

中華民國100年7月31日

單位：元

資 產	金 額			增(減)金額	負 債 權 益 基 金 餘 額	金 額		
	100年7月31日	99年7月31日	增(減)金額			100年7月31日	99年7月31日	增(減)金額
流動資產	710,831,691	699,541,513	11,290,178	流動負債	220,725,526	240,928,682	(20,203,156)	
現金	2,125,678	2,013,475	106,203	短期債務	-	-	-	
銀行存款	669,865,548	648,349,791	28,515,939	應付款項	103,404,801	114,282,565	(10,877,764)	
短期投資	-	-	-	預收款項	101,084,735	99,021,861	2,062,874	
應收款項	4,027,375	25,083,149	(21,055,994)	代收款項	14,829,770	26,218,036	(11,388,266)	
材料	-	-	-	其他借款	1,406,220	1,406,220	-	
預付款項	33,894,788	29,670,615	4,284,173	長期應付款項	11,396,448	2,773,344	8,623,104	
暫付款	918,302	1,572,106	(653,804)	其他負債	28,122,713	57,911,589	(29,788,876)	
長期投資、應收款及基金	27,610,000	27,610,000	-	存入保證金	28,122,713	57,911,589	(29,788,876)	
長期投資	-	-	-	應付退休金	-	-	-	
長期應收款項	-	-	-	應付代管資產	-	-	-	
附屬機構投資	-	-	-	負債總計	260,244,687	301,613,615	(41,368,928)	
特種基金	27,610,000	27,610,000	-	權益基金	535,624,453	516,108,081	19,516,372	
投資基金	-	-	-	指定用途權益基金	27,610,000	27,610,000	-	
固定資產	2,958,978,257	2,921,309,328	37,668,929	未指定用途權益基金	508,014,453	488,498,081	19,516,372	
土地	162,089,607	160,784,700	1,304,907	餘絀	1,914,725,264	1,936,723,195	(21,997,931)	
土地改良物	24,374,232	24,052,232	322,000	累積餘絀	1,917,206,823	1,937,328,997	(20,122,174)	
房屋及建築	1,979,714,770	1,975,137,076	4,577,694	本期餘絀	(2,481,559)	(605,802)	(1,875,757)	
機械儀器及設備	348,487,992	326,876,368	21,611,624	權益基金及餘絀總計	2,450,349,717	2,452,831,276	(2,481,559)	
圖書及博物	169,993,862	159,713,096	10,280,766					
其他設備	274,317,794	274,745,856	(428,062)					
預付土地、工程及設備款	-	-	-					
租賃資產	-	-	-					
租賃權益改良物	-	-	-					
累計折舊總額	(1,035,138,483)	(943,336,611)	(91,801,872)					
固定資產淨額	1,923,839,774	1,977,972,717	(54,132,943)					
無形資產	89,676,851	86,020,727	3,656,124					
專利權	-	-	-					
電腦軟體	89,676,851	86,020,727	3,656,124					
租賃權益	-	-	-					
其他無形資產	-	-	-					
累計攤銷總額	(64,424,112)	(58,346,066)	(6,078,046)					
無形資產淨額	25,252,739	27,674,661	(2,421,922)					
其他資產	23,060,200	21,646,200	1,414,000					
遞延費用	-	-	-					
存出保證金	23,060,200	21,646,200	1,414,000					
存出保證品	-	-	-					
代管資產	-	-	-					
什項資產	-	-	-					
資產總計	2,710,594,404	2,754,444,891	(43,850,487)	負債、權益基金及餘絀總計	2,710,594,404	2,754,444,891	(43,850,487)	

製表

會計室 阮陳慶

主辦會計

會計室 俞清埤

校長

校長 鄭永福

收支餘絀表
中華民國99學年度及98學年度

單位：元

科 目	99學年度 預算數	99學年度 決算數	98學年度 決算數	99學年度決算與 99學年度預算比較		99學年度決算與 98學年度決算比較	
				差異	%	差異	%
各項收入	842,719,000	918,077,804	919,026,646	70,358,804	8.35	(5,948,842)	(0.65)
學雜費收入	671,056,000	667,469,625	678,702,955	(3,586,375)	(0.53)	(11,233,330)	(1.66)
推廣教育收入	9,680,000	6,977,376	15,005,033	(2,702,624)	(27.92)	(8,028,557)	(53.50)
建教合作收入	38,000,000	60,228,518	42,391,526	22,228,518	58.50	17,836,992	42.08
其他教學活動收入	550,000	490,960	495,160	(59,040)	(10.73)	(4,200)	(0.85)
補助及捐贈收入	82,000,000	128,647,362	127,862,998	46,647,362	56.89	784,364	0.61
附屬機構收益	-	-	-	-	-	-	-
財務收入	3,610,000	3,140,634	3,823,184	(469,366)	(13.00)	(682,550)	(17.85)
其他收入	37,823,000	46,123,329	50,744,890	8,300,329	21.95	(4,621,561)	(9.11)
各項支出	897,271,000	915,559,363	919,632,448	18,288,363	2.04	(4,073,085)	(0.44)
董事會支出	3,472,000	3,058,523	3,398,060	(413,477)	(11.91)	(339,537)	(9.99)
行政管理支出	225,436,000	211,124,185	225,723,153	(14,311,815)	(6.35)	(14,598,968)	(6.47)
教學研究及訓輔支出	585,689,000	564,991,646	577,236,309	(20,697,354)	(3.53)	(12,244,663)	(2.12)
獎助學金支出	26,422,000	35,056,926	35,175,366	8,634,926	32.68	(118,440)	(0.34)
推廣教育支出	9,242,000	7,322,690	17,410,496	(1,919,310)	(20.77)	(10,087,806)	(57.94)
建教合作支出	34,200,000	58,122,457	42,384,076	23,922,457	69.95	15,738,381	37.13
其他教學活動支出	500,000	464,904	491,240	(35,096)	(7.02)	(26,336)	(5.36)
附屬機構損失	-	-	-	-	-	-	-
財務支出	2,000,000	18,000,000	2,137,500	16,000,000	800.00	15,862,500	742.11
其他支出	10,310,000	17,418,032	15,676,248	7,108,032	68.94	1,741,784	11.11
本學年度純餘(絀)	(54,552,000)	(2,481,559)	(605,802)	52,070,441	(95.45)	(1,875,757)	309.63

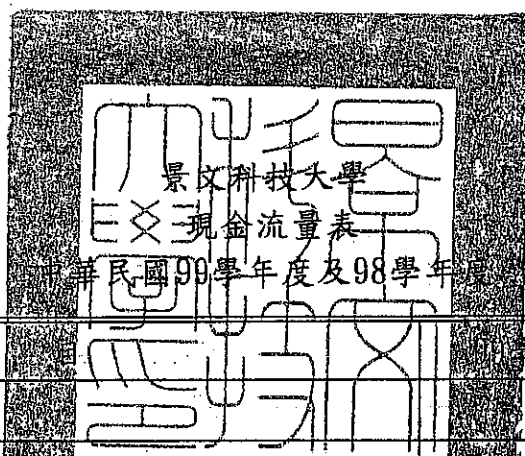
製表 會計室 阮陳慶

主辦會計

會計室 俞清埯

校長

校長 鄭永福



項	99學年度	98學年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	(2,481,559)	(605,802)
加：不產生現金流出之支出	132,151,805	139,623,912
減：不產生現金流入之收入	(134,928)	(551,148)
流動資產調整項目淨(增)減數	17,331,814	(30,430,828)
流動負債調整項目淨增(減)數	8,671,544	27,247,473
營運活動淨現金流入(出)	155,538,676	135,283,607
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	87,500	9,792,500
減：購置長短期投資付現數		
購置固定資產付現數	(76,127,203)	(102,523,268)
購置無形資產付現數	(9,033,739)	(13,243,967)
支付存出保證金付現數	(1,501,500)	(107,500)
投資活動淨現金流入(出)	(86,574,942)	(106,082,235)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	354,148,270	373,711,418
收取存入保證金收現數	3,677,682	8,270,675
減：減少代收款項付現數	(365,536,536)	(394,203,091)
退回存入保證金付現數	(32,630,958)	(9,312,386)
融資活動淨現金流入(出)	(40,341,542)	(21,533,384)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	28,622,192	7,667,988
期初現金及銀行存款餘額	643,369,034	635,701,046
期末現金及銀行存款餘額	671,991,226	643,369,034

製表 會計室 阮陳慶

主辦會計 會計室 俞清埤

校長

校長 鄭永福

景文科技大學
現金收支概況表
中華民國99學年度及98學年度

項 目	99學年度	經常收入%	98學年度	經常收入%
經常門現金收入	924,193,149	100.00	924,193,149	100.00
學雜費收入	678,702,955	73.44	678,702,955	73.44
推廣教育收入	15,005,933	1.62	15,005,933	1.62
建教合作收入	42,391,526	4.59	42,391,526	4.59
其他教學活動收入	495,160	0.05	495,160	0.05
補助及捐贈收入	127,862,998	13.84	127,862,998	13.84
財務收入	3,140,634	0.34	3,823,184	0.41
其他收入	46,123,329	4.93	50,744,890	5.49
減：不產生現金流入之收入	(134,928)	(0.01)	(551,148)	(0.06)
應收預收項目調整增(減)數	23,118,968	2.47	5,717,651	0.62
經常門現金支出	788,909,542	85.36	788,909,542	85.36
董事會支出	3,398,060	0.37	3,398,060	0.37
行政管理支出	225,723,153	24.42	225,723,153	24.42
教學研究及訓輔支出	577,236,309	62.46	577,236,309	62.46
獎助學金支出	35,175,366	3.81	35,175,366	3.81
推廣教育支出	17,410,496	1.88	17,410,496	1.88
建教合作支出	42,384,076	4.59	42,384,076	4.59
其他教學活動支出	491,240	0.05	491,240	0.05
財務支出	2,137,500	0.23	2,137,500	0.23
其他支出	15,676,248	1.70	15,676,248	1.70
減：不產生現金流出之支出	(139,623,912)	(15.11)	(139,623,912)	(15.11)
應付預付項目調整增(減)數	8,901,006	0.96	8,901,006	0.96
經常門現金餘絀	135,283,607	14.64	135,283,607	14.64
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	93,492,201	10.12	93,492,201	10.12
機械儀器及設備	38,232,799	4.14	38,232,799	4.14
圖書及博物	7,655,158	0.83	7,655,158	0.83
其他設備	34,360,277	3.72	34,360,277	3.72
電腦軟體	13,243,967	1.43	13,243,967	1.43
扣減不動產支出前現金餘絀	41,791,406	4.52	41,791,406	4.52
購置不動產現金支出	22,275,034	2.41	22,275,034	2.41
土地	-	0.00	-	0.00
土地改良物	-	0.00	-	0.00
房屋及建築	22,275,034	2.41	22,275,034	2.41
本期現金餘絀	19,516,372	2.11	19,516,372	2.11

製表

會計室 阮陳慶

主辦會計

會計室 俞清焯

校長

校長 鄭永福

收入明細表
中華民國99學年度

全13頁第9頁

收入科目	預算數	實際數		%	備註
		實	比		
		條	異		
學雜費收入	671,056,000	667,469,625	(3,586,375)	(0.53)	
學費收入	493,182,000	498,059,948	4,877,948	0.99	
雜費收入	150,098,000	145,797,664	(4,300,336)	(2.87)	
實習實驗費收入	3,698,000	3,900,000	202,000	(40.08)	使用視聽教室人數減少。
電腦使用費收入	13,017,000	12,860,640	(156,360)	(1.20)	
暑修費收入	5,759,000	3,922,069	(1,836,931)	(31.90)	學生參加暑修人數減少。
網路資源使用費收入	5,302,000	4,613,300	(688,700)	(12.99)	
推廣教育收入	9,680,000	6,977,376	(2,702,624)	(27.92)	開班數班級量減少。
推廣教育收入	9,680,000	6,977,376	(2,702,624)	(27.92)	
建教合作收入	38,000,000	60,228,518	22,228,518	58.50	產學案由98學年150件至99學年223件增加73件。
建教合作收入	38,000,000	60,228,518	22,228,518	58.50	
其他教學活動收入	550,000	490,960	(59,040)	(10.73)	
其他教學活動收入	550,000	490,960	(59,040)	(10.73)	
補助及捐贈收入	82,000,000	128,647,362	46,647,362	56.89	主要為100-101教學卓越計畫、策略聯盟、遞補人力等年度計畫。
補助收入	81,500,000	128,256,671	46,756,671	57.37	
捐贈收入	500,000	390,691	(109,309)	(21.86)	
財務收入	3,610,000	3,140,634	(469,366)	(13.00)	
利息收入	3,550,000	3,043,894	(506,106)	(14.26)	
基金收益	60,000	96,740	36,740	61.23	
其他收入	37,823,000	46,123,329	8,300,329	21.95	
試務費收入	4,890,000	5,307,320	417,320	8.53	
住宿費收入	23,200,000	23,163,352	(36,648)	(0.16)	
委辦收入	-	3,857,672	3,857,672	-	
影印卡收入	-	128,000	128,000	-	
停車管理費收入	-	2,152,961	2,152,961	-	
雜項收入	9,733,000	11,514,024	1,781,024	18.30	
合計	842,719,000	913,077,804	70,358,804	8.35	

製表 會計室 阮陳慶

主辦會計人員

會計室 俞清輝

校長

校長 鄭永福

支出明細表
中華民國98學年度

全13頁第10頁

支出科目	預算數	實際數	差異	比率	備註
董事會支出	3,472,000	3,058,523	(413,477)	(11.91)	
人事費	1,420,000	1,469,380	49,380	3.48	
業務費	665,000	409,744	(255,256)	(38.38)	勵行節約。
維護及報廢	50,000	17,450	(32,550)	(35.10)	維護修繕次數減少。
交通費	1,060,000	912,000	(148,000)	(13.96)	
折舊及攤銷	277,000	249,949	(27,051)	(8.77)	
行政管理支出	225,436,000	211,124,185	(14,311,815)	(6.35)	
人事費	85,610,000	85,586,626	(23,374)	(0.03)	
業務費	46,195,000	39,847,087	(6,347,913)	(13.74)	
維護及報廢	18,260,000	18,569,961	309,961	1.70	
退休撫卹費	5,864,000	2,800,536	(3,063,464)	(52.24)	勞退新制立法院未通過，編列經費未支用。
折舊及攤銷	69,507,000	64,319,975	(5,187,025)	(7.46)	
教學研究及訓輔支出	585,689,000	564,991,646	(20,697,354)	(3.53)	
人事費	390,191,000	387,334,111	(2,856,889)	(0.73)	
業務費	98,164,000	90,493,748	(7,670,252)	(7.81)	
維護及報廢	23,760,000	9,451,132	(14,308,868)	(60.22)	達耐用年限但可继续使用未辦理報廢。
退休撫卹費	13,881,000	14,963,498	1,082,498	7.80	
折舊及攤銷	59,693,000	62,749,157	3,056,157	5.12	
獎助學金支出	26,422,000	35,056,926	8,634,926	32.68	
獎助學金支出	26,422,000	35,056,926	8,634,926	32.68	申請弱勢清寒助學金、學產低收入戶助學金、原住民獎學金及體保生減免學生增加。
推廣教育支出	9,242,000	7,322,690	(1,919,310)	(20.77)	開班數班級量減少。
推廣教育支出	9,242,000	7,322,690	(1,919,310)	(20.77)	
其他教學活動支出	500,000	464,904	(35,096)	(7.02)	
其他教學活動支出	500,000	464,904	(35,096)	(7.02)	
建教合作支出	34,200,000	58,122,457	23,922,457	69.95	
建教合作支出	34,200,000	58,122,457	23,922,457	69.95	產學案由98學年150件至99學年223件增加73件。
財務支出	2,000,000	18,000,000	16,000,000	800.00	
利息費用	2,000,000	18,000,000	16,000,000	800.00	支付殷森貴訟訴案第一期利息360萬元，分五年清償共1,800萬元。
其他支出	10,310,000	17,418,032	7,108,032	68.94	
試務費支出	5,810,000	5,567,105	(242,895)	(4.18)	
雜項支出	4,500,000	11,850,927	7,350,927	163.35	租金、交安工讀金、檢定考試增加及原住民就業代金。
合計	897,271,000	915,559,363	18,288,363	2.04	

製表 會計室 阮陳慶

主辦會計人員 會計室 俞清輝

校長 校長 鄭永福