



致理學校財團法人
致理科技大學

104 學年度

(自 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日止)

決 算 書



致理學校財團法人致理科技大學

決算說明書

104 學年度

一、教學及訓輔計劃實施情形：

(一)本學年度招生狀況：

學制	研究所 (合計 48 人)		學院部 (合計 9,470 人)						專科部 (合計 1,671 人)		總人數
	日	夜	日四技 (含攜手專班)	日二技 (含雙軌班)	夜四技	夜二技	夜四技 雙軌班	進修院校 二技	五專	二專 (雙軌班)	
一	13	13	1,539		603		115		329		2,612
二	9	8	1,538		741				325	77	2,698
三		5	1,531	218	694	99			330		2,877
四			1,394	233	639	125		1	307		2,699
五									303		303
合計	22	26	6,002	451	2,677	224	115	1	1,594	77	11,189

(以上不含延修生人數)

(二)本學年度增聘專任及專案教師計 22 人，並增購教學設備、儀器、電腦軟體及圖書博物等 8,155 餘萬元，充實師資及設備。

二、預算執行概況：

(一)本年度歲入預算為 1,067,705,412 元，實際收入為 1,094,276,055 元。

(二)本年度歲出預算為 976,689,571 元，實際支出為 946,590,559 元。

(三)本年度固定資產及無形資產歲出預算為 197,527,082 元，實際支出為 83,815,363 元。

三、財務實況：

本校收入，含學雜費收入、補助及受贈收入等，除供經常性支出外，並供各教學大樓補強整修、增購設備、儀器、圖書及支應未來改建及擴建校舍等，本學年度本期餘絀為 147,685,496 元。

四、統計分析事項：

(一) 本學年度各項收入佔總收入百分比：

學雜費收入	推廣教育收入	產學合作收入	補助及受贈收入	財務收入	其他收入	合計
78.53%	2.50%	2.66%	13.24%	0.69%	2.37%	100%

(二) 本學年度支出方面：

經常門各項支出佔總支出百分比：

董事會支出	行政管理支出	教學研究及訓輔支出	獎助學金支出	推廣教育支出	產學合作支出	其他支出	合計
0.60%	16.92%	72.48%	4.01%	2.34%	2.90%	0.74%	100%

致理學校財團法人致理科技大學
平衡表

中華民國 105 年7月31日

編號:201

單位:新臺幣元

科目	105年7月31日決算數 (1)	104年7月31日決算數 (2)	比較增(減)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	2,634,219,341	2,458,527,908	175,691,433	7.15%
流動資產	1,079,329,639	885,120,199	194,209,440	21.94%
現金	780,000	780,000	0	0.00%
銀行存款	1,059,299,079	864,425,906	194,873,173	22.54%
應收款項淨額	6,851,630	6,376,650	474,980	7.45%
預付款項	12,398,930	13,537,643	(1,138,713)	-8.41%
長期投資、應收款及基金	5,643,344	5,158,571	484,773	9.40%
特種基金	5,643,344	5,158,571	484,773	9.40%
固定資產	2,657,014,720	2,609,788,823	47,225,897	1.81%
土地	55,259,902	55,259,902	0	0.00%
土地改良物	53,200,644	53,200,644	0	0.00%
房屋及建築	1,797,987,396	1,795,729,396	2,258,000	0.13%
機械儀器及設備	391,772,029	378,747,529	13,024,500	3.44%
圖書及博物	177,291,761	163,385,678	13,906,083	8.51%
其他設備	181,502,988	163,465,674	18,037,314	11.03%
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0.00%
累計折舊總額	(1,141,475,497)	(1,081,099,715)	(60,375,782)	5.58%
固定資產淨額	1,515,539,223	1,528,689,108	(13,149,885)	-0.86%
無形資產	154,897,980	148,395,895	6,502,085	4.38%
電腦軟體	154,897,980	148,395,895	6,502,085	4.38%
累計攤銷總額	(123,601,018)	(111,246,038)	(12,354,980)	11.11%
無形資產淨額	31,296,962	37,149,857	(5,852,895)	-15.75%
其他資產	2,410,173	2,410,173	0	0.00%
存出保證金	2,410,173	2,410,173	0	0.00%
合 計	2,634,219,341	2,458,527,908	175,691,433	7.15%

致理學校財團法人致理科技大學
平衡表

中華民國 105 年7月31日

編號:201

單位:新臺幣元

科目	105年7月31日決算數 (1)	104年7月31日決算數 (2)	比較增(減)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債	150,309,421	122,303,484	28,005,937	22.90%
流動負債	139,856,888	112,653,515	27,203,373	24.15%
應付款項	85,072,239	56,060,688	29,011,551	51.75%
預收款項	52,303,610	53,479,375	(1,175,765)	-2.20%
代收款項	2,481,039	3,113,452	(632,413)	-20.31%
其他負債	10,452,533	9,649,969	802,564	8.32%
存入保證金	10,452,533	9,649,969	802,564	8.32%
權益基金及餘絀	2,483,909,920	2,336,224,424	147,685,496	6.32%
權益基金	2,031,708,646	1,970,187,143	61,521,503	3.12%
指定用途權益基金	5,643,344	5,158,571	484,773	9.40%
未指定用途權益基金	2,026,065,302	1,965,028,572	61,036,730	3.11%
餘絀	452,201,274	366,037,281	86,163,993	23.54%
累積餘絀	304,515,778	217,586,097	86,929,681	39.95%
本期餘絀	147,685,496	148,451,184	(765,688)	-0.52%
合 計	2,634,219,341	2,458,527,908	175,691,433	7.15%

收支餘絀表

104學年度

編號:202

單位:新臺幣元

103年度決算數	科 目	104年度預算數 (1)	104年度決算數 (2)	比較增(減)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,071,817,345	各項收入	1,067,705,412	1,094,276,055	26,570,643	2.49%
861,435,357	學雜費收入	864,159,964	859,347,756	(4,812,208)	-0.56%
18,163,312	推廣教育收入	26,020,000	27,331,144	1,311,144	5.04%
38,254,470	產學合作收入	31,000,000	29,134,536	(1,865,464)	-6.02%
123,283,263	補助及受贈收入	120,305,688	144,904,743	24,599,055	20.45%
5,974,915	財務收入	4,508,000	7,594,128	3,086,128	68.46%
24,706,028	其他收入	21,711,760	25,963,748	4,251,988	19.58%
923,366,161	各項支出	976,689,571	946,590,559	(30,099,012)	-3.08%
5,382,561	董事會支出	6,641,718	5,690,523	(951,195)	-14.32%
149,935,600	行政管理支出	168,341,848	160,204,364	(8,137,484)	-4.83%
667,333,844	教學研究及訓輔支出	700,246,025	686,058,735	(14,187,290)	-2.03%
38,241,107	獎助學金支出	40,535,659	37,983,301	(2,552,358)	-6.30%
17,412,737	推廣教育支出	23,021,760	22,157,111	(864,649)	-3.76%
36,989,511	產學合作支出	29,898,801	27,469,123	(2,429,678)	-8.13%
8,070,801	其他支出	8,003,760	7,027,402	(976,358)	-12.20%
148,451,184	本期餘絀	91,015,842	147,685,496	56,669,655	62.26%

致理學校財團法人致理科技大學
現金流量表
104 學年度

編號:203

單位:新臺幣元

項 目	104年度	103年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	147,685,496	148,451,184
加：不產生現金流出之支出	102,798,765	102,890,363
減：不產生現金流入之收入	-	-
流動資產調整項目淨(增)減數	663,733	458,228
流動負債調整項目淨增(減)數	6,982,942	(12,690,252)
營運活動淨現金流入(出)	258,130,936	239,109,523
投資活動現金流量		
出售固定資產收現數	19,378	53,873
收回存出保證金收現數		1,050,000
減：購置固定資產付現數	(58,215,180)	(121,983,007)
購置無形資產付現數	(5,734,200)	(16,882,540)
增撥特種基金付現數	(484,773)	(377,894)
支付存出保證金付現數		(2,357,773)
投資活動淨現金流入(出)	(64,414,775)	(140,497,341)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	387,266,153	396,037,009
收取存入保證金收現數	5,880,456	7,118,073
減：減少代收款項付現數	(387,898,566)	(396,149,919)
退回存入保證金付現數	(4,091,031)	(5,928,043)
融資活動淨現金流入(出)	1,157,012	1,077,120
本期現金及銀行存款淨流入(出)	194,873,173	99,689,302
期初現金及銀行存款餘額	865,205,906	765,516,604
期末現金及銀行存款餘額	1,060,079,079	865,205,906
現金流量資訊之補充揭露：		
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	100,297,849	75,962,912

致理學校財團法人致理科技大學
現金收支概況表
104學年度

編號:204

單位:新臺幣元

項目	104年度	占經常門現金 收入%	103年度	占經常門現金 收入%
經常門現金收入	1,092,625,310	100	1,066,956,896	100
學雜費收入	859,347,756	79	861,435,357	81
推廣教育收入	27,331,144	3	18,163,312	2
產學合作收入	29,134,536	3	38,254,470	4
補助及受贈收入	144,904,743	11	123,283,263	12
財務收入	7,594,128	1	5,974,915	1
其他收入	25,963,748	2	24,706,028	2
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0
應收預收項目調整增(減)數	(1,650,745)	(1)	(4,860,449)	(0)
經常門現金支出	834,494,374	76	827,847,373	78
董事會支出	5,690,523	1	5,382,561	1
行政管理支出	160,204,364	15	149,935,600	14
教學研究及訓輔支出	686,058,735	63	667,333,844	63
獎助學金支出	37,983,301	3	38,241,107	4
推廣教育支出	22,157,111	2	17,412,737	2
產學合作支出	27,469,123	3	36,989,511	3
其他支出	7,027,402	1	8,070,801	1
減：不產生現金流出之支出	(102,798,765)	(9)	(102,890,363)	(10)
應付預付項目調整增(減)數	(9,297,420)	(1)	7,371,575	1
經常門現金餘絀	258,130,936	24	239,109,523	22
出售資產現金收入	19,378	0	53,873	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	61,691,380	6	73,182,029	7
機械儀器及設備	28,261,748	3	29,750,170	3
圖書及博物	11,104,073	1	12,220,172	1
其他設備	16,591,359	2	14,329,147	1
電腦軟體	5,734,200	1	16,882,540	2
扣減不動產支出前現金餘絀	196,458,934	15	165,981,367	16
購置不動產現金支出	2,258,000	0	65,683,518	6
土地		0		0
土地改良物		0	2,270,000	0
房屋及建築	2,258,000	0	63,413,518	6
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0
本期現金餘絀	194,200,934	9	100,297,849	8

致理學校財團法人致理科技大學
固定資產及無形資產變動表
104學年度

編號:205B

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	2,609,788,823	75,963,663	182,027,192	(106,063,529)	-58.27%	28,737,766	32,670,000	(3,932,234)	-12.04%	2,657,014,720	整體預算執行偏低主要是原預算編列誠信館改建，構圖已完成，本學期因建築執照尚未核准所以未發包動工
土地	55,259,902			-				-		55,259,902	
土地改良物	53,200,644			-				-		53,200,644	
房屋及建築	1,795,729,396	2,258,000	17,000,000	(14,742,000)	-86.72%			-		1,797,987,396	原預算編列第二校區房舍工程，因土地使用規定未確定施作，所以執行數較低
機械儀器及設備	378,747,529	41,031,713	32,178,774	8,852,939	27.51%	28,007,213	30,000,000	(1,992,787)	-6.64%	391,772,029	1.教學卓越及整體發展獎補助款資本門之採購較預計早 2.新計畫取得資本門經費未列於預算內所以執行數增加
圖書及博物	163,385,678	13,925,461	14,500,000	(574,539)	-3.96%	19,378		19,378		177,291,761	部分期刊缺刊刊減少數
其他設備	163,465,674	18,748,489	18,348,418	400,071	2.18%	711,175	2,670,000	(1,958,825)	-73.36%	181,502,988	預估汰換過於老舊不堪使用之設備預算數偏高，實際報廢數量較低，所以減少數執行金額較預算數低
預付土地、工程及設備款	-		100,000,000	(100,000,000)	-100.00%			-		0	原預算編列誠信館改建，構圖已完成，本學期因建築執照尚未核准所以未發包動工
累計折舊	1,081,099,715	89,094,170	87,433,209	1,660,961	1.90%	28,718,388	32,500,000	(3,781,612)	-11.64%	1,141,475,497	
土地改良物	49,332,016	626,733	263,439	363,294	137.90%			-		49,958,749	折舊預算數低估
房屋及建築	615,156,261	40,892,386	36,874,065	4,018,321	10.90%			-		656,048,647	
機械儀器及設備	300,744,930	32,659,067	35,759,594	(3,100,527)	-8.67%	28,007,213	29,750,000	(1,742,787)	-5.86%	305,396,784	
其他設備	115,866,508	14,915,984	14,536,111	379,873	2.61%	711,175	2,750,000	(2,038,825)	-74.14%	130,071,317	預估汰換過於老舊不堪使用之設備預算數偏高，實際報廢數量較低，所以減少數執行金額較預算數低
固定資產淨額	1,528,689,108	(13,130,507)	94,593,983	(107,724,490)	-113.88%	19,378	170,000	(150,622)	-88.60%	1,515,539,223	整體預算執行偏低主要是原預算編列誠信館改建，構圖已完成，本學期因建築執照尚未核准所以未發包動工
無形資產	148,395,895	7,851,700	15,499,890	(7,648,190)	-49.34%	1,349,615	2,500,000	(1,150,385)	-46.02%	154,897,980	1.部份計畫軟體未完成採購及已編軟體預算因實際效益不大未採購等 2.需汰換掉之軟體比預期少所以執行數偏低
電腦軟體	148,395,895	7,851,700	15,499,890	(7,648,190)	-49.34%	1,349,615	2,500,000	(1,150,385)	-46.02%	154,897,980	
累計攤銷	111,246,038	13,704,595	13,962,273	(257,678)	-1.85%	1,349,615	2,500,000	(1,150,385)	-46.02%	123,601,018	需汰換掉之軟體較預期為少，累計攤銷減少金額相對較低
電腦軟體	111,246,038	13,704,595	13,962,273	(257,678)	-1.85%	1,349,615	2,500,000	(1,150,385)	-46.02%	123,601,018	
無形資產淨額	37,149,857	(5,852,895)	1,537,617	(7,390,512)	-480.65%	-	-	-	-	31,296,962	部份計畫軟體未完成採購及已編軟體預算因實際效益不大未採購等
固定資產及無形資產淨額合計	1,565,838,965	(18,983,402)	96,131,600	(115,115,002)	-119.75%	19,378	170,000	(150,622)	-88.60%	1,546,836,185	整體預算執行偏低主要是原預算編列誠信館改建，構圖已完成，本學期因建築執照尚未核准所以未發包動工

致理學校財團法人致理科技大學
收入明細表
104學年度

編號:207

單位:新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	864,159,964	859,347,756	(4,812,208)	-0.56%	註冊學生數為11,189人(詳決算說明書)
學費收入	717,108,740	713,018,504	(4,090,236)	-0.57%	
雜費收入	135,284,656	134,735,844	(548,812)	-0.41%	
實習實驗費收入	11,766,568	11,593,408	(173,160)	-1.47%	
推廣教育收入	26,020,000	27,331,144	1,311,144	5.04%	國際處招大陸專班所以收入增加
產學合作收入	31,000,000	29,134,536	(1,865,464)	-6.02%	科技部及其他政府部門產學合作計畫減少
補助及受贈收入	120,305,688	144,904,743	24,599,055	20.45%	教育部補助計畫項目增加
補助收入	118,755,688	143,014,106	24,258,418	20.43%	教育部補助計畫項目增加及105年度計畫執行提早
受贈收入	1,550,000	1,890,637	340,637	21.98%	活動贊助款及捐贈獎學金、急難金皆大幅高於預期
財務收入	4,508,000	7,594,128	3,086,128	68.46%	台銀補撥101及102學年度學生就貸利息補貼
利息收入	4,500,000	7,583,653	3,083,653	68.53%	台銀補撥101及102學年度學生就貸利息補貼
基金收益	8,000	10,475	2,475	30.94%	預算編列採保守估計
其他收入	21,711,760	25,963,748	4,251,988	19.58%	
財產交易賸餘	5,000	11,600	6,600	132.00%	本學年度出售報廢儀器設備零件收入比預期多
試務費收入	1,265,760	1,484,655	218,895	17.29%	
住宿費收入	13,941,000	15,285,252	1,344,252	9.64%	
雜項收入	6,500,000	9,182,241	2,682,241	41.27%	各機關團體借用本校場地辦理檢定、活動等較預期為多
合計	1,067,705,412	1,094,276,055	26,570,643	2.49%	

支出明細表

104學年度

編號:208

單位:新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	6,641,718	5,690,523	(951,195)	-14.32%	
人事費	4,800,000	4,474,831	(325,169)	-6.77%	薪資4,203,516元,勞、健保費271,315元
業務費	696,000	537,290	(158,710)	-22.80%	董事會召開次數較預期為少且各項開銷摺節使用
維護費	0	0	0	0.00%	
出席及交通費	1,120,000	652,692	(467,308)	-41.72%	董事會召開次數較預期少,出席費640,000元,補充保費12,692元
折舊及攤銷	25,718	25,710	(8)	-0.03%	
行政管理支出	168,341,848	160,204,364	(8,137,484)	-4.83%	
人事費	95,825,862	98,117,668	2,291,806	2.39%	
業務費	39,706,086	32,248,581	(7,457,505)	-18.78%	預算嚴格管控且摺節使用,另改名科技大學相關經費約400萬未動用
維護費	18,180,000	14,628,879	(3,551,121)	-19.53%	修繕及維修較預期少
退休撫卹費	8,756,284	7,340,080	(1,416,204)	-16.17%	
折舊及攤銷	5,873,616	7,869,156	1,995,540	33.97%	實際折舊及攤銷金額較預期為高
教學研究及訓輔支出	700,246,025	686,058,735	(14,187,290)	-2.03%	
人事費	414,115,136	413,168,304	(946,832)	-0.23%	
業務費	156,424,317	148,558,218	(7,866,099)	-5.03%	
維護費	16,500,000	11,280,299	(5,219,701)	-31.63%	教學大樓及單位等修繕支出減少
退休撫卹費	18,450,000	18,705,546	255,546	1.39%	
折舊及攤銷	94,756,572	94,346,368	(410,204)	-0.43%	
獎助學金支出	40,535,659	37,983,301	(2,552,358)	-6.30%	
獎學金支出	10,716,722	8,826,510	(1,890,212)	-17.64%	
助學金支出	29,818,937	29,156,791	(662,146)	-2.22%	
推廣教育支出	23,021,760	22,157,111	(864,649)	-3.76%	
人事費	14,923,288	10,345,018	(4,578,270)	-30.68%	開課課程鐘點費比重比預期少
業務費	7,269,360	11,362,513	4,093,153	56.31%	配合開課課程業務費增加
維護費	280,000	43,700	(236,300)	-84.39%	維護費比預期少
退休撫卹費	59,112	35,520	(23,592)	-39.91%	提撥退撫金比預期少
折舊及攤銷	490,000	370,360	(119,640)	-24.42%	實際折舊及攤銷金額較預期為低
產學合作支出	29,898,801	27,469,123	(2,429,678)	-8.13%	科技部及其他政府部門產學合作計畫減少相對支出亦減少
人事費	20,089,225	15,319,436	(4,769,789)	-23.74%	科技部及其他政府部門產學合作計畫減少相對支出亦減少
業務費	9,560,000	11,960,896	2,400,896	25.11%	科技部及其他政府部門產學合作計畫減少相對支出亦減少,但核銷時大部分支出為業務費,所以執行數高
退休撫卹費	0	1,620	1,620		科技部聘用兼任助理勞退多提費用
折舊及攤銷	249,576	187,171	(62,405)	-25.00%	實際折舊及攤銷金額較預期為低
其他支出	8,003,760	7,027,402	(976,358)	-12.20%	
試務費支出	1,265,760	1,527,688	261,928	20.69%	轉學考報名人數比預期多
財產交易短絀	170,000		(170,000)	-100.00%	未有財產交易短絀金額
超額年金給付	1,740,000	1,633,319	(106,681)	-6.13%	
雜項支出	4,828,000	3,866,395	(961,605)	-19.92%	其他收入增加相對其他支出亦會增加
合計	976,689,571	946,590,559	(30,099,012)	-3.08%	

最近3年財務分析表

102學年度至104學年度

編號:210

單位:新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		104學年度	103學年度	102學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} * 100\%$	$\frac{859,347,756}{1,094,276,055} * 100\% = 78.53\%$	$\frac{861,435,357}{1,071,817,345} * 100\% = 80.37\%$	$\frac{837,151,082}{1,034,712,521} * 100\% = 80.91\%$
學雜費收入變動率(%)	$(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入}) / \text{上學年度學雜費收入} * 100\%$	$(859,347,756 - 861,435,357) / 861,435,357 = -0.24\%$	$(861,435,357 - 837,151,082) / 837,151,082 = 2.90\%$	$(837,151,082 - 791,889,829) / 791,889,829 = 5.72\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{1,079,329,639}{139,856,888} * 100\% = 771.74\%$	$\frac{885,120,199}{112,653,515} * 100\% = 785.70\%$	$\frac{785,889,125}{121,371,301} * 100\% = 647.51\%$
速動比率(%)	$(\text{流動資產} - \text{材料} - \text{預付款項}) / \text{流動負債} * 100\%$	$(1,079,329,639 - 12,398,930) / 139,856,888 * 100\% = 762.87\%$	$(885,120,199 - 13,537,643) / 112,653,515 * 100\% = 773.68\%$	$(785,889,125 - 12,942,899) / 121,371,301 * 100\% = 636.84\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{258,130,936}{139,856,888} * 100\% = 184.57\%$	$\frac{239,109,523}{112,653,515} * 100\% = 212.25\%$	$\frac{262,240,214}{121,371,301} * 100\% = 216.06\%$
累積餘絀比率(%)	$(\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}) / \text{總資產} * 100\%$	$(304,515,778 + 2,026,065,302) / 2,634,219,341 * 100\% = 88.47\%$	$(217,586,097 + 1,965,028,572) / 2,458,527,908 * 100\% = 88.78\%$	$(400,254,990 + 1,640,348,104) / 2,317,604,480 * 100\% = 88.05\%$
資產效率率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) / 2} * 100\%$	$147,685,496 / (2,458,527,908 + 2,634,219,341) / 2 * 100\% = 5.80\%$	$148,451,184 / (2,317,604,480 + 2,458,527,908) / 2 * 100\% = 6.22\%$	$142,389,052 / (2,155,024,558 + 2,317,604,480) / 2 * 100\% = 6.37\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} * 100\%$	$\frac{150,309,421 - 0}{2,634,219,341 - 0} * 100\% = 5.71\%$	$\frac{122,303,484 - 0}{2,458,527,908 - 0} * 100\% = 4.97\%$	$\frac{129,831,240 - 0}{2,317,604,480 - 0} * 100\% = 5.60\%$
負債變動率(%)	$(\text{總負債期末餘額} - \text{總負債期初餘額}) / \text{總負債期初餘額} * 100\%$	$\frac{150,309,421 - 122,303,484}{122,303,484} * 100\% = 22.90\%$	$\frac{122,303,484 - 129,831,240}{129,831,240} * 100\% = -5.80\%$	$\frac{129,831,240 - 109,640,787}{109,640,787} * 100\% = 18.42\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{98,005,811 - 1,074,984,226}{196,458,934} = 0$	$\frac{68,824,109 - 879,151,300}{165,981,367} = 0$	$\frac{70,438,444 - 778,829,303}{185,157,431} = 0$

致理學校財團法人致理科技大學

現金明細表

105年7月31日

編號:209-1

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
現金		780,000
出納組零用金	200,000	
事務組零用金	300,000	
圖書館零用金	80,000	
文書組零用金	100,000	
推廣中心零用金	100,000	
合 計		780,000

致理學校財團法人致理科技大學
銀行存款明細表
105年7月31日

編號:209-2

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
臺灣銀行板新分行-甲存001051	1,028,976	
臺灣銀行板橋分行-甲存068394	4,899,310	
第一銀行華江分行-甲存237	391,174	
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	836,132	
板信商銀文化分行-甲存3501137	75,350	
第一銀行華江(獎助學金)甲存053110	1,140,878	
銀行存款-甲存合計		8,374,005
臺灣銀行板橋活儲036693	282,460,988	
臺灣銀行板橋分行-活存102434	21,123,214	
台北富邦板橋分行(學校戶)活儲016766	1,179,157	
臺灣銀行板新分行就業計畫專戶活儲171552	184,124	
臺灣銀行板新分行-活儲007608	178,718,033	
台北富邦板橋實習費活儲014178	70,325	
第一銀行華江分行-(推廣中心)活儲255133	21,942,684	
板信商銀文化分行-活儲3501132	7,549,690	
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	977,271	
臺灣銀行板新活儲126192	9,846,321	
新北市板橋區農會本會-活儲0972788	2,168,554	
板信銀行文化分行-(校友會)活儲0035273	244,291	
第一銀行華江分行-活儲752960	5,449,885	
板橋郵局-郵政劃撥50359682	1,122	
銀行存款-活儲合計		531,925,074
板信商銀文化分行	249,000,000	
臺灣銀行板新分行	68,000,000	
臺灣銀行板橋分行	152,000,000	
新光銀行慶城分行	50,000,000	
銀行存款-定期存款合計		519,000,000
合 計		1,059,299,079

致理學校財團法人致理科技大學
應收款項淨額明細表
105年7月31日

編號:209-3

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收利息		276,710
定存金額小計:399,000,000預估至105/7/31止應收利息	187,858	
活存及劃撥專戶存款至105/7/31止應收利息	88,852	
應收帳款		6,574,920
應收各學制學生辦理分期、減免助貸差額及應補繳學分學雜費等	2,749,815	
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	1,094,840	
應收應英系助理教授唐○敦提前辭職賠償1.5個月薪資(6-1期)	77,968	
應收校友聯合服務中心提升校友服務及建立校友回饋母校機制開立專戶推動捐款贊助本校公共藝術設置計畫經費(第二期款)	890,000	
應收資管系詹○昌預支-104-105教學卓越計畫-孫計畫4-6-5-資訊管理系(資管系)辦理電子商務班級聯展與競賽-活動款項	99,367	
應收國際組吳○錫預支赴西班牙與法國交流經費尾款	70,162	
應收校友中心蔡○文預支-104-105教學卓越計畫-孫計畫1-5-34-校友服務中心辦理菁英導師加值-輔導費及雜支剩餘款	66,681	
應收應日系黃○正-2016年訪日研修團經費	55,543	
應收課指組陳○真預支105年特色主題分項計畫五-圓夢系列經費尾款	72,190	
應收課指組洪○貴預支-104-105教學卓越計畫-孫計畫2-3-3-課外活動指導組辦理服務學習全面化活動經費剩餘款	109,457	
應收體育組李○芸預支51週年校慶運動會競賽活動經費尾款	68,733	
劉○美科技部-雙軌效果存在嗎?檢驗成本構型對不同績效軌跡群組之影響-追加經費	62,686	
應收勞動部北基宜花-104學年度補助大專校院辦理共通核心職能課程計畫經費二筆	164,160	
應收新北市政府補助本校辦理籃球三對三邀請賽活動經費	150,000	
應收勞動部勞動力發展署-財金系辦理104學年度「補助大專校院辦理就業學程計畫」第2期已執行經費	239,259	
應收105年度勞動部北基宜花就業補助計畫第二期款	120,765	

致理學校財團法人致理科技大學
應收款項淨額明細表
105年7月31日

編號:209-3

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收技檢中心范○芝-105年度第1梯次即測即評及發證技術士技能檢定測試經費	50,626	
應收國際合作中心黃○秦-2016泰國曼谷長官出訪團活動經費	93,377	
應收教育部體育署105年學生暑假體育育樂營-競技疊杯計畫	134,298	
2016信實非洲工作隊坦尚尼亞計畫(自籌款)	83,340	
應收國際組陳○珊-泰國五校貴賓來台活動經費	71,653	
應收教育部青發署-教育部青年發展署105年台灣青年國際志工服務隊-2016非洲坦尚尼亞教育服務隊	50,000	
合 計		6,851,630

致理學校財團法人致理科技大學
存出保證金明細表
105年7月31日

編號:209-6

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存出保證金		2,410,173
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	
學校墊付-多設系張○萍標案-育兒親職行動學習平台建置計畫履約保證金103/12/30-104/7/31(已發函去退保證金)	100,000	
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	
合 計		2,410,173

致理學校財團法人致理科技大學
應付款項明細表
105年7月31日

編號:209-7

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付票據：		56,674,905
應付各廠商及各單位辦理活動款項計218筆（每筆未逾100,000元）	8,799,165	
山墨文創有限公司-夢想起飛藝術品遷移	105,000	
財金系劉○美墊付科技部-雙軌效果存在嗎？檢驗成本構型對不同績效軌跡群組之影響-國外差旅費及雜支等	105,466	
事務組劉○真-1050701-1050731零用金	110,885	
出納組梁○良-1050706-1050728零用金	111,075	
招生服務處汪○玫墊付-7月28-30日辦理新北市板橋區教育會「東引島參訪」活動	112,897	
國倫事務機器有限公司-購碳粉匣多批	116,175	
公館百科文具有限公司-104學年度教育部補助技專校院辦理實務增能計畫（實輔中心）-程序七-校外實習-印刷費	118,000	
出納組轉發-日間部社團活動經費共17筆	119,662	
企管系吳○芳轉發-104-105教學卓越計畫-孫計畫4-2-8-企業管理系暨服務業經營管理研究所（企管系暨經管所）辦理廣告企劃展-各組補助經費（含扣除活動經費剩餘款\$10）	119,990	
出納組轉發-104-105教學卓越計畫-孫計畫2-4-8-語言中心辦理多益英檢輔導班-講座鐘點費（第3次核銷）	120,681	
出納組轉匯-105年7月公保養老年金-退休職員及教師等	123,369	
聯合報股份有限公司-招生服務處104學年度媒體宣傳費-聯合報	128,000	
出納組轉匯-進修部學輔經費-105年度獎補助款經常門-學輔經費-課指組辦理-「致在飛翔，夢想啟航」畢業聯合晚會活動經費-進修部學生會-	146,500	
出納組繳交-105/07月份教職員增額提撥及學校應負金額36人*1元	147,321	
中華電信股份有限公司-105年7月份電話費	155,738	
秘書室鄭志慧墊付-致送貴賓蘭花等	173,000	
全盛環境科技有限公司-綜大及人文大樓汗水場定期巡檢-105/4-6月等	174,750	
出納組轉匯-104學年度代收新北市板橋區教育會會費誤入本校帳戶	183,800	
出納組轉發-進修部社團活動經費共6筆	200,725	
出納組轉發-104-2 資源教室課業輔導鐘點費（105 招收經費）	208,805	
三民書局股份有限公司-104學年度中文圖書採購案款項	209,032	

致理學校財團法人致理科技大學
應付款項明細表
105年7月31日

編號:209-7

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
聯合報股份有限公司-秘書室於聯合報廣告宣傳	210,000	
專業企業有限公司-105年度教育部補助款課指組樂器及相關設備採購案經費	220,000	
紫藤圖書社-圖書館購105年中文期刊167種	246,215	
出納組繳交-105/06月份二代健保費	256,468	
中騰保全股份有限公司-105/7月份保全費	290,000	
凌網科技股份有限公司-105年度整體發展獎補助款-圖書館2016上半年HyRead ebook大學圖書館聯盟採購方案	300,000	
方思益文事業有限公司-校慶影片製作-第二、三期款及校務簡介及招生影片製作-第三期款	315,000	
退豪勉科技股份有限公司繳交本校105年度教育部補助款圖資處網路設備採購案收取履約保障金	325,000	
磊駿開發股份有限公司-104年補助大專校院改善無障礙校園環境案-資源教室休憩區	341,000	
出納組繳交-105年7月份勞保部份健保保費	352,752	
出納組繳交-105/07月份勞退提撥	353,327	
出納組繳交-105/06月份勞健保費	356,762	
出納組繳交-105/06月份勞退提撥	362,485	
立晨企業有限公司-「教學卓越計畫經費」商務管理學院K66教室視聽教學設備採購案經費	383,300	
凱建實業工程行-105年度人文大樓中央空調保養工程等	389,950	
日盛圖書館設備有限公司-105年度整體發展獎補助款-圖書館購書櫃經費	418,000	
學悅科技股份有限公司-教學卓越計畫經費商務管理學院雲端即時反饋系統採購案經費	450,000	
台灣統業科技股份有限公司-「教學卓越計畫」經費課務組雲端適性諮詢系統採購案經費	450,000	
文景書局有限公司-104學年度西文圖書採購案經費	553,272	
出納組繳交-105/07月份勞保費	584,136	
仕揚科技股份有限公司-退105年度教育部補助款各單位電腦及周邊設備採購案履約保證金	615,480	
台灣統業科技股份有限公司-104-105教學卓越計畫-孫計畫1-5-36-校友服務中心採購菁典業師資源系統平台-菁英典範業師資源系統平台-行動資源網	635,000	
辰品有限公司-「教學卓越計畫」經費商務管理學院智慧教室互動學習教學桌椅採購案經費	694,500	
晶盛科技股份有限公司-本校教學卓越計畫經費創新設計學院跨境電子商務教室教學設備採購案經費	770,580	
105年度遞補學生事務與輔導人力經費補助-校安人員沈○旺等12人105/06月份勞保費	841,609	

致理學校財團法人致理科技大學
應付款項明細表
105年7月31日

編號:209-7

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
建奕科技有限公司-104-105教學卓越計畫-孫計畫1-2-15-創新設計學院採購智慧教室-智慧教室（創客IOT物聯網環控系統 等）	900,000	
出納組轉發-105年7月工讀助學金-領現	924,950	
捷達數位系統公司-104-105教學卓越計畫-孫計畫1-2-15-應用英語系（應英系）採購智慧教室-智慧教室（3D觸控投影機*3 個人電腦 液晶螢幕）	948,500	
基峰資訊股份有限公司-105年整體發展獎補助款-系網組購VMware大專院校全校授權方案-5	1,000,000	
出納組轉發-進修部課務組辦理104學年度暑期重修課程-重修鐘點費	1,009,769	
出納組繳交-105/07月份代扣教職員退撫基金提撥	1,093,342	
亞勃克國際有限公司-105年度獎補助款資本門-圖書館購西文圖書	1,154,000	
出納組繳交-105年7月公保部份健保保費	1,323,941	
出納組繳交-105/06月份公健保費	1,324,909	
出納組轉發-日課務組辦理104學年度暑期重修課程-重修鐘點費及工讀金等	1,568,137	
台灣電力公司-105年7月電費	1,635,785	
百合圖書有限公司-104學年度下期圖書館購2016西文紙本期刊138種	2,911,000	
豪勉科技股份有限公司-本校105年度教育部補助款圖資處網路設備採購案經費	6,278,000	
仕揚科技股份有限公司-105年度整體發展獎補助款各單位電腦及周邊設備採購案	12,097,700	
應付費用：		27,317,772
各單位老師及承辦人辦理活動墊付之尾款費用計62筆(每筆未逾50,000元)	267,477	
出納組梁○良-1050719-1050825零用金	66,326	
預估104年度年終獎金屬104學年度之經費佔7/12-產學組專任職員	82,854	
預估104年度年終獎金屬104學年度之經費佔7/12-約聘講座薪資	87,500	
預估104年度年終獎金屬104學年度之經費佔7/12-推廣中心專任及約聘職員	195,575	
預估104年度年終獎金屬104學年度之經費佔7/12-電腦維護人員薪資	204,107	
預估104年度年終獎金屬104學年度之經費佔7/12-約聘工友	460,996	
預估104年度年終獎金屬104學年度之經費佔7/12-約聘職員	1,448,781	

致理學校財團法人致理科技大學
應付款項明細表
105年7月31日

編號:209-7

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預估104年度年終獎金屬104學年度之經費佔7/12-專任 職工薪資	3,845,873	
預估104年度年終獎金屬104年度之經費佔7/12-專任教 師薪資	20,658,283	
應付設備款:		900,000
應付東盈科技有限公司-系網組採購校園網路節點管 理系統-第二年款(1800000*30%)	540,000	
應付東盈科技有限公司-系網組採購校園網路節點管 理系統-第三年款(1800000*20%)	360,000	
應付補充保費:		179,562
應付雇主負擔之二代健保補充保費	179,562	
合 計		85,072,239

預收款項明細表

105年7月31日

編號:209-8

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預收款項		52,303,610
計畫及活動尚未執行、未領取之經費暫收計43筆（每筆未逾100,000元）	1,196,908	
暫收回日間部97學年度未領取班級學生福利金	117,816	
中華民國電腦技能基金會105/07/26匯入經費一筆	223,000	
預收計畫未執行結轉下學年度:科技部補助休閒系姜○105年度專題研究計畫第一期補助經費（計畫編號：MOST105-2410-H263-005-）	261,500	
預收計畫未執行結轉下學年度:科技部核撥通識教育中心蔡○焄執行105年度新進人員研究計畫第一期補助經費（計畫編號：MOST 105-2410-H-263-009）	264,000	
預收計畫未執行結轉下學年度:科技部核撥105年度專題研究計畫第一期補助經費2筆（安○○介及周○霞）	272,000	
預收計畫未執行結轉下學年度:科技部核撥應用日語系工○○司執行105年度新進人員研究計畫第一期補助經費（計畫編號：MOST 105-2410-H-263-007）	277,500	
預收計畫未執行結轉下學年度:科技部核撥本校申請105年度大專學生研究計畫核定補助經費6筆（賴○瑤.黃○榮.張○雯.呂○富.湯○芬.賴○霖）	288,000	
預收勞動部勞動力發展署核撥本校財務金融系辦理就業安定基金執行效益及資源配置評估建議案第一期計畫經費	317,250	
收入轉列下學年度-推廣中心辦理英國City&Guilds 國際咖啡師證照班-105/7/11-105/8/15（28期）	365,250	
收入轉列下學年度-推廣中心辦理英國City&Guilds 國際咖啡師證照班-105/7/16-105/8/20	384,050	
預收計畫未執行結轉下學年度:科技部核撥105年度專題研究計畫第一期補助經費2筆（林繼昌174500及李政雄218500）	393,000	
預收招生試務未完成結轉下學年度-招生服務處辦理105學年度第1學期大學部轉學考試入學報名費	659,760	
預收招生試務未完成結轉下學年度-四技二專技優保甄-105學年度四技二專技優保甄招生報名費收入	730,150	
預收無錫城市職業技術院105/7/30-105/8/12委託本校辦理「2016年典範教學培訓課程」培訓團費（人民幣228,000元*105/7/12匯率4.7848）	1,090,385	

預收款項明細表

105年7月31日

編號:209-8

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預收招生試務未完成結轉下學年度-105學年度日間部四技「甄選入學」招生報名費	1,656,330	
預收開班未結結轉下學年度-推廣中心辦理20期樂活課程收入	2,137,850	
預收民間產學案未執行結轉下學年度計42案	3,849,123	
預收教育部其他補助收入及勞動部補助等19筆	9,801,763	
計畫未執行結轉下學年度-104-105年度教學卓越計畫經費	11,799,613	
預估計畫未執行結轉下學年度-105年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費	16,218,362	
合 計		52,303,610

致理學校財團法人致理科技大學
代收款項明細表
105年7月31日

編號:209-9

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代收款項		2,481,039
代收小額補助及代扣款等計74筆（每筆未逾20,000元）	359,152	
代扣歐○傑104年度年終獎金-償還私人銀行欠款	20,160	
代扣李○蘭老師-104學年度暑期重修鐘點費銀行欠款1/3	22,140	
財團法人中華開發工業銀行文教基金會核撥本校兩名學生申請「八仙樂園粉塵暴燃案」受創學生學雜費補助款	34,750	
朝陽科技大學撥付楊○龍、黃○子申請教育部學產基金急難慰問金	40,000	
代收科技部合作案-博海文化事業公司撥付本校多設系魏○成老師執行科技部補助科普產學合作計畫-創意經典科普漫畫開發計畫主持費	54,000	
新北市榮民服務處撥付國貿系黃○真老師執行104年就業服務人員乙級證照班上課學員保證金（27人*2000元）	54,000	
9901雙軌二專及二技職訓局補助尚未領取退回收帳	59,489	
梁○玲女士捐贈本校「梁秉權先生清寒助學金」	60,000	
96年5月-97年7月工讀金未領取先行退回學校收帳	113,188	
代收款	140,260	
教育部核撥本校105年度各級學校資深優良教師獎勵金	162,000	
致理技術學院「榕園愛心服務團」第47屆校慶音樂會愛心捐款	234,651	
代扣所得稅	1,102,056	
代扣保險費	14,273	
代收營業稅	5,525	
代扣教職員退撫儲金	5,395	
合 計		2,481,039

致理學校財團法人致理科技大學
存入保證金明細表
105年7月31日

編號:209-10

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存入保證金		10,452,533
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353筆（每筆未逾100,000元）	4,221,819	
豪勉科技公司繳交104年度教育部補助款圖資中心網路設備採購案保固金（104/7/24-108/7/23）	105,270	
淞煜科技公司繳交本校103年度教育部補助款語言中心E54語言教室相關設備採購案保固金（103/9/3-107/9/2）	122,997	
豪勉科技繳交103年度教育部補助款圖資中心網路設備採購案保固金（103/9/18-107/9/17）	140,900	
基峰資訊公司繳交104年度獎補助款經常門圖資中心教學軟體採購案CA方案大專租約軟體收取保固金（104/10/22-105/10/21）2	143,100	
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	
立晨企業有限公司繳交本校教育部補助款各單位視聽教學設備採購案履約保證金	147,500	
收業德商行-信義樓C11設立福利社場地使用保證金99年8月1日至101年7月31日	150,000	
啟新診所承辦本校104學年度新生健康檢查委託辦理採購案履約保證金（103學年度履約保證金轉換至104學年度）	150,000	
淞煜科技公司繳交本校104年度教育部補助款聯合服務中心及圖書館視聽設備採購案保固金（104/9/4-107/9/3）	190,950	
豪勉科技公司繳交102年度整體發展講補助款圖資中心網路設備採購案保固金（102/9/11-106/9/10）	200,997	
基峰資訊股份有限公司繳交本校105年度教育部補助款圖資處教學軟體採購案履約保證金	241,500	
鳳鑫企業公司繳交圖書館2015年西文期刊採購案收履約保證金	283,000	
三美邦人壽保險公司嘉義分公司承辦本校104學年度學生團體保險採購案履約保證金	350,000	
三商美邦人壽保險公司承辦本校105學年度學生團體保險採購案收取履約保證金	350,000	
瑞東傳訊科技公司繳交105年度教育部補助款圖資處雲端VOD教學補助系統採購案收取履約保證金	377,500	

致理學校財團法人致理科技大學
存入保證金明細表
105年7月31日

編號:209-10

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
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	
收萊爾富交商店二處三個月場地使用保證金	480,000	
宏成營造股份有限公司繳交本校學生宿舍新建工程及變更設計追加工程案保固金(103/9/10-105/9/10)	2,251,000	
合 計		10,452,533

致理學校財團法人致理科技大學
未指定用途權益基金明細表
105年7月31日

編號:209-11

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
未指定用途權益基金		2,026,065,302
贖餘款權益基金	825,624,756	
其他權益基金	1,200,440,546	
合 計		2,026,065,302

製

表：倪淑凰



主辦會計：倪淑凰



校

長：尚世昌



董

事

長：梁聖時

