



致理學校財團法人

致理科技大學

109 學年度

(自 109 年 8 月 1 日至 110 年 7 月 31 日止)

決 算 書

目

錄

一、	決算總說明	1
二、	平衡表	6
三、	收支餘絀表	7
四、	現金流量表	8
五、	現金收支概況表	9
六、	長期營運資產變動表	10
七、	借款變動表	12
八、	收入明細表	13
九、	成本與費用明細表	14
十、	現金明細表	15
十一、	銀行存款明細表	16
十二、	應收款項明細表	17
十三、	預付款項明細表	18
十四、	特種基金明細表	19
十五、	存出保證金明細表	20
十六、	應付款項明細表	21
十七、	預收款項明細表	22
十八、	代收款項明細表	23
十九、	存入保證金明細表	24
二十、	最近3年財務分析表	26

致理學校財團法人致理科技大學
決算總說明
109 學年度

全 27 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

(一)辦學定位與人才培育目標

本校規劃永續經營之策略為建構優質教學品保機制，以具體執行校務發展計畫來落實「強化校務專業管理，建設智慧校園、持續創新教學、創新學習、連結在地、接軌國際，達成永續經營目標」及確保畢業生之生涯發展能力，成為新世代商務創新優質人才培育之重點學校，並成為「培育致知明理、誠信精勤、卓越商務人才之典範大學」。

(二)校務發展主軸計畫

1. 精進創新教學：創新實務增能，教學產學接軌。
2. 前瞻適性就業：完善學習機制，特色職能培育。
3. 創價產學鏈結：產學創新育成，推廣服務增值。
4. 完善國際接軌：營造多語環境，拓展國際視野。
5. 智慧友善校園：導入智慧設施，落實友善校園。
6. 專業校務治理：打造致理品牌，創造競爭優勢。

二、重要長期營運資產增置計畫

- (一)配合學校整體規劃，改建及增建建築物，誠信館結構及設備均已老舊，且空間不敷大型活動使用，107 學年度開工，截至 110 年 7 月 31 日，工程款

致理學校財團法人致理科技大學
決 算 總 說 明
109 學年度

全 27 頁第 2 頁

已支付 486,869,909 元，預計 110 學年度完工啟用。

(二)承租淡水興仁國小校地做為本校第二校區，109 學年度支付租金為 791,871 元。

三、長期債務之舉借及償還：本校無舉債計畫。

四、其他重要計畫

(一) 配合政府新南向政策，本校 109 學年度新南向專班共有 4 班(行管系四技 2 班，休閒系四技 2 班)。

(二) 110 年度再度榮獲教育部「高教深耕計畫」補助，補助金額為 79,260,000 元(主冊及附冊)。

致理學校財團法人致理科技大學

決算總說明

109 學年度

全 27 頁第 3 頁

貳、 決算概要：

一、 收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入11億3,953萬2,106元，較本學年度預算數11億5,963萬2,932元，減少2,010萬826元，約1.73%，主要係新冠肺炎疫情致推廣中心樂活課程無法開課所致。
- (二) 本學年度成本與費用10億574萬3,593元，較本學年度預算數10億8,048萬436元，減少7,473萬6,843元，約6.92%，主要係新冠肺炎疫情致部分活動及計畫無法辦理執行，且擲節各項開支所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘1億3,378萬8,513元，較本學年度預算數7,915萬2,496元，增加5,463萬6,017元，約69.03%，主要係疫情採遠距教學及擲節各項開支所致。

二、 現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入2億8,849萬6,511元。
- (二) 投資活動之淨現金流出1億5,512萬9,726元。其中現金流入合計142萬5,214元，包括減少特種基金58萬8,314元及收回存出保證金83萬6,900元；現金流出合計1億5,655萬4,940元，包括增加不動產、房屋及設備1億3,937萬234元，增加無形資產1,666萬6,706元及支付存出保證金51萬8,000元。

致理學校財團法人致理科技大學
決 算 總 說 明
109 學年度

全 27 頁第 4 頁

- (三) 籌資活動之淨現金流入728萬6,001元。其中現金流入合計3億9,336萬572元，包括增加代收款3億7,901萬1,022元及收取存入保證金1,434萬9,550元；現金流出合計3億8,607萬4,571元，包括減少代收款3億7,931萬1,777元及退回存入保證金676萬2,794元。
- (四) 現金及約當現金之淨增1億4,065萬2,786元，係期末現金12億7,589萬2,118元，較期初現金11億3,523萬9,332元增加之數。

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產32億2,896萬7,600元，包括流動資產12億9,558萬5,677元、投資、長期應收款及基金543萬2,179元，及不動產、房屋及設備18億7,880萬5,243元。
- (二) 本學年度負債2億2,870萬3,161元，包括流動負債1億7,279萬4,944元及其他負債5,590萬8,217元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀30億26萬4,439元，包括權益基金20億8,299萬9,575元、賸餘9億1,726萬4,864元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘1億3,245萬9,571元。其中經常門現金收入11億7,528萬8,588元、經常門現金支出8億8,679萬2,077元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出7,441萬5,244元及購置不動產現金支出8,162萬1,696元。

致理學校財團法人致理科技大學
決 算 總 說 明
109 學年度

全 27 頁第 5 頁

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

整合全校資源，且擷節各項開支。

二、 其他重要財務事項

109 學年度增聘專任及專案教師計 11 人，並增購教學設備、儀器、電腦軟體及圖書博物等 7,508 萬元，充實師資及設備。

致理學校財團法人致理科技大學

平衡表

中華民國110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	3,228,967,600	3,065,473,909	163,493,691	5.33
流動資產	1,295,585,677	1,170,529,383	125,056,294	10.68
現金	760,000	760,000	0	0.00
銀行存款	1,275,132,118	1,134,479,332	140,652,786	12.40
應收款項	16,338,174	30,965,857	(14,627,683)	(47.24)
預付款項	3,355,385	4,324,194	(968,809)	(22.40)
投資、長期應收款及基金	5,432,179	5,749,821	(317,642)	(5.52)
特種基金	5,432,179	5,749,821	(317,642)	(5.52)
不動產、房屋及設備	3,335,369,395	3,214,352,893	121,016,502	3.76
土地	55,259,902	55,259,902	0	0.00
土地改良物	56,622,644	56,622,644	0	0.00
房屋及建築	1,808,973,829	1,808,973,829	0	0.00
機械儀器及設備	472,811,498	449,663,942	23,147,556	5.15
圖書及博物	238,620,328	227,627,839	10,992,489	4.83
其他設備	216,211,285	210,956,524	5,254,761	2.49
購建中營運資產	486,869,909	405,248,213	81,621,696	20.14
累計折舊總額	(1,456,564,152)	(1,377,287,047)	(79,277,105)	5.76
不動產、房屋及設備淨額	1,878,805,243	1,837,065,846	41,739,397	2.27
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	223,957,318	219,194,973	4,762,345	2.17
電腦軟體	223,957,318	219,194,973	4,762,345	2.17
累計攤銷總額	(177,632,290)	(170,204,487)	(7,427,803)	4.36
無形資產淨額	46,325,028	48,990,486	(2,665,458)	(5.44)
其他資產	2,819,473	3,138,373	(318,900)	(10.16)
存出保證金	2,819,473	3,138,373	(318,900)	(10.16)
合計	3,228,967,600	3,065,473,909	163,493,691	5.33
負債	228,703,161	199,268,655	29,434,506	14.77
流動負債	172,794,944	150,943,226	21,851,718	14.48
應付款項	61,002,382	59,978,708	1,023,674	1.71
預收款項	109,473,997	88,345,198	21,128,799	23.92
代收款項	2,318,565	2,619,320	(300,755)	(11.48)
長期負債	0	0	0	-
其他負債	55,908,217	48,325,429	7,582,788	15.69
存入保證金	55,908,217	48,325,429	7,582,788	15.69
權益基金及餘絀	3,000,264,439	2,866,205,254	134,059,185	4.68
權益基金	2,082,999,575	2,269,461,963	(186,462,388)	(8.22)
指定用途權益基金	5,432,179	5,749,821	(317,642)	(5.52)
未指定用途權益基金	2,077,567,396	2,263,712,142	(186,144,746)	(8.22)
餘絀	917,264,864	596,743,291	320,521,573	53.71
累積餘絀	917,264,864	596,743,291	320,521,573	53.71
權益其他項目	0	0	0	-
合計	3,228,967,600	3,065,473,909	163,493,691	5.33



致理學校財團法人致理科技大學

收支餘絀表

109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
1,151,460,957	各項收入	1,139,532,106	1,159,632,932	(20,100,826)	(1.73)
823,761,772	學雜費收入	827,436,042	833,923,880	(6,487,838)	(0.78)
25,206,643	推廣教育收入	15,320,430	25,699,193	(10,378,763)	(40.39)
57,520,968	產學合作收入	50,862,637	54,085,040	(3,222,403)	(5.96)
209,044,620	補助及受贈收入	213,715,362	211,863,234	1,852,128	0.87
7,567,083	財務收入	5,034,362	5,507,000	(472,638)	(8.58)
28,359,871	其他收入	27,163,273	28,554,585	(1,391,312)	(4.87)
1,056,673,026	各項成本與費用	1,005,743,593	1,080,480,436	(74,736,843)	(6.92)
6,897,064	董事會支出	6,861,274	7,866,000	(1,004,726)	(12.77)
147,843,454	行政管理支出	138,596,129	159,503,498	(20,907,369)	(13.11)
769,617,279	教學研究及訓輔支出	749,557,469	786,028,049	(36,470,580)	(4.64)
47,361,444	獎助學金支出	43,627,853	46,452,737	(2,824,884)	(6.08)
18,970,836	推廣教育支出	11,362,327	20,936,767	(9,574,440)	(45.73)
57,348,040	產學合作支出	47,241,608	50,186,300	(2,944,692)	(5.87)
8,634,909	其他支出	8,496,933	9,507,085	(1,010,152)	(10.63)
94,787,931	本期餘絀	133,788,513	79,152,496	54,636,017	69.03



致理學校財團法人致理科技大學

現金流量表
109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	288,496,511	236,405,637
本期餘絀	133,788,513	94,787,931
利息股利之調整	(5,034,362)	(7,567,083)
未計利息股利之本期餘絀	128,754,151	87,220,848
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	117,629,427	119,985,409
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	15,499,194	10,658,411
流動負債調整項目淨增(減)數	21,482,079	10,959,724
未計利息股利之現金流入(流出)	283,364,851	228,824,392
收取利息	5,131,660	7,581,245
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	288,496,511	236,405,637
投資活動現金流量	(155,129,726)	(383,921,732)
減少不動產、房屋及設備收現數	0	46,583
減少特種基金收現數	588,314	160,909
收回存出保證金收現數	836,900	243,032
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(139,370,234)	(359,121,125)
增加無形資產付現數	(16,666,706)	(24,644,231)
支付存出保證金付現數	(518,000)	(606,900)
投資活動淨現金流入(出)	(155,129,726)	(383,921,732)
籌資活動現金流量	7,286,001	28,454,048
增加代收款項收現數	379,011,022	374,136,688
收取存入保證金收現數	14,349,550	35,553,235
減：減少代收款項付現數	(379,311,777)	(373,850,453)
退回存入保證金付現數	(6,762,794)	(7,385,422)
籌資活動淨現金流入(出)	7,286,001	28,454,048
本期現金及銀行存款淨流入(出)	140,652,786	(119,062,047)
期初現金及銀行存款餘額	1,135,239,332	1,254,301,379
期末現金及銀行存款餘額	1,275,892,118	1,135,239,332



致理學校財團法人致理科技大學

現金收支概況表

109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	1,175,288,588	1,164,997,618	10,290,970	0.88
學雜費收入	827,436,042	823,761,772	3,674,270	0.45
推廣教育收入	15,320,430	25,206,643	(9,886,213)	(39.22)
產學合作收入	50,862,637	57,520,968	(6,658,331)	(11.58)
補助及受贈收入	213,715,362	209,044,620	4,670,742	2.23
財務收入	5,034,362	7,567,083	(2,532,721)	(33.47)
其他收入	27,163,273	28,359,871	(1,196,598)	(4.22)
資產負債項目調整增(減)數	35,756,482	13,536,661	22,219,821	164.15
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	886,792,077	928,591,981	(41,799,904)	(4.50)
董事會支出	6,861,274	6,897,064	(35,790)	(0.52)
行政管理支出	138,596,129	147,843,454	(9,247,325)	(6.25)
教學研究及訓輔支出	749,557,469	769,617,279	(20,059,810)	(2.61)
獎助學金支出	43,627,853	47,361,444	(3,733,591)	(7.88)
推廣教育支出	11,362,327	18,970,836	(7,608,509)	(40.11)
產學合作支出	47,241,608	57,348,040	(10,106,432)	(17.62)
其他支出	8,496,933	8,634,909	(137,976)	(1.60)
減：不產生現金流出之成本與費用	(117,629,427)	(119,985,409)	2,355,982	(1.96)
資產負債項目調整增(減)數	(1,322,089)	(8,095,636)	6,773,547	(83.67)
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	288,496,511	236,405,637	52,090,874	22.03
出售資產現金收入	0	46,583	(46,583)	(100.00)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	74,415,244	88,506,689	(14,091,445)	(15.92)
機械儀器及設備	38,321,655	40,775,184	(2,453,529)	(6.02)
圖書及博物	13,533,943	14,567,146	(1,033,203)	(7.09)
其他設備	5,892,940	8,520,128	(2,627,188)	(30.84)
電腦軟體	16,666,706	24,644,231	(7,977,525)	(32.37)
扣減不動產支出前現金餘絀	214,081,267	147,945,531	66,135,736	44.70
購置不動產現金支出	81,621,696	295,258,667	(213,636,971)	(72.36)
房屋及建築	0	1,395,000	(1,395,000)	(100.00)
預付工程款及未完工程	81,621,696	293,863,667	(212,241,971)	(72.22)
本期現金餘絀	132,459,571	(147,313,136)	279,772,707	-



致理學校財團法人致理科技大學
長期營運資產變動表
109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	3,214,352,893	140,156,080	485,491,786	(345,335,706)	(71.13)	19,139,578	32,520,000	(13,380,422)	(41.15)	0	3,335,369,395	
土地	55,259,902	0	0	0	-	0	0	0	-	0	55,259,902	
土地改良物	56,622,644	0	0	0	-	0	0	0	-	0	56,622,644	
房屋及建築	1,808,973,829	0	34,637,000	(34,637,000)	(100.00)	0	0	0	-	0	1,808,973,829	註1
機械儀器及設備	449,663,942	38,351,735	31,966,186	6,385,549	19.98	15,204,179	25,000,000	(9,795,821)	(39.18)	0	472,811,498	
圖書及博物	227,627,839	13,172,472	13,500,000	(327,528)	(2.43)	2,179,983	1,520,000	659,983	43.42	0	238,620,328	
其他設備	210,956,524	7,010,177	5,388,600	1,621,577	30.09	1,755,416	6,000,000	(4,244,584)	(70.74)	0	216,211,285	
購建中營運資產	405,248,213	81,621,696	400,000,000	(318,378,304)	(79.59)	0	0	0	-	0	486,869,909	註2
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,377,287,047	96,112,513	95,407,924	704,589	0.74	16,835,408	30,950,000	(14,114,592)	(45.60)	0	1,456,564,152	
土地改良物	53,178,851	671,118	865,656	(194,538)	(22.47)	0	0	0	-	0	53,849,969	
房屋及建築	810,095,168	38,160,492	38,287,368	(126,876)	(0.33)	0	0	0	-	0	848,255,660	
機械儀器及設備	345,946,248	43,945,504	42,458,332	1,487,172	3.50	15,173,106	24,950,000	(9,776,894)	(39.19)	0	374,718,646	
其他設備	168,066,780	13,335,399	13,796,568	(461,169)	(3.34)	1,662,302	6,000,000	(4,337,698)	(72.29)	0	179,739,877	
不動產、房屋及設備淨額	1,837,065,846	44,043,567	390,083,862	(346,040,295)	(88.71)	2,304,170	1,570,000	734,170	46.76	0	1,878,805,243	
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	219,194,973	16,547,286	18,788,387	(2,241,101)	(11.93)	11,784,941	15,000,000	(3,215,059)	(21.43)	0	223,957,318	
電腦軟體	219,194,973	16,547,286	18,788,387	(2,241,101)	(11.93)	11,784,941	15,000,000	(3,215,059)	(21.43)	0	223,957,318	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	170,204,487	19,212,744	20,382,076	(1,169,332)	(5.74)	11,784,941	15,000,000	(3,215,059)	(21.43)	0	177,632,290	
電腦軟體	170,204,487	19,212,744	20,382,076	(1,169,332)	(5.74)	11,784,941	15,000,000	(3,215,059)	(21.43)	0	177,632,290	
無形資產淨額	48,990,486	(2,665,458)	(1,593,689)	(1,071,769)	67.25	0	0	0	-	0	46,325,028	
合計	1,886,056,332	41,378,109	388,490,173	(347,112,064)	(89.35)	2,304,170	1,570,000	734,170	46.76	0	1,925,130,271	



致理學校財團法人致理科技大學
長期營運資產變動表
109學年度

備註：

註1：綜合教學大樓耐震補強工程未施作，圖書館無障礙電梯未施作完成

註2：誠信館工程延宕，工程款延遲支付



致理學校財團法人致理科技大學

借款變動表

109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			



致理學校財團法人致理科技大學

收入明細表

109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	827,436,042	833,923,880	(6,487,838)	(0.78)	1. 上學期學生數：10,984人。 下學期學生數：10,877人。
學費收入	683,926,613	690,454,130	(6,527,517)	(0.95)	
雜費收入	131,161,926	131,964,860	(802,934)	(0.61)	
實習實驗費收入	12,347,503	11,504,890	842,613	7.32	
推廣教育收入	15,320,430	25,699,193	(10,378,763)	(40.39)	新冠肺炎疫情致推廣樂活課程無法開課
產學合作收入	50,862,637	54,085,040	(3,222,403)	(5.96)	
補助及受贈收入	213,715,362	211,863,234	1,852,128	0.87	
補助收入	206,309,391	206,363,234	(53,843)	(0.03)	
受贈收入	7,405,971	5,500,000	1,905,971	34.65	校友會及各項贊助經費超出預期
財務收入	5,034,362	5,507,000	(472,638)	(8.58)	
利息收入	5,031,197	5,500,000	(468,803)	(8.52)	
基金收益	3,165	7,000	(3,835)	(54.79)	預算高估
其他收入	27,163,273	28,554,585	(1,391,312)	(4.87)	
財產交易賸餘	37,150	30,000	7,150	23.83	預算低估
試務費收入	2,599,610	3,434,585	(834,975)	(24.31)	辦理獨招報名人數比預期少
住宿費收入	14,215,354	15,490,000	(1,274,646)	(8.23)	
雜項收入	10,311,159	9,600,000	711,159	7.41	
合計	1,139,532,106	1,159,632,932	(20,100,826)	(1.73)	



致理學校財團法人致理科技大學
成本與費用明細表
109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	6,861,274	7,866,000	(1,004,726)	(12.77)	如4階科目差異說明
人事費	5,521,137	5,900,000	(378,863)	(6.42)	
業務費	385,045	606,000	(220,955)	(36.46)	肺炎疫情致董事會未出席校外會議及校務出訪，各項費用摺節使用
維護費	500	20,000	(19,500)	(97.50)	預算高估，實際維護費較預期低
出席及交通費	816,400	1,200,000	(383,600)	(31.97)	董事會召開次數較預期少，出席費為800,000元，補充保費為16,400元
折舊及攤銷	138,192	140,000	(1,808)	(1.29)	
行政管理支出	138,596,129	159,503,498	(20,907,369)	(13.11)	如4階科目差異說明
人事費	90,786,197	100,048,924	(9,262,727)	(9.26)	
業務費	17,056,272	23,145,574	(6,089,302)	(26.31)	預算嚴格管控且摺節使用
維護費	8,462,115	12,739,000	(4,276,885)	(33.57)	修繕及維修較預期少
退休撫卹費	6,532,604	6,570,000	(37,396)	(0.57)	
折舊及攤銷	15,758,941	17,000,000	(1,241,059)	(7.30)	
教學研究及訓輔支出	749,557,469	786,028,049	(36,470,580)	(4.64)	
人事費	463,608,358	476,826,679	(13,218,321)	(2.77)	
業務費	158,038,415	179,866,093	(21,827,678)	(12.14)	新冠肺炎疫情致部分活動無法辦理，預算嚴格管控且摺節使用
維護費	9,045,843	11,479,000	(2,433,157)	(21.20)	修繕及維修較預期少
退休撫卹費	17,381,379	17,856,277	(474,898)	(2.66)	
折舊及攤銷	101,483,474	100,000,000	1,483,474	1.48	
獎助學金支出	43,627,853	46,452,737	(2,824,884)	(6.08)	
獎學金支出	9,191,205	9,381,500	(190,295)	(2.03)	
政府補助獎學金支出	0	0	0	-	
民間捐贈獎學金支出	0	0	0	-	
學校自付獎學金支出	9,191,205	9,381,500	(190,295)	(2.03)	
助學金支出	34,436,648	37,071,237	(2,634,589)	(7.11)	
政府補助助學金支出	12,447,207	12,681,437	(234,230)	(1.85)	
民間捐贈助學金支出	964,425	119,000	845,425	710.44	
學校自付助學金支出	21,025,016	24,270,800	(3,245,784)	(13.37)	
推廣教育支出	11,362,327	20,936,767	(9,574,440)	(45.73)	如4階科目差異說明
人事費	5,381,183	10,381,680	(5,000,497)	(48.17)	新冠肺炎疫情致推廣中心樂活課程無法開課所致
業務費	5,871,419	10,215,087	(4,343,668)	(42.52)	新冠肺炎疫情致推廣中心樂活課程無法開課所致
維護費	48,675	150,000	(101,325)	(67.55)	修繕及維修較預期少
退休撫卹費	0	120,000	(120,000)	(100.00)	本學年推廣無任何退休撫卹費用產生
折舊及攤銷	61,050	70,000	(8,950)	(12.79)	預算高估，實際折舊及攤銷金額較預期低
產學合作支出	47,241,608	50,186,300	(2,944,692)	(5.87)	
人事費	4,319,224	5,000,000	(680,776)	(13.62)	預算高估，實際人事費金額較預期低
業務費	42,835,905	45,046,300	(2,210,395)	(4.91)	
退休撫卹費	22,896	60,000	(37,104)	(61.84)	預算高估，實際退休撫卹費金額較預期低
折舊及攤銷	63,583	80,000	(16,417)	(20.52)	預算高估，實際折舊及攤銷金額較預期低
其他支出	8,496,933	9,507,085	(1,010,152)	(10.63)	如4階科目差異說明
試務費支出	2,831,410	4,094,585	(1,263,175)	(30.85)	辦理獨招報名人數比預期少，費用相對減少
財產交易短絀	93,114	50,000	43,114	86.23	預算低估
超額年金給付	2,707,996	2,600,000	107,996	4.15	
雜項支出	2,864,413	2,762,500	101,913	3.69	
合計	1,005,743,593	1,080,480,436	(74,736,843)	(6.92)	



致理學校財團法人致理科技大學

現金明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
出納組零用金	200,000
事務組零用金	300,000
圖書館零用金	40,000
文書組零用金	100,000
推廣中心零用金	100,000
招生事務中心零用金	20,000
合 計	760,000



致理學校財團法人致理科技大學

銀行存款明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
臺灣銀行板新分行-甲存001051	6,848,535
臺灣銀行板橋分行-甲存068394	1,625,973
第一銀行華江分行-甲存237	561,739
台北富邦板橋分行(學校戶)甲存016888	2,185
台北富邦板橋實習費甲存010537	161,104
板信商銀文化分行-甲存3501137	842,887
第一銀行華江(獎助學金)甲存053110	126,967
臺灣銀行板橋活儲036693	269,083,998
臺灣銀行板橋分行-活存102434	9,763,187
台北富邦板橋分行(學校戶)活儲016766	183,955
臺灣銀行板新分行-活儲171552	2,093,700
臺灣銀行板新分行-活儲007608	235,876,569
台北富邦板橋實習費活儲014178	70,630
第一銀行華江分行-(推廣中心)活儲255133	20,723,945
板信商銀文化分行-活儲3501132	2,460,854
第一銀行華江獎助學金活儲527966	9,415
新光銀行慶城分行-活儲0213707	526,219
臺灣銀行板新活儲126192	1,328,231
新北市板橋區農會本會-活儲0972788	6,130,333
板信銀行文化分行-(校友會)活儲0035273	6,252,197
第一銀行華江分行-活儲752960	316,381
板橋郵局-郵政劃撥50359682	1,166,537
遠東銀行板橋文化分行-綜存007699	4,603,222
第一銀行華江分行-活儲789561(校友會)	1,141,516
永豐銀行板新分行-活儲00013916	1,191,087
玉山銀行新板特區分行-活儲014322	54
弱勢助學獎助學金-板橋郵局劃撥50435727	33,861
元大商業銀行-板橋分行(68900)	6,837
板信商銀文化分行	120,000,000
臺灣銀行板新分行	68,000,000
臺灣銀行板橋分行	224,000,000
新北市板橋區農會	100,000,000
遠東銀行板橋文化分行	110,000,000
永豐銀行板新分行	80,000,000
合 計	1,275,132,118



致理學校財團法人致理科技大學

應收款項明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預估109學年度到110/7/31日止各銀行定存應收利息收入	148,369
預估109學年度到110/7/31日止各銀行活儲應收利息收入	46,562
應收各單位老師及承辦人辦理活動或執行計畫結束應繳回餘款及活動經費等	1,933,023
應收各學制學生辦理分期、減免、就貸差額及應補繳學雜費等	8,675,213
應收外籍生各項保費等	447,612
應收威信工程顧問有限公司委託財金系劉O美執行致財產字108007號-嘉義縣民雄火車站前整體更新開發計畫	24,774
10902日五專同學參加五專展翅計畫(50501149李O慧、50501111馬O修、50511149吳O萱、50511103紀O洲-34759*4)	69,518
應收教育部補助高教深耕計畫-教學助理雇主負擔勞保勞退11003-11005	569,254
應收企管系劉O全-109學年度就業學程-智慧零售人才培訓學程	367,774
應收行管系李O尉-109學年度就業學程-電子商務與數位行銷人才培育學程	301,265
應收財金系劉O美-109學年度就業學程-理財規劃人員學程	123,646
應收國貿系何O美-109學年度就業學程-數位貿易與行銷人才培育學程	350,320
應收國貿系李O媛-勞動部勞動力發展署-委託辦理「建構跨國人力仲介業務服務品質優良選拔表揚機制」研究計畫	560,670
應收國貿系林O榮-109年新住民發展基金-新住民從事農業勞動及權益保障之研究	251,140
應收國貿系鄧O茹-109年新住民發展基金-新住民及其在臺家庭成員之醫療需求、困境及協處機制之研究	307,827
應收勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署-110年度結合大專校院辦理就業服務補助計畫	331,625
應收青發署-110年大專校院推動職涯輔導補助計畫-走向幸福職涯方向補助收入已執行經費	25,951
應收新北市政府職業訓練中心110年失業者職業訓練委託專業服務-商業與行銷類及交通運輸類-後疫情時代的全通路智慧流通管理實務班(87萬)	313,231
應收學校已墊付-110年度「因應嚴重特殊傳染性肺炎衝擊影響補助」	1,274,400
應收華夏科大退回108學年度圓通雅筑住宿保證金-2000*108床	216,000
合 計	16,338,174



致理學校財團法人致理科技大學

預付款項明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
校內經費-各單位老師或承辦人員尚未核銷預支經費(活動尚未結束)	924,717
教育部各項補助案-各單位老師尚未核銷預支經費(計畫尚未結束)	668,551
高教深耕計畫-各單位老師或承辦人員尚未核銷預支經費(活動及計畫尚未結束)	224,848
產學合作案配合計畫執行，各系老師預支經費(計畫尚未結束)	1,537,269
合 計	3,355,385



致理學校財團法人致理科技大學

特種基金明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
特種基金－擴建校舍基金	2,051,782
特種基金－受贈獎助學基金(致理之愛專戶)	3,010,790
特種基金-外籍專案教師離職儲金	369,607
合 計	5,432,179



致理學校財團法人致理科技大學
存出保證金明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
電話押金	19,000
行動電話押金	10,000
無線呼叫器保證金	2,400
夜課務組及五科裝置電話押金3000*6台	18,000
教官室行動電話押金	3,000
本校104年度承租第二校區-新北市淡水區興仁國小經管興化店段店子後小3.4地號押金	2,226,933
營繕組辦理淡水校區申請自來水費用-保證金	30,840
推廣中心得標「榮服處全方位就業服務人員培訓班」履約保證金	14,280
推廣中心辦理繳納國軍退役官兵輔導委員會新北市榮民服務處-數位行銷專業證照班-履約保證金	7,020
應英系林O榮承辦「勞動部勞動力發展署-補助地方政府辦理照顧服務員訓練計畫成效之資料蒐整及分析」-履約保證金	60,000
應英系林O榮承辦「勞動部勞動力發展署-外籍家庭看護工制度在長期照顧角色與功能分析」-履約保證金	50,000
圓通雅筑住宿保證金-3500*108床-達永建設	378,000
合 計	2,819,473



致理學校財團法人致理科技大學

應付款項明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
應付各廠商及各單位辦理活動款項計280筆(每筆未逾200,000元)	10,083,145
中華電信股份有限公司新北營運處-7月份電話費	215,946
宇騰國際專利事務所-110年度獎補助款經常門-專利補助費用1100629校教評通過19案費用所得稅	218,280
出納組轉發-109學年度第2學期日間部社團輔導教師費用-課指組	219,000
110年7月份公保養老年金-退休教師及職員	231,459
出納組轉匯-110年高等教育深耕計畫-孫計畫1-3-2-1-13學輔中心辦理卓越教師遴選暨分享會(109學年度優良導師遴選)-獎勵金	240,000
出納組轉匯-110年高等教育深耕計畫-孫計畫1-1-5-1-3-創新設計學院辦理提升學生程式力計畫-報名費(MTA290人*900元)	261,000
出納組轉匯-109-2學年度圖書館請購「udn圖書館-獨家包套方案」中文電子書乙批	267,000
出納組轉匯-110年高等教育深耕計畫-孫計畫1-1-5-1-1-商務管理學院辦理提升學生程式力計畫(MTA206人*900元/MOS100人*1000)-報名費	285,400
出納組轉發-本校辦理110學年度身心障礙學生升學大專校院甄試北部(三)考區試務工作費	286,777
出納組轉匯-109學年度第2學期原住民學生就讀大專校院獎助學金(第一階段)	292,000
興富軒室內裝修工程有限公司-副校長室裝修工程	300,000
出納組轉發-資管系呂O富-致資產字第109018號-AI人工智慧應用課程規劃與推廣-工讀金-余O燁、鍾O涵(代扣補充保費1350+1080)、業務費	310,139
出納組轉發-109-2傳統整復推拿技術員學分班-1-鐘點費 工讀費 講義	314,690
弘雅三民圖書股份有限公司-109-2學年度圖書館請購中文圖書乙批及退履約保證金	318,300
出納組轉發-新北市政府職業訓練中心110年失業者職業訓練委託專業服務-商業與行銷類及交通運輸類-後疫情時代的全通路智慧流通管理實務班-2-鐘點費	327,513
應收110/07月份專任教師許O滿私校退撫基金提撥-增額提撥	358,168
出納組繳交-110年7月勞健保	407,648
出納組繳交-110年7月勞退	430,246
出納組轉匯-110年高等教育深耕計畫-孫計畫2-1-1-1-8-產學營運中心辦理提升教師實務研究能量-獎勵金	494,952
出納組轉發-營繕組11015經費報銷	507,254
出納組轉發-推廣中心辦理樂活課程第39期-1-鐘點費	566,372
出納組轉匯-109學年度進修部暑修授課鐘點費及工作人員費	593,208
興富軒室內裝修工程有限公司-資管系建置智慧科技應用創作坊採購(圖書館B2中庭及第三自修室)	665,000
出納組轉匯-110大學深化數位學習推動與創新計劃	705,503
弘雅三民圖書股份有限公司-110年高等教育深耕計畫-孫計畫1-1-3-1-5-書籍借閱率提升計畫-中文圖書	792,000
出納組轉匯-110年高等教育深耕計畫-孫計畫2-1-1-1-8-校務發展組辦理提升教師實務研究能量(110年教師學術論文獎勵金)-獎勵金	881,600
出納組轉匯-110年7月勞保	1,020,712
兆元鑫有限公司-仁愛樓及信義樓頂樓不鏽鋼欄杆採購案	1,134,840
亞勃克國際有限公司-110年高等教育深耕計畫-孫計畫1-1-3-1-5-圖書館辦理書籍借閱率提升計畫-西文圖書	1,175,000
台灣自來水股份有限公司第十二區管理處板橋服務所-11007月電費	1,339,659
出納組轉匯-日間部109學年度暑期重(補)修鐘點費	1,360,423
出納組繳交-109學年度退撫基金提撥學校提撥差額110/07月份及自提	1,482,456
出納組繳交-110年7月公健保	1,521,738
110年度整體發展獎補助款-Adobe Creative Cloud大專院校租約授權最新版軟體H-03及微軟 ESP-A 方案租約授權最新版軟體H-02P-A 方案租約授權最新版軟體H-02	2,855,000
應付各學制學生學雜費溢繳退費計18人	25,536
預估110年度年終獎金屬109學年度之經費-秘書主管加給部分	31,031
預估110年度年終獎金屬109學年度之經費-推廣中心職員部分	177,250
預估110年度年終獎金屬109學年度之經費-教師部分	22,416,927
預估110年度年終獎金屬109學年度之經費-產學營運中心職員部分	62,192
預估110年度年終獎金屬109學年度之經費-電腦維修人員	222,513
預估110年度年終獎金屬109學年度之經費-職工部分	5,186,048
應付雇主負擔之二代健保補充保費	118,457
預估仁愛樓增設無障礙電梯-建照取得-設計監造費第二期款(600000*50%)	300,000
合計	61,002,382



致理學校財團法人致理科技大學

預收款項明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
110學年度第1學期學雜費收入	105,000
預收科技部補助經費13筆計畫未執行結轉下學年度	5,227,189
預收推廣中心開班4班尚未結訓班級結轉下學年度	1,459,683
預收各項活動贊助款等118筆	3,244,719
預收調整分錄-計畫未執行結轉下年度-產學合作案41筆計畫未執行結轉下學年度	7,575,528
預收調整分錄-教育部補助大專校院選送優秀學生出國研修計畫-學海飛颺、學海惜珠、學海築夢及新南向學海築夢共7筆未執行結轉下學年度	8,957,703
計畫未執行結轉下期：新南向產學合作國際專班共4班	407,433
計畫未執行完結轉下期：108產業學院	102,101
預收調整分錄-計畫未執行結轉下年度-創設學院陳O琪-教育部110年數位學伴計畫	493,769
預收調整分錄-計畫未執行結轉下年度-資管系林O雯-食農敘事力-數位行銷人才培力計畫	347,616
預收調整分錄-計畫未執行結轉下年度-資管系楊O偉-教育部110年虛擬實境教學應用教材開發與教學實施	675,000
預收調整分錄-計畫未執行結轉下年度-資管系楊O偉-教育部110年虛擬實境教學應用教材開發與教學實施-廠商補助款	75,000
109學年度東南亞語言與產業(學分)學程計畫-東南亞語言與台商經營實務學分學程收入未執行完畢結轉下學年度	795,775
109學年度樂齡大學計畫收入未執行完畢結轉下學年度	115,162
110年度技專校院高等教育深耕計畫-第二期款未執行完畢結轉下學年度	20,748,413
110年度高等教育深耕計畫附錄2原住民族學生資源中心計畫補助收入未執行完畢結轉下學年度	446,703
預收110年獎補助款未執行金額-結轉110學年度執行	43,964,400
預收計畫未執行完結轉下學年度-110年教育部補助生活助學金補助金額	804,801
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「109年度教育部補助大專校院辦理校園心理健康促進計畫」	845,721
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「110年度教育部補助大專校院身心障礙學生轉銜輔導工作-試辦計畫-致生涯·理未來」	652,010
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「110年度教育部補助大專校院招收及輔導身心障礙學生工作計畫」	469,900
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「110年度教育部獎助私立大專校院辦理學生事務與輔導工作特色主題計畫」	414,046
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「110年度補助大專校院聘用專兼任專業輔導人員計畫」	375,120
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「110年度補助私立大專校院學生事務與輔導工作」	1,440,473
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「110年度遞補學生事務與輔導創新工作專業人力」	156,597
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「110年教育部補助大專校院辦理品德教育推廣與深耕學校計畫」	222,196
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「健康促進計畫-110年健康溢起來」	28,310
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「第十屆三好校園實踐學校」	140,000
計畫未執行結轉下期：109年度「大專校院教學實踐研究計畫」計畫經費	179,108
計畫未執行結轉下期：109年度部分補助改善無障礙校園環境案(專案)	1,880,000
計畫未執行結轉下期：109學年度「新竹縣暨苗栗縣國民中小學提升國民中小學英語學習成效計畫」	666,651
計畫未執行結轉下期：109學年度技專校院技優領航計畫	47,627
計畫未執行結轉下期：110年度「優化技職校院實作環境計畫」建置跨院系實作場域-「金融科技創新實務雲端實作場域」	36,479
計畫未執行結轉下期：110年度技專校院設立選才專案辦公室	774,595
計畫未執行結轉下期：110年度智慧創新跨域人才培育聯盟計畫	741,553
計畫未執行結轉下期：110僑生輔導計畫	16,896
計畫未執行結轉下期：大學深化數位學習推動與創新應用計畫	2,750,720
計畫未執行結轉下期：技專校院下世代人才培育課程革新試辦計畫	1,460,000
計畫未執行完畢結轉下期：金融科技創新實務雲端實作場域-優化設備擴充方案	630,000
合 計	109,473,997



致理學校財團法人致理科技大學

代收款項明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代收小額補助及代扣款等計28筆(每筆未逾20,000元)	200,975
代收各項保費(勞保、健保、補充保費等)	452,140
代扣各項稅款(所得稅、營業稅)	1,243,951
代收教育部學產基金急難慰問金	109,000
致理科技大學「榕園愛心服務團」第47屆校慶音樂會愛心捐款	74,375
100-104學年度以前畢業班及無法發放之福利金收回學校入帳	132,124
110年各級學校資深優良教師獎勵金	106,000
合 計	2,318,565



致理學校財團法人致理科技大學
存入保證金明細表
110年7月31日

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
購買設備廠商繳交履約保證金、保固金及校友借書證、宿舍保證金等計489筆(每筆未逾100,000元)	5,513,616
全家便利商店股份有限公司繳交服務本校師生於校區(和平樓D16)設立全家便利商店收取營運保證金	100,000
領據-逸群機電有限公司1091210支票-綜合教學大樓高壓變壓器採購案收保固金#1091039	101,850
領據-通盈系統工程股份有限公司1100615支票-「高教深耕計畫」商貿外語學院國際空勤服務機艙模擬設備採購案收取履約保證金#1100360	130,000
領據-基?資訊股份有限公司1091120支票-109年度教補款經常門圖資處教學軟體採購案收保固金#1090968	130,650
領據-立晨企業有限公司108/10/1存入支票-本校108年度教補款各單位視聽教學設備採購案收保固金#1080181	140,370
領據-立晨企業有限公司1091012支票-本校109年度教補款各單位視聽教學設備採購案收取保固金#1090811	144,600
百合圖書有限公司繳交2016西文期刊採購案押標金轉履約保證金	146,000
中華系統整合股份有限公司繳交106年度教補款圖資處網路設備採購案收保固金(106/7/25-110/7/24)#106664	146,550
啟新診所承辦本校106學年度新生健康檢查委託辦理採購案履約保證金(105學年度直接轉換)#106583	150,000
領據-永大機電工業股份有限公司大樓系統分公司1100628支票-圖書館大樓無障礙電梯採購案收取履約保證金#1100387	154,000
領據-中華系統整合股份有限公司107/9/13存入支票-本校107年度教補款圖資處網路設備採購案收保固金#1070904027	176,400
領據-豪勉科技股份有限公司1091022支票-109年度教補款圖資處網路設備採購案收保固金#1090853	190,500
基?資訊股份有限公司108/10/15存入支票-108年度教補款各單位電腦資訊周邊設備採購案收保固金#1080228	196,500
領據-誠睿科技實業有限公司1100618支票-「高教深耕計畫」創設學院原料混合攪拌與數據採集實習設備採購案收取履約保證金#1100362	200,000
領據-豪勉科技股份有限公司108/10/1存入支票-108年度教補款圖資處網路設備採購案收保固金#1080193	208,500
領據-仕揚科技股份有限公司1091210支票-109年度教補款各單位電腦資訊周邊設備採購案收保固金#1091027	217,500
10902圓通雅筑住宿保證金	224,000
領據-長峰資訊股份有限公司1100621支票-110年度教補款圖資處教學軟體採購案收取履約保證金#1100378	227,500
台灣富士全錄股份有限公司繳交106年度教補款各單位電腦資訊設備採購案收保固金(依保固證明書記載1-4年)#106799	229,500
領據-豪勉科技股份有限公司1100528支票-110年度教補款圖資處校園教學網路設備採購案收取履約保證金#1100308	340,000
領據-三商美邦人壽保險股份有限公司嘉義分公司1090724支票-承辦本校109學年度學生團體保險採購案收取履約保證金#1090623	350,000
樹盛營造公司繳交104年教育部補助款仁愛樓無障礙空間增設電梯履約保證金	400,000
誠信館新建工程第十九期工程款-室內隔間工程-B1隔二樓外牆磁磚(泥作)+二樓室內及浴廚地壁磚工程間(泥作)第一階段工程請款(716,852,600*0.005625)	403,230
領據-仕揚科技股份有限公司108/01/31存入支票-107年度教補款各單位電腦資訊設備採購案收保固金#1080130005	659,970
依合約扣10%履約保證金-樹盛營造股份有限公司-誠信館新建工程第一期款(總工程款716852600*10%)含1建築複丈費及建物測量規費40000	716,852
履約保證金10%-誠信館新建第三期工程款-連續壁工程(716852600*1%)*10%	716,852
依合約扣10%履約保證金-樹盛營造股份有限公司-誠信館新建工程第二期款(總工程款716852600*2%)*10%	1,433,705
扣工程款10%履約保證金-誠信館改建第五期工程款-挖土及安全支撐完成-工程款2%計算	1,433,705
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第八期款-1樓及2樓鋼骨結構完成1/2請款(716852605*5%*20%*2)	1,433,705
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第十七期款-6-7樓鋼骨結構工程完成申請(716,852,605*0.5%)*2及7屋頂層鋼架工程完成申請(716,852,605*1%)-鋼骨結構完成100%	1,433,705
扣10%工程款履約保證金-誠信館新建工程第14期款-6.7樓及7屋頂層鋼架工程完成申請款	1,792,131
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第十八期工程款-申請鋁門窗安裝工程款-依呈現進度申請工程款2.8125%(716,852,600*0.028125)	2,016,148
扣履約保證金工程款10%-誠信館改建第六期工程款-挖土及安全支撐完成申請工程申請第二次餘額1%	2,150,557
扣10%履約保證金-誠信館工程第七期款-地下一層結構完成申請5%本次第二次申請3%	2,150,557
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第九期款-1樓及2樓鋼骨結構已完成尾款請款(716,852,605*5%*30%*2)	2,150,558
扣10%履約保證金-誠信館新建第11期工程款-3-5樓鋼骨結構完成20%先申請(716,852,605*1%)	2,150,558
扣工程款10%履約保證金-誠信館新建工程第十期款-1樓結構工程完成(灌漿完成100%)	3,584,263
扣10%誠信館新建工程第13期款-3-7樓鋼骨結構工程完成申請(716,852,605*1%)*5	3,584,263
代扣10%履約保證金-誠信館新建工程第十五期款-7樓屋頂鋼骨結構工程完成80%先申請(716,852,605*0.5%)	3,942,689
扣10%履約保證金-誠信館第12期請款-3樓-7樓及屋頂鋼骨結構工程完成20%先申請(716,852,605*1%)*6	4,301,116



致理學校財團法人致理科技大學

存入保證金明細表

110年7月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第16期款-3-5樓鋼骨結構完成100%及6-7樓90%屋頂80%結構	4,301,116
預扣10%誠信館新建第四期工程款-連續壁工程完工(含放樣勘@p5完成)	5,734,501
合 計	55,908,217



致理學校財團法人致理科技大學
最近3年財務分析表
107學年度至109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		
		109學年度	108學年度	107學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	$\frac{827,436,042}{1,139,532,106} * 100\% = 72.61\%$	$\frac{823,761,772}{1,151,460,957} * 100\% = 71.54\%$	$\frac{833,387,341}{1,173,173,463} * 100\% = 71.04\%$
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{1,295,585,677}{172,794,944} * 100\% = 749.78\%$	$\frac{1,170,529,383}{150,943,226} * 100\% = 775.48\%$	$\frac{1,300,264,003}{150,840,481} * 100\% = 862.01\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額} - \text{應付代管資產})}{(\text{資產總額} - \text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(228,703,161-0)}{(3,228,967,600-0)} * 100\% = 7.08\%$	$\frac{(199,268,655-0)}{(3,065,473,909-0)} * 100\% = 6.50\%$	$\frac{(170,794,672-0)}{(2,942,113,139-0)} * 100\% = 5.81\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} * 100\%$	$\frac{(827,436,042-823,761,772)}{823,761,772} * 100\% = 0.45\%$	$\frac{(823,761,772-833,387,341)}{833,387,341} * 100\% = -1.15\%$	$\frac{(833,387,341-842,416,612)}{842,416,612} * 100\% = -1.07\%$
現金餘絀變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度扣減不動產前現金餘絀} - \text{上學年度扣減不動產前現金餘絀})}{\text{本學年度總收入}} * 100\%$	$\frac{(214,081,267-147,945,531)}{1,139,532,106} * 100\% = 5.80\%$	$\frac{(147,945,531-94,452,279)}{1,151,460,957} * 100\% = 4.65\%$	$\frac{(94,452,279-89,448,488)}{1,173,173,463} * 100\% = 0.43\%$
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{133,788,513}{1,139,532,106} * 100\% = 11.74\%$	$\frac{94,787,931}{1,151,460,957} * 100\% = 8.23\%$	$\frac{66,682,538}{1,173,173,463} * 100\% = 5.68\%$
現金流量比率(%)	$\frac{(\text{營運活動現金流量} + \text{附屬機構淨匯回數} - \text{購置動產、無形資產及其他資產現金支出})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(288,496,511+0-74,415,244)}{172,794,944} * 100\% = 123.89\%$	$\frac{(236,405,637+0-88,506,689)}{150,943,226} * 100\% = 97.98\%$	$\frac{(197,303,437+0-102,893,847)}{150,840,481} * 100\% = 62.59\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(1,295,585,677-0-3,355,385)}{172,794,944} * 100\% = 747.84\%$	$\frac{(1,170,529,383-0-4,324,194)}{150,943,226} * 100\% = 772.61\%$	$\frac{(1,300,264,003-0-19,356,515)}{150,840,481} * 100\% = 849.18\%$
負債權益比率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} / (\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}) * 100\%$	$\frac{228,703,161}{(917,264,864+2,077,567,396)} * 100\% = 7.64\%$	$\frac{199,268,655}{(596,743,291+2,263,712,142)} * 100\% = 6.97\%$	$\frac{170,794,672}{(458,152,284+2,307,354,309)} * 100\% = 6.18\%$



致理學校財團法人致理科技大學
最近3年財務分析表
107學年度至109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		
		109學年度	108學年度	107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%	1,275,892,118+0+16,338,174-(172,794,944-109,473,997+55,908,217+0) 596,260,974 *100% =196.73%	1,135,239,332+0+30,965,857-(150,943,226-88,345,198+48,325,429+0) 602,086,274 *100% =175.27%	1,254,301,379+0+26,606,109-(150,840,481-70,448,789+19,954,191+0) 613,458,845 *100% =192.44%
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)	1,275,892,118+0+16,338,174-(172,794,944-109,473,997+55,908,217+0) =1,173,001,128	1,135,239,332+0+30,965,857-(150,943,226-88,345,198+48,325,429+0) =1,055,281,732	1,254,301,379+0+26,606,109-(150,840,481-70,448,789+19,954,191+0) =1,180,561,605
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	(119,229,164-1,300,481,944) 214,081,267 =0.00	(110,923,457-1,175,093,383) 147,945,531 =0.00	(100,345,883-1,289,493,867) 94,452,279 =0.00



製

表：黃婷鈺



主 辦 會 計：倪淑凰



校

長：陳珠龍



董

事

長：梁聖時

