

台北海洋學校財團法人 台北海洋科技大學



決 算 書

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

112 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
205	長期營運資產動表	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

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

決 算 總 說 明

112 學年度

全 4 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

112 學年度配合短中程校務發計畫、教育部獎補助經費及高教深耕計畫，改善各學術教學設備及多功能教室維護；淡水校本部及士林校區改善公共空間、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 37,273,687 元。

一、營運計畫

收入合計 457,726,979 元

(一)學雜費收入	287,862,039 元
(二)推廣教育收入	18,653,603 元
(三)產學合作收入	20,962,808 元
(四)其他教學活動收入	0 元
(五)補助及受贈收入	101,993,904 元
(六)財務收入	623,398 元
(七)其他收入	27,631,227 元

成本與費用合計 567,367,202 元

(一)董事會支出	3,857,380 元
(二)行政管理支出	148,472,429 元
(三)教學研究及訓輔支出	337,877,662 元
(四)獎助學金支出	27,384,381 元
(五)推廣教育支出	17,083,958 元
(六)產學合作支出	17,630,744 元
(七)其他教學活動支出	20,550 元
(八)財務支出	2,032,718 元
(九)其他支出	13,007,380 元

二、重要長期營運資產增置計畫

增置固定資產合計 37,273,687 元

(一)土地改良物	0 元
(二)房屋及建築	8,730,000 元
(二)機械儀器及設備	17,926,231 元
(三)圖書及博物	3,245,360 元
(四)其他設備	5,311,880 元
(五)電腦軟體	2,060,216 元

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

決 算 總 說 明

112 學年度

全 4 頁第 2 頁

三、長期債務之舉債及償還

圖資大樓分期付款

0 元

(總工程款 9 億 250 萬元，實際借款金額 8 億 7,750 萬元，借款期間 98 年至 114 年 12 月止，自 102 年 11 月起每學年度償還 8,000 萬。108 學年度償還 4,000 萬元。餘額 8,750 萬元自 109 年 5 月 1 日起依原借款契約期間改為按月繳息，至 114 年 12 月 28 日到期日本金一次清償。)

四、其他重要計畫：無。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入 4 億 5,772 萬 6,979 元，較本學年度預算數 4 億 6,863 萬 6,156 元，減少 1,090 萬 9,177 元，約 2.33%，主要係學雜費收入、產學收入、其他收入減少所致。
- (二) 本學年度成本與費用 5 億 6,736 萬 7,202 元，較本學年度預算數 5 億 1,621 萬 3,962 元，增加 5,115 萬 3,240 元，約 9.91%，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加及獎助學金支出增加所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期短絀 1 億 964 萬 223 元，較本學年度預算數短絀 4,757 萬 7,806 元，短絀增加 6,206 萬 2,417 元，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加、獎助學金支及校舍及設備老舊維護成本增加所致。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入 4,433 萬 5,267 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 3,660 萬 1,538 元。其中現金流入合計 40 萬 698 元，包括減少流動金融資產及投資收現數 2 萬 8,698 元收回存出保證金 37 萬 2,000 元；現金流出合計 3,700 萬 2,236 元，包括增加不動產、房屋及設備 3,498 萬 6,696 元，無形資產 188 萬 8,540 元，存出保證金 12 萬 7,000 元。

決 算 總 說 明

112 學年度

全 4 頁第 3 頁

- (三) 籌資活動之淨現金流出 150萬9,175元。其中現金流入合計 3,966萬822元，包括增加代收款3,858萬5,100元及存入保證金 107萬5,722元；現金流出合計 4,116萬9,997元，包括減少代收款3,855萬1,938元及存入保證金261萬8,059元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 622萬4,554元，係期末現金7,233萬 1,687元，較期初現金6,610萬7,133元增加之數。

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產21億5,094萬844元，包括流動資產9,079萬6,382元、投資、長期應收款及基金292萬元，不動產、房屋及設備20億2,545萬9,523元，無形資產1,806萬3,578元，其他資產1,370萬1,361元。
- (二) 本學年度負債2億2,055萬5,859元，包括流動負債1億1,383萬 4,139元、長期負債8,750萬元，及其他負債1,922萬1,720元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀19億3,038萬4,985元，包括指定用途權益基金289萬元、非指定用途權益基金17億7,183萬7,977元、餘絀1億5,565萬7,008元，及權益其他項目0元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀 746萬31元。其中經常門現金收入 5億1,286萬 870元、經常門現金支出 4億6,852萬5,603元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 2,970萬2,236元及購置不動產現金支出717萬 3,000元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘原因及短絀因應改善措施

本期短絀 1 億 964 萬 223 元，較本學年度預算數 4,757 萬 7,806 元，短絀增加 6,206 萬 2,417 元，主要係各項補助及計畫收入增加相對支出增加、獎助學金支及校舍及設備老舊維護成本增加所致。本校近三年財務規劃以開源節流為原則，努力開發學生來源，透過系所及組織整併降低開支，合理的申請政府各部會補助計畫支持校務發展需求，持續鼓勵教師辦理推廣教育及產學合作，使學校與有限資源下發揮最大化營運效益。近年亦展開多項募款活動，為學校

台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

決 算 總 說 明

112 學年度

全 4 頁第 4 頁

籌備校務基金，並期藉此多重機制確保財務穩定合理支持校務發展。

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113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	2,150,940,844	2,194,972,139	(44,031,295)	(2.01)
流動資產	90,796,382	81,284,599	9,511,783	11.70
現金	100,000	280,000	(180,000)	(64.29)
銀行存款	72,231,687	65,827,133	6,404,554	9.73
應收款項	16,126,678	13,039,593	3,087,085	23.67
預付款項	2,338,017	2,137,873	200,144	9.36
投資、長期應收款及基金	2,920,000	2,920,000	0	0.00
非流動金融資產	30,000	30,000	0	0.00
特種基金	2,890,000	2,890,000	0	0.00
不動產、房屋及設備	3,248,796,730	3,266,178,805	(17,382,075)	(0.53)
土地	463,011,925	463,011,925	0	0.00
土地改良物	50,233,515	51,188,515	(955,000)	(1.87)
房屋及建築	2,018,409,297	2,009,814,047	8,595,250	0.43
機械儀器及設備	360,779,271	347,315,391	13,463,880	3.88
圖書及博物	84,304,626	81,059,266	3,245,360	4.00
其他設備	272,058,096	313,789,661	(41,731,565)	(13.30)
累計折舊總額	(1,223,337,207)	(1,179,689,069)	(43,648,138)	3.70
不動產、房屋及設備淨額	2,025,459,523	2,086,489,736	(61,030,213)	(2.93)
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	52,860,957	55,766,698	(2,905,741)	(5.21)
電腦軟體	52,860,957	55,766,698	(2,905,741)	(5.21)
累計攤銷總額	(34,797,379)	(35,565,953)	768,574	(2.16)
無形資產淨額	18,063,578	20,200,745	(2,137,167)	(10.58)
其他資產	13,701,361	4,077,059	9,624,302	236.06
存出保證金	102,000	347,000	(245,000)	(70.61)
代管資產	13,145,580	3,247,580	9,898,000	304.78
什項資產	453,781	482,479	(28,698)	(5.95)
合計	2,150,940,844	2,194,972,139	(44,031,295)	(2.01)
負債	220,555,859	154,946,931	65,608,928	42.34
流動負債	113,834,139	56,580,874	57,253,265	101.19
應付款項	48,435,677	49,436,550	(1,000,873)	(2.02)
預收款項	64,531,973	6,310,997	58,220,976	922.53
代收款項	866,489	833,327	33,162	3.98
長期負債	87,500,000	87,500,000	0	0.00
長期銀行借款	87,500,000	87,500,000	0	0.00
其他負債	19,221,720	10,866,057	8,355,663	76.90
存入保證金	6,076,140	7,618,477	(1,542,337)	(20.24)
應付代管資產	13,145,580	3,247,580	9,898,000	304.78
權益基金及餘絀	1,930,384,985	2,040,025,208	(109,640,223)	(5.37)
權益基金	1,774,727,977	1,824,618,607	(49,890,630)	(2.73)
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	1,771,837,977	1,821,728,607	(49,890,630)	(2.74)
餘絀	155,657,008	215,406,601	(59,749,593)	(27.74)
累積餘絀	155,657,008	215,406,601	(59,749,593)	(27.74)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	2,150,940,844	2,194,972,139	(44,031,295)	(2.01)



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學
收支餘絀表
112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
494,195,395	各項收入	457,726,979	468,636,156	(10,909,177)	(2.33)
311,202,427	學雜費收入	287,862,039	306,136,156	(18,274,117)	(5.97)
23,907,493	推廣教育收入	18,653,603	18,000,000	653,603	3.63
19,445,324	產學合作收入	20,962,808	24,000,000	(3,037,192)	(12.65)
111,299,024	補助及受贈收入	101,993,904	90,000,000	11,993,904	13.33
451,326	財務收入	623,398	500,000	123,398	24.68
27,889,801	其他收入	27,631,227	30,000,000	(2,368,773)	(7.90)
564,867,574	各項成本與費用	567,367,202	516,213,962	51,153,240	9.91
3,944,245	董事會支出	3,857,380	4,000,000	(142,620)	(3.57)
149,461,454	行政管理支出	148,472,429	134,509,923	13,962,506	10.38
337,074,452	教學研究及訓輔支出	337,877,662	311,587,534	26,290,128	8.44
31,065,134	獎助學金支出	27,384,381	15,000,000	12,384,381	82.56
16,789,824	推廣教育支出	17,083,958	14,400,000	2,683,958	18.64
19,063,870	產學合作支出	17,630,744	21,600,000	(3,969,256)	(18.38)
620,364	其他教學活動支出	20,550	0	20,550	-
1,862,831	財務費用	2,032,718	1,557,500	475,218	30.51
4,985,400	其他支出	13,007,380	13,559,005	(551,625)	(4.07)
(70,672,179)	本期餘絀	(109,640,223)	(47,577,806)	(62,062,417)	130.44

註：*係指112學年度以前之舊制會計項目。有關112學年度決算財務報表編製，係依企業會計準則公報第15號第84條規定，無須重編以前期間財務報表（採新舊會計項目併列）。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金流量表
112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	44,335,267	29,739,700
本期餘絀	(109,640,223)	(70,672,179)
利息股利之調整	1,409,320	1,411,505
未計利息股利之本期餘絀	(108,230,903)	(69,260,674)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	100,441,067	95,724,994
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	(3,287,229)	3,070,828
流動負債調整項目淨增(減)數	56,821,652	1,616,057
未計利息股利之現金流入(流出)	45,744,587	31,151,205
收取利息	623,398	451,326
收取股利	0	0
支付利息	(2,032,718)	(1,862,831)
營運活動淨現金流入(出)	44,335,267	29,739,700
投資活動現金流量	(36,601,538)	(27,848,466)
減少流動金融資產及投資收現數	28,698	0
收回存出保證金收現數	372,000	337,000
減：增加流動金融資產及投資付現數	0	(139,985)
增加不動產、房屋及設備付現數	(34,986,696)	(27,105,759)
增加無形資產付現數	(1,888,540)	(612,722)
支付存出保證金付現數	(127,000)	(327,000)
投資活動淨現金流入(出)	(36,601,538)	(27,848,466)
籌資活動現金流量	(1,509,175)	(1,257,316)
增加代收款項收現數	38,585,100	39,525,485
收取存入保證金收現數	1,075,722	1,047,046
減：減少代收款項付現數	(38,551,938)	(39,480,684)
退回存入保證金付現數	(2,618,059)	(2,349,163)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,509,175)	(1,257,316)
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	6,224,554	633,918
期初現金及銀行存款餘額	66,107,133	65,473,215
期末現金及銀行存款餘額	72,331,687	66,107,133



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
112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	512,860,870	495,732,305	17,128,565	3.46
學雜費收入	287,862,039	311,202,427	(23,340,388)	(7.50)
推廣教育收入	18,653,603	23,907,493	(5,253,890)	(21.98)
產學合作收入	20,962,808	19,445,324	1,517,484	7.80
補助及受贈收入	101,993,904	111,299,024	(9,305,120)	(8.36)
財務收入	623,398	451,326	172,072	38.13
其他收入	27,631,227	27,889,801	(258,574)	(0.93)
資產負債項目調整增(減)數	55,133,891	1,536,910	53,596,981	3,487.32
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	468,525,603	465,992,605	2,532,998	0.54
董事會支出	3,857,380	3,944,245	(86,865)	(2.20)
行政管理支出	148,472,429	149,461,454	(989,025)	(0.66)
教學研究及訓輔支出	337,877,662	337,074,452	803,210	0.24
獎助學金支出	27,384,381	31,065,134	(3,680,753)	(11.85)
推廣教育支出	17,083,958	16,789,824	294,134	1.75
產學合作支出	17,630,744	19,063,870	(1,433,126)	(7.52)
其他教學活動支出	20,550	620,364	(599,814)	(96.69)
財務費用	2,032,718	1,862,831	169,887	9.12
其他支出	13,007,380	4,985,400	8,021,980	160.91
減：不產生現金流出之成本與費用	(100,441,067)	(95,724,994)	(4,716,073)	4.93
資產負債項目調整增(減)數	1,599,468	(3,149,975)	4,749,443	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	44,335,267	29,739,700	14,595,567	49.08
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	29,702,236	26,712,865	2,989,371	11.19
機械儀器及設備	18,973,923	19,654,227	(680,304)	(3.46)
圖書及博物	2,633,231	2,474,107	159,124	6.43
其他設備	6,206,542	3,971,809	2,234,733	56.26
電腦軟體	1,888,540	612,722	1,275,818	208.22
扣減不動產支出前現金餘絀	14,633,031	3,026,835	11,606,196	383.44
購置不動產現金支出	7,173,000	1,005,616	6,167,384	613.29
房屋及建築	7,173,000	1,005,616	6,167,384	613.29
本期現金餘絀	7,460,031	2,021,219	5,438,812	269.09



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

112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	3,266,178,805	35,213,471	26,947,946	8,265,525	30.67	52,595,546	52,595,546	0	0.00	3,248,796,730
土地	463,011,925	0	0	0	-	0	0	0	-	463,011,925
土地改良物	51,188,515	0	0	0	-	955,000	955,000	0	0.00	50,233,515
房屋及建築	2,009,814,047	8,730,000	10,000,000	(1,270,000)	(12.70)	134,750	134,750	0	0.00	2,018,409,297
機械儀器及設備	347,315,391	17,926,231	11,477,104	6,449,127	56.19	4,462,351	4,462,351	0	0.00	360,779,271
圖書及博物	81,059,266	3,245,360	3,391,097	(145,737)	(4.30)	0	0	0	-	84,304,626
其他設備	313,789,661	5,311,880	2,079,745	3,232,135	155.41	47,043,445	47,043,445	0	0.00	272,058,096
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計折舊	1,179,689,069	87,924,753	81,995,553	5,929,200	7.23	44,276,615	44,276,615	0	0.00	1,223,337,207
土地改良物	36,727,339	1,254,612	1,985,637	(731,025)	(36.82)	845,341	845,341	0	0.00	37,136,610
房屋及建築	665,558,541	57,248,603	42,052,173	15,196,430	36.14	126,994	126,994	0	0.00	722,680,150
機械儀器及設備	242,811,558	17,439,914	21,808,782	(4,368,868)	(20.03)	3,755,674	3,755,674	0	0.00	256,495,798
其他設備	234,591,631	11,981,624	16,148,961	(4,167,337)	(25.81)	39,548,606	39,548,606	0	0.00	207,024,649
不動產、房屋及設備 淨額	2,086,489,736	(52,711,282)	(55,047,607)	2,336,325	(4.24)	8,318,931	8,318,931	0	0.00	2,025,459,523
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	55,766,698	2,060,216	3,052,054	(991,838)	(32.50)	4,965,957	4,965,957	0	0.00	52,860,957
電腦軟體	55,766,698	2,060,216	3,052,054	(991,838)	(32.50)	4,965,957	4,965,957	0	0.00	52,860,957
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計攤銷	35,565,953	2,869,309	3,010,645	(141,336)	(4.69)	3,637,883	3,637,883	0	0.00	34,797,379
電腦軟體	35,565,953	2,869,309	3,010,645	(141,336)	(4.69)	3,637,883	3,637,883	0	0.00	34,797,379
無形資產淨額	20,200,745	(809,093)	41,409	(850,502)	(2,053.91)	1,328,074	1,328,074	0	0.00	18,063,578
合計	2,106,690,481	(53,520,375)	(55,006,198)	1,485,823	(2.70)	9,647,005	9,647,005	0	0.00	2,043,523,101



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
112學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：

為88年足球場和鐵圍籬汰舊換新。台北海洋學校財團法人函海董字號第1130006760號函核准。

註2：

為86年體育教室整建工程和儲水池汰舊換新。台北海洋學校財團法人函海董字號第1130006760號函核准。

註3：低估機械儀器及設備預算數。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

借款變動表
112學年度全1頁第1頁
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
第一銀行 商業銀行 板橋分行	興建圖書資訊大樓	99年4月 至 114年12月	87,500,000	0	0	87,500,000	1.53%	註1-1	註1-2
合計			87,500,000	0	0	87,500,000			

備註：

註1-1：董事成員連代保證。自102年11月1日起，每年11月、5月共22期，每期各償還本金4,000萬元整。

註1-2：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理

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

2.依據授信條件變更核定通知書，99年淡水區興建圖書資訊大樓所借款項現貸餘額共2筆合計8,750萬元，自109年5月1日起改以按月繳息，剩餘本金於114年12月29日前一次償還。



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

收入明細表
112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	287,862,039	306,136,156	(18,274,117)	(5.97)	1. 上學期學生數：3,775人。 下學期學生數：3,448人。
學費收入	214,397,956	228,867,390	(14,469,434)	(6.32)	
雜費收入	71,839,734	75,493,176	(3,653,442)	(4.84)	
實習實驗費收入	1,624,349	1,775,590	(151,241)	(8.52)	
推廣教育收入	18,653,603	18,000,000	653,603	3.63	
產學合作收入	20,962,808	24,000,000	(3,037,192)	(12.65)	預期承接之產學案延期辦理，例如無人機產學案，因此未達標預算收入。
補助及受贈收入	101,993,904	90,000,000	11,993,904	13.33	預算估列採保守估計，因此低估補助收入預算金額。
補助收入	100,499,225	88,000,000	12,499,225	14.20	預算估列採保守估計，因此低估補助收入預算金額。
受贈收入	1,494,679	2,000,000	(505,321)	(25.27)	高估受贈收入預算金額。
財務收入	623,398	500,000	123,398	24.68	預算估列採保守估計，因此低估財務收入預算金額。
利息收入	623,398	500,000	123,398	24.68	預算估列採保守估計，因此低估財務收入預算金額。
其他收入	27,631,227	30,000,000	(2,368,773)	(7.90)	
試務費收入	672,820	450,000	222,820	49.52	預算估列採保守估計，因此低估試務收入預算金額。
住宿費收入	16,492,752	16,889,000	(396,248)	(2.35)	
雜項收入	10,465,655	12,661,000	(2,195,345)	(17.34)	高估雜項收入預算金額。
合計	457,726,979	468,636,156	(10,909,177)	(2.33)	



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
112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	3,857,380	4,000,000	(142,620)	(3.57)	
人事費	1,999,992	2,000,000	(8)	0.00	董監事薪資1,862,712元及職員薪資137,280元。
業務費	362,388	500,000	(137,612)	(27.52)	高估董事業務費預算金額。
出席及交通費	1,495,000	1,500,000	(5,000)	(0.33)	
行政管理支出	148,472,429	134,509,923	13,962,506	10.38	低估行政管理支出預算金額。
人事費	58,557,030	57,798,016	759,014	1.31	
業務費	30,611,681	27,266,905	3,344,776	12.27	低估行政業務費預算金額。
維護費	12,391,126	5,488,153	6,902,973	125.78	低估維護費預算金額。
退休撫卹費	1,927,865	1,833,626	94,239	5.14	
折舊及攤銷	44,984,727	42,123,223	2,861,504	6.79	
教學研究及訓輔支出	337,877,662	311,587,534	26,290,128	8.44	
人事費	185,961,968	185,275,244	686,724	0.37	
業務費	96,207,489	75,577,704	20,629,785	27.30	低估教學業務費預算金額。
維護費	1,012,660	501,152	511,508	102.07	低估教學維護費預算金額。
退休撫卹費	8,886,210	7,350,459	1,535,751	20.89	退休老師增加，故退休撫卹費決算數增加。
折舊及攤銷	45,809,335	42,882,975	2,926,360	6.82	
獎助學金支出	27,384,381	15,000,000	12,384,381	82.56	低估獎助學金支出預算金額。
獎學金支出	5,196,186	5,000,000	196,186	3.92	
學校自付獎學金支出	5,196,186	5,000,000	196,186	3.92	
助學金支出	22,188,195	10,000,000	12,188,195	121.88	低估助學金支出預算金額。
政府補助助學金支出	703,679	350,000	353,679	101.05	
學校自付助學金支出	21,484,516	9,650,000	11,834,516	122.64	
推廣教育支出	17,083,958	14,400,000	2,683,958	18.64	低估推廣業務費預算金額。
人事費	1,299,456	2,500,000	(1,200,544)	(48.02)	高估推廣人事費預算金額。
業務費	15,784,502	11,900,000	3,884,502	32.64	低估推廣業務費預算金額。
產學合作支出	17,630,744	21,600,000	(3,969,256)	(18.38)	產學收入減少，故支出減少。
人事費	4,537,762	5,655,000	(1,117,238)	(19.76)	產學收入減少，故支出減少。
業務費	13,092,982	15,945,000	(2,852,018)	(17.89)	產學收入減少，故支出減少。
其他教學活動支出	20,550	0	20,550		- 未估列其他教學活動支出預算，而有境外生活動支出。
業務費	20,550	0	20,550		- 未估列其他教學活動支出預算，而有境外生活動支出。
財務費用	2,032,718	1,557,500	475,218	30.51	借款利息增加，故財務費用支出增加。
利息費用	2,032,718	1,557,500	475,218	30.51	借款利息增加，故財務費用支出增加。
其他支出	13,007,380	13,559,005	(551,625)	(4.07)	
試務費支出	489,156	300,000	189,156	63.05	低估試務費支出預算。
財產交易短絀	9,647,005	9,647,005	0	0.00	
超額年金給付	2,687,789	2,412,000	275,789	11.43	退休老師增加，故超額年金費用增加。
雜項支出	183,430	1,200,000	(1,016,570)	(84.71)	高估雜項支出預算金額。
合計	567,367,202	516,213,962	51,153,240	9.91	



台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學

現金明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
零用金及週轉金(學務處)	100,000
合計	100,000



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
113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	699,699
台北富邦水電郵(332406)	3,766,731
台北富邦(信基)0334247	8,786
淡水一信(730692)	717,553
玉山銀行(76688)	594,375
第一銀行(板橋-學雜費)88891	9,360,253
第一銀行(0088882)	5,255,663
第一銀行(0558880)	10,987,570
第一銀行(0558898)	34,925,947
第一銀行(0088777)	1,652
士林新社里郵局(招生)22493	35,178
中國信託-松山分行(60797)	2,691,453
中國信託-南京東路分行(74796)	165,503
台灣企銀-建成分行(32526)	63,599
台灣企銀-中山分行(66806)	208,981
第一銀行(板橋-育成)8769	1,275,385
第一銀行-(汐科)#6886	1,473,359
合 計	72,231,687



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

113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收105學年度學生學雜費、住宿費	1,182,253
應收106學年度學生學雜費、住宿費	149,733
應收107學年度學生學雜費、住宿費	257,547
應收108學年度學生學雜費、住宿費	547,438
應收109學年度學生學雜費、住宿費	1,608,911
應收110學年度學生學雜費、住宿費	4,377,854
應收111學年度學生學雜費、住宿費	2,128,479
應收112-1學生學雜費、住宿費	1,269,632
應收112-2學生學雜費、住宿費	3,856,863
備抵呆帳-應收帳款	(36,798)
應收109/03溢發何遠薪資	10,464
應收107學年度誤支出席費_陳佑宗	10,000
應收108學年度溢發差旅費用_林威志	1,592
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_陳合成	1,592
應收108學年度溢發差旅費用_徐軍蘭	1,592
應收預付達信祐卡造法院扣款	1,847
應收創新高教深耕A3-2_余孟勳	2,115
應收特殊身障計畫_0727活動保險_陳桂妙	699
應收特殊身障計畫_0722哨笛等雜支_陳桂妙	2,270
應收特殊身障計畫_0727資料印刷_陳桂妙	308
應收生輔原資計畫_07/18竹框等材料_卡造	400
應收特殊身障計畫_7月打擊樂團餐費_陳桂妙	1,141
應收特殊身障計畫_5月打擊樂團餐費_陳桂妙	674
應收運休113警大安全訓練-G20240729015_徐嘉良	200
應收#5224、#5238航港局計畫收入	611,000
應收溢發薪資_40-1_4	137,280
合 計	16,126,678



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

113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	1,897,380
各項計畫-各單位老師及承辦人尚未核銷預支經費	120,600
預付宿舍退費	10,280
預付學雜費退費	211,665
預付_人事_113/03_專_代扣勞退準備_勞_馬文忠	222
預付_人事_113/04_專_代扣勞退準備_馬文忠	222
預付_人事_113/06_專_代扣勞退準備_王禮豪	204
預付_人事_113/06_專_代扣勞退準備_王禮豪	204
推廣_代收113-2即測即評技術證費	22,240
預付113學年度費用	40,000
繳回教育部五專展翅溢領繳回款	35,000
合 計	2,338,017



編號：209

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
113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
113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
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
113年北區海勤當值押標金_徐嘉良113/12/31	52,000
營業用動力小船(北部)保證金_徐嘉良113/12/31	50,000
合 計	102,000



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

113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
111航港局船員設備_09/26液體貨物系統	3,198,000
112電子海圖模擬訓練設備	9,898,000
合 計	13,145,580



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
113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	453,781
合 計	453,781



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

113年7月31日

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
應付113/07月營業稅	16,190
應付人事_專戶扣款_113/06月_教_勞保	799,700
應付人事_專戶扣款_113/06月_教_勞健保費	565,079
應付人事_專戶扣款_113/06月_教_公健保費	588,649
應付人事_專戶扣款_113/07月_勞保費	807,011
應付人事_專戶扣款_113/07月_公健保費	566,549
應付人事_專戶扣款_113/07月_教_勞健保費	569,104
經常_資料庫/軟體3_07/08_I-GOT英語操練場_智軒	150,000
經常_圖書資料庫/軟體5_07/05KONO電子期刊_文崗	128,000
實就_2-4月實習輔導費*88人	142,890
獎-補-經常_資料庫/軟體1_07/05CEPS電子期刊_華藝	258,000
經常_圖書資料庫/軟體2_07/08學科全文資料庫_美商	200,000
實就高教深耕C1-1_07/01健照系保險_許譯云	118,150
海訓113海勤系科計畫_3月訓練補助*65人	146,250
特殊身障計畫_4月工讀*26人	130,966
教發高教深耕A4-1_5月工讀*20人	112,654
海訓113海勤系科計畫_06/04台馬輪訓練費_金銀島	501,390
海訓113-1乙級船訓_06/04手冊教材_林威志	110,272
海訓113海勤系科計畫_4月訓練費*66人	297,450
高等教育深耕_6月證照獎勵*119人	498,200
113/06-勞工退休金-校付_出納組	465,209
113/07增額退撫儲金-校付_中信銀-增額自提-850	312,709
113/07退撫儲金_中信銀-退撫恤金-教職自提-856	445,966
113/07退撫儲金_中信銀-退撫恤金-學校-853	336,247
生輔_退112-2學雜溢繳退費*13人	120,958
生輔-113年07月工讀金*57人	179,344
營繕_04/29國際會議廳第一會議室整建工程_喜瑪	4,860,000
圖書_07/23HYREAD電子書_凌網	300,000
兩岸國際產學專班_06/21攪拌機、刮刀等_富冠	136,811
計-補-網路高教_07/01_E資產盤點管理平台_訊揚	356,660
代收代付5210#113-4進階滅火訓練費	156,000
應付#5160代收代付款	144,000
繳回#5018國際產學專班結餘款_教育部	117,308
產-補-時尚IPSA空瓶收回_07/18主持_莊雅雯	180,000
文書_06/03電子公文管理系統維護_漢龍	180,000
環安_05/25兩校區駐校保全費_天辰	266,667
生輔_06/06先傑人事學雜系統維護_先傑	160,000
營繕_05/21淡水女宿電梯主鋼索維護_台灣奧的斯	127,000
秘書_08/13律師諮詢費_元貞聯合事務所_元貞	108,540
環安_06/25兩校區駐校保全費_天辰	266,667
生輔_0826校外學藝競賽獎學金*25人	114,500
生輔_0826校外體育競賽獎學金*116人	359,001
網路113資安專章_07/20系統維護_遠大	147,600
體育_05/04大專校院運動會費*3人	163,599
特殊身障計畫_5月工讀*36人	186,160
113/07-勞工退休金-校付_出納組	466,082
特殊身障計畫_6月工讀*28人	138,116
營繕_07/12淡水消防改善工程維護_錦泓	146,265
環安_07/05兩校區駐校保全費_天辰	266,663
營繕_5-7月電梯保養費_富士達	105,000
企劃_07/31教學品保計畫-第二期款_台灣評鑑協會	488,000
生輔_4-7月專業能力獎金*853人	455,100
環安_07/23公共意外責任及火災險_富邦	155,823



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

113年7月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
資訊_07/30機房空調設備維護_松興	101,020
資訊_07/31機房空調設備線材維護_鵬耀	104,435
退112學年度就貸溢貸學雜*14人_富邦	221,741
獎-補-資本.圖2_07/31中文圖書_第一期_大鼎	1,069,000
獎-補-資本.圖書_圖1_07/30西文圖書_文景	402,500
獎-補-資本.圖3_07/25中文期刊_第一期_年盈	117,767
獎-補-資本.圖書圖4_07/31視聽資料_慧昇	260,000
獎-補-經常.圖書資料庫/軟體6_07/08KMOVIE_睿采	150,000
其他零星應付款(工讀費、計畫業管費、證照獎學金等)	26,890,715
合 計	48,435,677



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
 113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	60,876,163
預收住宿費	2,240,500
其他前期預借繳回及退匯重匯暫收款	1,415,310
合 計	64,531,973



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
113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	676,358
代扣勞保費	21,254
代扣勞健保費	5,249
代扣補充保費	5,088
教育部-113年資深優良教師獎勵金	58,000
萬海航運(股)公司-培育生獎助金	100,540
合 計	866,489



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
113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
聯發科技有限公司履約保證金	5,000
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-魁活企業社	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-迦鼎企業-運動器材#103440194-199	45,000
押標金-快又美系統家具	7,740
昇賢_履約保證金_中文圖書	7,558
元太數位_履約保證金_實習輔導平台	25,500
臺灣產物保險及金采科技履約保證金A_董事會	3,780
一展營造_實習碼頭拆組工程-履約保證金	9,500
亞科太克(有)_RF智慧體適能檢測_履約保證金	10,140
阿力海戶外有限公司履約保證金	13,710
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
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
巨瑪科技有公司履約保證金	9,000
豫章實業有限公司履約保證金	5,820
翊利得資訊科技有限公司履約保證金	60,000
淡水自助餐_安盈小吃店押金	33,334
頂福成有限公司履約保證金_浮潛裝備	4,800
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
特波國際(股)公司履約保證金_跨境電商系統	5,400
富冠國際企業社履約保證金_房務設備	19,200
宏昇儀器公司履約保證金_中高低溫分子調理設備	6,960
宏翰儀器有限公司履約保證金_高速均質機	10,800
啟新診所履約保證金	16,500
愛樂客樂器(股)公司履約保證金_學輔樂器	4,218



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

113年7月31日

全4頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
泓鼎企業有限公司履約保證金_平台獨木舟	8,730
雲保(股)公司履約保證金_銀髮教學設備	6,660
雙喜餅店履約保證金_中秋月餅	3,762
保利泰公司保證金_手提超音波身體組成分析系統	4,200
金緻網路資訊服務(股)公司保證金_行動影音設備	12,000
舟遊天下有限公司履約保證金_雙人平台獨木舟	5,775
東洋造船工廠履約保證金_動力小船	84,000
鴻鈺食品企業社押金-士林校區	20,000
三啲娛樂行銷有限公司履約保證金_校園徵才	7,230
元泰電器行履約保證金_水冷式冰箱	14,100
誠驛國際有限公司履約保證金_直立式電子看板	10,470
宇柏資訊(股)公司履約保證金_網路行銷師	6,750
正源工程有限公司履約保證金_數位電表	5,535
讓狂人飛教育(股)公司履約保證金_網路行銷計畫	43,696
大鼎書局履約保證金_中文圖書	29,400
鴻達設計有限公司履約保證金_無障礙電梯	82,500
僑泰鑫健康事業(股)公司履約保證金_SUP立禁	8,436
台灣上禾興業有限公司履約保證金_龍舟禁	5,400
典試科技(股)公司履約保證金_淋浴充眼座	4,200
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	4,280
益眾科技(股)公司履約保證金_無人機套裝系統	4,673
三啲娛樂行銷有限公司履約保證金_徵才博覽會	7,680
艾利夏通信器材有限公司履約保證金_監視系統	4,158
草穿石有限公司履約保證金_互動海洋導覽系統	6,000
喬宗偉(米地摩爾實業有限公司)履約保證金_Avid	4,339
麥克愛愛有限公司履約保證金_MAC MINI電腦	7,647
圓構空間有限公司履約保證金_教學桌椅	115,005
艾利夏通信器材有限公司保證金_西餐教室設備	11,220
漢特威有限公司履約保證金_氬焊機	4,800
圓構空間設計有限公司履約保證金_無人機教室	99,000
乾坤工程行履約保證金_長照專業教室	27,000
喜玥室內裝修有限公司保證金_學生宿舍交誼廳	585,000
誠驛國際有限公司履約保證金_創新教學設備	4,500
三啲娛樂行銷有限公司履約保證金_徵才器材租借	7,680
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_廣角攝影機	50,400
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	4,767
三商美邦人壽履約保證金_學生平安保險	419,040
文景書局有限公司履約保證金_西文圖書	12,210
于軒企業有限公司履約保證金_高階衝浪板	8,911
皇江企業有限公司履約保證金_柴油發電機	25,500
揚帆有限公司履約保證金_風帆車	3,840
宇康醫電(股)公司履約保證金_飛輪車	7,875
百科虹電腦有限公司履約保證金_液體貨物系統	96,000
宏昇儀器行有限公司履約保證金_二次蒸餾水	3,240
關美企業(股)公司履約保證金_校園車牌辨識	24,000
環宇實業(股)公司履約保證金_資訊電腦設備	29,475
台灣上禾興業有限公司保證金_雙人平台獨木舟	6,750
日不落水上活動有限公司履約保證金_收納式浮筒	10,500
睿隆企業有限公司履約保證金_攝影設備	68,186
得程不?鋼有限公司履約保證金_餐管設備	11,760
宏師企業有限公司履約保證金_演藝系舞台設備	30,000
艾利夏通信器材有限公司保證金_監視系統主機	13,620
日不落水上活動有限公司履約保證金_小型龍舟	5,700



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

113年7月31日

全4頁第3頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
元泰電器行履約保證金_水冷式箱型冷氣	96,000
航安海洋用品有限公司履約保證金_英版海圖	5,589
傑可達數位(股)公司押標金_互動式觸控螢幕	4,320
揚帆有限公司履約保證金_電動衝浪板	25,020
龍潛國際有限公司履約保證金_潛水設備	5,163
圓構空間設計有限公司履約保證金_糖藝設備	14,969
日不落水上活動有限公司履約保證金_SUP艇	3,600
富冠國際企業社履約保證金_烘焙教室設備	22,800
喜玥室內裝修設計工程公司保證金_烘焙教室設備	22,470
乾坤工程行履約保證金_烘焙教室	10,038
喜玥室內裝修設計公司履約保證金_樂活烘焙教室	102,000
士林E轉角廚房押金	20,000
百科虹電腦有限公司履約保證金	297,000
慧昇文化事業有限公司履約保證金_視聽資料	6,750
百合圖書有限公司履約保證金_西文期刊	3,872
成昇實業股份有限公司履約保證金_無障礙設備	23,100
富冠國際企業社履約保證金_烘焙器具	4,920
元太數位技有限公司履約保證金_歷程系統伺服器	5,074
康旭國際企業有限公司履約保證金_雷射系統	10,410
睿隆企業有限公司履約保證金_固態硬碟	14,850
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_機房不斷電	12,600
中興保全科技(股)公司履約保證金_緊急求救系統	6,000
富冠國際企業社履約保證金_立式攪拌機	9,045
聯防資安股份有限公司履約保證金_ISMS	12,000
遠大資訊企業股份有限公司保證金_資通安全防護	10,800
豫章實業有限公司履約保證金_樂器併購	6,220
慧昌國際事業有限公司履約保證金_視聽設備	11,940
慧昌國際事業有限公司履約保證金_聲控設備	11,400
睿隆企業有限公司履約保證金_網路集線器	8,640
精業達國際有限公司履約保證金_全身活化機	5,100
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_硬碟管理系統	6,720
圓構空間設計有限公司保證金_國際會議廳屋頂	120,000
泓鼎企業有限公司履約保證金_8呎動力船	4,500
睿隆企業有限公司履約保證金_網路流量管理系統	24,000
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_影像繪圖卡	7,875
傑克萊音響影視有限公司履約保證金_教室環控系統	12,000
乾坤工程行履約保證金_視聽設備	29,670
環宇實業(股)公司履約保證金_雷射投影機	22,170
愛迪斯科技股份有限公司履約保證金_AI軟體	7,500
群立科技(股)公司履約保證金_3D軟體	9,750
元泰電器行履約保證金_冷氣及節能系統	107,400
臺灣產物保險(股)公司履約保證金_船艇保險	9,000
揚帆有限公司履約保證金_起滑器及滑水器	13,500
乾坤工程行履約保證金_視聽設備	29,940
勝營有限公司履約保證金_麥克風系統	29,931
慶豪實業有限公司履約保證金_視聽桌椅	53,569
喜玥室內裝修設計實業公司保證金_第一多功能	150,000
遠大資訊企業(股)公司履約保證金_B405設備	16,406
慧昌國際事業有限公司履約保證金_教學研討	15,689
長峰資訊(股)公司履約保證金_ADOBE	8,122
誠驛國際有限公司保證金_17吋電競筆電	24,000
閩美企業(股)公司履約保證金	9,000
智域國際(股)公司履約保證金_微軟	39,000



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

113年7月31日

全4頁第4頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
大鼎書局履約保證金_中文圖書	33,300
圓構空間設計有限公司履約保證金_國際會議廳	165,000
慧昇文化事業有限公司履約保證金_視聽資料	9,150
誠驛國際有限公司履約保證金_相機	4,950
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	6,076,140



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
113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
111航港局船員設備_09/26液體貨物系統	3,198,000
112電子海圖模擬訓練設備	9,898,000
合 計	13,145,580



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
110學年度至112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		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	$\frac{287,862,039}{457,726,979} * 100\% = 62.89\%$	$\frac{311,202,427}{494,195,395} * 100\% = 62.97\%$	$\frac{325,275,509}{512,837,977} * 100\% = 63.43\%$
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{90,796,382}{113,834,139} * 100\% = 79.76\%$	$\frac{81,284,599}{56,580,874} * 100\% = 143.66\%$	$\frac{83,721,509}{52,290,941} * 100\% = 160.11\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額} - \text{應付代管資產})}{(\text{資產總額} - \text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(220,555,859 - 13,145,580)}{(2,150,940,844 - 13,145,580)} * 100\% = 9.70\%$	$\frac{(154,946,931 - 3,247,580)}{(2,194,972,139 - 3,247,580)} * 100\% = 6.92\%$	$\frac{(148,761,115 - 49,580)}{(2,259,458,502 - 49,580)} * 100\% = 6.58\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} * 100\%$	$\frac{(287,862,039 - 311,202,427)}{311,202,427} * 100\% = -7.50\%$	$\frac{(311,202,427 - 325,275,509)}{325,275,509} * 100\% = -4.33\%$	$\frac{(325,275,509 - 334,371,813)}{334,371,813} * 100\% = -2.72\%$
現金餘絀變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度扣減不動產前現金餘絀} - \text{上學年度扣減不動產前現金餘絀})}{\text{本學年度總收入}} * 100\%$	$\frac{(14,633,031 - 3,026,835)}{457,726,979} * 100\% = 2.54\%$	$\frac{(3,026,835 - 19,746,403)}{494,195,395} * 100\% = -3.38\%$	$\frac{(19,746,403 - 23,589,266)}{512,837,977} * 100\% = -8.45\%$
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{-109,640,223}{457,726,979} * 100\% = -23.95\%$	$\frac{-70,672,179}{494,195,395} * 100\% = -14.30\%$	$\frac{-63,529,305}{512,837,977} * 100\% = -12.39\%$
現金流量比率(%)	$\frac{(\text{營運活動現金流量} + \text{附屬機構淨匯回款} - \text{購置動產、無形資產及其他資產現金支出})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(44,335,267 + 0 - 29,702,236)}{113,834,139} * 100\% = 12.85\%$	$\frac{(29,739,700 + 0 - 26,712,865)}{56,580,874} * 100\% = 5.35\%$	$\frac{(44,766,955 + 0 - 25,020,552)}{52,290,941} * 100\% = 37.76\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(90,796,382 - 0 - 2,338,017)}{113,834,139} * 100\% = 77.71\%$	$\frac{(81,284,599 - 0 - 2,137,873)}{56,580,874} * 100\% = 139.88\%$	$\frac{(83,721,509 - 0 - 4,072,185)}{52,290,941} * 100\% = 152.32\%$
負債權益比率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} / (\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金})}{\text{總資產}} * 100\%$	$\frac{220,555,859}{(155,657,008 + 1,771,837,977)} * 100\% = 11.44\%$	$\frac{154,946,931}{(215,406,601 + 1,821,728,607)} * 100\% = 7.61\%$	$\frac{148,761,115}{(228,198,657 + 1,879,608,730)} * 100\% = 7.06\%$



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
110學年度至112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		
		112學年度	111學年度	110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%	72,331,687+0+16,126,678-(113,834,139-64,531,973+6,076,140+0) 265,858,072 *100% =12.44%	66,107,133+0+13,039,593-(56,580,874-6,310,997+7,618,477+0) 272,091,408 *100% =7.81%	65,473,215+0+14,176,109-(52,290,941-5,910,603+8,920,594+0) 282,005,660 *100% =8.63%
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)	72,331,687+0+16,126,678-(113,834,139-64,531,973+6,076,140+0) =33,080,059	66,107,133+0+13,039,593-(56,580,874-6,310,997+7,618,477+0) =21,258,372	65,473,215+0+14,176,109-(52,290,941-5,910,603+8,920,594+0) =24,348,392
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	(142,878,306-91,480,365) 14,633,031 =3.51	(145,388,354-82,413,726) 3,026,835 =20.81	(142,800,932-82,926,324) 19,746,403 =3.03



製 表：



主辦會計：



校 長：



董 事 長：

