

台北海洋學校財團法人 台北海洋科技大學



(自 108 年 8 月 1 日至 109 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

108 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

108 學年度

全 4 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

108 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，完成建置海洋跨域學習虛擬實境室、數位遊戲科技創夢工廠、多功能職場語言專業教室及海事英文多功能電腦繪圖教室共 4 間。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 7 仟多萬元。

一、營運計畫

收入合計 555,425,658 元

(一)學雜費收入	368,013,290 元
(二)推廣教育收入	19,705,849 元
(三)產學合作收入	18,441,744 元
(四)其他教學活動收入	1,226,212 元
(五)補助及受贈收入	113,751,971 元
(六)財務收入	1,033,184 元
(七)其他收入	33,253,408 元

成本與費用合計 550,484,054 元

(一)董事會支出	7,014,859 元
(二)行政管理支出	155,986,984 元
(三)教學研究及訓輔支出	322,532,881 元
(四)獎助學金支出	19,739,037 元
(五)推廣教育支出	15,008,015 元
(六)產學合作支出	16,516,287 元
(七)其他教學活動支出	66,064 元
(八)財務支出	1,608,058 元
(九)其他支出	12,011,869 元

二、重要長期營運資產增置計畫

增置固定資產合計 77,633,925 元

(一)房屋及建築	21,769,200 元
(二)機械儀器及設備	22,383,586 元
(三)圖書及博物	3,641,776 元
(四)其他設備	24,739,005 元

決 算 總 說 明

108 學年度

全 4 頁第 2 頁

(五)電腦軟體 5,100,358 元

三、長期債務之舉債及償還

圖資大樓分期付款 40,000,000 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。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 5,542 萬 5,658 元，較本學年度預算數 5 億 733 萬 7,088 元，增加 4,808 萬 8,570 元，約 9.48%，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 5,048 萬 4,054 元，較本學年度預算數 4 億 7,984 萬 9,431 元，增加 7,063 萬 4,623 元，約 14.72%，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 494 萬 1,604 元，較本學年度預算數 2,748 萬 7,657 元，減少 2,254 萬 6,053 元，約 82.02%，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加所致。

二、 現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入 5,975 萬 413 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 8,736 萬 2,522 元。其中現金流入合計 160 萬 6,212 元，包括減少處分資產 160 萬 6,212 元；現金流出合計 8,896 萬 8,734 元，包括增加不動產、房屋及設備 8,468 萬 476 元，增加無形資產 428 萬 2,528 元。

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

決 算 總 說 明

108 學年度

全 4 頁第 3 頁

- (三) 籌資活動之淨現金流出 4,075萬7,892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3,609萬7,616元；現金流出合計 7,682萬5,508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 7,682萬5,508元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 6,834萬1元，係期末現金1億7,102萬4,222元，較期初現金2億3,936萬4,223元減少之數。

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產23億8,731萬9,965元，包括流動資產1億8,537萬6,243元、投資、長期應收款及基金292萬元，及不動產、房屋及設備21億7522萬1,046元。
- (二) 本學年度負債1億5,979萬7,854元，包括流動負債6,245萬3,807元、長期負債8,750萬元，及其他負債984萬4,047元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀22億2,752萬2,111元，包括指定用途權益基金289萬元、賸餘1億1,145萬9,271元，及權益其他項目18億8,144萬3,358元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀 2,921萬8,321元。其中經常門現金收入 5億3,085萬3,955元、經常門現金支出 4億7,110萬3,542元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 5,445萬9,534元及購置不動產現金支出 3,450萬9,200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 494 萬 1,604 元，較本學年度預算數 2,748 萬 7,657 元，減少 2,254 萬 6,053 元，約 82.02%，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加所致。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

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

108 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109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	2,387,319,965	2,457,858,974	(70,539,009)	(2.87)
流動資產	185,376,243	250,145,054	(64,768,811)	(25.89)
銀行存款	171,024,222	239,364,223	(68,340,001)	(28.55)
應收款項	8,789,289	6,817,284	1,972,005	28.93
預付款項	5,562,732	3,963,547	1,599,185	40.35
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	0	30,000	(30,000)	(100.00)
非流動金融資產	30,000	0	30,000	-
特種基金	2,890,000	2,890,000	0	0.00
不動產、房屋及設備	3,104,225,014	3,048,198,067	56,026,947	1.84
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	1,898,985,743	1,877,216,543	21,769,200	1.16
機械儀器及設備	310,272,600	305,719,431	4,553,169	1.49
圖書及博物	73,183,267	69,541,491	3,641,776	5.24
其他設備	297,542,964	284,220,162	13,322,802	4.69
購建中營運資產	12,740,000	0	12,740,000	-
累計折舊總額	(929,003,968)	(866,458,981)	(62,544,987)	7.22
不動產、房屋及設備淨額	2,175,221,046	2,181,739,086	(6,518,040)	(0.30)
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	50,117,049	45,700,888	4,416,161	9.66
電腦軟體	50,117,049	45,700,888	4,416,161	9.66
累計攤銷總額	(27,679,947)	(25,617,840)	(2,062,107)	8.05
無形資產淨額	22,437,102	20,083,048	2,354,054	11.72
其他資產	1,365,574	2,971,786	(1,606,212)	(54.05)
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	1,309,294	2,915,506	(1,606,212)	(55.09)
合計	2,387,319,965	2,457,858,974	(70,539,009)	(2.87)
負債	159,797,854	235,278,467	(75,480,613)	(32.08)
流動負債	62,453,807	177,076,322	(114,622,515)	(64.73)
短期債務	0	80,000,000	(80,000,000)	(100.00)
應付款項	43,011,407	55,164,430	(12,153,023)	(22.03)
預收款項	15,647,991	38,247,689	(22,599,698)	(59.09)
代收款項	3,794,409	3,664,203	130,206	3.55
長期負債	87,500,000	47,500,000	40,000,000	84.21
長期銀行借款	87,500,000	47,500,000	40,000,000	84.21
其他負債	9,844,047	10,702,145	(858,098)	(8.02)
存入保證金	9,794,467	10,652,565	(858,098)	(8.06)
應付代管資產	49,580	49,580	0	0.00
權益基金及餘絀	2,227,522,111	2,222,580,507	4,941,604	0.22
權益基金	1,995,792,629	1,959,031,021	36,761,608	1.88
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	1,992,902,629	1,956,141,021	36,761,608	1.88
餘絀	231,729,482	263,549,486	(31,820,004)	(12.07)
累積餘絀	231,729,482	263,549,486	(31,820,004)	(12.07)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	2,387,319,965	2,457,858,974	(70,539,009)	(2.87)



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

收支餘絀表

108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
594,865,630	各項收入	555,425,658	507,337,088	48,088,570	9.48
410,337,090	學雜費收入	368,013,290	368,827,088	(813,798)	(0.22)
11,276,054	推廣教育收入	19,705,849	12,000,000	7,705,849	64.22
19,991,538	產學合作收入	18,441,744	16,000,000	2,441,744	15.26
1,964,500	其他教學活動收入	1,226,212	1,800,000	(573,788)	(31.88)
121,859,396	補助及受贈收入	113,751,971	80,000,000	33,751,971	42.19
1,359,973	財務收入	1,033,184	2,000,000	(966,816)	(48.34)
28,077,079	其他收入	33,253,408	26,710,000	6,543,408	24.50
561,409,407	各項成本與費用	550,484,054	479,849,431	70,634,623	14.72
7,628,384	董事會支出	7,014,859	7,331,610	(316,751)	(4.32)
160,282,329	行政管理支出	155,986,984	130,729,887	25,257,097	19.32
328,820,828	教學研究及訓輔支出	322,532,881	292,805,749	29,727,132	10.15
22,218,592	獎助學金支出	19,739,037	15,000,000	4,739,037	31.59
9,452,838	推廣教育支出	15,008,015	9,600,000	5,408,015	56.33
14,541,802	產學合作支出	16,516,287	14,400,000	2,116,287	14.70
508,790	其他教學活動支出	66,064	500,000	(433,936)	(86.79)
3,079,781	財務費用	1,608,058	1,806,000	(197,942)	(10.96)
14,876,063	其他支出	12,011,869	7,676,185	4,335,684	56.48
33,456,223	本期餘絀	4,941,604	27,487,657	(22,546,053)	(82.02)



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金流量表
108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	59,750,413	138,798,372
本期餘絀	4,941,604	33,456,223
利息股利之調整	(1,033,184)	(1,359,973)
未計利息股利之本期餘絀	3,908,420	32,096,250
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	94,537,911	95,418,985
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	(3,571,190)	(376,696)
流動負債調整項目淨增(減)數	(36,157,912)	10,299,860
未計利息股利之現金流入(流出)	58,717,229	137,438,399
收取利息	1,033,184	1,359,973
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	59,750,413	138,798,372
投資活動現金流量	(87,362,522)	(72,114,467)
減少或處分其他投資活動收現數	1,606,212	76,904
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(84,680,476)	(67,697,576)
增加無形資產付現數	(4,288,258)	(4,493,795)
投資活動淨現金流入(出)	(87,362,522)	(72,114,467)
籌資活動現金流量	(40,727,892)	(98,469,536)
增加代收款項收現數	33,017,657	33,163,894
收取存入保證金收現數	3,079,959	3,127,706
減：償還長短期銀行借款付現數	(40,000,000)	(100,000,000)
減少代收款項付現數	(32,887,451)	(33,174,297)
退回存入保證金付現數	(3,938,057)	(1,586,839)
籌資活動淨現金流入(出)	(40,727,892)	(98,469,536)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(68,340,001)	(31,785,631)
期初現金及銀行存款餘額	239,364,223	271,149,854
期末現金及銀行存款餘額	171,024,222	239,364,223



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

108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	530,853,955	590,811,589	(59,957,634)	(10.15)
學雜費收入	368,013,290	410,337,090	(42,323,800)	(10.31)
推廣教育收入	19,705,849	11,276,054	8,429,795	74.76
產學合作收入	18,441,744	19,991,538	(1,549,794)	(7.75)
其他教學活動收入	1,226,212	1,964,500	(738,288)	(37.58)
補助及受贈收入	113,751,971	121,859,396	(8,107,425)	(6.65)
財務收入	1,033,184	1,359,973	(326,789)	(24.03)
其他收入	33,253,408	28,077,079	5,176,329	18.44
應收預收項目調整增(減)數	(24,571,703)	(4,054,041)	(20,517,662)	506.10
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	471,103,542	452,013,217	19,090,325	4.22
董事會支出	7,014,859	7,628,384	(613,525)	(8.04)
行政管理支出	155,986,984	160,282,329	(4,295,345)	(2.68)
教學研究及訓輔支出	322,532,881	328,820,828	(6,287,947)	(1.91)
獎助學金支出	19,739,037	22,218,592	(2,479,555)	(11.16)
推廣教育支出	15,008,015	9,452,838	5,555,177	58.77
產學合作支出	16,516,287	14,541,802	1,974,485	13.58
其他教學活動支出	66,064	508,790	(442,726)	(87.02)
財務費用	1,608,058	3,079,781	(1,471,723)	(47.79)
其他支出	12,011,869	14,876,063	(2,864,194)	(19.25)
減：不產生現金流出之成本與費用	(94,537,911)	(95,418,985)	881,074	(0.92)
應付預付項目調整增(減)數	15,157,399	(13,977,205)	29,134,604	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	59,750,413	138,798,372	(79,047,959)	(56.95)
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	54,459,534	37,037,451	17,422,083	47.04
機械儀器及設備	18,510,202	19,437,424	(927,222)	(4.77)
圖書及博物	4,091,119	3,431,659	659,460	19.22
其他設備	27,569,955	9,674,573	17,895,382	184.97
電腦軟體	4,288,258	4,493,795	(205,537)	(4.57)
扣減不動產支出前現金餘絀	5,290,879	101,760,921	(96,470,042)	(94.80)
購置不動產現金支出	34,509,200	35,153,920	(644,720)	(1.83)
土地改良物	0	4,618,000	(4,618,000)	(100.00)
房屋及建築	21,769,200	30,535,920	(8,766,720)	(28.71)
預付工程款及未完工程	12,740,000	0	12,740,000	-
本期現金餘絀	(29,218,321)	66,607,001	(95,825,322)	-



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
108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 量分類金額	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	3,048,198,067	85,273,567	28,875,000	56,398,567	195.32	29,246,620	28,973,355	273,265	0.94	註1
土地	463,011,925	0	0	0	-	0	0	0	-	0
土地改良物	48,488,515	0	0	0	-	0	0	0	-	0
房屋及建築	1,877,216,543	21,769,200	8,000,000	13,769,200	172.12	0	428,000	(428,000)	(100.00)	註2
機械儀器及設備	305,719,431	22,383,586	13,969,013	8,414,573	60.24	17,830,417	14,404,793	3,425,624	23.78	註3
圖書及博物	69,541,491	3,641,776	3,600,000	41,776	1.16	0	0	0	-	註4
其他設備	284,220,162	24,739,005	3,305,987	21,433,018	648.31	11,416,203	14,140,562	(2,724,359)	(19.27)	註5
購建中營運資產	0	12,740,000	0	12,740,000	-	0	0	0	-	0
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計折舊	866,458,981	86,832,693	78,737,461	8,095,232	10.28	24,287,706	24,101,670	186,036	0.77	0
土地改良物	28,843,748	1,912,617	0	1,912,617	-	0	0	0	-	0
房屋及建築	448,584,484	49,701,976	39,034,911	10,667,065	27.33	0	399,265	(399,265)	(100.00)	0
機械儀器及設備	192,315,047	17,958,071	21,015,982	(3,057,911)	(14.55)	14,832,018	11,951,620	2,880,398	24.10	0
其他設備	196,715,702	17,260,029	18,686,568	(1,426,539)	(7.63)	9,455,688	11,750,785	(2,295,097)	(19.53)	0
不動產、房屋及設備 淨額	2,181,739,086	(1,559,126)	(49,862,461)	48,303,335	(96.87)	4,958,914	4,871,685	87,229	1.79	0
投資性不動產	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計折舊	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
投資性不動產淨額	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
無形資產	45,700,888	5,100,358	1,125,000	3,975,358	353.37	684,197	304,197	380,000	124.92	0
電腦軟體	45,700,888	5,100,358	1,125,000	3,975,358	353.37	684,197	304,197	380,000	124.92	0
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計攤銷	25,617,840	2,515,137	1,712,362	802,775	46.88	453,030	199,697	253,333	126.86	0
電腦軟體	25,617,840	2,515,137	1,712,362	802,775	46.88	453,030	199,697	253,333	126.86	0
無形資產淨額	20,083,048	2,585,221	(587,362)	3,172,583	(540.14)	231,167	104,500	126,667	121.21	0
合計	2,201,822,134	1,026,095	(50,449,823)	51,475,918	(102.03)	5,190,081	4,976,185	213,896	4.30	0



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
108學年度

全2頁第2頁
 單位：新臺幣元

備註：

註1：低估不動產、房屋及設備增加預算數。

註2：低估房屋及建築支出預算。

註3：低估機械儀器及設備預算金額。

註4：低估其他設備預算金額。

註5：未估列購建中營運資產預算金額。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

借款變動表

108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	127,500,000	0	40,000,000	87,500,000	1.53%	註1-1	註1-2
合計			127,500,000	0	40,000,000	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貨餘額共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
108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	368,013,290	368,827,088	(813,798)	(0.22)	1. 上學期學生數：4,491人。 下學期學生數：4,187人。
學費收入	276,807,302	276,620,316	186,986	0.07	
雜費收入	88,889,647	92,206,772	(3,317,125)	(3.60)	
實習實驗費收入	2,316,341	0	2,316,341	-	未估列實習實驗費收入
推廣教育收入	19,705,849	12,000,000	7,705,849	64.22	低估推廣收入預算。
產學合作收入	18,441,744	16,000,000	2,441,744	15.26	低估產學收入預算。
其他教學活動收入	1,226,212	1,800,000	(573,788)	(31.88)	109年初新冠肺炎疫情陸生學費收入減少。
補助及受贈收入	113,751,971	80,000,000	33,751,971	42.19	低估補助收入預算。
補助收入	113,111,921	79,000,000	34,111,921	43.18	低估補助收入預算。
受贈收入	640,050	1,000,000	(359,950)	(36.00)	高估受贈收入預算。
財務收入	1,033,184	2,000,000	(966,816)	(48.34)	高估利息收入預算。
利息收入	1,001,802	2,000,000	(998,198)	(49.91)	高估利息收入預算。
基金收益	31,382	0	31,382	-	未估列基金收益。
其他收入	33,253,408	26,710,000	6,543,408	24.50	低列其他收入預算。
試務費收入	678,485	450,000	228,485	50.77	低列試務費收入預算。
住宿費收入	15,664,667	16,889,000	(1,224,333)	(7.25)	
雜項收入	16,910,256	9,371,000	7,539,256	80.45	低列雜項收入預算。
合計	555,425,658	507,337,088	48,088,570	9.48	



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
108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	7,014,859	7,331,610	(316,751)	(4.32)	
人事費	4,732,800	4,963,000	(230,200)	(4.64)	
業務費	246,059	300,000	(53,941)	(17.98)	高估董事會業務費預算。
出席及交通費	2,036,000	2,068,610	(32,610)	(1.58)	
行政管理支出	155,986,984	130,729,887	25,257,097	19.32	低估行政管理費支出預算。
人事費	55,016,868	50,221,703	4,795,165	9.55	
業務費	27,043,876	11,835,478	15,208,398	128.50	低估行政活動業務費支出預算。
維護費	19,516,240	3,887,718	15,628,522	402.00	低估行政活動維護費預算。
退休撫卹費	1,450,036	2,212,963	(762,927)	(34.48)	低估行政活動退休撫卹費用預算。
折舊及攤銷	52,959,964	62,572,025	(9,612,061)	(15.36)	低估行政活動折舊預算金額。
教學研究及訓輔支出	322,532,881	292,805,749	29,727,132	10.15	低估教學活動費用支出預算。
人事費	189,301,727	215,296,775	(25,995,048)	(12.07)	低估教學活動人事費預算。
業務費	86,599,196	47,084,470	39,514,726	83.92	低估教學活動業務費支出預算。
維護費	766,801	2,127,856	(1,361,055)	(63.96)	高估教學活動維護費支出預算。
退休撫卹費	9,477,291	8,851,850	625,441	7.07	
折舊及攤銷	36,387,866	19,444,798	16,943,068	87.13	低估教學活動折舊費用預算。
獎助學金支出	19,739,037	15,000,000	4,739,037	31.59	低估獎助學金支出預算。
獎學金支出	4,152,846	3,000,000	1,152,846	38.43	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	4,152,846	3,000,000	1,152,846	38.43	
助學金支出	15,586,191	12,000,000	3,586,191	29.88	低估助學金支出預算。
政府補助助學金支出	1,043,000	1,000,000	43,000	4.30	
民間捐贈助學金支出	0	0	0	-	
學校自付助學金支出	14,543,191	11,000,000	3,543,191	32.21	
推廣教育支出	15,008,015	9,600,000	5,408,015	56.33	推廣教育收入增加故增加推廣教育支出。
人事費	3,324,410	3,840,000	(515,590)	(13.43)	高估推廣教育人事費預算。
業務費	11,683,605	5,760,000	5,923,605	102.84	推廣教育收入增加故增加推廣教育支出。
產學合作支出	16,516,287	14,400,000	2,116,287	14.70	產學合作收入增加故增加產學合作支出。
人事費	4,373,656	5,040,000	(666,344)	(13.22)	高估產學合作人事費預算。
業務費	12,142,631	9,360,000	2,782,631	29.73	產學合作收入增加故增加產學合作業務費支出。
其他教學活動支出	66,064	500,000	(433,936)	(86.79)	109年初新冠肺炎疫情影響陸生收入故減少其他教學活動支出。
業務費	66,064	500,000	(433,936)	(86.79)	109年初新冠肺炎疫情影響陸生收入故減少其他教學活動支出。
財務費用	1,608,058	1,806,000	(197,942)	(10.96)	高估利息費用預算。
利息費用	1,608,058	1,806,000	(197,942)	(10.96)	高估利息費用預算。
其他支出	12,011,869	7,676,185	4,335,684	56.48	低估其他支出預算。
試務費支出	407,047	300,000	107,047	35.68	試務費收入增加故增加試務費支出。
財產交易短絀	5,190,081	4,976,185	213,896	4.30	
超額年金給付	2,031,843	1,800,000	231,843	12.88	低列超額年金預算金額。
雜項支出	4,382,898	600,000	3,782,898	630.48	低列雜項支出預算。
合計	550,484,054	479,849,431	70,634,623	14.72	低估支出預算金額。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金明細表
109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(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

109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	12,974,958
台北富邦水電郵(332406)	8,914,505
台北富邦(信基)0334247	8,711
淡水一信(730692)	697,777
玉山銀行(76688)	457,552
第一銀行(板橋-學雜費)88891	1,419,373
第一銀行(0088882)	575,722
第一銀行(0558880)	15,458,090
第一銀行(0558898)	7,907,937
第一銀行(0088777)	210,218
士林新社里郵局(招生)22493	3,328,562
中國信託-松山分行(60797)	2,690,917
中國信託-南京東路分行(74796)	3,165,115
台灣企銀-建成分行(32526)	1,263,442
台灣企銀-中山分行(66806)	11,911,894
第一銀行(板橋-育成)8769	1,261,999
第一銀行-(汐科)#6886	277,450
台灣企銀-中山	15,000,000
第一銀行(汐科-定存)#001198	2,900,000
第一銀行(板橋)(9133990)	80,600,000
合 計	171,024,222



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

109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	583,121
應收107學年度學生學雜費、住宿費	1,910,827
應收108-1學生學雜費、住宿費	1,568,203
應收108-2學生學雜費、住宿費	2,091,761
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	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
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
應收一銀利息扣繳稅款_16-2_5	2,193
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12-03月溢發教官值勤費_王禮豪	2,900
應收12-03月溢發教官值勤費_李勇德	15,400
應收12-03月溢發教官值勤費_張金平	24,000
應收12-03月溢發教官值勤費_陳意玫	22,400
應收12-03月溢發教官值勤費_羅文彬	22,400
應收12-03月溢發教官值勤費_謝幸姣	14,000
應收_09-12月第1-20次專案會議出席費_林威克	64,000
應收教學實踐_06月歐岱旻工讀費_吳雅蓉	12
應收海訓_108學年度各單位零用金	220,000
應收餐管國際產學專班_07月陳品潔工讀費	212
應收海訓109-2三等船副_07/12左營差旅_李依純	16,680
應收海空_07/18校外口試委員口試費	12,000
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
估列109/07/31_應收定存利息_A21_2	16,881
估列特種基金109/07/31應收玉山定存息_I20_2	15,724
合 計	8,789,289



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

109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	1,561,424
各項計畫-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	1,141,644
產學合作-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	137,633
預付學雜費退費及代墊校外獎學金	222,031
預付108學年度節能燈具費用	2,500,000
合 計	5,562,732



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
109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

109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

109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
合 計	6,700



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

109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

109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	1,309,294
合 計	1,309,294



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

109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109/07月營業稅	14,188
應付_人事_專戶扣款_109/07月_勞健保費	424,070
應付_人事_專戶扣款_109/07月_勞保費	610,173
應付_人事_專戶扣款_109/07月_公健保費	597,483
應付_人事_專戶扣款_109/06月_勞健保費	418,238
應付_人事_專戶扣款_109/06月_勞保費	609,156
應付_人事_專戶扣款_109/06月_公健保費	602,049
生輔_7/29特殊傳染性肺炎紓困金*31人	186,000
109/06-勞工退休金-校付_出納組	390,401
獎-補-資本.視傳16_07/03_2D動畫創作軟體_神奕	135,000
海訓_操船模擬訓練_06/22模擬機驗證費_日本海事	328,000
生輔_108-2減免學雜費溢繳退費*13人	175,943
航海高教深耕A4-1_07/09船舶模擬機電腦_遠大	200,000
計-補-特殊身障計畫_06月工讀*39人	185,768
獎-補-資本.圖2_07/15中文圖書_大鼎書局	930,000
獎-補-資本.07/09二用型爬梯機_富長興	525,000
獎-補-經常.資料庫/軟體1_07/01資料庫_美商博科	199,542
獎-補-資本.海觀38-2.競賽級輕艇水球專用艇_育品	160,000
生輔-109年07月工讀金*109人	409,770
生輔_3-4月專業能力證照獎學金*390人	197,000
生輔_7/23各班前三名獎學金*103人	105,000
獎-配-資本.資訊7_07/27Web主機_遠大	871,100
通識_07/22語言教學設備採購_遠大	1,629,100
營繕_退還履約保證金_勝營有限公司	180,000
營繕_退還履約保證金_喜瑪室內裝修設計有限公司	165,000
董事_01-07月校務推廣交通費*6人_出納組	600,000
獎-補-資本.旅遊31_07/22電腦主機_遠大	117,600
獎-補-資本.圖3_07/23中文期刊_年盈文化	139,584
獎-補-資本.課指學輔1_07/22桌上型電腦_遠大	140,600
獎-補-經常.海洋物品_07/16龍舟槳_上禾	158,000
生輔_6月專業能力證照獎學金*319人	215,600
產-補-旅遊旅行業產業升級研究_05/01主持_傅蔭恩	135,000
獎-補-資本.海空37_07/22電腦主機_遠大	493,200
獎-補-資本.資訊6_07/22伺服器_遠大	350,000
獎-補-資本.資訊8_07/22資料庫主機_遠大	230,000
獎-補-資本.數遊28.虛擬3D動作捕捉系統_羊咩咩	313,499
資本.圖5.其他_07/29視聽資料DVD及VCD_輝洪	310,000
招生_6-7月單獨招生說明會餐費_出納組	103,340
圖書_07/21視聽資料_智軒	480,000
109/07-勞工退休金-校付_出納組	390,834
獎-配-資本.1_07/22資訊講桌用電腦_遠大	2,171,840
環安_5-7月飲水機租賃費_力霸	186,750
健照社區生活方案_06/20社區營造費*57個社區	1,140,000
繳回#3452_學海築夢結餘款_教育部	150,490
營繕_5-7月電梯保養費_富士達	105,000
環安_7/31公共意外險_富邦產險	155,826
產-補-海觀珊瑚種類調查_07月工作*6人	228,000
營繕_5/27士林空調保養合約_第二期_元泰	240,000
推-補-海訓109-1海巡署救生員_07月工作*9人	105,600
環安_7/5兩校區駐校保全費_天辰	249,480
生輔_6/15校外體育競賽獎學金*36人	141,334



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

109年7月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預3723#海訓海巡署救生員_費用_林百銘	289,800
預3720#海觀和平港珊瑚_費用_江欣潔	130,000
109/07_公保_校付_台灣銀行(股)公司公教保險部	468,632
109/07退撫儲金_中信銀-退撫恤金-教職自提-856	463,508
應付節能燈具費用_調整分錄	2,500,000
其他零星應付款(工讀費、計畫業管費、證照獎學金等)	19,603,491
合 計	43,011,407



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

109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	3,408,435
推廣教育學費收入	14,250
其他預收款	8,253,801
預收住宿費	2,575,500
預收住宿保證金	729,224
其他前期預借繳回及退匯重匯暫收款	666,781
合 計	15,647,991



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

109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	660,636
代扣平安保險費	2,755,937
代扣公健保費	1,900
代扣勞保費	40,107
代扣勞健保費	84,185
代扣退撫儲金	14,550
代扣補充保費	78,771
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-109資深優良教師獎勵金	70,000
教育部-108-2清寒僑生助學金	66,000
僑務委員會獎助學金	5,000
合 計	3,794,409



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

109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
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-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-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-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-AR導覽互動桌展示系統-艾迪斯	29,709
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
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
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
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
巨碼科技有限公司履約保證金#105320268	12,000
巨碼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



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

109年7月31日

全4頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
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
昇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
頂福成有限公司履約保證金_浮潛裝備	4,800
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	5,665
台普電機(股)公司履約保證金_校園資源系統	9,570
宏昇儀器行有限公司履約保證金_數字黏度計	4,983
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
木暮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
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?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
喜瑪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
喜瑪室內裝修設工程履約保證金_夢工廠	111,000
于軒企業有限公司履約保證金_SUP立漿板	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
保利泰公司保證金_手提超音波身體分析系統	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
金鯢網路資訊(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
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



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

109年7月31日

全4頁第3頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
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
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
立向營造有限公司保證金_士林重機訓練場整修	18,600
三啦娛樂行銷有限公司履約保證金_校園微才	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
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
台普電機公司保證金_兩校區教室冷氣控制擴充	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
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
裕成船舶機械工程公司保證金_淨油機電控系統	5,895
德相貿易(股)公司履約保證金_油水分離機	19,500
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
台普電機公司保證金_圖書館、體育館空調節能	4,200
木暮公司保證金_國際兩岸校務發展中心辦公室	69,000
順益鐵櫃傢俱公司履約保證金_視聽連結座椅	5,400
臺灣產物保險(股)公司履約保證金_船艇保險	9,000
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
揚帆有限公司履約保證金_水上摩托車	15,000
安昌企業(股)公司履約保證金_航海設備	8,400
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
嘉玥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
駿鑫企業社履約保證金_語言教室專用桌	29,550
得程不?鋼有限公司履約保證金_輕食廚具設備	29,310
乾坤工程行履約保證金_養生教學設備	16,350
乾坤工程行履約保證金_循環扇	3,960
喜玥室內裝修設計工程履約保證金_烹調工程	270,000
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
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



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

109年7月31日

全4頁第4頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
喜玥室內裝修設履約保證金_輪機教室	66,000
智域國際(股)公司履約保證金_微軟授權	33,600
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
讓狂人飛教育(股)公司保證金_網路行銷計畫	43,696
大鼎書局履約保證金_中文圖書	29,400
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
李名朔履約保證金_柴油發電機	21,750
神奕科技有限公司履約保證金_2D動畫軟體	4,470
羊咩咩整合行銷公司保證金_虛擬3D動作系統	13,320
三商美邦人壽保險(股)公司保證金_學生保險	189,600
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立漿	8,436
魯迪沃夫有限公司履約保證金_運休系統設備	17,340
台普電機(股)公司保證金_冷氣電源控制系統	6,660
喜玥室內裝修設計履約保證金_運休系統專業教室	255,000
智軒文化事業有限公司履約保證金_視聽資料	17,094
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
輝洪開發(股)公司履約保證金_視聽資料	10,632
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	9,794,467



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

109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
106學年度至108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		
		108學年度	107學年度	106學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	$\frac{368,013,290}{555,425,658} * 100\% = 66.26\%$	$\frac{410,337,090}{594,865,630} * 100\% = 68.98\%$	$\frac{457,815,901}{632,946,368} * 100\% = 72.33\%$
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{185,376,243}{62,453,807} * 100\% = 296.82\%$	$\frac{250,145,054}{177,076,322} * 100\% = 141.26\%$	$\frac{281,553,989}{162,124,049} * 100\% = 173.67\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額} - \text{應付代管資產})}{(\text{資產總額} - \text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(159,797,854 - 49,580)}{(2,387,319,965 - 49,580)} * 100\% = 6.69\%$	$\frac{(235,278,467 - 49,580)}{(2,457,858,974 - 49,580)} * 100\% = 9.57\%$	$\frac{(318,785,327 - 49,580)}{(2,507,909,611 - 49,580)} * 100\% = 12.71\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} * 100\%$	$\frac{(368,013,290 - 410,337,090)}{410,337,090} * 100\% = -10.31\%$	$\frac{(410,337,090 - 457,815,901)}{457,815,901} * 100\% = -10.37\%$	$\frac{(457,815,901 - 514,827,530)}{514,827,530} * 100\% = -11.07\%$
現金餘絀變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度扣減不動產前現金餘絀} - \text{上學年度扣減不動產前現金餘絀})}{\text{本學年度總收入}} * 100\%$	$\frac{(5,290,879 - 101,760,921)}{555,425,658} * 100\% = -17.37\%$	$\frac{(101,760,921 - 107,267,314)}{594,865,630} * 100\% = -0.93\%$	$\frac{(107,267,314 - 175,724,461)}{632,946,368} * 100\% = -10.82\%$
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{4,941,604}{555,425,658} * 100\% = 0.89\%$	$\frac{33,456,223}{594,865,630} * 100\% = 5.62\%$	$\frac{55,020,940}{632,946,368} * 100\% = 8.69\%$
現金流量比率(%)	$\frac{(\text{營運活動現金流量} + \text{附屬機構淨匯回數} - \text{購置動產、無形資產及其他資產現金支出})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(59,750,413 + 0 - 54,459,534)}{62,453,807} * 100\% = 8.47\%$	$\frac{(138,798,372 + 0 - 37,037,451)}{177,076,322} * 100\% = 57.47\%$	$\frac{(142,974,745 + 0 - 35,707,431)}{162,124,049} * 100\% = 66.16\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(185,376,243 - 0 - 5,562,732)}{62,453,807} * 100\% = 287.91\%$	$\frac{(250,145,054 - 0 - 3,963,547)}{177,076,322} * 100\% = 139.03\%$	$\frac{(281,553,989 - 0 - 2,225,377)}{162,124,049} * 100\% = 172.29\%$
負債權益比率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額}}{(\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金})} * 100\%$	$\frac{159,797,854}{(231,729,482 + 1,992,902,629)} * 100\% = 7.18\%$	$\frac{235,278,467}{(263,549,486 + 1,956,141,021)} * 100\% = 10.60\%$	$\frac{318,785,327}{(259,472,678 + 1,926,761,606)} * 100\% = 14.58\%$



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
106學年度至108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		
		108學年度	107學年度	106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%	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%	271,149,854+0+8,178,758-(162,124,049-43,663,204+9,111,698+0) 290,326,151 *100% =52.27%
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)	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	271,149,854+0+8,178,758-(162,124,049-43,663,204+9,111,698+0) =151,756,069
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	(144,100,283-182,740,211) 5,290,879 =0.00	(196,981,198-249,108,207) 101,760,921 =0.00	(275,072,543-282,255,312) 107,267,314 =0.00



製 表：

約用代理張喬雲
組 長 張 同 文

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