

亞東技術學院

101 學年度

(自 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日止)

決 算 書

亞東技術學院

決算書目錄

101學年度

名 稱	頁 序	頁 數
平衡表	1	1
收支餘絀表	2	1
現金流量表	3	1
現金收支概況表	4	1
固定資產及無形資產變動表	5	1
收入明細表	6	1
支出明細表	7	1
資產負債科目明細表	8-9	2
舉債指數計算表	10	1

亞東技術學院

平衡表

中華民國102年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

科目	(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
<b>資產</b>				
流動資產	2,762,955,191	2,356,497,578	406,457,613	17.25
現金	214,000	270,000	(56,000)	(20.74)
銀行存款	2,406,549,801	1,917,970,863	488,578,938	25.47
應收款項淨額	355,335,653	437,019,785	(81,684,132)	(18.69)
預付款項	855,737	1,236,930	(381,193)	(30.82)
長期投資、應收款及基金	8,467,635,534	312,442,176	8,155,193,358	2,610.14
長期投資	8,465,965,442	310,876,075	8,155,089,367	2,623.26
特種基金	1,670,092	1,566,101	103,991	6.64
固定資產	3,762,912,315	3,781,644,187	(18,731,872)	(0.50)
土地	959,658,943	959,658,943	0	0.00
土地改良物	400,559,111	16,203,047	384,356,064	2,372.12
房屋及建築	1,652,213,600	1,650,203,600	2,010,000	0.12
機械儀器及設備	547,840,263	556,020,626	(8,180,363)	(1.47)
圖書及博物	141,645,279	138,259,844	3,385,435	2.45
其他設備	60,995,119	60,917,818	77,301	0.13
預付土地、工程及設備款	-	400,380,309	(400,380,309)	(100.00)
累計折舊總額	727,379,955	641,747,979	85,631,976	13.34
固定資產淨額	3,035,532,360	3,139,896,208	(104,363,848)	(3.32)
無形資產	36,477,225	34,528,598	1,948,627	5.64
電腦軟體	36,477,225	34,528,598	1,948,627	5.64
累計攤銷總額	27,171,163	24,296,053	2,875,110	11.83
無形資產淨額	9,306,062	10,232,545	(926,483)	(9.05)
其他資產	400,500	313,100	87,400	27.91
存出保證金	400,500	313,100	87,400	27.91
<b>合計</b>	<b>14,275,829,647</b>	<b>5,819,381,607</b>	<b>8,456,448,040</b>	<b>145.32</b>
<b>負債</b>				
流動負債	94,699,828	80,715,550	13,984,278	17.33
應付款項	21,438,118	20,949,799	488,319	2.33
預收款項	57,926,727	44,458,005	13,468,722	30.30
代收款項	15,334,983	15,307,746	27,237	0.18
其他負債	3,140,390	3,634,961	(494,571)	(13.61)
存入保證金	3,140,390	3,634,961	(494,571)	(13.61)
<b>權益基金及餘絀</b>				
權益基金	5,680,382,557	4,874,288,957	806,093,600	16.54
指定用途權益基金	1,670,092	1,566,101	103,991	6.64
未指定用途權益基金	5,678,712,465	4,872,722,856	805,989,609	16.54
餘絀	342,517,505	860,742,139	(518,224,634)	(60.21)
累積餘絀	54,752,530	515,504,949	(460,752,419)	(89.38)
本期餘絀	287,764,975	345,237,190	(57,472,215)	(16.65)
權益其他項目	8,155,089,367	-	8,155,089,367	
金融商品未實現餘絀	8,155,089,367	-	8,155,089,367	
<b>合計</b>	<b>14,275,829,647</b>	<b>5,819,381,607</b>	<b>8,456,448,040</b>	<b>145.32</b>

亞東技術學院

收支餘絀表

101學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

(上)年度決算數	科 目	(本)年度 預算數(1)	(本)年度 決算數(2)	比較增減	
				金額(3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,040,183,292	各項收入	872,794,659	967,476,812	94,682,153	10.85
472,205,606	學雜費收入	478,038,150	490,913,647	12,875,497	2.69
10,522,108	推廣教育收入	10,000,000	7,957,570	(2,042,430)	(20.42)
29,435,661	產學合作收入	30,000,000	34,829,903	4,829,903	16.10
58,933,246	補助及捐贈收入	58,750,000	55,395,131	(3,354,869)	(5.71)
433,717,701	財務收入	263,364,428	348,392,134	85,027,706	32.29
35,368,970	其他收入	32,642,081	29,988,427	(2,653,654)	(8.13)
694,946,102	各項支出	718,766,755	679,711,837	(39,054,918)	(5.43)
1,336,093	董事會支出	1,500,000	926,351	(573,649)	(38.24)
71,914,743	行政管理支出	64,294,139	64,425,831	131,692	0.20
545,364,966	教學研究及訓輔支出	554,172,616	529,977,989	(24,194,627)	(4.37)
25,527,496	獎助學金支出	22,870,000	27,096,208	4,226,208	18.48
10,527,325	推廣教育支出	10,060,000	6,787,456	(3,272,544)	(32.53)
29,075,778	產學合作支出	30,170,000	32,046,848	1,876,848	6.22
11,199,701	其他支出	35,700,000	18,451,154	(17,248,846)	(48.32)
345,237,190	本期餘絀	154,027,904	287,764,975	133,737,071	86.83

亞東技術學院

現金流量表

101學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	287,764,975	345,237,190
不產生現金流出之支出	154,757,920	122,001,420
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	81,684,132	43,525,058
預付款項	381,193	492,840
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	217,273	(144,067)
預收款項	13,468,722	(13,782,532)
其他應付款	271,046	318,305
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>538,545,261</b>	<b>497,648,214</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
收回存出保證金收現數	12,600	8,000
減：購置固定資產付現數	(44,282,212)	(90,068,732)
購置無形資產付現數	(5,185,377)	(5,948,576)
支付存出保證金付現數	(100,000)	0
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(49,554,989)</b>	<b>(96,009,308)</b>
<b>融資活動現金流量</b>		
增加代收款項收現數	206,877,007	199,598,834
收取存入保證金收現數	952,032	1,721,764
減：減少代收款項付現數	(206,849,770)	(200,617,380)
退回存入保證金付現數	(1,446,603)	(1,497,040)
<b>融資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>(467,334)</b>	<b>(793,822)</b>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	488,522,938	400,845,084
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<b>1,918,240,863</b>	<b>1,517,395,779</b>
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>2,406,763,801</b>	<b>1,918,240,863</b>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
出售投資基金價款及股息等收益數	326,803,182	415,401,620
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
上年度賸餘撥充權益基金數	805,989,609	602,686,512

亞東技術學院  
現金收支概況表

101學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	490,913,647	46.20	472,205,606	44.13
推廣教育收入	7,957,570	0.75	10,522,108	0.98
產學合作收入	34,829,903	3.28	29,435,661	2.75
補助及捐贈收入	55,395,131	5.21	58,933,246	5.51
財務收入	348,392,134	32.79	433,717,701	40.54
其他收入	29,988,427	2.82	35,368,970	3.31
應收預收項目調整增(減)數	95,152,854	8.95	29,742,526	2.78
經常門現金支出				
董事會支出	926,351	0.09	1,336,093	0.12
行政管理支出	64,425,831	6.06	71,914,743	6.72
教學研究及訓輔支出	529,977,989	49.87	545,364,966	50.97
獎助學金支出	27,096,208	2.55	25,527,496	2.39
推廣教育支出	6,787,456	0.64	10,527,325	0.98
產學合作支出	32,046,848	3.02	29,075,778	2.72
其他支出	18,451,154	1.74	11,199,701	1.05
減：不產生現金流出之支出	(154,757,920)	(14.56)	(122,001,420)	(11.40)
應付預付項目調整增(減)數	(869,512)	(0.08)	(667,078)	(0.06)
經常門現金餘絀	538,545,261	50.68	497,648,214	46.51
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
預付設備款	700,000	0.07	-	0.00
機械儀器及設備	36,557,403	3.44	36,843,788	3.44
圖書及博物	3,385,435	0.32	6,846,984	0.64
其他設備	1,450,572	0.14	3,317,398	0.31
電腦軟體	5,185,377	0.49	5,948,576	0.56
小計	47,278,787	4.45	52,956,746	4.95
扣減不動產支出前現金餘絀	491,266,474	46.23	444,691,468	41.56
購置不動產現金支出				
預付工程款	2,188,802	2.30	43,060,562	144.78
本期現金餘絀	489,077,672	46.03	401,630,906	37.54

亞東技術學院  
固定資產及無形資產變動表  
101 學年度

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	差異%		
固定資產	3,781,644,187	44,282,212	59,316,655	(15,034,443)	(25.35)	62,314,084	145,800,000	(83,485,916)	(57.26)	3,762,912,315	
土地	959,658,943									959,658,943	
土地改良物	16,203,047					16,203,047		16,203,047		400,559,111	報廢預算未編列
房屋及建築	1,650,203,600									1,652,213,600	
機械儀器及設備	556,020,626	36,557,403	49,956,655	(13,399,252)	(26.82)	44,737,766	136,800,000	(92,062,234)	(67.30)	547,840,263	補助購設備15,331,945較預算-3,054,210 其他購設備21,225,458較預算-10,345,042 設備報廢預算高估，實際較預算-92,062,234
圖書及博物	138,259,844	3,385,435	6,000,000	(2,614,565)	(43.58)					141,645,279	
其他設備	60,917,818	1,450,572	3,360,000	(1,909,428)	(56.83)	1,373,271	9,000,000	(7,626,729)	(84.74)	60,995,119	設備預算高估，實際較預算-1,909,428 設備報廢預算高估，實際較預算-7,262,729
預付土地、工程及設備款	400,380,309	2,888,802	0	(4,811,198)						0	\
累計折舊	641,747,979	137,922,559	130,660,000	7,262,559	5.56	52,795,249	121,500,000	(68,704,751)	(56.55)	727,379,955	
土地改良物	15,152,819	48,626,904	25,000,000	23,626,904	94.51	15,152,819		15,152,819		48,626,904	補提停車場工程累計折舊，實際較預算+23,626,904
房屋及建築	297,131,247	31,070,498	31,670,000	(599,502)	(1.89)					328,201,745	
機械儀器及設備	303,216,480	52,200,401	66,820,000	(14,619,599)	(21.88)	36,502,298	114,000,000	(77,497,702)	(67.98)	319,419,249	機械設備累計折舊預算高估
其他設備	26,247,433	6,024,756	7,170,000	(1,145,244)	(15.97)	1,140,132	7,500,000	(6,359,868)	(84.80)	31,132,057	
固定資產淨額	3,139,896,208	(93,640,347)	(71,343,345)	(22,297,002)	31.25	9,518,835	24,300,000	(14,781,165)	(60.83)	3,035,532,360	
無形資產	34,528,598	5,185,377	1,990,000	3,195,377	160.57	3,936,750	8,667,808	(4,731,058)	(54.58)	35,777,225	
電腦軟體	34,528,598	5,185,377	1,990,000	3,195,377	160.57	3,936,750	8,667,808	(4,731,058)	(54.58)	36,477,225	電腦軟體預算低估，實際較預算+3,195,377
累計攤銷	24,296,053	7,316,526	9,880,000	(2,563,474)	(25.95)	3,936,750	8,667,808	(4,731,058)	(54.58)	27,171,162	
電腦軟體	24,296,053	7,316,526	9,880,000	(2,563,474)	(25.95)	3,936,750	8,667,808	(4,731,058)	(54.58)	27,171,163	電腦軟體累計折舊預算高估
無形資產淨額	10,232,545	(2,131,149)	(7,890,000)	5,758,851	(72.99)	0	0	0		9,306,062	
固定資產及無形資產淨額合計	3,150,128,753	(95,771,496)	(79,233,345)	(16,538,151)	20.87	9,518,835	24,300,000	(14,781,165)	(60.83)	3,044,838,422	

亞東技術學院

收入明細表

101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	%	
4110	學雜費收入	478,038,150	490,913,647	12,875,497	2.69	101年學雜費收費，比照上年度未調整
4111	學費收入	357,900,960	365,211,382	7,310,422	2.04	101年學生5,178人較100年5,248人減70人 (日間+444人、進修部-514人)
4112	雜費收入	112,528,390	117,917,603	5,389,213	4.79	
4113	實習實驗費收入	7,608,800	7,784,662	175,862	2.31	
4120	推廣教育收入	10,000,000	7,957,570	(2,042,430)	(20.42)	雙軌班-765,586，產碩班-381,377，其他推廣教育-895,467，原編預算數高估
4130	產學合作收入	30,000,000	34,829,903	4,829,903	16.10	
4150	補助及捐贈收入	58,750,000	55,395,131	(3,354,869)	(5.71)	
4151	補助收入	58,000,000	53,993,826	(4,006,174)	(6.91)	教育部補助(含整體發展29,307,996、教官薪資4,818,685、身心障礙補助1,931,883及其他17,935,262)
4152	捐贈收入	750,000	1,401,305	651,305	86.84	原編捐贈收入低估
4170	財務收入	263,364,428	348,392,134	85,027,706	32.29	
4171	利息收入	14,000,000	21,588,952	7,588,952	54.21	原編預算數利率低估
4172	投資收益	249,364,428	326,803,182	77,438,754	31.05	遠紡每股股息 1.3元較預算數1.0元增加 0.3元 亞泥每股股息 1.7元較預算數1.0元增加 0.7元
4190	其他收入	32,642,081	29,988,427	(2,653,654)	(8.13)	
4192	試務費收入	6,400,000	6,006,140	(393,860)	(6.15)	
4193	住宿費收入	0	298,400	298,400		原預算未編列(教職員、學生宿費+298,400)
4194	停車費收入	11,000,000	12,557,701	1,557,701	14.16	
4195	場地費收入	600,000	1,236,994	636,994	106.17	場地費收入較預算數增加
4196	租金收入	9,392,081	8,229,081	(1,163,000)	(12.38)	
4199	雜項收入	5,250,000	1,660,111	(3,589,889)	(68.38)	管理費收入-4,115,860其他+525,971
	合計	872,794,659	967,476,812	94,682,153	10.85	



亞東技術學院

支出明細表

101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	%	
5110	董事會支出	1,500,000	926,351	(573,649)	(38.24)	
5112	業務費	100,000	15,603	(84,397)	(84.40)	場地費. 資料裝訂. 點心費等預算編列高估
5115	出席及交通費	1,080,000	600,000	(480,000)	(44.44)	董事會議次數較預算數少
5116	折舊及攤銷	320,000	310,748	(9,252)	(2.89)	
5120	行政管理支出	64,294,139	64,425,831	131,692	0.20	
5121	人事費	20,926,779	26,561,101	5,634,322	26.92	創新人力專款+4,243,655. 其他專款+1,390,667.
5122	業務費	20,108,900	14,830,919	(5,277,981)	(26.25)	事務. 水電. 保全等費用預算數高估
5123	維護費	7,600,500	6,388,334	(1,212,166)	(15.95)	
5124	退休撫卹費	1,557,960	1,830,059	272,099	17.47	
5125	折舊及攤銷	14,100,000	14,815,418	715,418	5.07	折舊14,032,842. 攤銷782,576
5130	教學研究及訓輔支出	554,172,616	529,977,989	(24,194,627)	(4.37)	
5131	人事費	293,721,817	293,710,851	(10,966)	(0.00)	
5132	業務費	102,900,587	74,971,658	(27,928,929)	(27.14)	水電費及教學卓越補助費用高估
5133	維護費	19,930,500	19,401,730	(528,770)	(2.65)	
5134	退休撫卹費	11,729,712	11,943,522	213,810	1.82	
5135	折舊及攤銷	125,890,000	129,950,228	4,060,228	3.23	
5140	獎助學金支出	22,870,000	27,096,208	4,226,208	18.48	
5141	獎學金支出	9,448,000	11,546,480	2,098,480	22.21	獎學金預算數低估
5142	助學金支出	13,422,000	15,549,728	2,127,728	15.85	
5150	推廣教育支出	10,060,000	6,787,456	(3,272,544)	(32.53)	
5151	人事費	1,800,000	2,373,976	573,976	31.89	人事費預算數低估
5152	業務費	8,200,000	4,365,141	(3,834,859)	(46.77)	業務費預算數高估
5155	折舊及攤銷	60,000	48,339	(11,661)	(19.44)	
5160	產學合作支出	30,170,000	32,046,848	1,876,848	6.22	
5161	人事費	12,000,000	11,206,605	(793,395)	(6.61)	薪資11,004,720保險費201,885
5162	業務費	18,000,000	20,625,896	2,625,896	0.56	
5164	退休撫卹費		99,995	99,995		
5165	折舊及攤銷	170,000	114,352	(55,648)	(32.73)	
51A0	其他支出	35,700,000	18,451,154	(17,248,846)	(48.32)	
51A1	試務費支出	6,400,000	4,812,514	(1,587,486)	(24.80)	試務費預算數高估
51A2	財產交易短絀	24,300,000	9,518,835	(14,781,165)	(60.83)	報廢預算數高估
51A3	資產使用及權利金支出	5,000,000	4,119,805	(880,195)	(17.60)	
	經常支出合計	718,766,755	679,711,837	(39,054,918)	(5.43)	

亞東技術學院  
資產負債科目明細表  
102年7月31日

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金額	
	小計	合計
資產		
現金		214,000
圖書館週轉金	10,000	
總務處週轉金	100,000	
材織系等九單位週轉金	84,000	
通識中心單位週轉金	20,000	
銀行存款		2,406,549,801
活期存款-一銀266668	19,572,436	
台銀2937	8,425,167	
兆豐銀148-4	2,572,004	
郵局174488-3	7,965,454	
郵局19153159	185	
遠銀112552	5,967,269	
遠銀113685	3,108,278	
遠銀115436	7,499,639	
遠銀116787	5,995,373	
農會0809068	504,940	
遠銀117159	7,507,760	
遠銀6004788-5	1,000	
遠銀520239	12,078,067	
定期存款-遠銀板橋分行	1,949,111,468	
一銀	178,400,000	
兆豐銀	163,200,000	
支票存款-遠銀001-6	15,642,458	
一銀114-6	3,314,439	
兆豐銀002-7	15,683,864	
應收款項		355,335,653
收定存利息	977,532	
收租金收入	21,443,246	
收電費	4,384,400	
收股息	326,803,182	
其他應收款	1,727,293	
預付款項		855,737
學務處活動經費	88,896	
圖資處活動經費	720,686	
其他經費預支	46,155	
長期投資		8,465,965,442
遠東紡織公司股票247,646,678股	8,218,470,645	
亞洲水泥公司股票 6,705,038股	247,494,797	
特種基金		1,670,092
存出保證金		400,500
RFID應用計劃保證金	162,000	
電話保證金	5,100	
咖啡保證金	10,000	
保險箱保證金	201,500	
行動電話保證金	11,900	
廣告回信保證金	10,000	

亞東技術學院  
 資產負債科目明細表  
 102年7月31日

全2頁第2頁  
 單位：新臺幣元

摘 要	金額	
	小計	合計
負債		
應付款項		21,438,118
應付年終獎金	19,688,285	
應付經常支出	255,000	
應付保全費	411,000	
銷項稅額	1,083,833	
預收款項		57,926,727
整體發展及專案補助款	21,653,836	
暑期班學雜費	13,819,284	
其他預收款項	148,850	
產學合作經費	17,729,175	
推廣教育經費	4,575,582	
代收款項		15,334,983
其他代辦費	2,776,891	
其他代收費	9,986,088	
課外活動費(日)	228,733	
課外活動費(夜)	2,343,271	
存入保證金		3,140,390
存入履約保證金	259,700	
存入保固保證金	1,976,690	
存入借書保證金	843,000	
存入保證金-其他	61,000	

亞東技術學院  
舉債指數計算表  
101學年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額
貨幣性負債	
本次已借款或預計借款金額	\$ -
短期債務	-
應付款項	20,354,285
代收款項	16,418,816
其他借款	-
長期銀行借款	-
長期應付款項	-
應付退休金	-
存入保證金	3,140,390
貨幣性負債小計 (A)	39,913,491
貨幣性資產	
現金	214,000
銀行存款	2,406,549,801
短期投資	-
應收款項	355,335,653
特種基金	1,670,092
存出保證金	400,500
貨幣性資產小計 (B)	2,764,170,046
銀行借款淨額 (C=A-B)	-2,724,256,555
扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	491,966,474
舉債指數C / D (取小數點二位)	-

註：1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 