



致理學校財團法人

致理科技大學

108學年度

(自 108 年 8 月 1 日至 109 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	23
十八、	代收款項明細表	25
十九、	存入保證金明細表	26
二十、	最近 3 年財務分析表	28

致理學校財團法人致理科技大學
決算總說明
108 學年度

全 29 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，持續創新教學、創新學習、連結在地、接軌國際，提升學校整體績效」發展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「培育卓越商務實務人才之創新學習型大學」。

(二)校務發展主軸計畫

1. 創新教學模式：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. 創價產學服務：產學創新育成，推廣服務加值。
4. 培育國際人才：營造多語環境，提升國際移動力。
5. 智慧校園建設：智慧教學環境，友善綠能校園。
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 109 年 7 月 31 日，工程款已支付 405,248,213 元，預計 110 學年度完工啟用。

致理學校財團法人致理科技大學
決 算 總 說 明
108 學年度

全 29 頁第 2 頁

(二)承租淡水興仁國小校地做為本校第二校區，108 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 108 學年度新南向專班共有 3 班(行管系四技 2 班，休閒系四技 1 班)。

(二) 109 年度再度榮獲教育部「高教深耕計畫」補助，補助金額為 79,117,437 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
108 學年度

全 29 頁第 3 頁

貳、 決算概要：

一、 收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入11億5,146萬957元，較本學年度預算數11億6,815萬2,292元，減少1,669萬1,335元，約1.43%，主要係經濟情勢不佳、失業問題嚴重，學生休退率增加及新冠肺炎疫情致大陸友校師生無法來台培訓及修習課程所致。
- (二) 本學年度成本與費用10億5,667萬3,026元，較本學年度預算數10億8,536萬5,430元，減少2,869萬2,404元，約2.64%，主要係新冠肺炎疫情致部分活動無法辦理，且擷節各項開支所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘9,478萬7,931元，較本學年度預算數8,278萬6,862元，增加1,200萬1,069元，約14.50%，主要係擷節各項開支所致。

二、 現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入2億3,640萬5,637元。
- (二) 投資活動之淨現金流出3億8,392萬1,732元。其中現金流入合計45萬524元，包括減少圖書及博物4萬6,583元，減少特種基金16萬909元及收回存出保證金24萬3,032元；現金流出合計3億8,437萬2,256元，包括增加不動產、房屋及設備3億5,912萬1,125元，增加無形資產2,464萬4,231元及支付存出保證金60萬6,900元。

致理學校財團法人致理科技大學
決算總說明
108學年度

全 29 頁第 4 頁

- (三) 籌資活動之淨現金流入2,845萬4,048元。其中現金流入合計4億968萬9,923元，包括增加代收款3億7,413萬6,688元及收取存入保證金3,555萬3,235元；現金流出合計3億8,123萬5,875元，包括減少代收款3億7,385萬453元及退回存入保證金738萬5,422元。
- (四) 現金及約當現金之淨減1億1,906萬2,047元，係期末現金11億3,523萬9,332元，較期初現金12億5,430萬1,379元減少之數。

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產30億6,547萬3,909元，包括流動資產11億7,052萬9,383元、投資、長期應收款及基金574萬9,821元，及不動產、房屋及設備18億3,706萬5,846元。
- (二) 本學年度負債1億9,926萬8,655元，包括流動負債1億5,094萬3,226元及其他負債4,832萬5,429元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀28億6,620萬5,254元，包括權益基金22億6,946萬1,963元、賸餘5億9,674萬3,291元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀1億4,731萬3,136元。其中經常門現金收入11億6,499萬7,618元、經常門現金支出9億2,859萬1,981元、出售資產現金收入4萬6,583元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出8,850萬6,689元及購置不動產現金支出2億9,525萬8,667元。

致理學校財團法人致理科技大學
決 算 總 說 明
108 學年度

全 29 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

108 學年度增聘專任及專案教師計 14 人，並增購教學設備、儀器、電腦軟體及圖書博物等 8,316 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109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	3,065,473,909	2,942,113,139	123,360,770	4.19
流動資產	1,170,529,383	1,300,264,003	(129,734,620)	(9.98)
現金	760,000	770,000	(10,000)	(1.30)
銀行存款	1,134,479,332	1,253,531,379	(119,052,047)	(9.50)
應收款項	30,965,857	26,606,109	4,359,748	16.39
預付款項	4,324,194	19,356,515	(15,032,321)	(77.66)
投資、長期應收款及基金	5,749,821	5,811,874	(62,053)	(1.07)
特種基金	5,749,821	5,811,874	(62,053)	(1.07)
不動產、房屋及設備	3,214,352,893	2,896,952,651	317,400,242	10.96
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	1,793,765,829	15,208,000	0.85
機械儀器及設備	449,663,942	435,501,864	14,162,078	3.25
圖書及博物	227,627,839	216,356,121	11,271,718	5.21
其他設備	210,956,524	208,656,245	2,300,279	1.10
購建中營運資產	405,248,213	130,790,046	274,458,167	209.85
累計折舊總額	(1,377,287,047)	(1,308,265,542)	(69,021,505)	5.28
不動產、房屋及設備淨額	1,837,065,846	1,588,687,109	248,378,737	15.63
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	219,194,973	196,370,522	22,824,451	11.62
電腦軟體	219,194,973	196,370,522	22,824,451	11.62
累計攤銷總額	(170,204,487)	(151,794,874)	(18,409,613)	12.13
無形資產淨額	48,990,486	44,575,648	4,414,838	9.90
其他資產	3,138,373	2,774,505	363,868	13.11
存出保證金	3,138,373	2,774,505	363,868	13.11
合計	3,065,473,909	2,942,113,139	123,360,770	4.19
負債	199,268,655	170,794,672	28,473,983	16.67
流動負債	150,943,226	150,840,481	102,745	0.07
應付款項	59,978,708	78,058,607	(18,079,899)	(23.16)
預收款項	88,345,198	70,448,789	17,896,409	25.40
代收款項	2,619,320	2,333,085	286,235	12.27
長期負債	0	0	0	-
其他負債	48,325,429	19,954,191	28,371,238	142.18
存入保證金	48,325,429	19,954,191	28,371,238	142.18
權益基金及餘絀	2,866,205,254	2,771,318,467	94,886,787	3.42
權益基金	2,269,461,963	2,313,166,183	(43,704,220)	(1.89)
指定用途權益基金	5,749,821	5,811,874	(62,053)	(1.07)
未指定用途權益基金	2,263,712,142	2,307,354,309	(43,642,167)	(1.89)
餘絀	596,743,291	458,152,284	138,591,007	30.25
累積餘絀	596,743,291	458,152,284	138,591,007	30.25
權益其他項目	0	0	0	-
合計	3,065,473,909	2,942,113,139	123,360,770	4.19



致理學校財團法人致理科技大學

收支餘絀表

108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
1,173,173,463	各項收入	1,151,460,957	1,168,152,292	(16,691,335)	(1.43)
833,387,341	學雜費收入	823,761,772	840,752,286	(16,990,514)	(2.02)
30,056,921	推廣教育收入	25,206,643	30,670,000	(5,463,357)	(17.81)
54,685,378	產學合作收入	57,520,968	54,777,592	2,743,376	5.01
218,953,191	補助及受贈收入	209,044,620	207,795,414	1,249,206	0.60
7,453,690	財務收入	7,567,083	6,007,000	1,560,083	25.97
28,636,942	其他收入	28,359,871	28,150,000	209,871	0.75
1,106,490,925	各項成本與費用	1,056,673,026	1,085,365,430	(28,692,404)	(2.64)
8,243,883	董事會支出	6,897,064	8,176,000	(1,278,936)	(15.64)
166,044,495	行政管理支出	147,843,454	168,466,795	(20,623,341)	(12.24)
786,223,490	教學研究及訓輔支出	769,617,279	772,315,367	(2,698,088)	(0.35)
51,059,518	獎助學金支出	47,361,444	51,678,503	(4,317,059)	(8.35)
26,116,998	推廣教育支出	18,970,836	24,166,800	(5,195,964)	(21.50)
51,858,759	產學合作支出	57,348,040	51,071,965	6,276,075	12.29
16,943,782	其他支出	8,634,909	9,490,000	(855,091)	(9.01)
66,682,538	本期餘絀	94,787,931	82,786,862	12,001,069	14.50



致理學校財團法人致理科技大學

現金流量表
108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	236,405,637	197,303,437
本期餘絀	94,787,931	66,682,538
利息股利之調整	(7,567,083)	(7,453,690)
未計利息股利之本期餘絀	87,220,848	59,228,848
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	119,985,409	124,802,403
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	10,658,411	(11,146,507)
流動負債調整項目淨增(減)數	10,959,724	16,963,498
未計利息股利之現金流入(流出)	228,824,392	189,848,242
收取利息	7,581,245	7,455,195
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	236,405,637	197,303,437
投資活動現金流量	(383,921,732)	(215,373,385)
減少不動產、房屋及設備收現數	46,583	42,689
減少特種基金收現數	160,909	109,548
收回存出保證金收現數	243,032	1,046,408
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(359,121,125)	(192,278,072)
增加無形資產付現數	(24,644,231)	(23,671,306)
支付存出保證金付現數	(606,900)	(622,652)
投資活動淨現金流入(出)	(383,921,732)	(215,373,385)
籌資活動現金流量	28,454,048	11,455,844
增加代收款項收現數	374,136,688	368,457,764
收取存入保證金收現數	35,553,235	17,421,942
減：減少代收款項付現數	(373,850,453)	(367,370,121)
退回存入保證金付現數	(7,385,422)	(7,053,741)
籌資活動淨現金流入(出)	28,454,048	11,455,844
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(119,062,047)	(6,614,104)
期初現金及銀行存款餘額	1,254,301,379	1,260,915,483
期末現金及銀行存款餘額	1,135,239,332	1,254,301,379



致理學校財團法人致理科技大學

現金收支概況表

108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	1,164,997,618	1,178,617,914	(13,620,296)	(1.16)
學雜費收入	823,761,772	833,387,341	(9,625,569)	(1.15)
推廣教育收入	25,206,643	30,056,921	(4,850,278)	(16.14)
產學合作收入	57,520,968	54,685,378	2,835,590	5.19
補助及受贈收入	209,044,620	218,953,191	(9,908,571)	(4.53)
財務收入	7,567,083	7,453,690	113,393	1.52
其他收入	28,359,871	28,636,942	(277,071)	(0.97)
應收預收項目調整增(減)數	13,536,661	5,444,451	8,092,210	148.63
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	928,591,981	981,314,477	(52,722,496)	(5.37)
董事會支出	6,897,064	8,243,883	(1,346,819)	(16.34)
行政管理支出	147,843,454	166,044,495	(18,201,041)	(10.96)
教學研究及訓輔支出	769,617,279	786,223,490	(16,606,211)	(2.11)
獎助學金支出	47,361,444	51,059,518	(3,698,074)	(7.24)
推廣教育支出	18,970,836	26,116,998	(7,146,162)	(27.36)
產學合作支出	57,348,040	51,858,759	5,489,281	10.59
其他支出	8,634,909	16,943,782	(8,308,873)	(49.04)
減：不產生現金流出之成本與費用	(119,985,409)	(124,802,403)	4,816,994	(3.86)
應付預付項目調整增(減)數	(8,095,636)	(374,045)	(7,721,591)	2,064.35
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	236,405,637	197,303,437	39,102,200	19.82
出售資產現金收入	46,583	42,689	3,894	9.12
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	88,506,689	102,893,847	(14,387,158)	(13.98)
機械儀器及設備	40,775,184	56,609,377	(15,834,193)	(27.97)
圖書及博物	14,567,146	11,538,649	3,028,497	26.25
其他設備	8,520,128	11,074,515	(2,554,387)	(23.07)
電腦軟體	24,644,231	23,671,306	972,925	4.11
扣減不動產支出前現金餘絀	147,945,531	94,452,279	53,493,252	56.64
購置不動產現金支出	295,258,667	113,055,531	182,203,136	161.16
房屋及建築	1,395,000	3,212,000	(1,817,000)	(56.57)
預付工程款及未完工程	293,863,667	109,843,531	184,020,136	167.53
本期現金餘絀	(147,313,136)	(18,603,252)	(128,709,884)	691.87



致理學校財團法人致理科技大學
長期營運資產變動表
108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	2,896,952,651	348,330,403	371,430,547	(23,100,144)	(6.22)	30,930,161	40,000,000	(9,069,839)	(22.67)	0	3,214,352,893	
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	1,793,765,829	300,000	8,950,000	(8,650,000)	(96.65)	0	0	0	-	14,908,000	1,808,973,829	註1
機械儀器及設備	435,501,864	35,204,936	40,295,602	(5,090,666)	(12.63)	23,802,858	30,000,000	(6,197,142)	(20.66)	2,760,000	449,663,942	
圖書及博物	216,356,121	12,745,372	13,214,125	(468,753)	(3.55)	1,473,654	0	1,473,654	-	0	227,627,839	
其他設備	208,656,245	7,953,928	8,970,820	(1,016,892)	(11.34)	5,653,649	10,000,000	(4,346,351)	(43.46)	0	210,956,524	
購建中營運資產	130,790,046	292,126,167	300,000,000	(7,873,833)	(2.62)	0	0	0	-	(17,668,000)	405,248,213	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,308,265,542	98,432,578	96,719,664	1,712,914	1.77	29,411,073	39,900,000	(10,488,927)	(26.29)	0	1,377,287,047	
土地改良物	52,324,549	854,302	1,013,640	(159,338)	(15.72)	0	0	0	-	0	53,178,851	
房屋及建築	770,702,555	39,392,613	40,712,484	(1,319,871)	(3.24)	0	0	0	-	0	810,095,168	
機械儀器及設備	325,927,704	43,812,952	37,622,656	6,190,296	16.45	23,794,408	29,900,000	(6,105,592)	(20.42)	0	345,946,248	
其他設備	159,310,734	14,372,711	17,370,884	(2,998,173)	(17.26)	5,616,665	10,000,000	(4,383,335)	(43.83)	0	168,066,780	
不動產、房屋及設備 淨額	1,588,687,109	249,897,825	274,710,883	(24,813,058)	(9.03)	1,519,088	100,000	1,419,088	1,419.09	0	1,837,065,846	
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	196,370,522	24,495,164	23,556,511	938,653	3.98	1,670,713	2,500,000	(829,287)	(33.17)	0	219,194,973	
電腦軟體	196,370,522	24,495,164	23,556,511	938,653	3.98	1,670,713	2,500,000	(829,287)	(33.17)	0	219,194,973	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	151,794,874	20,080,326	15,000,336	5,079,990	33.87	1,670,713	2,500,000	(829,287)	(33.17)	0	170,204,487	
電腦軟體	151,794,874	20,080,326	15,000,336	5,079,990	33.87	1,670,713	2,500,000	(829,287)	(33.17)	0	170,204,487	
無形資產淨額	44,575,648	4,414,838	8,556,175	(4,141,337)	(48.40)	0	0	0	-	0	48,990,486	
合計	1,633,262,757	254,312,663	283,267,058	(28,954,395)	(10.22)	1,519,088	100,000	1,419,088	1,419.09	0	1,886,056,332	



致理學校財團法人致理科技大學
長期營運資產變動表
108學年度

備註：

註1：實際執行數較預計減少



致理學校財團法人致理科技大學

借款變動表

108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

108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	823,761,772	840,752,286	(16,990,514)	(2.02)	1. 上學期學生數：10,814人。 下學期學生數：10,652人。
學費收入	682,723,079	698,409,950	(15,686,871)	(2.25)	
雜費收入	129,401,314	130,655,332	(1,254,018)	(0.96)	
實習實驗費收入	11,637,379	11,687,004	(49,625)	(0.42)	
推廣教育收入	25,206,643	30,670,000	(5,463,357)	(17.81)	冠肺炎疫情致大陸師生無法來校培訓及修習課程
產學合作收入	57,520,968	54,777,592	2,743,376	5.01	
補助及受贈收入	209,044,620	207,795,414	1,249,206	0.60	
補助收入	202,903,106	200,795,414	2,107,692	1.05	
受贈收入	6,141,514	7,000,000	(858,486)	(12.26)	校友會及各項贊助經費不如預期
財務收入	7,567,083	6,007,000	1,560,083	25.97	如4階科目差異說明
利息收入	7,560,447	6,000,000	1,560,447	26.01	定存利息增加及台博補撥107學年度就學貸款利息補貼
基金收益	6,636	7,000	(364)	(5.20)	
其他收入	28,359,871	28,150,000	209,871	0.75	
財產交易賸餘	0	50,000	(50,000)	(100.00)	108學年度未發生
試務費收入	2,874,245	3,410,000	(535,755)	(15.71)	辦理獨招報名人數比預期少
住宿費收入	14,062,520	15,490,000	(1,427,480)	(9.22)	
雜項收入	11,423,106	9,200,000	2,223,106	24.16	各機關團體借用本校場地辦理各項活動較預期多
合計	1,151,460,957	1,168,152,292	(16,691,335)	(1.43)	



致理學校財團法人致理科技大學
成本與費用明細表
108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	6,897,064	8,176,000	(1,278,936)	(15.64)	如4階科目差異說明
人事費	5,507,706	5,850,000	(342,294)	(5.85)	
業務費	272,656	1,056,000	(783,344)	(74.18)	肺炎疫情致董事會未前往國外出差，各項費用摺節使用
維護費	0	20,000	(20,000)	(100.00)	本學年度董事會無任何維修費用產生
出席及交通費	978,336	1,200,000	(221,664)	(18.47)	董事會召開次數較預期少，出席費為960,000元，補充保費為18,336元
折舊及攤銷	138,366	50,000	88,366	176.73	實際折舊及攤銷金額較預期高
行政管理支出	147,843,454	168,466,795	(20,623,341)	(12.24)	如4階科目差異說明
人事費	95,266,212	106,844,827	(11,578,615)	(10.84)	108學年度未調薪，部份職員轉為教師
業務費	20,154,470	26,321,790	(6,167,320)	(23.43)	預算嚴格管控且摺節使用
維護費	9,082,335	11,730,000	(2,647,665)	(22.57)	修繕及維修較預期少
退休撫卹費	6,222,777	7,070,178	(847,401)	(11.99)	學費收入減少，相對退撫提撥金額降低
折舊及攤銷	17,117,660	16,500,000	617,660	3.74	
教學研究及訓輔支出	769,617,279	772,315,367	(2,698,088)	(0.35)	
人事費	463,569,856	466,398,910	(2,829,054)	(0.61)	
業務費	171,457,484	176,201,072	(4,743,588)	(2.69)	
維護費	14,051,380	15,555,000	(1,503,620)	(9.67)	
退休撫卹費	17,990,876	19,160,385	(1,169,509)	(6.10)	
折舊及攤銷	102,547,683	95,000,000	7,547,683	7.94	
獎助學金支出	47,361,444	51,678,503	(4,317,059)	(8.35)	
獎學金支出	8,559,242	9,128,000	(568,758)	(6.23)	
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	8,559,242	9,128,000	(568,758)	(6.23)	
助學金支出	38,802,202	42,550,503	(3,748,301)	(8.81)	
政府補助助學金支出	11,883,512	12,558,503	(674,991)	(5.37)	
民間捐贈助學金支出	710,135	100,000	610,135	610.14	
學校自付助學金支出	26,208,555	29,892,000	(3,683,445)	(12.32)	
推廣教育支出	18,970,836	24,166,800	(5,195,964)	(21.50)	如4階科目差異說明
人事費	7,195,473	6,160,000	1,035,473	16.81	預算低估，實際核銷人事費金額較預期為高
業務費	11,582,181	17,936,800	(6,354,619)	(35.43)	新冠肺炎疫情致大陸師生無法來校培訓及修習課程，收入減少，費用相對減少
維護費	105,418	0	105,418	-	預算未估列
退休撫卹費	25,538	0	25,538	-	預算未估列
折舊及攤銷	62,226	70,000	(7,774)	(11.11)	預算高估，實際折舊及攤銷金額較預期低
產學合作支出	57,348,040	51,071,965	6,276,075	12.29	如4階科目差異說明
人事費	3,768,138	3,000,000	768,138	25.60	預算低估，實際人事費金額較預期高
業務費	53,482,966	47,971,965	5,511,001	11.49	預算低估，實際業務費金額較預期高
退休撫卹費	22,896	0	22,896	-	預算未估列
折舊及攤銷	74,040	100,000	(25,960)	(25.96)	預算高估，實際折舊及攤銷金額較預期低
其他支出	8,634,909	9,490,000	(855,091)	(9.01)	
試務費支出	2,976,785	4,070,000	(1,093,215)	(26.86)	辦理獨招報名人數比預期少，費用相對減少
財產交易短絀	45,434	100,000	(54,566)	(54.57)	預算高估
超額年金給付	2,516,802	2,500,000	16,802	0.67	
雜項支出	3,095,888	2,820,000	275,888	9.78	
合計	1,056,673,026	1,085,365,430	(28,692,404)	(2.64)	



致理學校財團法人致理科技大學

現金明細表

109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

109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	564,000
臺灣銀行板橋分行-甲存068394	232,934
第一銀行華江分行-甲存237	735,403
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	283,617
第一銀行華江(獎助學金)甲存053110	126,967
臺灣銀行板橋活儲036693	92,747,740
臺灣銀行板橋分行-活存102434	16,751,978
台北富邦板橋分行(學校戶)活儲016766	1,183,748
臺灣銀行板新分行-活儲171552	1,691,864
臺灣銀行板新分行-活儲007608	62,069,402
台北富邦板橋實習費活儲014178	70,594
第一銀行華江分行-(推廣中心)活儲255133	18,044,187
板信商銀文化分行-活儲3501132	722,049
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	23,316,351
臺灣銀行板新活儲126192	1,326,904
新北市板橋區農會本會-活儲0972788	5,243,279
板信銀行文化分行-(校友會)活儲0035273	9,573,879
第一銀行華江分行-活儲752960	2,315,493
板橋郵局-郵政劃撥50359682	432,188
遠東銀行板橋文化分行-綜存007699	23,908,187
第一銀行華江分行-活儲789561(校友會)	366,017
永豐銀行板新分行-活儲00013916	20,593,858
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	5,935
定期存款-板信商銀文化分行	180,000,000
定期存款-臺灣銀行板新分行	68,000,000
定期存款-臺灣銀行板橋分行	224,000,000
定期存款-新光銀行慶城分行	90,000,000
定期存款-新北市板橋區農會	100,000,000
定期存款-遠東銀行板橋文化分行	110,000,000
定期存款-永豐銀行板新分行	80,000,000
合 計	1,134,479,332



致理學校財團法人致理科技大學

應收款項明細表

109年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預估108學年度期末定存至109/07/31應計利息	251,354
預估108學年度期末活儲至109/07/31應計利息	40,875
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	533,039
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	11,010,799
應收外籍生各項保費等	177,019
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-10904-05	453,314
應收109學年度雙軌訓練旗艦計畫招生宣傳費補助	50,000
應收原住民族委員會109年度原住民大專青年職感生活暨就業心方向座談會計畫補助	12,233
應收教育部108學年度技專校院技優領航計畫補助第二期款	180,000
應收新北市政府電腦課程教學協助人員委託服務標案10901-10904收入	726,390
應收教育部補助大專校院辦理獎助生團體保險-10901-10907	7,360
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
應收教育部-109年度技專校院高等教育深耕計畫-第二期已執行經費	13,585,683
應收企管系劉O全-108學年度就業學程-智慧零售人才培訓學程	399,800
應收行管系李O尉-108學年度就業學程-電子商務與數位行銷人才培育學程	275,900
應收財金系劉O美-108學年度就業學程-理財規劃人員學程	342,030
應收商貿外語學院林O榮-108年新住民發展基金-新住民通譯人員培訓與運用機制之研究	51,816
應收商管系蔡O浩-108學年度就業學程-物聯網科技與行銷創業學程	96,000
應收國貿系何O美-108學年度就業學程-數位貿易與行銷人才培育學程	359,952
應收勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署-109年度結合大專校院辦理就業服務補助計畫-補助經費	242,712
應收應英系簡O瑜-108學年度就業學程-全球商貿與數位公關人才培育人才培育學程	293,464
應收退除役官兵職業訓練中心委外訓練-國際貿易與電商行銷班(臺北班)經費	201,282
應收教育部-108學年度樂齡大學計畫-第二期核定補助經費	99,000
應收教育部補助無專職兼任老師勞退提撥(109/1-109/7)	315,649
應收退除役官兵職業訓練中心委外訓練-國際貿易與電商行銷班(臺北班)經費	212,179
應收教育部補助大專校院自主辦理系所品質保證補助-商管學院及商貿學院(每系10萬*8系)	800,000
技檢中心辦理109/5/30-5/31電腦技能檢定校園考試場地清潔管理費(電腦基金會)	223,233
合 計	30,965,857



致理學校財團法人致理科技大學

預付款項明細表

109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)	884,705
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)	860,047
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)	1,399,940
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)	1,179,502
合 計	4,324,194



致理學校財團法人致理科技大學

特種基金明細表

109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	2,050,142
特種基金－受贈獎助學基金(致理之愛專戶)	3,600,820
特種基金-外籍專案教師離職儲金	98,859
合 計	5,749,821



致理學校財團法人致理科技大學
存出保證金明細表
109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除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
新北市政府資訊中心-投標新北市政府107-108年電腦課程教學協助人員委外服務標案履約保證金	230,000
推廣中心繳納退除役官兵職業訓練中心-109年委外國際貿易與電商行銷班臺北班採購案履約保證金	55,000
休閒系陳O彬承辦「桃園市政府農業局-108、109年桃園市政府休閒農業區跨域輔導診所委託案」-履約保證金	478,000
商貿外語學院林O榮承辦「勞動部勞動力發展署-補助地方政府辦理移工休閒娛樂管理輔導活動之效益研究計畫」-履約保證金	43,900
合 計	3,138,373



致理學校財團法人致理科技大學

應付款項明細表

109年7月31日

全2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318筆(每筆未逾100,000元)	8,065,892
出納組轉發-109年高等教育深耕計畫-孫計畫1-3-3-1-2-資管系辦理專題製作-講座鐘點費	100,000
出納組轉發-109年高等教育深耕計畫-孫計畫4-3-1-1-1-商管學院辦理新移民新經濟-多元文化共創台灣新價值-工讀費(第3次核銷)	100,476
出納組轉發-休閒系陳O彬-1080506-3-108、109年桃園市休閒農業區跨域輔導診斷委託案	104,291
出納組轉發-109年大學社會責任實踐計畫-女王的呼召-野柳國際旅遊實驗基地-業務費-各項經費(第6次核銷)	106,316
出納組轉發-學輔經費-日間部社團補助共4筆	109,504
出納組-1090730零用金	109,612
出納組轉匯-營繕組各項維修經費10917	109,772
出納組轉發-實輔中心辦理109年畢業生流向相關調查工讀金-7月(共737小時)	116,446
出納組轉發-學輔經費-進修部社團補助共7筆	118,020
出納組轉發-衛保組辦理108學年度健康週及健康促進活動-健康溢起來相關經費	118,670
出納組轉發-日間部社團學輔經費共9筆	121,929
出納組轉發-109獎補助款教師推動實務教學之深碗課程(蔡緒浩/物聯網科技與行銷實務)第1次核銷經費	132,866
睿思創新股份有限公司-財金系蔡O恒-致財產字第108012號-外資投資報告自動化學習分析系統	135,000
出納組轉匯-108新南向產學合作國際專班-產休一C、產行二C	135,030
出納組轉發-學輔經費-進修部社團補助共2筆	141,162
出納組轉匯-108學年度第2學期大專院校原住民學生獎助學金	146,000
立晨企業有限公司-聯合服務中心辦理投影機暑假清潔保養(仁愛/信義/和平/綜合/人文大樓-共62間教室)-實際台數57*2700元	153,900
行管系費O明墊付-行管系費O明-致行產字第109012號-AI x RPA智能商務運用行為分析	156,745
出納組轉發-推廣中心108-3傳統整復推拿技術員學分班經費-1-相關經費	159,713
出納組繳交-109年7月補充保費	165,062
出納組轉匯-高教深耕附冊-109年大學社會責任實踐計畫-攜手共構活躍老化與智慧樂活永續社區-第6次核銷	177,093
科技部-應日系工OO司-107年科技部-近代日本的《論語》研究-昭和時期的日本人與孔子-餘款繳回	177,440
企管系李O華墊付-企管系李O華-致企產字第108015號-經營小學堂	177,756
出納組轉匯-109大學深化數位學習推動與創新應用計畫	178,200
出納組轉發-109年高等教育深耕計畫-孫計畫1-1-2-1-13-技檢中心辦理我的多益550計畫-獎勵金(109年6月6日場次)	193,000
出納組轉發-通識中心辦理108學年度「本國語文精進計畫」之作文批閱費	207,120
出納組轉發-休閒系陳O彬-1080506-3-108、109年桃園市休閒農業區跨域輔導診斷委託案	208,798
出納組轉發-企管系劉O全-HC09110P100-運用人工智慧提升後勤資訊管理效能之研究	208,996
出納組轉發-109/07月份退休教師53位及職員7位公保養老年金	214,677
中華電信股份有限公司新北營運處-7月份電話費	230,009
出納組轉發-109年高等教育深耕計畫-孫計畫4-3-2-1-2-企管系協助在地微企、打造品牌商機-各項經費(第2次核銷)	230,210
出納組轉發-資管系林O洪-致資產字第108011號-瑞竣科技導入資訊安全管理系統之研究	231,473
出納組轉發-109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(108學年度優良導師遴選)-獎勵金	240,000
出納組轉發-109年高等教育深耕計畫-孫計畫1-3-1-1-3-創新數位教學中心辦理多元數位學習精進計畫-各項經費	242,686
綜合教學大樓電腦網路暨相關設備維護-第三季	266,250
出納組轉發-109年高等教育深耕計畫-孫計畫1-1-3-1-2-多設系辦理學生競賽(2020德國紅點品牌與傳達設計獎)-報名費	272,469
凌網科技股份有限公司-圖書館HyRead ebook中文電子書	275,000
出納組轉發-財金系劉O美-致財產字第108007號-嘉義縣民雄火車站前整體更新開發計畫	276,977
三金科技有限公司-109年度整體發展獎補助款-關心e起來-師生關懷系統擴增模組D-07	280,000
出納組轉匯-108教學實踐計畫-國貿系王O一	291,167
出納組轉匯-108學年度第2學期(109年7月)生活助學金-47人工讀時數1470	294,000
漢珍數位圖書股份有限公司-109年度整體發展獎補助款-電子書(永久授權使用)C-02	300,000
凌網科技股份有限公司-109年度整體發展獎補助款-電子書(永久授權使用)C-02	300,000
出納組繳交-代扣109/07月份專任教職員公保退撫基金提撥-增額提撥及學校配合款	306,921
出納組轉發-退除役官兵職業訓練中心委外訓練-國際貿易與電商行銷班(臺北班)-3-鐘點費/人身保險費	338,348
貝爾國際驗證股份有限公司-資管系林O洪-致資產字第108011號-瑞竣科技導入資訊安全管理系統-驗證費	360,000



致理學校財團法人致理科技大學

應付款項明細表

109年7月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
威翰文創股份有限公司-109年度整體發展獎補助款-多媒體視聽資料C-03、DVD採購、退履約保證金	387,975
愛迪斯科技股份有限公司-109年度教補款多設系虛擬網紅即時互動系統及相關設備採購案及退履約保證金	399,000
出納組繳交-109年7月勞健保費	415,078
出納組轉發-推廣中心辦理108-2傳統整復推拿技術員學分班	448,911
中國時報文化事業股份有限公司-中國時報媒體合作廣宣方案	500,000
出納組繳交-109年7月勞退金	512,994
震庭工程顧問有限公司-綜合教學大樓建築物耐震能力詳細評估費用	747,600
出納組轉匯-108學年度進修部暑修授課鐘點費及工作費	780,959
亞勃克國際有限公司-109年度整體發展獎補助款-西文圖書C-01	800,000
弘雅三民圖書股份有限公司-圖書館108學年度第2學期中文圖書採購	870,000
出納組轉發-109年高等教育深耕計畫-孫計畫2-1-1-8-校務發展組辦理提升教師實務研究能量-獎勵金	876,900
達惠企業股份有限公司-109年度教補款各單位木作設備採購案	955,000
出納組繳交-109年7月勞保費	1,026,341
出納組轉發-樂活35期教師鐘點費	1,081,964
出納組繳交-109年7月公健保	1,403,745
出納組轉匯-108學年度日間部暑期重修鐘點費	1,404,065
出納組繳交-109/07月份退撫基金提撥及學校撥繳不足部分	1,481,237
臺灣電力公司-10907月份電費	1,657,196
應付各學制學生學雜費溢繳退費計65人	212,126
預估109年度年終獎金屬108學年度之經費-秘書主管加給部分	31,031
預估109年度年終獎金屬108學年度之經費-推廣中心職員部分	175,150
預估109年度年終獎金屬108學年度之經費-教師部分	21,073,745
預估109年度年終獎金屬108學年度之經費-產學營運中心職員部分	61,509
預估109年度年終獎金屬108學年度之經費-電腦維修人員	220,710
預估109年度年終獎金屬108學年度之經費-職工部分	4,914,806
應付雇主負擔之二代健保補充保費	155,670
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	59,978,708



致理學校財團法人致理科技大學

預收款項明細表

109年7月31日

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
109學年度第1學期學雜費收入	477,216
預收科技部補助經費17筆計畫未執行結轉下學年度	6,409,257
預收推廣中心開班6班尚未結訓班級結轉下學年度	3,559,433
預收各項活動贊助款等45筆	1,470,836
預收調整分錄-計畫未執行結轉下年度-產學合作案31筆計畫未執行結轉下學年度	6,641,342
領據-國立臺灣科技大學-請領核撥教育部補助大專校院選送優秀學生出國研修計畫-109年度「新南向學海築夢」經費#1090388	2,486,618
領據-國立臺灣科技大學-請領核撥教育部補助大專校院選送優秀學生出國研修計畫-109年度「學海飛颺」經費#1090387	2,940,000
領據-國立臺灣科技大學-請領核撥教育部補助大專校院選送優秀學生出國研修計畫-109年度「學海築夢」經費#1090389	1,202,785
領據-教育部1090723匯入-請領鈞部核撥本校申請「優化技職校院實作環境計畫」之建置跨院系實作場域擴充計畫「金融科技創新實務雲端實作場域(優化設備擴充計畫)」#1090426	10,000,000
109年度計畫未執行轉下學年度-109年度整體發展獎勵補助款	32,059,391
預收調整分錄：106學年度「行銷與流通管理系新南向產學合作國際專班」第3年-產行三C	482,758
預收調整分錄：107學年度「行銷與流通管理系新南向產學合作國際專班」第2年-產行二C	30,916
預收調整分錄：108年度「大學校院教學實踐研究計畫」-蘇啟鴻	105,574
預收調整分錄：108年度「產業學院計畫」	1,016,238
預收調整分錄：108年度補助大專校院改善無障礙校園環境案(專案4)核定部分補助經費(資本門)	2,100,000
預收調整分錄：108學年度「休閒遊憩管理系國際學生產學合作專班」-產休一C	62,064
預收調整分錄：109大學深化數位學習推動與創新應用計畫	2,423,900
預收調整分錄：109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」核定補助經費(經常門)	389,521
預收調整分錄：109年度U-Start創新創業計畫第一階段補助	104,231
預收調整分錄：109年度技專校院設立選才專案辦公室補助	1,104,162
預收調整分錄：109年度情感教育課程與教學相關活動計畫	100,000
預收調整分錄：109年度僑生輔導實施計畫	8,448
預收調整分錄：109年教育部建構智慧低碳校園計畫	1,200,000
預收調整分錄：109年教育部智慧創新跨域人才培育聯盟計畫核定補助	1,016,717
預收調整分錄：大專校院選送優秀學生出國研修計畫-108年度第2次「新南向學海築夢」經費	280,000
預收調整分錄：大專校院選送優秀學生出國研修計畫-108年度第2次「學海築夢」經費	208,325
預收調整分錄：教育部協助大專校院因應嚴重特殊傳染性肺炎影響衝擊補助計畫」補助經費(經常門)	972,131
預收調整分錄：教育部協助大專校院因應嚴重特殊傳染性肺炎影響衝擊補助計畫」補助經費(資本門)	298,500
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-108年度「新南向學海築夢」經費	834,521
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-108年度「學海飛颺」經費	370,000
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-108年度「學海惜珠」經費	250,000
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-108年度「學海築夢」經費	280,842
108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計畫補助收入未執行完畢結轉下學年度	683,734
109年度大專校院學生國際體驗學習計畫-商貿與人文之心-新二代出擊計畫補助收入未執行完畢結轉下學年度	199,305
109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	680,000
青發署-109年大專校院推動職涯輔導補助計畫-深化跨領域職能、開創斜槓思維計畫補助收入未執行完畢結轉下學年度	40,838
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身心障礙學生轉銜輔導工作-試辦計畫-致生涯·理未來」	475,186
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招收及輔導身心障礙學生工作計畫」	548,488
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品德教育推廣與深耕學校」	38,566
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「109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」	484,443
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「109年度補助大專校院聘用專兼任專業輔導人員計畫」	420,061
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「109年度補助私立大專校院學生事務與輔導工作」	1,146,159
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「109年度遞補學生事務與輔導人力經費」	756,736
預收調整分錄:計畫未執行完結轉下年度-「109年度學產基金補助高級中等以上學校辦理工讀服務活動」	384,136



致理學校財團法人致理科技大學

預收款項明細表

109年7月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預收調整分錄-計畫未執行完結轉下年度-「吳家錄博士保險科技研究中心(金融數位行銷實驗室)」	1,306,500
預收調整分錄-計畫未執行結轉下年度-財金系蕭O惠-勞動部勞動及職業安全衛生研究所-我國企業中高齡職場處遇之深度訪談與問卷調查	295,320
合 計	88,345,198



致理學校財團法人致理科技大學

代收款項明細表

109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18筆(每筆未逾20,000元)	169,785
代收各項保費(勞保、健保、補充保費等)	232,319
代扣各項稅款(所得稅、營業稅)	1,244,964
代收教育部學產基金急難慰問金	20,000
100-104學年度以畢業班及無法發放之福利金收回學校入帳	132,124
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
代收109年各級學校資深優良教師獎勵金	162,000
代扣老師銀行欠款1/3法院要求扣款	32,373
代收圓通雅筑暑期住宿費用	301,000
勞力署桃竹苗分署1090702匯入經費一筆-國軍退除役官兵職訓中心委外訓練109年國際貿易與電商行銷班學員生活津貼	85,680
領據-教育部-請領鈞部核撥本校申請「108學年度第2學期因應嚴重特殊傳染性肺炎衝擊影響」補助經費 #1090427	164,700
合 計	2,619,320



致理學校財團法人致理科技大學
存入保證金明細表
109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479筆（每筆未逾50,000元）	4,592,206
和盟電子商務股份有限公司繳交「教學卓越計畫」企管系智慧零售系統建置案收取保固金（106/11/27-109/11/26）#107085	50,400
通航國際股份有限公司繳交校區監視系統採購案收保固金（106/2/14-109/2/14）#106116	53,400
領據-立晨企業有限公司-本校「高教深耕計畫」會資系E31大數據實驗室設備採購案收取保固金#1070926004	53,700
領據-全曜財經資訊股份有限公司108/6/21存入支票-「優化技職校院實作環境計畫」財金系研究員報告自動撰稿器及參數搜尋引擎採購案收保固金#1080619004	58,200
改善校區內通話品質行動通信業務基地台設置收取保證金（97年12月1日至102年11月30日止）	60,000
台哥大-97/11/15-102/11/14改善通話品質場地使用（安全保證金）	60,000
威寶電信繳交行動電信通話設備場地使用保證金（103/6/1-108/5/31）	60,000
領據-泓笙數位股份有限公司108/9/11支票存入-108年度教補款圖書館門禁管制暨借還書人臉辨識整合服務系統採購案收取保固金#1080095	70,500
領據-研勤智能股份有限公司107/10/16存入支票-本校「高教深耕計畫」資管系雲端智慧生活健康管理系統採購案收取保固金#1071009004	72,000
領據-精宏金融科技股份有限公司-「優化技職校院實作環境計畫」財金系全球股市價值區間計算器採購案收取保固金#1080018	79,500
領據-寶碩財務科技股份有限公司-本校「優化技職校院實作環境計畫」財金系智能商務運算服務系統採購案收取保固金#1090313	79,500
領據-淞煜科技股份有限公司107/9/13存入支票-「高教深耕計畫」應日系日本商貿跨域實驗室設備採購案收保固金#1070912007	81,000
領據-先傑電腦股份有限公司107/10/19存入支票-本校會計及總務管理系統採購案收取保固金#1071019005	83,100
永大1090716存入支票-押標金	84,000
領據-優品工業有限公司-「高教深耕計畫」行管系智慧型多元支付自動化服務系統設備採購案收取履約保證金#1090457	90,000
領據-寶碩財務科技股份有限公司108/7/25存入支票-本校「優化技職校院實作環境計畫」財金系智慧理財機器人採購案收取保固金#1080723001	91,200
基峰資訊股份有限公司繳交106年度獎補助款圖資處統計決策分析軟體採購案收取保固金（106/10/30-109/10/29）#106870	96,000
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-基峰資訊股份有限公司108/12/23存入支票-108年度教補款圖資處教學軟體採購案收取保固金#1080602	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-本校教補款各單位視聽教學設備採購案收保固金#1071015007	141,300
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-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
豪勉科技公司繳交105年教育部補助款圖資處網路設備採購案收取履約保證金	188,340
領據-基峰資訊股份有限公司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取保固金#1080228	196,500
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-基峰資訊股份有限公司1090527存入支票-109年度教補款經常門圖資處教學軟體採購案收取履約保證金	217,750
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-立晨企業有限公司1090716支票-本校109年度教補款各單位視聽教學設備採購案收履約保證金#1090459	247,500
領據-豪勉科技股份有限公司1090527存入支票-109年度教補款圖資處網路設備採購案收取履約保證金#1090348	325,000
領據-三商美邦人壽保險股份有限公司嘉義分公司107/8/15存入支票-承辦本校107學年度學生團體保險採購案收取履約保證金	350,000
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
仕揚科技股份有限公司繳交105年度教育部補助款各單位電腦及周邊設備採購案保固金	362,931
領據-仕揚科技股份有限公司1090618支票-109年度教補款各單位電腦資訊周邊設備採購案收取履約保證金#1090421	367,450



致理學校財團法人致理科技大學
存入保證金明細表
109年7月31日

全2頁第2頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
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
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%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
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@p7完成)	5,734,501
合 計	48,325,429



致理學校財團法人致理科技大學
最近3年財務分析表
106學年度至108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		
		108學年度	107學年度	106學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	$\frac{823,761,772}{1,151,460,957} * 100\% = 71.54\%$	$\frac{833,387,341}{1,173,173,463} * 100\% = 71.04\%$	$\frac{842,416,612}{1,168,219,721} * 100\% = 72.11\%$
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{1,170,529,383}{150,943,226} * 100\% = 775.48\%$	$\frac{1,300,264,003}{150,840,481} * 100\% = 862.01\%$	$\frac{1,295,733,105}{131,377,490} * 100\% = 986.27\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額} - \text{應付代管資產})}{(\text{資產總額} - \text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(199,268,655-0)}{(3,065,473,909-0)} * 100\% = 6.50\%$	$\frac{(170,794,672-0)}{(2,942,113,139-0)} * 100\% = 5.81\%$	$\frac{(140,911,949-0)}{(2,845,547,878-0)} * 100\% = 4.95\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} * 100\%$	$\frac{(823,761,772-833,387,341)}{833,387,341} * 100\% = -1.15\%$	$\frac{(833,387,341-842,416,612)}{842,416,612} * 100\% = -1.07\%$	$\frac{(842,416,612-859,180,287)}{859,180,287} * 100\% = -1.95\%$
現金餘絀變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度扣減不動產前現金餘絀} - \text{上學年度扣減不動產前現金餘絀})}{\text{本學年度總收入}} * 100\%$	$\frac{(147,945,531-94,452,279)}{1,151,460,957} * 100\% = 4.65\%$	$\frac{(94,452,279-89,448,488)}{1,173,173,463} * 100\% = 0.43\%$	$\frac{(89,448,488-146,103,292)}{1,168,219,721} * 100\% = -4.85\%$
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{94,787,931}{1,151,460,957} * 100\% = 8.23\%$	$\frac{66,682,538}{1,173,173,463} * 100\% = 5.68\%$	$\frac{90,657,798}{1,168,219,721} * 100\% = 7.76\%$
現金流量比率(%)	$\frac{(\text{營運活動現金流量} + \text{附屬機構淨匯回數} - \text{購置動產、無形資產及其他資產現金支出})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(236,405,637+0-88,506,689)}{150,943,226} * 100\% = 97.98\%$	$\frac{(197,303,437+0-102,893,847)}{150,840,481} * 100\% = 62.59\%$	$\frac{(180,438,989+0-90,990,925)}{131,377,490} * 100\% = 68.08\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(1,170,529,383-0-4,324,194)}{150,943,226} * 100\% = 772.61\%$	$\frac{(1,300,264,003-0-19,356,515)}{150,840,481} * 100\% = 849.18\%$	$\frac{(1,295,733,105-0-19,301,363)}{131,377,490} * 100\% = 971.58\%$
負債權益比率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} / (\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}) * 100\%}{}$	$\frac{199,268,655}{(596,743,291+2,263,712,142)} * 100\% = 6.97\%$	$\frac{170,794,672}{(458,152,284+2,307,354,309)} * 100\% = 6.18\%$	$\frac{140,911,949}{(414,084,983+2,284,629,524)} * 100\% = 5.22\%$



致理學校財團法人致理科技大學
最近3年財務分析表
106學年度至108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		
		108學年度	107學年度	106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%	1,135,239,332+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%	1,260,915,483+0+15,516,259-(131,377,490-53,914,488+9,534,459+0) 630,494,211 *100% =188.65%
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)	1,135,239,332+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	1,260,915,483+0+15,516,259-(131,377,490-53,914,488+9,534,459+0) =1,189,434,281
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	(110,923,457-1,175,093,383) 147,945,531 =0.00	(100,345,883-1,289,493,867) 94,452,279 =0.00	(86,997,461-1,285,551,425) 89,448,488 =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

