南開科技大學

110 學年度決算書目錄

決算總說明	1
平衡表	6
收支餘絀表	7
現金流量表	8
現金收支概況表	9
長期營運資產變動表	10
借款變動表	12
收入明細表	13
成本與費用明細表	15
項目明細表	16
最近 3 年財務分析表	27

南開科技大學
決　算　總　說　明
110 學年度

壹、 重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

(一)計畫之實施內容

1.學雜費收入

預計之目標為 2 億 6,428 萬 2,000 元，以「務實」、「創新」、「宏觀」、「通識」作為教育理念，吸引「南開人」就讀。另外，本學年度不調漲學雜費，且提供高額學生獎助學金 4,556 萬元，因為學生是國家的希望，幫助每位需要的學生完成學業，希冀未來展翅飛翔。

2.推廣教育收入

預計之目標為 935 萬 8,000 元，包含依學員需求設計課程之學分班、非學分班、產業新尖兵計畫、產業人才投資計畫班及海外青年技術訓練班。

3.產學合作收入

預計之目標為 2,025 萬元，主要是以校內一般型產學研究案及科技部補助專題研究計畫案。

4.補助及受贈收入

預計之目標為教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費、教育部高等教育深耕計畫、教育部補助學生宿舍新世代學習空間改善及教育部補助新南向產學合作國際專班為主要補助來源，約占總補助款 72%。

5.財務收入

預計之目標為 361 萬 6,000 元，其中銀行定期存款 4 億 700 萬元及年利率 0.8%~1.0%區間。

6.其他收入

預計之目標主要為學生宿舍 640 床，提供學生良好之住的品質。

7.行政管理支出

預計提供學生校園優質環境所需之各項費用及建築物與各項設備之維護費用。

8.教學研究及訓輔支出

預計處理教學、研究及訓輔所需之各項費用及維護費用。教學目標為針對學生特質，依據本校「務實、創新、宏觀、通識」之教育理念，培養具 I.E.E.E 各項核心能力之專業實務人才為教學目標，規劃核心能力與學生基本素養，並訂定各系所學生 I.E.E.E.基本能力指標及檢核機制做為畢業門檻，以培養學生具資訊(Information）、倫理（ Ethics）、英語（ English）、專業（Expertise）之技能與基本素養，提高學生職場就業競爭力。

9. 獎助學金支出

預計之目標為給予成績優良、經濟弱勢及家境清寒等學生之獎助學金支出達 4,556 萬元。

10. 推廣教育支出

預計之目標為推廣教育收入之 67.75%。

11. 產學合作支出

預計之目標為產學合作收入之 89.56%。

12. 其他支出

預計之目標為長期營運資產報廢所發生之短絀為 1,356 萬 9,000 元及給付 90 位教職員之超額年金支出 431 萬 5,000 元。

（二）已完成或未完成之說明及因應改善措施

1. 學雜費收入

未完成預算目標且本學年度不調漲學雜費；決算數較預算數減少 1,109 萬 9,856 元，約 4.20%；主要是實際註冊學生數較預計減少；因應改善措施為創造重點特色，吸引學生就讀及連結在地化。

2. 推廣教育收入

未完成預算目標，且決算數較預算數減少 464 萬 5,335 元，約 49.64%；主要是勞動部產業新尖兵計畫未開班及學分班減少；因應改善措施為透過校務發展規劃會議，各單位辦理責任分配。

3. 產學合作收入

未完成預算目標，且決算數較預算數減少 1,272 萬 6,285 元，約 62.85%；主要是預計自政府部門取得之專題研究計畫案及產學合作案減少所致；因應改善措施為透過校務發展規劃會議，規劃 111 學年度各系執行產學合作案額度分配，原則上每系至少執行 6 件計畫，含研究所之系最少執行 10 件。

4. 補助及受贈收入

已完成預算目標，且決算數較預算數增加 595 萬 8,392 元，約 5.33%；主要是增加教育部補助工具機教學設備更新計畫 747 萬元。

5. 財務收入

已完成預算目標，且決算數較預算數增加 33 萬 6,912 元，約 9.32%。

6. 其他收入

未完成預算目標，且決算數較預算數減少 345 萬 7,403 元，約 18.53%；主要是預計之學生住宿費收入減少所致；因應改善措施為配合「教育部補助專科以上學校校內學生宿舍提升基本設施及公共空間整體改善作業要點」提出補助申請

並獲得通過，使學生宿舍融入學習、同儕交流及創意機能，整體提升並營造校內學生宿舍成為新世代學生學習翻轉、團隊互動之場域。

7. 行政管理支出

未完成預算目標，且決算數較預算數增加 576 萬 7,987 元，約 4.46%；主要是增加南投地方法院勞動調解校安人員加班費及資遣費、網站更新及維護費增加所致。

8. 教學研究及訓輔支出

已完成預算目標，且決算數較預算數減少 2,625 萬 2,468 元，約 8.53%；主要是撙節支出，致人事費、業務費及維護費較預算數減少。

9. 獎助學金支出

已完成預算目標，且決算數較預算數減少 316 萬 7,431 元，約 6.95%，主要是學生數減少，致預計發給學生之獎助學金支出減少。

10. 推廣教育支出

已完成預算目標，且決算數較預算數減少 360 萬 1,048 元，約 56.80%；主要是推廣教育收入減少，支出相對減少。

11. 產學合作支出

已完成預算目標，且決算數較預算數減少 1,136 萬 7,758 元，約 62.68%，主要是產學合作收入減少，支出相對減少。

12. 其他支出

已完成預算目標，且決算數較預算數減少 112 萬 5,553 元，約 6.22%，主要是財產交易短絀較預算數減少。

二、重要長期營運資產增置計畫：

(一)學生宿舍新世代學習空間改善工程總計工程款為 4,200 萬元，原預計於 110 學年度投入 2,100 萬元，尚未執行。

(二)車輛工廠增建工程款為 1,500 萬元，執行 35 萬 1,833 元。

(三)日間照顧中心建置工程款為 523 萬元，尚未執行。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、其他重要計畫：

辦理專任教師及編制內職員自願退休與自願資遣優惠，計有教師 18 人及職員 8 人申請；感謝金共 2,199 萬元，於 110 學年度給付 1,243 萬 5 千元及 111 學年度給付 955 萬 5 千元；本計畫每年約節省人事成本 2,740 萬元。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

(一)本學年度收入4億397萬8,675元，較本學年度預算數4億2,922萬7,000元，減少2,524萬8,325元，約5.88%，主要係學雜費收入較預算數減少1,109萬9,856元、產學合作收入較預算數減少1,272萬6,285元所致。

(二)本學年度成本與費用4億8,874萬2,281元，較本學年度預算數5億2,932萬8,000元，減少4,058萬5,719元，約7.67%，主要係教學研究及訓輔支出較預算數減少2,625萬2,468元，及產學合作支出較預算數減少1,136萬7,758元。

(三)以上總收支相抵後，計本期短絀8,476萬3,606元，較本學年度預算數短絀1億10萬1,000元，減少1,533萬7,394元，約15.32%，主要係撙節各項支出所致。

二、現金流量結果

(一)營運活動之淨現金流出2,077萬4,379元。

(二)投資活動之淨現金流出4,027萬570元。其中現金流出合計4,027萬570元，包括增加不動產、房屋及設備3,492萬5,822元，增加無形資產534萬4,748元。

(三)籌資活動之淨現金流出485萬1,628元。其中現金流入合計3億2,754萬1,493元，包括增加代收款項3億2,454萬1,777元、收取存入保證金299萬9,716元；現金流出合計3億3,239萬3,121元，包括減少代收款項3億2,786萬6,374元、退回存入保證金452萬6,747元。

(四)現金及約當現金之淨減6,589萬6,577元，係期末現金4億4,943萬9,237元，較期初現金5億1,533萬5,814元減少之數。

三、資產負債情況

(一)本學年度資產16億4,561萬1,175元，包括流動資產4億6,560萬1,035元、投資、長期應收款及基金339萬3,034元、不動產、房屋及設備11億6,150萬280元、無形資產970萬8,695元及其他資產540萬8,131元。

(二)本學年度負債8,012萬3,284元，包括流動負債6,715萬170元及其他負債1,297萬3,114元。

(三)本學年度權益基金及餘絀15億6,548萬7,891元，包括權益基金10億9,095萬1,433元、賸餘4億7,453萬6,458元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀6,104萬4,949元。其中經常門現金收入3億9,012萬5,107元、經常門現金支出4億1,089萬9,486元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出3,975萬9,864元及購置不動產現金支出51萬706元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施

(一)短絀原因

少子化產生的學雜費收入減少幅度遠大於人事費減少的幅度，即學校最大支出是人事費，但努力精簡人事費仍無法擋住學生數減少的衝擊。

(二)短絀因應改善措施

1. 思考減少人事費方案，以因應人事費占學雜費收入比例過高。
2. 思考學生數減少之空間再運用，以增加學校財源。
3. 招生學制調節及境外學位生規劃。
4. 降低休學及退學學生數。
5. 強化推廣教育。
6. 特色發展。

二、其他重要財務事項：無。

編號：201

南開科技大學
平衡表
中華民國111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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
資產	**1,645,611,175**	**1,738,067,322**	**(92,456,147)**	**(5.32)**
流動資產	465,601,035	529,854,905	(64,253,870)	(12.13)
銀行存款	449,439,237	515,335,814	(65,896,577)	(12.79)
應收款項	11,318,461	10,199,560	1,118,901	10.97
預付款項	4,843,337	4,319,531	523,806	12.13
投資、長期應收款及基金	3,393,034	3,413,188	(20,154)	(0.59)
特種基金	3,393,034	3,413,188	(20,154)	(0.59)
不動產、房屋及設備	2,327,306,671	2,365,122,269	(37,815,598)	(1.60)
土地	43,490,785	43,490,785	0	0.00
土地改良物	32,771,634	32,771,634	0	0.00
房屋及建築	1,139,080,651	1,139,080,651	0	0.00
機械儀器及設備	645,727,960	682,764,357	(37,036,397)	(5.42)
圖書及博物	176,223,811	173,083,149	3,140,662	1.81
其他設備	289,601,348	293,922,098	(4,320,750)	(1.47)
購建中營運資產	410,482	9,595	400,887	4,178.08
累計折舊總額	(1,165,806,391)	(1,173,616,858)	7,810,467	(0.67)
不動產、房屋及設備淨額	1,161,500,280	1,191,505,411	(30,005,131)	(2.52)
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	87,462,075	96,244,178	(8,782,103)	(9.12)
電腦軟體	87,462,075	96,244,178	(8,782,103)	(9.12)
累計攤銷總額	(77,753,380)	(88,315,549)	10,562,169	(11.96)
無形資產淨額	9,708,695	7,928,629	1,780,066	22.45
其他資產	5,408,131	5,365,189	42,942	0.80
存出保證金	181,578	181,578	0	0.00
代管資產	5,226,553	5,183,611	42,942	0.83
合計	**1,645,611,175**	**1,738,067,322**	**(92,456,147)**	**(5.32)**
負債	**80,123,284**	**87,815,825**	**(7,692,541)**	**(8.76)**
流動負債	67,150,170	73,358,622	(6,208,452)	(8.46)
應付款項	25,331,446	16,744,445	8,587,001	51.28
預收款項	36,699,703	48,170,559	(11,470,856)	(23.81)
代收款項	5,119,021	8,443,618	(3,324,597)	(39.37)
長期負債	0	0	0	-
其他負債	12,973,114	14,457,203	(1,484,089)	(10.27)
存入保證金	7,746,561	9,273,592	(1,527,031)	(16.47)
應付代管資產	5,226,553	5,183,611	42,942	0.83
權益基金及餘絀	**1,565,487,891**	**1,650,251,497**	**(84,763,606)**	**(5.14)**
權益基金	1,090,951,433	1,139,480,552	(48,529,119)	(4.26)
指定用途權益基金	3,413,188	3,513,623	(100,435)	(2.86)
未指定用途權益基金	1,087,538,245	1,135,966,929	(48,428,684)	(4.26)
餘絀	474,536,458	510,770,945	(36,234,487)	(7.09)
累積餘絀	474,536,458	510,770,945	(36,234,487)	(7.09)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	**1,645,611,175**	**1,738,067,322**	**(92,456,147)**	**(5.32)**

編號：202

南開科技大學
收支餘絀表
110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
448,692,038	**各項收入**	**403,978,675**	**429,227,000**	**(25,248,325)**	**(5.88)**
297,953,993	學雜費收入	253,182,144	264,282,000	(11,099,856)	(4.20)
5,155,710	推廣教育收入	4,712,665	9,358,000	(4,645,335)	(49.64)
10,976,755	產學合作收入	7,523,715	20,250,000	(12,726,285)	(62.85)
985,550	其他教學活動收入	1,565,250	1,180,000	385,250	32.65
112,129,725	補助及受贈收入	117,838,392	111,880,000	5,958,392	5.33
3,384,447	財務收入	3,952,912	3,616,000	336,912	9.32
18,105,858	其他收入	15,203,597	18,661,000	(3,457,403)	(18.53)
515,973,567	**各項成本與費用**	**488,742,281**	**529,328,000**	**(40,585,719)**	**(7.67)**
2,176,238	董事會支出	2,433,468	2,994,000	(560,532)	(18.72)
135,789,791	行政管理支出	135,103,987	129,336,000	5,767,987	4.46
305,341,342	教學研究及訓輔支出	281,520,532	307,773,000	(26,252,468)	(8.53)
47,608,165	獎助學金支出	42,392,569	45,560,000	(3,167,431)	(6.95)
2,398,977	推廣教育支出	2,738,952	6,340,000	(3,601,048)	(56.80)
10,670,882	產學合作支出	6,767,242	18,135,000	(11,367,758)	(62.68)
978,477	其他教學活動支出	814,084	1,093,000	(278,916)	(25.52)
11,009,695	其他支出	16,971,447	18,097,000	(1,125,553)	(6.22)
(67,281,529)	**本期餘絀**	**(84,763,606)**	**(100,101,000)**	**15,337,394**	**(15.32)**

編號：203

南開科技大學
現金流量表
110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	**(20,774,379)**	**5,687,300**
本期餘絀	(84,763,606)	(67,281,529)
利息股利之調整	(3,952,912)	(3,384,447)
未計利息股利之本期餘絀	(88,716,518)	(70,665,976)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	71,159,654	70,765,426
減：不產生現金流入之收入	(1,273,406)	(618,402)
流動資產調整項目淨（增）減數	(1,761,500)	36,930,157
流動負債調整項目淨增（減）數	(4,254,314)	(34,174,377)
未計利息股利之現金流入（流出）	(24,846,084)	2,236,828
收取利息	4,071,705	3,450,472
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入（出）	(20,774,379)	5,687,300
投資活動現金流量	**(40,270,570)**	**(31,164,882)**
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(34,925,822)	(29,240,114)
增加無形資產付現數	(5,344,748)	(1,924,768)
投資活動淨現金流入（出）	(40,270,570)	(31,164,882)
籌資活動現金流量	**(4,851,628)**	**(383,296)**
增加代收款項收現數	324,541,777	300,919,044
收取存入保證金收現數	2,999,716	3,149,646
減：減少代收款項付現數	(327,866,374)	(297,910,726)
退回存入保證金付現數	(4,526,747)	(6,541,260)
籌資活動淨現金流入（出）	(4,851,628)	(383,296)
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）	**(65,896,577)**	**(25,860,878)**
期初現金及銀行存款餘額	**515,335,814**	**541,196,692**
期末現金及銀行存款餘額	**449,439,237**	**515,335,814**

編號：204

南開科技大學
現金收支概況表
110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	**390,125,107**	**456,058,715**	**(65,933,608)**	**(14.46)**
學雜費收入	253,182,144	297,953,993	(44,771,849)	(15.03)
推廣教育收入	4,712,665	5,155,710	(443,045)	(8.59)
產學合作收入	7,523,715	10,976,755	(3,453,040)	(31.46)
其他教學活動收入	1,565,250	985,550	579,700	58.82
補助及受贈收入	117,838,392	112,129,725	5,708,667	5.09
財務收入	3,952,912	3,384,447	568,465	16.80
其他收入	15,203,597	18,105,858	(2,902,261)	(16.03)
減：不產生現金流入之收入	(1,273,406)	(618,402)	(655,004)	105.92
資產負債項目調整增（減）數	(12,580,162)	7,985,079	(20,565,241)	-
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	**410,899,486**	**450,371,415**	**(39,471,929)**	**(8.76)**
董事會支出	2,433,468	2,176,238	257,230	11.82
行政管理支出	135,103,987	135,789,791	(685,804)	(0.51)
教學研究及訓輔支出	281,520,532	305,341,342	(23,820,810)	(7.80)
獎助學金支出	42,392,569	47,608,165	(5,215,596)	(10.96)
推廣教育支出	2,738,952	2,398,977	339,975	14.17
產學合作支出	6,767,242	10,670,882	(3,903,640)	(36.58)
其他教學活動支出	814,084	978,477	(164,393)	(16.80)
其他支出	16,971,447	11,009,695	5,961,752	54.15
減：不產生現金流出之成本與費用	(71,159,654)	(70,765,426)	(394,228)	0.56
資產負債項目調整增（減）數	(6,683,141)	5,163,274	(11,846,415)	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	**(20,774,379)**	**5,687,300**	**(26,461,679)**	**-**
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	**39,759,864**	**30,881,182**	**8,878,682**	**28.75**
機械儀器及設備	20,577,959	13,152,736	7,425,223	56.45
圖書及博物	3,359,040	4,114,519	(755,479)	(18.36)
其他設備	10,419,468	11,582,091	(1,162,623)	(10.04)
預付設備款	58,649	107,068	(48,419)	(45.22)
電腦軟體	5,344,748	1,924,768	3,419,980	177.68
扣減不動產支出前現金餘絀	**(60,534,243)**	**(25,193,882)**	**(35,340,361)**	**140.27**
購置不動產現金支出	**510,706**	**283,700**	**227,006**	**80.02**
房屋及建築	0	141,000	(141,000)	(100.00)
預付工程款及未完工程	510,706	142,700	368,006	257.89
本期現金餘絀	**(61,044,949)**	**(25,477,582)**	**(35,567,367)**	**139.60**

編號：205B

南開科技大學
長期營運資產變動表
110學年度

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	**2,365,122,269**	**37,521,436**	**70,528,000**	**(33,006,564)**	**(46.80)**	**75,337,034**	**78,923,000**	**(3,585,966)**	**(4.54)**	**0**	**2,327,306,671**	
土地	43,490,785	0	0	0	-	0	0	0	-	0	43,490,785	
土地改良物	32,771,634	0	0	0	-	0	0	0	-	0	32,771,634	
房屋及建築	1,139,080,651	0	41,230,000	(41,230,000)	(100.00)	0	0	0	-	0	1,139,080,651	註1
機械儀器及設備	682,764,357	21,400,381	16,541,000	4,859,381	29.38	58,436,778	64,078,000	(5,641,222)	(8.80)	0	645,727,960	
圖書及博物	173,083,149	3,359,040	4,550,000	(1,190,960)	(26.17)	218,378	316,000	(97,622)	(30.89)	0	176,223,811	
其他設備	293,922,098	12,192,660	8,207,000	3,985,660	48.56	16,672,283	14,529,000	2,143,283	14.75	158,873	289,601,348	
購建中營運資產	9,595	569,355	0	569,355	-	9,595	0	9,595	-	(158,873)	410,482	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,173,616,858	55,028,405	55,806,000	(777,595)	(1.39)	62,838,872	65,091,000	(2,252,128)	(3.46)	0	1,165,806,391	
土地改良物	28,711,923	354,754	372,000	(17,246)	(4.64)	0	0	0	-	0	29,066,677	
房屋及建築	416,432,192	22,596,348	23,654,000	(1,057,652)	(4.47)	0	0	0	-	0	439,028,540	
機械儀器及設備	515,970,443	20,119,336	26,296,000	(6,176,664)	(23.49)	48,708,047	52,807,000	(4,098,953)	(7.76)	0	487,381,732	
其他設備	212,502,300	11,957,967	5,484,000	6,473,967	118.05	14,130,825	12,284,000	1,846,825	15.03	0	210,329,442	註2
不動產、房屋及設備淨額	**1,191,505,411**	**(17,506,969)**	**14,722,000**	**(32,228,969)**	**(218.92)**	**12,498,162**	**13,832,000**	**(1,333,838)**	**(9.64)**	**0**	**1,161,500,280**	
投資性不動產	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
投資性不動產淨額	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	
無形資產	**96,244,178**	**5,344,748**	**2,460,000**	**2,884,748**	**117.27**	**14,126,851**	**14,099,000**	**27,851**	**0.20**	**0**	**87,462,075**	
電腦軟體	96,244,178	5,344,748	2,460,000	2,884,748	117.27	14,126,851	14,099,000	27,851	0.20	0	87,462,075	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	88,315,549	3,564,682	4,982,000	(1,417,318)	(28.45)	14,126,851	14,046,000	80,851	0.58	0	77,753,380	
電腦軟體	88,315,549	3,564,682	4,982,000	(1,417,318)	(28.45)	14,126,851	14,046,000	80,851	0.58	0	77,753,380	
無形資產淨額	**7,928,629**	**1,780,066**	**(2,522,000)**	**4,302,066**	**(170.58)**	**0**	**53,000**	**(53,000)**	**(100.00)**	**0**	**9,708,695**	
合計	**1,199,434,040**	**(15,726,903)**	**12,200,000**	**(27,926,903)**	**(228.91)**	**12,498,162**	**13,885,000**	**(1,386,838)**	**(9.99)**	**0**	**1,171,208,975**	

編號：205B

南開科技大學
長期營運資產變動表
110學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：房屋及建築決算數較預算數減少$41,230,000及100%，主要是學生宿舍新世代學習空間改善工程$21,000,000尚未執行、日間照顧中心工程$5,230,000未建置及車輛工廠增建$15,000,000僅執行規劃設計階段。

註2：累計折舊-其他設備決算數較預算數增加$6,473,967及118.05%，主要是預算數低估所致。

編號：206

南開科技大學
借款變動表
110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
合計			0	0	0	0			

編號：207

南開科技大學
收入明細表
110學年度

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	**253,182,144**	**264,282,000**	**(11,099,856)**	**(4.20)**	1. 上學期學生數：3,215人。 下學期學生數：3,073人。
學費收入	188,521,771	195,505,000	(6,983,229)	(3.57)	
雜費收入	60,813,119	64,077,000	(3,263,881)	(5.09)	
實習實驗費收入	3,847,254	4,700,000	(852,746)	(18.14)	
推廣教育收入	**4,712,665**	**9,358,000**	**(4,645,335)**	**(49.64)**	註1
產學合作收入	**7,523,715**	**20,250,000**	**(12,726,285)**	**(62.85)**	註2
其他教學活動收入	**1,565,250**	**1,180,000**	**385,250**	**32.65**	註3
補助及受贈收入	**117,838,392**	**111,880,000**	**5,958,392**	**5.33**	
補助收入	114,614,101	110,880,000	3,734,101	3.37	
受贈收入	3,224,291	1,000,000	2,224,291	222.43	
財務收入	**3,952,912**	**3,616,000**	**336,912**	**9.32**	
利息收入	3,948,866	3,613,000	335,866	9.30	
基金收益	4,046	3,000	1,046	34.87	
其他收入	**15,203,597**	**18,661,000**	**(3,457,403)**	**(18.53)**	註4
試務費收入	252,640	141,000	111,640	79.18	
住宿費收入	11,175,778	14,720,000	(3,544,222)	(24.08)	
雜項收入	3,775,179	3,800,000	(24,821)	(0.65)	
合計	**403,978,675**	**429,227,000**	**(25,248,325)**	**(5.88)**	

編號：207

南開科技大學
收入明細表
110學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：推廣教育收入決算數較預算數減少$4,645,335及49.64%，主要是勞動部產業新尖兵計畫未開班及學分班減少。

註2：產學合作收入決算數較預算數減少$12,726,285及62.85%；主要是預計自政府部門取得之專題研究計畫案減少及產學合作案減少所致。

註3：其他教學活動收入決算數較預算數增加$385,250及32.65%，主要是證照輔導班增加所致。

註4：其他收入決算數較預算數減少$3,457,403及18.53%；主要是實際入住學生未如預期，致住宿費收入減少。

編號：208

南開科技大學
成本與費用明細表
110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	**2,433,468**	**2,994,000**	**(560,532)**	**(18.72)**	主要是董事會撙節支出。
人事費	815,717	792,000	23,717	2.99	主要係調薪所致。
業務費	317,387	505,000	(187,613)	(37.15)	
退休撫卹費	39,804	49,000	(9,196)	(18.77)	
出席及交通費	1,250,000	1,640,000	(390,000)	(23.78)	
折舊及攤銷	10,560	8,000	2,560	32.00	
行政管理支出	**135,103,987**	**129,336,000**	**5,767,987**	**4.46**	
人事費	47,018,851	46,054,000	964,851	2.10	
業務費	34,534,561	33,435,000	1,099,561	3.29	
維護費	13,084,514	9,567,000	3,517,514	36.77	
退休撫卹費	6,981,041	7,380,000	(398,959)	(5.41)	
折舊及攤銷	33,485,020	32,900,000	585,020	1.78	
教學研究及訓輔支出	**281,520,532**	**307,773,000**	**(26,252,468)**	**(8.53)**	
人事費	188,328,305	191,537,000	(3,208,695)	(1.68)	
業務費	40,995,035	58,406,000	(17,410,965)	(29.81)	
維護費	1,005,678	3,625,000	(2,619,322)	(72.26)	
退休撫卹費	25,880,669	26,035,000	(154,331)	(0.59)	
折舊及攤銷	25,310,845	28,170,000	(2,859,155)	(10.15)	
獎助學金支出	**42,392,569**	**45,560,000**	**(3,167,431)**	**(6.95)**	
獎學金支出	7,034,533	9,650,000	(2,615,467)	(27.10)	
學校自付獎學金支出	7,034,533	9,650,000	(2,615,467)	(27.10)	
助學金支出	35,358,036	35,910,000	(551,964)	(1.54)	
政府補助助學金支出	5,114,670	4,935,000	179,670	3.64	
學校自付助學金支出	30,243,366	30,975,000	(731,634)	(2.36)	
推廣教育支出	**2,738,952**	**6,340,000**	**(3,601,048)**	**(56.80)**	主要是推廣教育收入減少所致。
人事費	1,535,606	3,213,000	(1,677,394)	(52.21)	
業務費	1,196,566	3,101,000	(1,904,434)	(61.41)	
維護費	1,740	0	1,740	-	
折舊及攤銷	5,040	26,000	(20,960)	(80.62)	
產學合作支出	**6,767,242**	**18,135,000**	**(11,367,758)**	**(62.68)**	主要是產學合作收入減少所致。
人事費	3,584,931	7,260,000	(3,675,069)	(50.62)	
業務費	3,182,311	10,875,000	(7,692,689)	(70.74)	
其他教學活動支出	**814,084**	**1,093,000**	**(278,916)**	**(25.52)**	主要是撙節支出所致。
人事費	289,437	788,000	(498,563)	(63.27)	
業務費	513,917	305,000	208,917	68.50	
維護費	10,730	0	10,730	-	
其他支出	**16,971,447**	**18,097,000**	**(1,125,553)**	**(6.22)**	
試務費支出	246,585	213,000	33,585	15.77	
財產交易短絀	12,270,189	13,569,000	(1,298,811)	(9.57)	
超額年金給付	4,454,673	4,315,000	139,673	3.24	
合計	**488,742,281**	**529,328,000**	**(40,585,719)**	**(7.67)**	

編號：209

南開科技大學
銀行存款明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
活期存款	61,806,659
支票存款	19,150,944
其他專戶	1,476,605
註冊專戶	5,029
定期存款	367,000,000
合　　計	449,439,237

編號：209

南開科技大學
應收款項明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
應收學雜費	5,236,369
應收補助款	2,297,852
應收產學合作收入	1,859,075
應收利息	883,728
應收票據	602,185
應收推廣教育收入	262,662
應收其他款項	176,590
合　　計	11,318,461

編號：209

南開科技大學
預付款項明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
預付辦理活動費	2,907,797
預付保險費	1,137,880
預付各項計畫經費款項	797,660
合　　計	4,843,337

編號：209

南開科技大學
特種基金明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
學生就學獎補助基金	3,393,034
合　　計	3,393,034

編號：209

南開科技大學
存出保證金明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
天然氣用氣保證金	100,000
電信局電話、呼叫器保證金	45,000
ADSL線路保證金	30,000
行動電話保證金	5,578
場地租借保證金	1,000
合　　計	181,578

編號：209

南開科技大學
代管資產明細表
111年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
員工福助基金-定期存款	4,700,000
員工福助基金-活期儲蓄存款	526,553
合　　計	5,226,553

編號：209

南開科技大學
應付款項明細表
111年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
應付退休撫卹	9,928,521
應付薪資及獎金	2,822,804
應付設備款	2,737,554
應付材料費	1,658,277
應付修繕費.維護費	1,517,413
應付水電瓦斯費	1,349,247
應付印刷費.文具用品.五金用品	1,209,119
應付保險費	997,615
應付活動費	974,555
應付交際費	446,495
應付學生獎助學金	397,300
應付餐飲費	276,969
應付差旅費	91,181
應付其他費用	924,396
合　　計	25,331,446

編號：209

南開科技大學
預收款項明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
預收補助款項	23,701,467
預收產學合作收入	7,418,864
預收推廣教育收入	3,379,450
預收學雜費	1,585,087
預收住宿費	369,000
預收其他	245,835
合　　計	36,699,703

編號：209

南開科技大學
代收款項明細表
111年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
代收保險費及所得稅	1,854,322
代收退撫儲金等	1,682,161
代辦國家檢定案	1,370,638
代轉獎助學金	172,000
代收其他款項	39,900
合　　計	5,119,021

編號：209

南開科技大學
存入保證金明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
廠商履約保固金	6,380,261
學生宿舍財物損壞保證金	977,250
校外人士借書保證金	340,550
學生冷氣機IC儲值卡押卡費	48,500
合　　計	7,746,561

編號：209

南開科技大學
應付代管資產明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
員工福助基金	5,226,553
合　　計	5,226,553

編號：210

南開科技大學
最近3年財務分析表
108學年度至110學年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		110學年度	109學年度	108學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	253,182,144 403,978,675 *100% =62.67%	297,953,993 448,692,038 *100% =66.41%	349,207,069 532,288,762 *100% =65.60%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	465,601,035 67,150,170 *100% =693.37%	529,854,905 73,358,622 *100% =722.28%	592,711,965 105,910,454 *100% =559.63%
負債比率(%)	(負債總額 - 應付代管資產) / (資產總額 - 代管資產淨額) * 100%	(80,123,284-5,226,553) (1,645,611,175-5,226,553) *100% =4.57%	(87,815,825-5,183,611) (1,738,067,322-5,183,611) *100% =4.77%	(123,720,145-5,144,485) (1,841,253,171-5,144,485) *100% =6.46%
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入 - 上學年度學雜費收入) / 上學年度學雜費收入 * 100%	(253,182,144-297,953,993) 297,953,993 *100% =-15.03%	(297,953,993-349,207,069) 349,207,069 *100% =-14.68%	(349,207,069-402,382,653) 402,382,653 *100% =-13.22%
現金餘絀變動率(%)	(本學年度扣減不動產前現金餘絀 - 上學年度扣減不動產前現金餘絀) / 本學年度總收入 * 100%	(-60,534,243--25,193,882) 403,978,675 *100% =-8.75%	(-25,193,882--31,782,867) 448,692,038 *100% =1.47%	(-31,782,867--38,814,813) 532,288,762 *100% =1.32%
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	-84,763,606 403,978,675 *100% =-20.98%	-67,281,529 448,692,038 *100% =-15.00%	-54,165,042 532,288,762 *100% =-10.18%
現金流量比率(%)	(營運活動現金流量 + 附屬機構淨匯回數 - 購置動產、無形資產及其他資產現金支出) / 流動負債 * 100%	(-20,774,379+0-39,759,864) 67,150,170 *100% =-90.15%	(5,687,300+0-30,881,182) 73,358,622 *100% =-34.34%	(16,805,591+0-48,588,458) 105,910,454 *100% =-30.01%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	(465,601,035-0-4,843,337) 67,150,170 *100% =686.16%	(529,854,905-0-4,319,531) 73,358,622 *100% =716.39%	(592,711,965-0-3,424,101) 105,910,454 *100% =556.40%
負債權益比率(%)	總負債期末餘額 / (累積餘絀 + 未指定用途權益基金) * 100%	80,123,284 (474,536,458+1,087,538,245) *100% =5.13%	87,815,825 (510,770,945+1,135,966,929) *100% =5.33%	123,720,145 (523,291,378+1,190,499,363) *100% =7.22%

編號：210

南開科技大學
最近3年財務分析表
108學年度至110學年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		110學年度	109學年度	108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%	449,439,237+0+11,318,461-(67,150,170-36,699,703+7,746,561+0) 278,929,034 *100% =151.49%	515,335,814+0+10,199,560-(73,358,622-48,170,559+9,273,592+0) 296,094,300 *100% =165.85%	541,196,692+0+48,091,172-(105,910,454-78,086,043+12,665,206+0) 351,175,828 *100% =156.27%
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)	449,439,237+0+11,318,461-(67,150,170-36,699,703+7,746,561+0) =422,560,670	515,335,814+0+10,199,560-(73,358,622-48,170,559+9,273,592+0) =491,073,719	541,196,692+0+48,091,172-(105,910,454-78,086,043+12,665,206+0) =548,798,247
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	(38,197,028-464,332,310) -60,534,243 =0.00	(34,461,655-529,130,140) -25,193,882 =0.00	(40,489,617-592,983,065) -31,782,867 =0.00

製　　表

主辦會計

校　　長

董 事 長