

亞東技術學院

102 學年度

(自 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日止)

決 算 書

亞東技術學院

決算書目錄

102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103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
資產				
流動資產	3,127,463,243	2,762,955,191	364,508,052	13.19
現金	245,000	214,000	31,000	14.49
銀行存款	2,762,249,881	2,406,549,801	355,700,080	14.78
應收款項淨額	364,793,807	355,335,653	9,458,154	2.66
預付款項	174,555	855,737	(681,182)	(79.60)
長期投資、應收款及基金	8,628,156,796	8,467,635,534	160,521,262	1.90
長期投資	8,625,963,637	8,465,965,442	159,998,195	1.89
特種基金	2,193,159	1,670,092	523,067	31.32
固定資產	3,756,376,891	3,762,912,315	(6,535,424)	(0.17)
土地	959,658,943	959,658,943	0	0.00
土地改良物	400,559,111	400,559,111	0	0.00
房屋及建築	1,652,213,600	1,652,213,600	0	0.00
機械儀器及設備	533,856,479	547,840,263	(13,983,784)	(2.55)
圖書及博物	144,650,504	141,645,279	3,005,225	2.12
其他設備	65,438,254	60,995,119	4,443,135	7.28
累計折舊總額	796,763,157	727,379,955	69,383,202	9.54
固定資產淨額	2,959,613,734	3,035,532,360	(75,918,626)	(2.50)
無形資產	39,099,231	36,477,225	2,622,006	7.19
電腦軟體	39,099,231	36,477,225	2,622,006	7.19
累計攤銷總額	28,950,930	27,171,163	1,779,767	6.55
無形資產淨額	10,148,301	9,306,062	842,239	9.05
其他資產	399,000	400,500	(1,500)	(0.37)
存出保證金	399,000	400,500	(1,500)	(0.37)
合計	14,725,781,074	14,275,829,647	449,951,427	3.15
負債				
流動負債	79,874,255	94,699,828	(14,825,573)	(15.66)
應付款項	20,441,486	21,438,118	(996,632)	(4.65)
預收款項	44,606,644	57,926,727	(13,320,083)	(22.99)
代收款項	14,826,125	15,334,983	(508,858)	(3.32)
其他負債	3,676,727	3,140,390	536,337	17.08
存入保證金	3,676,727	3,140,390	536,337	17.08
權益基金及餘絀				
權益基金	5,019,317,795	5,680,382,557	(661,064,762)	(11.64)
指定用途權益基金	2,193,159	1,670,092	523,067	31.32
未指定用途權益基金	5,017,124,636	5,678,712,465	(661,587,829)	(11.65)
餘絀	1,307,824,735	342,517,505	965,307,230	281.83
累積餘絀	1,004,105,334	54,752,530	949,352,804	1,733.90
本期餘絀	303,719,401	287,764,975	15,954,426	5.54
權益其他項目	8,315,087,562	8,155,089,367	159,998,195	
金融商品未實現餘絀	8,315,087,562	8,155,089,367	159,998,195	
合計	14,725,781,074	14,275,829,647	449,951,427	3.15

亞東技術學院

收支餘絀表

102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
967,476,812	各項收入	894,967,601	975,227,975	80,260,374	8.97
490,913,647	學雜費收入	496,352,302	498,692,919	2,340,617	0.47
7,957,570	推廣教育收入	10,000,000	8,481,182	(1,518,818)	(15.19)
34,829,903	產學合作收入	30,000,000	34,950,823	4,950,823	16.50
55,395,131	補助及捐贈收入	58,600,000	50,151,381	(8,448,619)	(14.42)
348,392,134	財務收入	272,845,361	354,680,217	81,834,856	29.99
29,988,427	其他收入	27,169,938	28,271,453	1,101,515	4.05
679,711,837	各項支出	698,056,482	671,508,574	(26,547,908)	(3.80)
926,351	董事會支出	1,500,000	1,446,921	(53,079)	(3.54)
64,425,831	行政管理支出	63,311,406	68,079,998	4,768,592	7.53
529,977,989	教學研究及訓輔支出	540,384,376	517,033,769	(23,350,607)	(4.32)
27,096,208	獎助學金支出	25,002,700	23,752,051	(1,250,649)	(5.00)
6,787,456	推廣教育支出	8,560,600	7,430,866	(1,129,734)	(13.20)
32,046,848	產學合作支出	27,225,000	30,760,260	3,535,260	12.99
18,451,154	其他支出	32,072,400	23,004,709	(9,067,691)	(28.27)
287,764,975	本期餘絀	196,911,119	303,719,401	106,808,282	54.24

亞東技術學院

現金流量表

102學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	303,719,401	287,764,975
不產生現金流出之支出	128,036,201	154,757,920
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(9,458,154)	81,684,132
預付款項	681,182	381,193
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	(996,632)	488,319
預收款項	(13,320,083)	13,468,722
營運活動淨現金流入(出)	408,661,915	538,545,261
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	1,500	12,600
減：購置固定資產付現數	(45,787,252)	(44,282,212)
購置無形資產付現數	(7,172,562)	(5,185,377)
支付存出保證金付現數	0	(100,000)
投資活動淨現金流入(出)	(52,958,314)	(49,554,989)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	202,726,302	206,877,007
收取存入保證金收現數	1,900,140	952,032
減：減少代收款項付現數	(203,235,160)	(206,849,770)
退回存入保證金付現數	(1,363,803)	(1,446,603)
融資活動之淨現金流入(出)	27,479	(467,334)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	355,731,080	488,522,938
期初現金及銀行存款餘額	2,406,763,801	1,918,240,863
期末現金及銀行存款餘額	2,762,494,881	2,406,763,801
現金流量資訊之補充揭露：		
出售投資基金價款及股息等收益數	334,009,749	326,803,182
不影響現金流量之投資及融資活動：		
上年度賸餘撥充權益基金數	489,077,672	401,630,906

亞東技術學院
現金收支概況表

102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	498,692,919	52.36	490,913,647	46.20
推廣教育收入	8,481,182	0.89	7,957,570	0.75
產學合作收入	34,950,823	3.67	34,829,903	3.28
補助及捐贈收入	50,151,381	5.27	55,395,131	5.21
財務收入	354,680,217	37.24	348,392,134	32.79
其他收入	28,271,453	2.97	29,988,427	2.82
應收預收項目調整增(減)數	(22,778,237)	-2.39	95,152,854	8.95
經常門收入小計	952,449,738	100.00	1,062,629,666	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	1,446,921	0.15	926,351	0.09
行政管理支出	68,079,998	7.15	64,425,831	6.06
教學研究及訓輔支出	517,033,769	54.28	529,977,989	49.87
獎助學金支出	23,752,051	2.49	27,096,208	2.55
推廣教育支出	7,430,866	0.78	6,787,456	0.64
產學合作支出	30,760,260	3.23	32,046,848	3.02
其他支出	23,004,709	2.42	18,451,154	1.74
減：不產生現金流出之支出	(128,036,201)	(13.44)	(154,757,920)	(14.56)
應付預付項目調整增(減)數	315,450	0.03	(869,512)	(0.08)
經常門支出小計	543,787,823	57.09	524,084,405	49.32
經常門現金餘絀	408,661,915	42.91	538,545,261	50.68
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	37,021,949	3.89	36,557,403	3.44
圖書及博物	3,005,225	0.32	3,385,435	0.32
其他設備	5,760,078	0.60	1,450,572	0.14
電腦軟體	7,172,562	0.75	5,185,377	0.49
小計	52,959,814	5.56	46,578,787	4.38
扣減不動產支出前現金餘絀	355,702,101	37.35	491,966,474	46.30
購置不動產現金支出				
預付土地、工程及設備款	-	0.00	2,888,802	0.27
本期現金餘絀	355,702,101	37.35	489,077,672	46.03

亞東技術學院
固定資產及無形資產變動表
102 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	3,762,912,315	45,787,252	503,041,959	(457,254,707)	(90.90)	52,322,676	123,998,000	(71,675,324)	(57.80)	3,756,376,891	
土地	959,658,943		430,000,000	(430,000,000)	(100.00)					959,658,943	本年度購地預算未執行
土地改良物	400,559,111									400,559,111	
房屋及建築	1,652,213,600									1,652,213,600	
機械儀器及設備	547,840,263	37,021,949	66,317,655	(29,295,706)	(44.17)	51,005,733	112,682,000	(61,676,267)	(54.73)	533,856,479	補助購設備10,797,757較預算-7,588,398 其他購設備26,224,192較預算-21,707,308 設備報廢預算高估，實際較預算-61,676,267
圖書及博物	141,645,279	3,005,225	5,800,000	(2,794,775)	(48.19)					144,650,504	
其他設備	60,995,119	5,760,078	924,304	4,835,774	523.18	1,316,943	11,316,000	(9,999,057)	(88.36)	65,438,254	補助購設備實際較預算+2,674,241 其他購設備實際較預算+2,161,533 設備報廢預算高估，實際較預算-9,999,057
累計折舊	727,379,955	111,531,552	119,085,600	(7,554,048)	(6.34)	42,148,350	103,325,600	(61,177,250)	(59.21)	796,763,157	
土地改良物	48,626,904	25,034,928	25,040,000	(5,072)	(0.02)	0		0		73,661,832	
房屋及建築	328,201,745	31,104,361	31,340,000	(235,639)	(0.75)	0				359,306,106	
機械儀器及設備	319,419,249	49,801,228	56,280,600	(6,479,372)	(11.51)	41,073,838	93,899,600	(52,825,762)	(56.26)	328,146,639	機械設備累計折舊報廢預算高估
其他設備	31,132,057	5,591,035	6,425,000	(833,965)	(12.98)	1,074,512	9,426,000	(8,351,488)	(88.60)	35,648,580	其他備累計折舊報廢預算高估
固定資產淨額	3,035,532,360	(65,744,300)	383,956,359	(449,700,659)	(117.12)	10,174,326	20,672,400	(10,498,074)	(50.78)	2,959,613,734	
無形資產	36,477,225	7,172,562	5,861,800	1,310,762	22.36	4,550,556	12,142,316	(7,591,760)	(62.52)	39,099,231	
電腦軟體	36,477,225	7,172,562	5,861,800	1,310,762	22.36	4,550,556	12,142,316	(7,591,760)	(62.52)	39,099,231	電腦軟體報廢預算高估，實際較預算-7,591,760
累計攤銷	27,171,163	6,330,323	9,080,000	(2,749,677)	(30.28)	4,550,556	12,142,316	(7,591,760)	(62.52)	28,950,930	
電腦軟體	27,171,163	6,330,323	9,080,000	(2,749,677)	(30.28)	4,550,556	12,142,316	(7,591,760)	(62.52)	28,950,930	電腦軟體累計攤銷數預算高估
無形資產淨額	9,306,062	842,239	(3,218,200)	4,060,439	(126.17)	0	0	0		10,148,301	
固定資產及無形資產淨額合計	3,044,838,422	(64,902,061)	380,738,159	(445,640,220)	(117.05)	10,174,326	20,672,400	(10,498,074)	(50.78)	2,969,762,035	

亞東技術學院

收入明細表

102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	496,352,302	498,692,919	2,340,617	0.47	102年學雜費收費，比照上年度未調整
4111	學費收入	372,129,072	371,273,751	(855,321)	(0.23)	102年學生5,089人較101年5,178人減89人 (日間+324人，進修部-413人)
4112	雜費收入	116,220,830	119,458,105	3,237,275	2.79	
4113	實習實驗費收入	8,002,400	7,961,063	(41,337)	(0.52)	
4120	推廣教育收入	10,000,000	8,481,182	(1,518,818)	(15.19)	
4130	產學合作收入	30,000,000	34,950,823	4,950,823	16.50	
4150	補助及捐贈收入	58,600,000	50,151,381	(8,448,619)	(14.42)	
4151	補助收入	58,000,000	48,793,359	(9,206,641)	(15.87)	
4152	捐贈收入	600,000	1,358,022	758,022	126.34	原編預算數低估
4170	財務收入	272,845,361	354,680,217	81,834,856	29.99	
4171	利息收入	16,000,000	20,670,468	4,670,468	29.19	原編預算數利率低估
4172	投資收益	256,845,361	334,009,749	77,164,388	30.04	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 1.8元較預算數1.0元增加 0.8元
4190	其他收入	27,169,938	28,271,453	1,101,515	4.05	
4192	試務費收入	6,400,000	6,837,548	437,548	6.84	
4193	住宿費收入	0	206,400	206,400		原預算未編列(教職員.學生宿費+206,400)
4194	停車費收入	13,000,000	13,765,325	765,325	5.89	
4195	場地費收入	0	191,770	191,770		
4196	租金收入	6,269,938	6,033,634	(236,304)	(3.77)	
4199	雜項收入	1,500,000	1,236,776	(263,224)	(17.55)	
	合計	894,967,601	975,227,975	80,260,374	8.97	

亞東技術學院

支出明細表

102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	1,446,921	(53,079)	(3.54)	
5112	業務費	100,000	40,836	(59,164)	(59.16)	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	1,095,000	15,000	1.39	
5116	折舊及攤銷	320,000	311,085	(8,915)	(2.79)	
5120	行政管理支出	63,311,406	68,079,998	4,768,592	7.53	
5121	人事費	21,130,563	26,902,488	5,771,925	27.32	創新人力專款+3,941,244.其他專款+1,830,681
5122	業務費	18,657,900	18,738,392	80,492	0.43	
5123	維護費	8,138,500	8,066,666	(71,834)	(0.88)	
5124	退休撫卹費	1,810,443	1,814,233	3,790	0.21	
5125	折舊及攤銷	13,574,000	12,558,219	(1,015,781)	(7.48)	
5130	教學研究及訓輔支出	540,384,376	517,033,769	(23,350,607)	(4.32)	
5131	人事費	299,014,775	297,102,825	(1,911,950)	(0.64)	
5132	業務費	89,500,195	83,748,714	(5,751,481)	(6.43)	
5133	維護費	24,493,038	20,043,871	(4,449,167)	(18.17)	
5134	退休撫卹費	13,390,368	12,183,248	(1,207,120)	(9.01)	
5135	折舊及攤銷	113,986,000	103,955,111	(10,030,889)	(8.80)	
5140	獎助學金支出	25,002,700	23,752,051	(1,250,649)	(5.00)	
5141	獎學金支出	12,220,500	10,445,754	(1,774,746)	(14.52)	
5142	助學金支出	12,782,200	13,306,297	524,097	4.10	
5150	推廣教育支出	8,560,600	7,430,866	(1,129,734)	(13.20)	
5151	人事費	3,400,000	4,094,297	694,297	20.42	人事費預算數低估
5152	業務費	5,100,000	3,296,349	(1,803,651)	(35.37)	業務費預算數高估
5155	折舊及攤銷	60,600	40,220	(20,380)	(33.63)	
5160	產學合作支出	27,225,000	30,760,260	3,535,260	12.99	
5161	人事費	10,800,000	10,835,770	35,770	0.33	
5162	業務費	16,200,000	18,868,602	2,668,602	16.47	
5164	退休撫卹費	0	58,648	58,648		
5165	折舊及攤銷	225,000	997,240	772,240	343.22	折舊及攤銷預算數低估
51A0	其他支出	32,072,400	23,004,709	(9,067,691)	(28.27)	
51A1	試務費支出	6,400,000	8,242,471	1,842,471	28.79	試務費預算數低估
51A2	財產交易短絀	20,672,400	10,174,326	(10,498,074)	(50.78)	報廢預算數高估
51A3	資產使用及權利金支出	5,000,000	4,552,712	(447,288)	(8.95)	
51A9	雜項支出	0	35,200	35,200		
	經常支出合計	698,056,482	671,508,574	(26,547,908)	(3.80)	

亞東技術學院

資產負債科目明細表

103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		245,000
總務處週轉金	100,000	
材織系等八單位週轉金	75,000	
推廣教育中心單位週轉金	50,000	
通識中心單位週轉金	20,000	
銀行存款		2,762,249,881
活期存款-一銀266668	6,625,578	
台銀2937	5,465,266	
兆豐銀148-4	2,310,280	
郵局174488-3	9,736,850	
郵局19153159	185	
遠銀112552	9,700,778	
遠銀113685	6,067,114	
遠銀115436	6,471,791	
遠銀116787	8,249,018	
農會0809068	505,702	
遠銀117159	7,344,796	
遠銀6004788-5	1,000	
遠銀520239	20,267,954	
定期存款-遠銀板橋分行	2,310,718,321	
一銀	178,400,000	
兆豐銀	163,200,000	
支票存款-遠銀001-6	18,101,337	
一銀114-6	1,740,548	
兆豐銀002-7	7,343,363	
應收款項		364,793,807
收定存利息	1,002,409	
收租金收入	24,714,661	
收電費	4,376,986	
收股息	334,009,749	
其他應收款	690,002	
預付款項		174,555
學務處活動經費	77,515	
其他經費預支	97,040	
長期投資		8,625,963,637
遠東紡織公司股票252,599,611股	8,345,693,049	
亞洲水泥公司股票 6,839,138股	280,270,588	
特種基金-獎助學基金	2,193,159	2,193,159
存出保證金		399,000
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	200,000	
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
103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		20,441,486
應付年終獎金	18,934,942	
應付經常支出	255,000	
銷項稅額	1,251,544	
預收款項		44,606,644
整體發展及專案補助款	23,566,345	
暑期班學雜費	1,843,190	
其他預收款項	23,975	
產學合作經費	15,329,015	
推廣教育經費	3,844,119	
代收款項		14,826,125
其他代辦費	2,777,131	
其他代收費	9,738,714	
課外活動費(日)	232,879	
課外活動費(夜)	2,077,401	
存入保證金		3,676,727
存入履約保證金	760,300	
存入保固保證金	1,966,427	
存入借書保證金	889,000	
存入保證金-其他	61,000	


亞東技術學院
舉債指數計算表
102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	20,441,486
代收款項	14,826,125
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	3,676,727
貨幣性負債小計 (A)	38,944,338
貨幣性資產	
現金	245,000
銀行存款	2,762,249,881
短期投資	-
應收款項	364,793,807
特種基金	2,193,159
存出保證金	399,000
貨幣性資產小計 (B)	3,129,880,847
銀行借款淨額 (C=A-B)	(3,090,936,509)
扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	355,702,101
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： 