學活動維護費預算。
退休撫卹費	10,409,535	10,793,441	383,906	3.69	
折舊及攤銷	16,258,544	26,153,475	9,894,931	60.86	低列折舊及攤銷預算金額。
獎助學金支出	17,260,000	23,223,895	5,963,895	34.55	低列獎助學金支出預算。
獎學金支出	3,500,000	5,764,317	2,264,317	64.69	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	3,500,000	5,764,317	2,264,317	64.69	低列獎學金支出預算。
助學金支出	13,760,000	17,459,578	3,699,578	26.89	低列助學金支出預算。
政府補助助學金支出	4,344,032	5,511,370	1,167,338	26.87	低列助學金支出預算。
民間捐贈助學金支出	0	0	0	-	
學校自付助學金支出	9,415,968	11,948,208	2,532,240	26.89	低列助學金支出預算。
推廣教育支出	9,600,000	8,330,888	(1,269,112)	(13.22)	因推廣收入不如預期，故減少費用支出。
人事費	3,800,000	837,734	(2,962,266)	(77.95)	因推廣收入不如預期，故減少人事費用支出。
業務費	5,400,000	7,493,154	2,093,154	38.76	低列推廣業務費預算支出。
維護費	400,000	0	(400,000)	(100.00)	未支出推廣維護費。
產學合作支出	13,500,000	13,850,495	350,495	2.60	
人事費	4,958,000	4,043,348	(914,652)	(18.45)	高估產學人事費用支出。
業務費	8,542,000	9,807,147	1,265,147	14.81	將人事費用縮減至業務費用支出。
其他教學活動支出	300,000	233,226	(66,774)	(22.26)	高估其他教學活動支出預算。
業務費	300,000	233,226	(66,774)	(22.26)	高估其他教學活動支出預算。
財務支出	6,411,376	4,477,222	(1,934,154)	(30.17)	高估財務支出預算金額。
利息費用	6,411,376	4,477,222	(1,934,154)	(30.17)	高估利息費用支出金額。
其他支出	8,070,824	9,143,781	1,072,957	13.29	低列其他支出預算金額。
試務費支出	383,000	663,297	280,297	73.18	低列試務費支出預算。
財產交易短絀	6,098,824	6,125,513	26,689	0.44	
超額年金給付	1,300,000	1,443,528	143,528	11.04	低列超額年金預算金額。
雜項支出	289,000	911,443	622,443	215.38	低列雜項支出預算金額。
合計	529,432,900	577,925,428	48,492,528	9.16	



107年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
零用金及週轉金(全數於期末繳回)		0
合計		0

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

107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		13,490,242
第一銀行(板橋)66990	13,490,242	
通活存款		148,359,612
台北富邦水電郵(332406)	7,315,809	
台北富邦(信基)0334247	8,711	
淡水一信(730692)	666,211	
玉山銀行(76688)	394,167	
第一銀行(板橋-學雜費)88891	653,065	
第一銀行(0088882)	341,383	
第一銀行(0558880)	16,375,248	
第一銀行(0558898)	41,332,175	
第一銀行(0088777)	3,148,387	
士林新社里郵局(招生)22493	3,265,896	
中國信託-松山分行(60797)	2,690,411	
中國信託-南京東路分行(74796)	3,164,519	
台灣企銀-建成分行(32526)	1,263,315	
台灣企銀-中山分行(66806)	11,866,636	
第一銀行(板橋-育成)8769	1,260,166	
第一銀行-(汐科)#6886	54,613,513	
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	271,149,854	271,149,854

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

107年7月31日

編號：209

全2頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應收帳款		7,497,201
應收100學年度學生學雜費、住宿費	887,190	
應收101學年度學生學雜費、住宿費	1,964,894	
應收102學年度學生學雜費、住宿費	1,420,860	
應收103學年度學生學雜費、住宿費	798,951	
應收105學年度學生學雜費、住宿費	1,296,179	
應收106-1學生學雜費、住宿費	297,938	
應收106-2學生學雜費、住宿費	772,859	
應收106-3學生學雜費、住宿費	3,070	
應收106-4學生學雜費、住宿費	55,260	
備抵呆帳-應收帳款	(36,798)	(36,798)
其他應收款		718,355
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	
估列106/7/31_應收定存利息AJE(一)_A21_(2)	44,376	
估列特種基金106/7/31應收玉山定存息	15,763	
應收溢付加班費_朱哲宏	32	
應收_教發_106學年度零用金_撰寫計畫_陳合成	200,000	
應收106-2休退學平安保險費_三商美邦	174	
應收海訓#2471_推廣收入_李依純	300	

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

107年7月31日

編號：209

全2頁 第2頁

單位：新臺幣元

應收2641#生涯講座預支費用_陳彥智	1,908	
應收2641#導師研習預支費用_陳彥智	8,292	
應收_通識性平計畫工讀費用_邱素玲	680	
應收_智慧物流體驗營活動費_彭銘淵	8,000	
應收海空海峽職業研究05月工讀*7人勞保_許秀麗	193	
應收_董事_05-07月推廣校務交通費*6人_林威克	10,000	
應收_食品身障計畫_05/30工讀勞保退_林雪良	200	
應收越南河粉6.7月租金及水電費	20,658	
應收傳票1061219058董事會費用_林威克	48,324	
應收_海觀人才培育體驗營車資_黃妍榛	1,000	
應收_青年夢想人才培育體驗營雜支_彭銘淵	86	
應收_青年夢想體驗營_保險費_彭銘淵	328	
合計	8,178,758	8,178,758

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

107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
預付費用		2,003,959
各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	968,232	
各項計畫-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	985,890	
產學合作-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	49,837	
其他預付款		221,418
預付學雜費退費及代墊校外獎學金	221,418	
合計	2,225,377	2,225,377

107年7月31日

單位：新臺幣元

編號：209

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

107年7月31日

單位：新臺幣元

17

107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		2,992,410
合計		2,992,410

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

107年7月31日

編號：209

全3頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付費用		3,442,055
應付退休準備金	239,744	
應付勞保費用	16,674	
應付_人事_專戶扣款_107/06月_勞保費	549,575	
應付_人事_專戶扣款_107/06月_公健保費	679,224	
應付人事_專戶扣款_107/06月_教_勞健保費	352,208	
人事_專戶扣款_107/07月_勞保費	349,626	
應付107/07月營業稅	31,934	
應付_人事_專戶扣款_107/07月_勞保費	540,944	
應付_人事_專戶扣款_107/07月_教_公健保費	682,126	
其他應付款		31,344,184
應付105-1學雜費	94,202	
應退105-1住宿費費用	62,000	
期末##調整_105-2就貸應退_陳俊元_江柏叡	68,752	
學輔專兼任計畫_04月兼任費*6人	96,000	
環安_07/03兩校區駐校保全費_北瑩	250,000	
環安_107/05-107/07飲水機租賃費_力霸	184,500	
環安_06/20兩校區駐校保全費_北瑩	250,000	
獎-補-.五-1-圖6.綜合學科資料庫ASE_美商博科	200,000	
獎-補-資本.圖3.西文圖書07/19採購_知訊	414,749	
獎-補-經常.五-1-圖5.CEPS電子期刊_華藝	208,000	
特殊身障計畫_05月工讀*21人	67,514	
餐管實務增能六_03/01鐘點*3人	113,400	
107/07-退撫儲金_中信銀-退撫恤金-教職自提-856	517,839	
生輔_106-2非畢業班前三名獎學金*308人	309,000	
產-補-健照社區生活方案_社區營造費*58社區	1,160,000	
事務_07/26公務車AXJ-2773.AXJ-2787_匯豐	1,111,000	
107/07-增額退撫儲金-校付_中信銀-增額自提-850	84,552	
107/06-勞工退休金-校付_出納組	316,558	
生輔-107年7月工讀金*100人	420,370	

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

107年7月31日

全3頁 第2頁

單位：新臺幣元

編號：209

環安_06/20兩校區垃圾清運_環保世界	76,160
事務_07/02兩校區自動繳費機維護費_優品	77,450
課指_06月畢業典禮氣球、場佈材料_*2人	73,500
海觀飄揚過海琉球計畫07/03補助*4人	236,740
秘書_07/13柳州廣西學院午宴_張仕賢	86,644
董事_05月校務計畫餐費_出納組	75,106
獎-補-資本.學輔12.無線擴音機_富立登	70,000
海洋高教深耕A3-3_04月全國運動會房租_陳盈淳	64,360
產-補-時尚美妝產業學程_02/01化妝品_郭展銓	60,165
獎-補-資本.圖4.圖書自動化_07/27視聽資料_風景	460,000
資訊高教深耕C4-2_07/19協會報名費_評鑑協會	80,000
獎-補-資本.時尚29.頭皮檢測儀_堅兵智能	200,000
招生_07/30宣導事宜公司管理費_緯智	190,000
事務_07/24交換機設備維護_新世紀	98,209
退還保證金_士林體育館修繕工程_宏畝	87,000
實就海勤系科上船計畫_04/30台馬之星費用_雄獅	574,484
營繕_07月淡水電材料費_乾坤	82,300
營繕_07/20士林敬301送風機風輪更新_元泰	65,625
營繕_07/19士林敬106送風機更新_元泰	65,625
獎-補-資本.圖1._07/23中文期刊_第一期款_合億	162,602
董事_07月招生活動餐費_出納組	110,942
董事_07月招生、禮品、捐款_出納組	174,850
計-補-特殊身障計畫_輔具資本門_明曜	285,000
海訓107-1保全計畫_07月訓練、工作費*2人	108,800
營繕_07/16士林停車場、園藝工程_亞金	79,000
海訓_07/31船隻保養零件_日貿	71,631
07/20士林敬業樓203教室更換送風機輪組_元泰	65,625
獎-補-經常.一-6.推動實務教學-26_張國彬	68,000
計-補-實就高教深耕A2-2_07/20保險費_許譯云	85,469
營繕_07/18淡水景觀燈更換工程_俊良	75,600
營繕_07/30士林敬業樓側牆修補_名陽	66,000
生輔_06月專業證照能力獎學金*100人	69,900

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

107年7月31日

全3頁 第3頁

單位：新臺幣元

編號：209

生輔_06月專業證照能力獎學金*115人	123,600	
生輔_06月專業證照能力獎學金*100人	71,800	
營繕_07/17監控設備保養_艾利夏通	84,000	
生輔_106-2校外體育競賽獎學金*28人	71,336	
計-運休全球化實習-學海築夢_07/20生活費*17人	835,121	
07月幹訓住宿、車資_士林學會	173,818	
營繕_07/18空調保養_第二期款_俊良	250,000	
營繕_07/24高壓比流器更換工程_天成	91,700	
兩岸_06月廣西學術交流差旅費_張仕賢	99,800	
教發高教深耕A1-3_助理*28人	90,681	
特殊身障計畫_06-07月手語翻譯*5人	73,861	
海觀漁業社經調查_07/10彩繪費_江錦豐	62,974	
演藝流行音樂學程_06/07主持*2人	72,000	
計-補-海觀獅城采風計畫_07/04新加坡補助費*3人	171,000	
學輔_105學年度績優導師獎金*16人	80,000	
計-補-演藝流行音樂學程_工讀費*6人	71,589	
計-配-演藝流行音樂學程_師資鐘點、紙圖_邱筱婷	94,800	
人事高教深耕C3-1_02-07月薪資_唐彥博	156,434	
演藝流行音樂學程_03/31鐘點*5人_支*2人	210,158	
演藝流行音樂學程_02-07月工讀費*7人	105,868	
退還保證金_士林增建宿舍工程_宏展	85,000	
107/07-勞工退休金-校付_出納組	310,978	
退106-2就貸溢貸_富邦	109,182	
生輔_106-6學藝類校外競賽獎學金*47人	227,330	
營繕_06/01士林社團街熱舞社鏡子裝置_鑫德旺	68,980	
通識數位人文計畫_03-05月鐘點*6人	153,600	
銀髮身障計畫_06/04成人全身股架、肌肉組_群鈺	65,000	
其他零星應付款(工讀費、計畫業管費、證照獎學金等)	17,258,351	
合計	34,786,239	34,786,239

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

107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		41,151,279
學雜費收入	5,332,351	
推廣教育學費收入	14,250	
其他預收款	32,070,454	
預收住宿費	3,721,000	
預收住宿保證金	13,224	
暫收款		2,511,925
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	1,067,367	
合計	43,663,204	43,663,204

107年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
代扣所得稅		717,807
代扣平安保險費		2,755,937
代扣公健保費		36,771
代扣勞健保費		17,114
代扣退撫儲金		14,550
代扣補充保費		75,104
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
代收教育部-107資深優良教師狀獎勵金*8人		40,000
合計		3,674,606

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

107年7月31日

全6頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：209

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		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
保證金-啟新診所_102/09/13		50,000
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
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-泓美食品		14,000
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
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-振詠產電-機電整合乙級術科試題設備		38,000
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-遠大資訊-筆記型電腦等#103830232T		49,000
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

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

107年7月31日

全6頁 第2頁

編號：209

單位：新臺幣元

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-假病人-群鈺科技	10,350
保證金-健康便利站-承啟醫系	10,329
保證金-3D模擬軟體VBR實驗室-前程文化	13,500
保證金-2016年西文期刊-百合圖書	5,293
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-桌球發球機等-鴻銳	7,700
保證金-飯店前檯管理系統-網軟	10,560
保證金-表演藝術系-駿鑫	14,500
保證金-福環圖書館廊道展示櫃等-喜玥	75,000
保證金-社會工作諮商會談訓練教室-宏展	75,000
保證金-模擬教學系統-前程文化	13,170
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-AR導覽互動桌展示系統-艾迪斯	29,709
保證金-兩校區防漏等修繕-勝營	120,000
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
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
喜玥室內裝潢履約保證金	75,000
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
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

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

107年7月31日

全6頁 第3頁

編號：209

單位：新臺幣元

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
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
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
諾保國際(有)_輕艇.潛水重裝備_履約保證金	25,200
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
承啟醫系(股)公司履約保證金	7,638
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
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

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

107年7月31日

全6頁 第4頁

單位：新臺幣元

編號：209

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
宏畝企業有限公司履約保證金	84,000
勝營有限公司履約保證金	180,000
捷達數位系統(股)公司履約保證金	24,000
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
騏弘科技有限公司履約保證金#1051110198	4,800
華中資訊有限公司履約保證金	6,368
百合圖書有限公司履約保證金	6,200
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
寶島新聲廣播電台履約保證金	9,000
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
傳票_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
基峯資訊(股)公司履約保證金	14,850
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

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

107年7月31日

全6頁 第5頁

編號：209

單位：新臺幣元

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
李媽媽孔雀蛤二個月押金-李淑菁	25,000
旺科智能(股)公司保證金_船舶智能	11,340
前程文化事業(股)公司保證金_模擬教學-餐飲	5,940
臺灣產物保險(股)公司保證金_動力小船保險	9,000
全采公司履約保證金_21點摺疊式遊戲桌組	3,180
愛迪斯科技(股)公司履約保證金_虛擬實境教室	136,500
群鈺科學(股)公司履約保證金_全身心肺安妮	9,000
喜玥裝修工程保證金_五樓四間教室廊道工程	178,500
頂福成有限公司履約保證金_浮潛裝備	4,800
先啟資訊系統公司履約保證金_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
雄獅旅行社板橋公司履約保證金_海勤系科計畫	30,000
首羿國際(股)公司履約保證金_二氧化碳雕刻機	14,553
華中資訊有限公司履約保證金_大陸期刊	6,070
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
仰德儀器(股)公司履約保證金_體外電擊	5,880
育品國際有限公司履約保證金_輕艇水球專用艇	4,950
智域國際(股)公司履約保證金_微軟系統	27,000
魯迪沃夫有限公司履約保證金_水肺裝備	5,640
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
旭聯科技(股)公司履約保證金_數位教學平台	15,000
金盛號鐵工廠履約保證金_萬能調味炒食機	9,240
金瑛發機械工業公司保證金_二重釜式蒸餾機	5,940
明曜醫療儀器有限公司保證金_特教中心輔具	9,765
風景文化事業有限公司履約保證金_視聽資料	15,513
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

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

107年7月31日

全6頁 第6頁

單位：新臺幣元

編號：209

木堦室內裝修公司履約保證金_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
匯豐汽車公司北投分公司履約保證金_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
愛迪斯科技公司履約保證金_素材包單機授權		10,650
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		9,111,698

107年7月31日

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
104學年度至106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		106學年度	105學年度	104學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{457,815,901}{632,946,368} \times 100\% = 72.33\%$	$\frac{514,827,530}{685,010,617} \times 100\% = 75.16\%$	$\frac{569,476,576}{727,264,140} \times 100\% = 78.30\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入}-\text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(457,815,901-514,827,530)}{514,827,530} \times 100\% = -11.07\%$	$\frac{(514,827,530-569,476,576)}{569,476,576} \times 100\% = -9.60\%$	$\frac{(569,476,576-561,785,322)}{561,785,322} \times 100\% = 1.37\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{281,553,989}{162,124,049} \times 100\% = 173.67\%$	$\frac{277,469,549}{176,258,699} \times 100\% = 157.42\%$	$\frac{276,571,301}{190,693,093} \times 100\% = 145.03\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產}-\text{材料}-\text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(281,553,989-0-2,225,377)}{162,124,049} \times 100\% = 172.29\%$	$\frac{(277,469,549-0-5,203,707)}{176,258,699} \times 100\% = 154.47\%$	$\frac{(276,571,301-0-3,403,363)}{190,693,093} \times 100\% = 143.25\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{142,974,745}{162,124,049} \times 100\% = 88.19\%$	$\frac{217,581,339}{176,258,699} \times 100\% = 123.44\%$	$\frac{210,567,980}{190,693,093} \times 100\% = 110.42\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{(\text{累積餘絀}+\text{未指定用途權益基金})}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(204,451,738+1,926,761,606)}{2,507,909,611} \times 100\% = 84.98\%$	$\frac{(57,757,980+1,958,613,853)}{2,548,106,406} \times 100\% = 79.13\%$	$\frac{(-109,108,759+1,982,803,120)}{2,568,236,268} \times 100\% = 72.96\%$
資產效益率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產}+\text{期末總資產})/2} \times 100\%$	$\frac{55,020,940}{(2,548,106,406+2,507,909,611)/2} \times 100\% = 2.18\%$	$\frac{114,841,511}{(2,568,236,268+2,548,106,406)/2} \times 100\% = 4.49\%$	$\frac{142,677,472}{(2,535,048,909+2,568,236,268)/2} \times 100\% = 5.59\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額}-\text{應付代管資產})}{(\text{資產總額}-\text{代管資產淨額})} \times 100\%$	$\frac{(318,785,327-49,580)}{(2,507,909,611-49,580)} \times 100\% = 12.71\%$	$\frac{(414,003,062-49,580)}{(2,548,106,406-49,580)} \times 100\% = 16.25\%$	$\frac{(548,974,435-49,580)}{(2,568,236,268-49,580)} \times 100\% = 21.37\%$
負債變動率(%)	$\frac{(\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額})}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{(318,785,327-414,003,062)}{414,003,062} \times 100\% = -23.00\%$	$\frac{(414,003,062-548,974,435)}{548,974,435} \times 100\% = -24.59\%$	$\frac{(548,974,435-658,464,548)}{658,464,548} \times 100\% = -16.63\%$
舉債指數	$\frac{(\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產})}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{(275,072,543-282,255,312)}{107,267,314} = 0.00$	$\frac{(366,525,312-275,192,542)}{175,724,461} = 0.52$	$\frac{(491,903,874-276,209,888)}{142,700,142} = 1.51$



製 表：

約用代理張喬雯
組 長

主辦會計：

會計吳振仁
主任

校 長：

校長唐彥博

董 事 長：

董事長林世宗