



致理學校財團法人

致理科技大學

112學年度

(自 112 年 8 月 1 日至 113 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	16
十一、	銀行存款明細表	17
十二、	應收款項明細表	18
十三、	預付款項明細表	19
十四、	特種基金明細表	20
十五、	存出保證金明細表	21
十六、	代管資產明細表	22
十七、	應付款項明細表	23
十八、	預收款項明細表	24
十九、	代收款項明細表	25
二十、	存入保證金明細表	26
二十一、	應付代管資產明細表	29
二十二、	最近 3 年財務分析表	30

致理學校財團法人致理科技大學  
決 算 總 說 明  
112 學年度

**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：產研創新育成，實踐永續發展。
4. 完善國際接軌：營造多語環境，拓展國際視野。
5. 智慧韌性校園：導入智慧設施，發展韌性校園。
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，誠信館已嶄新完工使用，總成本為 883,067,810 元。

(二)綜合教學大樓已使用多年，為符合校內建築物耐震能力評估，112 學年度已

致理學校財團法人致理科技大學  
決 算 總 說 明  
112 學年度

決標開工，截至 113 年 7 月 31 日，工程款已支付 27,955,152 元，預計 113 年底完工。

(三)承租淡水興仁國小校地做為本校第二校區，112 學年度支付租金為 816,617 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 112 學年度新南向專班共有 4 班(休閒系四技 4 班)。

(二) 113 年度再度榮獲教育部「高教深耕計畫」補助，補助金額為 87,448,000 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**  
**112 學年度**

**貳、 決算概要：**

**一、 收支餘絀情形**

- (一) 本學年度收入12億2,630萬224元，較本學年度預算數11億7,063萬3,741元，增加5,566萬6,483元，約4.76%，主要係調薪後增加人事費差額補助增加，增加定存金額，利息增加及各機關團體借用本校場地辦理各項活動較預期多所致。
- (二) 本學年度成本與費用10億9,564萬7,744元，較本學年度預算數11億1,852萬6,407元，減少2,287萬8,663元，約2.05%，主要係預算嚴格管控且擲節使用所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘1億3,065萬2,480元，較本學年度預算數5,210萬7,334元，增加7,854萬5,146元，約150.74%，主要係增加定存金額，利息增加及各機關團體借用本校場地辦理各項活動較預期多，且擲節各項開支所致。

**二、 現金流量結果**

- (一) 營運活動之淨現金流入2億3,616萬4,476元。
- (二) 投資活動之淨現金流出1億7,967萬2,237元。其中現金流入合計25萬1,101元，包括減少特種基金6萬8,801元，收回存出保證金18萬2,300元；現金流出合計1億7,992萬3,338元，包括增加不動產、房屋及設備1億6,134萬9,466元，增加無形資產1,724萬6,222元，增撥特種基金120萬9,650元及支付存出保證金11萬8,000元整。

**致理學校財團法人致理科技大學**  
**決 算 總 說 明**  
**112 學年度**

- (三) 籌資活動之淨現金流入8,427萬2,469元。其中現金流入6億819萬4,367元，包括增加代收款5億9,222萬1,310元及收取存入保證金1,597萬3,057元；現金流出合計5億2,392萬1,898元，包括減少代收款4億4,669萬4,348元及退回存入保證金7,722萬7,550元。
- (四) 現金及約當現金之淨增1億4,076萬4,708元，係期末現金13億6,469萬779元，較期初現金12億2,392萬6,071元增加之數。

**三、資產負債情況**

- (一) 本學年度資產37億5,604萬7,041元，包括流動資產14億1,316萬1,930元、投資、長期應收款及基金1,721萬2,005元、不動產、房屋及設備22億8,903萬6,680元、無形資產3,320萬7,393元及其他資產342萬9,033元。
- (二) 本學年度負債3億4,639萬4,366元，包括流動負債3億1,112萬1,257元及其他負債3,527萬3,109元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀34億965萬2,675元，包括權益基金29億9,880萬2,084元、賸餘4億1,085萬591元。

**四、現金收支餘絀情形**

本學年度現金賸餘5,756萬8,788元。其中經常門現金收入12億1,221萬2,126元、經常門現金支出9億7,604萬7,650元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出1億783萬3,080元及購置不動產現金支出7,076萬2,608元。

致理學校財團法人致理科技大學  
決 算 總 說 明  
112 學年度

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

112 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 1 億 915 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113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
<b>資產</b>	<b>3,756,047,041</b>	<b>3,545,577,271</b>	<b>210,469,770</b>	<b>5.94</b>
流動資產	1,413,161,930	1,278,915,134	134,246,796	10.50
現金	536,600	536,600	0	0.00
銀行存款	1,364,154,179	1,223,389,471	140,764,708	11.51
應收款項	41,877,978	48,130,318	(6,252,340)	(12.99)
預付款項	6,593,173	6,858,745	(265,572)	(3.87)
投資、長期應收款及基金	17,212,005	16,293,607	918,398	5.64
特種基金	17,212,005	16,293,607	918,398	5.64
不動產、房屋及設備	3,938,137,468	3,796,420,553	141,716,915	3.73
土地	55,259,902	55,259,902	0	0.00
土地改良物	70,152,644	68,472,644	1,680,000	2.45
房屋及建築	2,734,271,337	1,829,137,347	905,133,990	49.48
機械儀器及設備	565,410,570	508,879,706	56,530,864	11.11
圖書及博物	257,476,599	246,549,140	10,927,459	4.43
其他設備	224,090,264	230,640,729	(6,550,465)	(2.84)
購建中營運資產	31,476,152	857,481,085	(826,004,933)	(96.33)
累計折舊總額	(1,649,100,788)	(1,580,719,074)	(68,381,714)	4.33
不動產、房屋及設備淨額	2,289,036,680	2,215,701,479	73,335,201	3.31
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	248,122,193	233,242,714	14,879,479	6.38
電腦軟體	248,122,193	233,242,714	14,879,479	6.38
累計攤銷總額	(214,914,800)	(201,933,996)	(12,980,804)	6.43
無形資產淨額	33,207,393	31,308,718	1,898,675	6.06
其他資產	3,429,033	3,358,333	70,700	2.11
存出保證金	2,827,473	2,891,773	(64,300)	(2.22)
代管資產	601,560	466,560	135,000	28.94
<b>合計</b>	<b>3,756,047,041</b>	<b>3,545,577,271</b>	<b>210,469,770</b>	<b>5.94</b>
<b>負債</b>	<b>346,394,366</b>	<b>266,354,625</b>	<b>80,039,741</b>	<b>30.05</b>
流動負債	311,121,257	170,572,472	140,548,785	82.40
應付款項	77,628,828	62,266,567	15,362,261	24.67
預收款項	85,907,083	106,247,521	(20,340,438)	(19.14)
代收款項	147,585,346	2,058,384	145,526,962	7,069.96
長期負債	0	0	0	-
其他負債	35,273,109	95,782,153	(60,509,044)	(63.17)
存入保證金	34,671,549	95,315,593	(60,644,044)	(63.62)
應付代管資產	601,560	466,560	135,000	28.94
<b>權益基金及餘絀</b>	<b>3,409,652,675</b>	<b>3,279,222,646</b>	<b>130,430,029</b>	<b>3.98</b>
權益基金	2,998,802,084	2,183,243,419	815,558,665	37.36
指定用途權益基金	17,212,005	16,293,607	918,398	5.64
未指定用途權益基金	2,981,590,079	2,166,949,812	814,640,267	37.59
餘絀	410,850,591	1,095,979,227	(685,128,636)	(62.51)
累積餘絀	410,850,591	1,095,979,227	(685,128,636)	(62.51)
權益其他項目	0	0	0	-
<b>合計</b>	<b>3,756,047,041</b>	<b>3,545,577,271</b>	<b>210,469,770</b>	<b>5.94</b>





## 致理學校財團法人致理科技大學

## 收支餘絀表

112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
<b>1,174,517,467</b>	<b>各項收入</b>	<b>1,226,300,224</b>	<b>1,170,633,741</b>	<b>55,666,483</b>	<b>4.76</b>
809,948,476	學雜費收入	785,027,417	788,512,768	(3,485,351)	(0.44)
22,014,776	推廣教育收入	16,076,378	20,000,000	(3,923,622)	(19.62)
49,208,660	產學合作收入	58,714,042	54,940,000	3,774,042	6.87
249,568,727	補助及受贈收入	307,731,025	264,191,145	43,539,880	16.48
10,847,591	財務收入	16,774,138	8,008,500	8,765,638	109.45
32,929,237	其他收入	41,977,224	34,981,328	6,995,896	20.00
<b>1,032,183,759</b>	<b>各項成本與費用</b>	<b>1,095,647,744</b>	<b>1,118,526,407</b>	<b>(22,878,663)</b>	<b>(2.05)</b>
3,625,002	董事會支出	4,164,684	5,527,760	(1,363,076)	(24.66)
138,029,936	行政管理支出	148,194,494	156,553,449	(8,358,955)	(5.34)
770,653,029	教學研究及訓輔支出	819,214,464	830,365,292	(11,150,828)	(1.34)
46,335,866	獎助學金支出	43,911,141	49,516,512	(5,605,371)	(11.32)
16,938,198	推廣教育支出	14,253,811	16,000,000	(1,746,189)	(10.91)
46,022,873	產學合作支出	54,790,592	50,568,894	4,221,698	8.35
10,578,855	其他支出	11,118,558	9,994,500	1,124,058	11.25
<b>142,333,708</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>130,652,480</b>	<b>52,107,334</b>	<b>78,545,146</b>	<b>150.74</b>

註：\*係指112學年度以前之舊制會計項目。有關112學年度決算財務報表編製，係依企業會計準則公報第15號第84條規定，無須重編以前期間財務報表（採新舊會計項目併列）。



致理學校財團法人致理科技大學

現金流量表  
112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
<b>營運活動現金流量</b>	<b>236,164,476</b>	<b>212,394,691</b>
本期餘絀	130,652,480	142,333,708
利息股利之調整	(16,774,138)	(10,847,591)
未計利息股利之本期餘絀	113,878,342	131,486,117
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	114,734,031	113,003,602
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	6,666,441	(33,114,812)
流動負債調整項目淨增(減)數	(15,739,947)	(9,872,228)
未計利息股利之現金流入(流出)	219,538,867	201,502,679
收取利息	16,625,609	10,892,012
收取股利	0	0
支付利息	0	0
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>236,164,476</b>	<b>212,394,691</b>
<b>投資活動現金流量</b>	<b>(179,672,237)</b>	<b>(271,041,614)</b>
減少特種基金收現數	68,801	304,443
收回存出保證金收現數	182,300	0
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(161,349,466)	(245,872,704)
增加無形資產付現數	(17,246,222)	(13,698,925)
增撥特種基金付現數	(1,209,650)	(11,592,128)
支付存出保證金付現數	(118,000)	(182,300)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(179,672,237)</b>	<b>(271,041,614)</b>
<b>籌資活動現金流量</b>	<b>84,272,469</b>	<b>710,582</b>
增加代收款項收現數	592,221,310	371,616,343
收取存入保證金收現數	15,973,057	12,097,846
減：減少代收款項付現數	(446,694,348)	(371,628,661)
退回存入保證金付現數	(77,227,550)	(11,374,946)
<b>籌資活動淨現金流入(出)</b>	<b>84,272,469</b>	<b>710,582</b>
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	140,764,708	(57,936,341)
期初現金及銀行存款餘額	1,223,926,071	1,281,862,412
期末現金及銀行存款餘額	1,364,690,779	1,223,926,071



## 致理學校財團法人致理科技大學

## 現金收支概況表

112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
<b>經常門現金收入</b>	<b>1,212,212,126</b>	<b>1,134,279,565</b>	<b>77,932,561</b>	<b>6.87</b>
學雜費收入	785,027,417	809,948,476	(24,921,059)	(3.08)
推廣教育收入	16,076,378	22,014,776	(5,938,398)	(26.97)
產學合作收入	58,714,042	49,208,660	9,505,382	19.32
補助及受贈收入	307,731,025	249,568,727	58,162,298	23.31
財務收入	16,774,138	10,847,591	5,926,547	54.63
其他收入	41,977,224	32,929,237	9,047,987	27.48
資產負債項目調整增(減)數	(14,088,098)	(40,237,902)	26,149,804	(64.99)
利息股利調整數	0	0	0	-
<b>經常門現金支出</b>	<b>976,047,650</b>	<b>921,884,874</b>	<b>54,162,776</b>	<b>5.88</b>
董事會支出	4,164,684	3,625,002	539,682	14.89
行政管理支出	148,194,494	138,029,936	10,164,558	7.36
教學研究及訓輔支出	819,214,464	770,653,029	48,561,435	6.30
獎助學金支出	43,911,141	46,335,866	(2,424,725)	(5.23)
推廣教育支出	14,253,811	16,938,198	(2,684,387)	(15.85)
產學合作支出	54,790,592	46,022,873	8,767,719	19.05
其他支出	11,118,558	10,578,855	539,703	5.10
減：不產生現金流出之成本與費用	(114,734,031)	(113,003,602)	(1,730,429)	1.53
資產負債項目調整增(減)數	(4,866,063)	2,704,717	(7,570,780)	-
利息調整數	0	0	0	-
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>236,164,476</b>	<b>212,394,691</b>	<b>23,769,785</b>	<b>11.19</b>
出售資產現金收入	0	0	0	-
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	<b>107,833,080</b>	<b>76,430,269</b>	<b>31,402,811</b>	<b>41.09</b>
機械儀器及設備	75,073,600	42,640,507	32,433,093	76.06
圖書及博物	11,681,188	10,185,545	1,495,643	14.68
其他設備	3,832,070	9,905,292	(6,073,222)	(61.31)
電腦軟體	17,246,222	13,698,925	3,547,297	25.89
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>128,331,396</b>	<b>135,964,422</b>	<b>(7,633,026)</b>	<b>(5.61)</b>
<b>購置不動產現金支出</b>	<b>70,762,608</b>	<b>183,141,360</b>	<b>(112,378,752)</b>	<b>(61.36)</b>
土地改良物	1,680,000	11,850,000	(10,170,000)	(85.82)
房屋及建築	37,656,456	13,462,088	24,194,368	179.72
預付工程款及未完工程	31,426,152	157,829,272	(126,403,120)	(80.09)
<b>本期現金餘絀</b>	<b>57,568,788</b>	<b>(47,176,938)</b>	<b>104,745,726</b>	<b>-</b>



**致理學校財團法人致理科技大學**  
**長期營運資產變動表**  
**112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%			
<b>不動產、房屋及設備</b>	<b>3,796,420,553</b>	<b>173,098,258</b>	<b>151,128,930</b>	<b>21,969,328</b>	<b>14.54</b>	<b>31,381,343</b>	<b>32,500,000</b>	<b>(1,118,657)</b>	<b>(3.44)</b>	<b>0</b>	<b>3,938,137,468</b>	
土地	55,259,902	0	0	0	-	0	0	0	-	0	55,259,902	
土地改良物	68,472,644	1,680,000	2,300,000	(620,000)	(26.96)	0	0	0	-	0	70,152,644	
房屋及建築	1,829,137,347	15,947,582	74,380,000	(58,432,418)	(78.56)	0	0	0	-	889,186,408	2,734,271,337	註1
機械儀器及設備	508,879,706	76,252,180	52,801,830	23,450,350	44.41	19,721,316	25,000,000	(5,278,684)	(21.11)	0	565,410,570	
圖書及博物	246,549,140	10,945,952	10,000,000	945,952	9.46	18,493	1,500,000	(1,481,507)	(98.77)	0	257,476,599	註2
其他設備	230,640,729	5,091,069	11,647,100	(6,556,031)	(56.29)	11,641,534	6,000,000	5,641,534	94.03	0	224,090,264	註3
購建中營運資產	857,481,085	63,181,475	0	63,181,475	-	0	0	0	-	(889,186,408)	31,476,152	註4
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,580,719,074	99,731,546	95,790,000	3,941,546	4.11	31,349,832	31,950,000	(600,168)	(1.88)	0	1,649,100,788	註5
土地改良物	55,218,213	1,721,877	651,600	1,070,277	164.25	0	0	0	-	0	56,940,090	
房屋及建築	925,297,887	43,274,908	41,063,992	2,210,916	5.38	0	0	0	-	0	968,572,795	
機械儀器及設備	406,130,598	44,488,230	41,890,944	2,597,286	6.20	19,721,316	25,950,000	(6,228,684)	(24.00)	0	430,897,512	
其他設備	194,072,376	10,246,531	12,183,464	(1,936,933)	(15.90)	11,628,516	6,000,000	5,628,516	93.81	0	192,690,391	註6
<b>不動產、房屋及設備 淨額</b>	<b>2,215,701,479</b>	<b>73,366,712</b>	<b>55,338,930</b>	<b>18,027,782</b>	<b>32.58</b>	<b>31,511</b>	<b>550,000</b>	<b>(518,489)</b>	<b>(94.27)</b>	<b>0</b>	<b>2,289,036,680</b>	
<b>投資性不動產</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>投資性不動產淨額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>無形資產</b>	<b>233,242,714</b>	<b>16,869,649</b>	<b>10,329,800</b>	<b>6,539,849</b>	<b>63.31</b>	<b>1,990,170</b>	<b>8,000,000</b>	<b>(6,009,830)</b>	<b>(75.12)</b>	<b>0</b>	<b>248,122,193</b>	
電腦軟體	233,242,714	16,869,649	10,329,800	6,539,849	63.31	1,990,170	8,000,000	(6,009,830)	(75.12)	0	248,122,193	註7
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	201,933,996	14,970,974	20,000,000	(5,029,026)	(25.15)	1,990,170	7,000,000	(5,009,830)	(71.57)	0	214,914,800	
電腦軟體	201,933,996	14,970,974	20,000,000	(5,029,026)	(25.15)	1,990,170	7,000,000	(5,009,830)	(71.57)	0	214,914,800	註8
<b>無形資產淨額</b>	<b>31,308,718</b>	<b>1,898,675</b>	<b>(9,670,200)</b>	<b>11,568,875</b>	<b>(119.63)</b>	<b>0</b>	<b>1,000,000</b>	<b>(1,000,000)</b>	<b>(100.00)</b>	<b>0</b>	<b>33,207,393</b>	
<b>合計</b>	<b>2,247,010,197</b>	<b>75,265,387</b>	<b>45,668,730</b>	<b>29,596,657</b>	<b>64.81</b>	<b>31,511</b>	<b>1,550,000</b>	<b>(1,518,489)</b>	<b>(97.97)</b>	<b>0</b>	<b>2,322,244,073</b>	註9



致理學校財團法人致理科技大學  
長期營運資產變動表  
112學年度

備註：

註1：綜合大樓耐震補強工程及精勤館2樓修繕工程決標日期較晚，未如期完工，無法如期轉列建築物  
誠信館取得完工證明書，含前期未完工程轉列建築物

註2：原因：部份期刊缺刊，造成圖博減少數增加  
分錄：借方：銀行存款 貸方：圖書及博物

註3：實際增加數較預期減少，實際減少數較預期增加

註4：綜合大樓耐震補強工程及精勤館2樓修繕工程尚未完工，無法如期轉列建築物  
誠信館取得完工證明書，含前期未完工程轉列建築物

註5：  
原因：部份期刊缺刊，造成圖博減少數增加  
分錄：借方：銀行存款 貸方：圖書及博物

註6：實際報廢數較預期增加，減少數較預期多

註7：補助款設備採購較預期早，增加金額較預期多  
實際報廢數較低，減少數較預期少

註8：實際報廢數較低，減少數較預期少

註9：決算書長期營運資產明細表累計折舊金額99,731,546元+累計攤銷14,970,974元+圖書及博物減少18,493元，共114,721,013元，不等於成本與  
費用明細表折舊及攤銷金額合計114,702,520元。

原因：部份期刊缺刊，造成圖博減少數增加  
分錄：借方：銀行存款 貸方：圖書及博物



致理學校財團法人致理科技大學

借款變動表

112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

## 112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	%	
<b>學雜費收入</b>	<b>785,027,417</b>	<b>788,512,768</b>	<b>(3,485,351)</b>	<b>(0.44)</b>	1. 上學期學生數：10,331人。 下學期學生數：10,126人。
學費收入	645,844,998	647,548,120	(1,703,122)	(0.26)	
雜費收入	127,610,820	129,530,388	(1,919,568)	(1.48)	
實習實驗費收入	11,571,599	11,434,260	137,339	1.20	
<b>推廣教育收入</b>	<b>16,076,378</b>	<b>20,000,000</b>	<b>(3,923,622)</b>	<b>(19.62)</b>	開班數不如預期，委訓班減少及未開設傳統 整復推拿技術士學分班
<b>產學合作收入</b>	<b>58,714,042</b>	<b>54,940,000</b>	<b>3,774,042</b>	<b>6.87</b>	
<b>補助及受贈收入</b>	<b>307,731,025</b>	<b>264,191,145</b>	<b>43,539,880</b>	<b>16.48</b>	如四階說明
補助收入	299,147,150	257,691,145	41,456,005	16.09	積極爭取各項補助
受贈收入	8,583,875	6,500,000	2,083,875	32.06	校友會及各項贊助經費超出預期
<b>財務收入</b>	<b>16,774,138</b>	<b>8,008,500</b>	<b>8,765,638</b>	<b>109.45</b>	如四階說明
利息收入	16,655,971	8,000,000	8,655,971	108.20	增加定存金額，利息增加
基金收益	118,167	8,500	109,667	1,290.20	111學年度新增一基金專戶，預算低估
<b>其他收入</b>	<b>41,977,224</b>	<b>34,981,328</b>	<b>6,995,896</b>	<b>20.00</b>	如四階說明
財產交易賸餘	22,300	30,000	(7,700)	(25.67)	預算高估
試務費收入	2,284,985	3,006,978	(721,993)	(24.01)	預算高估，招生報名人數不如預期
住宿費收入	15,457,985	14,794,350	663,635	4.49	
雜項收入	24,211,954	17,150,000	7,061,954	41.18	各關團體借用本校場地辦理各項活動超出預 期
<b>合計</b>	<b>1,226,300,224</b>	<b>1,170,633,741</b>	<b>55,666,483</b>	<b>4.76</b>	



**致理學校財團法人致理科技大學**  
**成本與費用明細表**  
**112學年度**

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比較		備 註
			差異	%	
<b>董事會支出</b>	<b>4,164,684</b>	<b>5,527,760</b>	<b>(1,363,076)</b>	<b>(24.66)</b>	如四階說明
人事費	2,506,742	2,500,000	6,742	0.27	註1
業務費	887,558	1,234,000	(346,442)	(28.07)	各項費用擲節使用
維護費	1,300	20,000	(18,700)	(93.50)	預算高估
出席及交通費	633,082	1,633,760	(1,000,678)	(61.25)	董事會召開次數較預期少，出席費為620,000元，補充保費為13,082元
折舊及攤銷	136,002	140,000	(3,998)	(2.86)	
<b>行政管理支出</b>	<b>148,194,494</b>	<b>156,553,449</b>	<b>(8,358,955)</b>	<b>(5.34)</b>	
人事費	86,823,969	90,849,765	(4,025,796)	(4.43)	
業務費	27,350,965	31,317,766	(3,966,801)	(12.67)	預算嚴格管控且擲節使用
維護費	9,554,990	11,027,686	(1,472,696)	(13.35)	修繕及維修較預期少，預算嚴格管控且擲節使用
退休撫卹費	6,436,265	6,358,232	78,033	1.23	
折舊及攤銷	18,028,305	17,000,000	1,028,305	6.05	
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>819,214,464</b>	<b>830,365,292</b>	<b>(11,150,828)</b>	<b>(1.34)</b>	
人事費	500,322,360	497,185,485	3,136,875	0.63	
業務費	195,472,699	204,333,175	(8,860,476)	(4.34)	
維護費	9,379,762	11,546,632	(2,166,870)	(18.77)	修繕及維修較預期少，預算嚴格管控且擲節使用
退休撫卹費	17,708,555	17,300,000	408,555	2.36	
折舊及攤銷	96,331,088	100,000,000	(3,668,912)	(3.67)	
<b>獎助學金支出</b>	<b>43,911,141</b>	<b>49,516,512</b>	<b>(5,605,371)</b>	<b>(11.32)</b>	如四階說明
獎學金支出	10,856,090	10,223,852	632,238	6.18	
學校自付獎學金支出	10,856,090	10,223,852	632,238	6.18	
助學金支出	33,055,051	39,292,660	(6,237,609)	(15.87)	112學年度弱勢助學補助全數由教育部支應
政府補助助學金支出	15,577,261	16,800,000	(1,222,739)	(7.28)	
民間捐贈助學金支出	899,060	300,000	599,060	199.69	
學校自付助學金支出	16,578,730	22,192,660	(5,613,930)	(25.30)	
<b>推廣教育支出</b>	<b>14,253,811</b>	<b>16,000,000</b>	<b>(1,746,189)</b>	<b>(10.91)</b>	如四階說明
人事費	2,317,445	6,730,000	(4,412,555)	(65.57)	預算高估，實際人事費金額較預期低
業務費	11,825,399	8,965,000	2,860,399	31.91	預算低估，實際業務費金額較預期高
維護費	81,487	150,000	(68,513)	(45.68)	修繕及維修較預期少
退休撫卹費	13,356	85,000	(71,644)	(84.29)	預算高估
折舊及攤銷	16,124	70,000	(53,876)	(76.97)	預算高估
<b>產學合作支出</b>	<b>54,790,592</b>	<b>50,568,894</b>	<b>4,221,698</b>	<b>8.35</b>	
人事費	1,525,708	10,800,000	(9,274,292)	(85.87)	預算高估，實際人事費金額較預期低
業務費	53,073,883	39,688,894	13,384,989	33.72	預算低估，實際業務費金額較預期高
折舊及攤銷	191,001	80,000	111,001	138.75	預算低估，實際折舊金額較預期高
<b>其他支出</b>	<b>11,118,558</b>	<b>9,994,500</b>	<b>1,124,058</b>	<b>11.25</b>	如四階說明
試務費支出	3,213,442	3,900,000	(686,558)	(17.60)	辦理招生報名人數比預期少，費用相對減少
財產交易短絀	13,018	50,000	(36,982)	(73.96)	預算高估
超額年金給付	3,969,161	3,700,000	269,161	7.27	
雜項支出	3,922,937	2,344,500	1,578,437	67.33	各機關團體借用本校場地辦理活動等較預期多，費用相對增加
<b>合計</b>	<b>1,095,647,744</b>	<b>1,118,526,407</b>	<b>(22,878,663)</b>	<b>(2.05)</b>	





致理學校財團法人致理科技大學  
成本與費用明細表  
112學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

註1：112年8月至113年7月為2位專任董事支薪，薪資費用為\$1,822,800，勞健保費用為\$174,202元，合計為\$1,997,002元，另有一位行政秘書主管加給為\$509,740元  
董監事薪資1,997,002元及職員薪資509,740元。



致理學校財團法人致理科技大學

現金明細表

113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	50,000
圖書館零用金	40,000
文書組零用金	100,000
推廣處零用金	100,000
招生事務中心零用金	20,000
自動繳費機	26,600
合 計	536,600



致理學校財團法人致理科技大學

銀行存款明細表

113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	6,570,414
臺灣銀行板橋分行-甲存068394	68,507
第一銀行華江分行-甲存237	246,018
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	314,516
第一銀行華江(獎助學金)甲存053110	126,967
臺灣銀行板橋活儲036693	43,696,086
臺灣銀行板橋分行-活存102434	3,462,417
台北富邦板橋分行(學校戶)活儲016766	185,866
臺灣銀行板新分行-活儲171552	3,333,343
臺灣銀行板新分行-活儲007608	48,429,473
台北富邦板橋實習費活儲014178	71,364
第一銀行華江分行-(推廣中心)活儲255133	5,689,473
板信商銀文化分行-活儲3501132	2,283,238
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	2,139,029
臺灣銀行板新活儲126192	3,602,205
新北市板橋區農會本會-活儲0972788	1,534,344
板信銀行文化分行-(校友會)活儲0035273	5,477,292
第一銀行華江分行-活儲752960	320,896
板橋郵局-郵政劃撥50359682	295,524
遠東銀行板橋文化分行-綜存007699	845,358
第一銀行華江分行-活儲789561(校友會)	1,055,582
永豐銀行板新分行-活儲00013916	3,703,047
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	104,628
元大商業銀行-板橋分行(68900)	9,925,834
板信商銀文化分行	236,000,000
臺灣銀行板新分行	168,000,000
臺灣銀行板橋分行	220,000,000
新北市板橋區農會	210,000,000
新光銀行慶城分行	110,000,000
遠東銀行板橋文化分行	156,500,000
永豐銀行板新分行	120,000,000
合 計	1,364,154,179



致理學校財團法人致理科技大學

應收款項明細表

113年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
應收112學年度截至113/7/31日定存及活儲預估利息	750,757
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	1,191,182
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	7,276,676
應收外籍生各項保費等	472,009
應收國家住宅及都更中心補助-總配電站遷移及建築物整修補強工程	11,968,505
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
應收高教深耕計畫-教學助理雇主負擔-11304-11306勞保/勞退	601,200
應收商貿外語學院蔡O鳳-新北市政府青年局-2024年致理越南志工服務計畫-補助款	97,486
應收新北市政府環保局補助-通識學部-陳O慧-永續無痕旅遊式環境教育實踐計畫	175,094
應收教育部補助2024年越南學生來台華語文學習與文化交流研習計畫補助款	216,000
應收客家文化局-通識學部-林O群-新北客家意象文創成行計畫經費	100,000
應收中央印製廠113年「管理人員進修班」收入	80,008
應收勞動部勞動力發展署補助112學年度大專校院就業學程	2,221,083
應收內政部移民署113年新住民發展基金-新住民擔任長照家庭照顧者所需支援服務之研究收入	245,550
應收經濟部水利署-水利工務經驗傳承教學計畫-數位學習課程(112-113年)收入	417,102
應收勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署-113年度結合大專校院辦理就業服務補助計畫收入	293,210
應收113年度獎補助款已執行資本門及經常門部分第二期款	13,648,535
應收北分署113年度第1次委託辦理失業者職業訓練-工業與綠能職類-無人機實務暨AI智慧商務人才培訓班-1	833,115
應收僑委會-2024僑委會海外青年語文研習班-全球班第二期	795,000
應收後門全家113年6-7月場地費差額	470,692
合 計	41,877,978



**致理學校財團法人致理科技大學**

**預付款項明細表**

**113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)	1,255,329
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)	2,979,604
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)	1,545,182
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)	813,058
合 計	6,593,173



致理學校財團法人致理科技大學

特種基金明細表

113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	2,081,068
特種基金－受贈獎助學基金(致理之愛專戶)	3,128,281
特種基金-外籍專案教師離職儲金	349,103
特種基金-綠建築管理維護專戶	11,653,553
合 計	17,212,005



**致理學校財團法人致理科技大學**  
**存出保證金明細表**  
**113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
圓通雅筑住宿保證金-3500*108床-達永建設	378,000
國際中心涂佑德辦理2024僑委會海外青年語文研習班(實體班)-履約保證金	100,000
推廣中心辦理-中央印製廠管理人員進修班履約保證金	18,000
合 計	2,827,473



致理學校財團法人致理科技大學

代管資產明細表

113年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-360環景直播設備	48,060
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-行動工作站	120,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-虛擬實境一體機	106,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-虛擬實境一體機	134,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-5G網路通訊設備	58,500
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-3D直播攝影棚	12,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-3D直播攝影棚無線藍芽收音麥克風	12,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-3D直播攝影棚虛擬導播機系統	99,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-3D直播攝影棚腳架組	12,000
合 計	601,560





致理學校財團法人致理科技大學

應付款項明細表

113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374筆(每筆未逾200,000元)	13,220,070
出納組轉匯-112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)	340,000
出納組轉匯-113年7月生活助學金-1410小時-47人	282,000
出納組轉匯-考選部113年第2次國家考試電腦化測驗7/19-7/21-各項經費	215,465
出納組轉發-營繕組11312經費報銷	495,818
國際中心涂O德墊付-辦理2024越南學生來臺華語文學習與文化交流-獎學金-6000*2週*18人	216,000
艾肯音樂科技有限公司-113年高等教育深耕計畫-孫計畫1-3-1-20應用英語系辦理英語競賽(資本門)-英語播課室(錄音艙1台)	339,150
立晨企業有限公司-113年高等教育深耕計畫-孫計畫1-3-1-14商貿外語學院辦理優化小語種北區教學中心-優化小語種北區教學中心(資本門)-資本門	600,600
高展裝潢工程有限公司-各單位教學桌椅設備採購案及退回履約保證金	908,250
出納組轉匯-113年高等教育深耕計畫-孫計畫1-4-3-3註冊組辦理「新生先修課程」材料費	361,200
出納組轉匯-新南向產學合作國際專班-產休二C-專款(113年7月-材料費)	335,294
出納組繳交-113年07月份退休教職員公保超額年金提繳	353,498
出納組轉發-樂活學苑50期教師鐘點費	550,624
出納組轉發-營繕組11313經費報銷	281,105
出納組轉付-113年度獎補助款經常門-研究-教師執行產學合作案獎勵金計莊O凱等137人次	2,639,045
熱點影像科技有限公司-113年高等教育深耕計畫-孫計畫1-2-3-1應用日語系辦理「辦理日本文化體驗工作坊」各項經費	1,494,700
高展裝潢工程有限公司-113年度整體發展獎補助款-資本門-服務工作車A-38等	660,000
出納組轉發-110年產學案激勵措施-3%獎勵	358,830
出納組繳交-沖C11307100032 代扣113/07月份全校專任教職員退撫基金提撥-個人增額自提	543,642
出納組繳交-113年7月份私校退撫儲金提撥學校專戶不足額部分及公職轉任學校負擔	2,565,457
天德保全股份有限公司-113年7月份保全費(1659小時*190.66)	316,305
台灣電力股份有限公司-113年8月份電費(7月)	2,100,329
出納組轉發-北分署113年度第1次委託辦理失業者職業訓練-工業與綠能職類-無人機實務暨AI智慧商務人才培訓班-1	655,726
出納組轉匯-112學年度進修部暑修鐘點費及工作人員費	285,700
出納組轉匯-113年7月公保部分健保費	1,748,730
出納組繳交-113年7月勞保部分健保費	523,129
出納組繳交-113年7月勞保(專任808192+兼任224350)	1,032,542
出納組繳交-113年7月勞退(專任350377+兼任105208)	455,585
出納組轉匯-112學年度日間暑修鐘點費及工作人員費	1,078,096
出納組轉匯-2024僑委會海外青年語文研習班-全球班第二期	1,074,251
出納組轉發-通識學部辦理112學年度「本國語文精進計畫」之作文批閱費	201,120
應付各學制學生學雜費溢繳退費計20人	48,582
預估113年度年終獎金屬112學年度之經費-秘書主管加給部分	33,579
預估113年度年終獎金屬112學年度之經費-推廣中心職員部分	131,614
預估113年度年終獎金屬112學年度之經費-教師部分	25,430,087
預估113年度年終獎金屬112學年度之經費-產學營運中心職員部分	39,618
預估113年度年終獎金屬112學年度之經費-電腦維修人員	245,280
預估113年度年終獎金屬112學年度之經費-職工部分	5,198,419
應付雇主負擔之二代健保補充保費	177,988
誠信館竣工並啟用轉列資本門-建築師依約工程發包5.5%設計監造服務費未申請餘款	10,091,400
合計	77,628,828



致理學校財團法人致理科技大學

預收款項明細表

113年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
113學年度第1學期學雜費收入	939,603
預收國科會補助經費6筆計畫未執行結轉下學年度	1,357,546
預收各項活動贊助款	4,554,989
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6筆未執行結轉下學年度	6,759,008
預收國貿系李O媛-勞動部勞動及職業安全衛生研究所-我國大專以上青年就業促進資料蒐整與分析	28,052
預收新北市政府社會局-113年度社區照顧關懷據點服務計畫-在地輔導培力行動方案」補助經費	1,324,027
預收應英系林O榮-勞動部-促進二度就業婦女重返職場策略資料蒐整與分析	123,000
預收企業管理系劉O全-國防部民間物流作業納入戰備整備之可行性研究	65,565
預收多設系劉O如-教育部113年虛擬實境教學應用教材開發與教學實施計畫	945,041
預收多媒體設計系陳O愷-112年新北市傳統表演藝術-說唱保存者陳寶貴保存維護暨傳習計畫	319,263
未執行金額按比例轉下學年度-「補助私立大專校院因應113年度軍公教調薪後增加之人事費用差額經費」	12,822,608
計畫未執行完結轉下年度-「113年度教育部補助大專校院身心障礙學生職涯輔導補助計畫」	360,149
計畫未執行完結轉下年度-「113年度教育部補助大專校院辦理品德教育推廣與深耕學校計畫」	62,893
計畫未執行完結轉下年度-「113年度大專校院優化及改善學生輔導工作場地及設備計畫-心空間、新視界」	1,000,000
計畫未執行完結轉下年度-「113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」	319,674
計畫未執行完結轉下年度-「113年度補助私立大專校院學生事務與輔導工作」	869,089
計畫未執行完結轉下年度-「113年生命教育校園文化推廣與深耕計畫-治療犬療癒生命計畫」	78,022
計畫未執行完結轉下年度-「113年度推動尤努斯志業，社會企業推廣活動」	174,135
計畫未執行完結轉下年度-「113年度遞補學生事務與輔導創新工作專業人力」	478,775
計畫未執行完結轉下年度-「臺灣期貨交易所捐贈款贊助113年「期貨與選擇權知識影音推廣活動」經費(35萬)」	350,000
計畫未執行完結轉下年度-「臺灣集中保管結算所捐贈款贊助112-2智慧商務與永續講堂課程活動經費」	18,462
計畫未執行完結轉下年度-「113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」	1,080
計畫未執行完結轉下年度-「113年度教育部補助大專校院辦理校園心理健康促進計畫」	466,921
計畫未執行完結轉下年度-「113年度補助大專校院聘用專兼任專業輔導人員計畫」	607,118
計畫未執行結轉下年度-產學合作案60筆計畫未執行結轉下學年度	7,947,540
未執行金額結轉下學年度:「113年度生活助學金」補助經費 #1130213	1,557,083
計畫未執行結轉下期：新南向產學合作國際專班3班	37,576
結轉下期：113年度「智慧創新關鍵人才躍升計畫」	876,747
結轉下期：113年度U-Start創新創業計畫-EcoRide	150,000
結轉下期：113年度技專校院設立選才專案辦公室計畫(第3期第2年	796,354
結轉下期：第6屆技職教育貢獻獎暨第10屆資深技藝師傅遴選表揚工作	295,648
結轉下期：112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫	2,604,773
結轉下期：113年度「大專校院推動創新創業教育計畫」	2,000,000
結轉下期：113年度U-Start創新創業計畫-Pet-cats貓咪呼嚕嚕	150,000
結轉下期：113年度U-Start創新創業計畫-醫心E意	150,000
結轉下期：113年度配合行政院「拉近公私立學校學雜費差距及配套措施方案」調派或增聘人力之工作經費(經常門)	450,000
結轉下期：113年度補助大專校院改善節能措施成效計畫	1,054,000
結轉下期：113年度部分補助大專校院改善無障礙校園環境案	2,020,000
結轉下期：113年度僑生輔導實施計畫	5,345
112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	520,453
113年大專校院推動職涯輔導補助計畫-掌握職涯關鍵力，職場A咖在致理收入未執行結轉下學年度	165,834
112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	30,027,339
結轉下期：112學年度-英語學伴-大手攜小手計畫	398,571
結轉下期：112學年度-產業學院計畫	106,092
結轉下期：112學年度-新竹縣暨苗栗縣提升國民中小學英語學習成效計畫	496,139
計畫未執行完結轉下年度-112年度「大專校院教學實踐研究計畫」補助經費	23,555
計畫未執行完結轉下年度-112年度「大專校院教學實踐研究計畫」補助經費-多年期	49,014
合 計	85,907,083



**致理學校財團法人致理科技大學**

**代收款項明細表**

**113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50,000元)	115,205
代收各項保費(勞保、健保、補充保費等)	272,759
代扣各項稅款(所得稅、營業稅)	1,352,324
教育部1130207匯入-請領鈞部核撥本校申請「拉近公私立學校學雜費差距及其配套措施方案-減免私立大專學生學雜費差額經費預撥」補助經費	143,252,058
教育部1130312匯入-請領鈞部核撥本校辦理113年「大專校院學生校內住宿補貼方案」2月~7月間補助經費	107,667
教育部1130709匯入-請領鈞部核撥本校辦理113年「大專校院學生校內住宿補貼方案」8月至隔年1月補助經費	2,385,333
教育部1130503匯入-請領鈞部核撥本校申請113年各級學校資深優良教師獎勵金	100,000
合 計	147,585,346



**致理學校財團法人致理科技大學**  
**存入保證金明細表**  
**113年7月31日**

全3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461筆（每筆未逾100,000元）	6,490,546
啟新診所承辦本校新生健康檢查委託辦理採購案履約保證金	150,000
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
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
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	143,371
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%	286,739
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%	143,371
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)	1,146,901
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	286,739
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%	430,110
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%	430,110
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)	286,739
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)	430,111
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%)	716,853
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%)*5	430,111
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	860,222
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	716,853
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	358,426
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%)	788,537
領據-三商美邦人壽保險股份有限公司嘉義分公司1090724支票-承辦本校學生團體保險採購案收取履約保證金#1090623	350,000
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	860,222
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
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
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%	286,739
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)	403,229
扣樹盛10%履約保證金-誠信館新建工程第二十期工程款-鋁門窗安裝工程款3樓+外牆磁磚工程3樓+室內及浴廚地壁磚部分1樓工程款716,852,600*0.9275%)	132,976
誠信館工程一、二期追加及二期工程第一期款-第1期請款10%履約保證金-配合原物料價格上漲預付工程款10%。新增機電4.549%。外牆燈光1.278%。監控系統0.910%等進度部分請款	615,531
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第21期工程款-鋁門窗安裝+室內隔間工程2F+室內牆面工程3F+鷹架1-6F工程+外牆飾帶骨架完成1/2等申請部分工程款2.4525%(716,852,600*0.024525)	351,616
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第22期款-3樓室內隔間完成封板+4樓室內及外牆面泥作工程完成+7樓工程鷹架+外牆飾帶骨架工程等申請工程款0.8463%*716,852,600元	121,335
領據-立晨企業有限公司-本校110年度教補款各單位視聽教學設備採購案收保固金#1100816	191,700
扣10%履約保證金-誠信館新建工程案第23期款-五樓鋁門窗及室內泥作..一樓外牆磁.2樓雙面封板及3.4樓單面封板磚.8樓.五鷹架工程..及屋頂工程等申請部分工程款(2.4%)	344,088
領據-豪勉科技股份有限公司1101122支票-110年度教補款圖資處校園教學網路設備採購案收保固金#1100891	193,500
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第24期款-2樓外牆磁磚完成70%+室內5樓完成泥作完成100%+室內隔間工程-3樓雙面封板100%+外牆飾帶骨架(4樓100%及5樓50%)及5屋面工程薄膜骨架及封頂完成樓50%)申請部分工程款	276,531
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第25期款-(6-8樓鋁窗安裝完成+2-3樓輕隔間工程+外牆飾帶工程5樓+5樓外牆完成泥作完成)完成00%+3-5樓磁磚完成25%.5樓磁磚70%+6-8樓室內牆面打底完成20%+屋面工程-屋頂金屬板骨架安裝@p760%等	362,367
領據-仕揚科技股份有限公司1110121支票-110年教補款創新設計學院電腦資訊周邊設備採購案收保固金#1110059	260,400
領據-誠睿科技實業有限公司1110119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保固金#1110049	118,200
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第26期款-5樓磁磚完成100%+4樓輕隔間工程完成80%+6-8樓室內牆面打底完成100%+屋面工程-屋頂金屬板骨架安裝@p975%面板及防水毯達40%(計申請1.3574%工程款)	194,610



致理學校財團法人致理科技大學

存入保證金明細表

113年7月31日

全3頁第2頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
樹盛營造-誠信館新建工程第27期款-外牆磁磚工程6-8樓完成100%+室內隔間工程3樓單面完成100%及4樓雙面封板完成100%+外牆飾帶完成1/2, 1-5樓骨架電鍍及防鏽完成申請工程款共2,230%	319,716
領據-天億保全股份有限公司1110315支票-111學年度校園保全委外駐衛警服務採購案收取履約保證金#1110184	200,000
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第28期款誠信館新建工程第28期款-外牆磁磚工程6-8樓+2.3樓室內地壁及浴房地壁磚+外牆飾帶完成6-8樓骨架電鍍及防鏽完成+3號電梯完成及5號電梯軌道及車廂乘場門安裝+屋頂金屬板骨架安裝面板及防水毯達等申請工程款3,3462%	479,747
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第29期款-外牆磁磚工程6-8樓完成100%+室內及浴房地壁磚工程等完成100%+外牆飾帶完成3-8樓20%等申請工程款1,1013%	157,894
扣10%履約保證金-誠信館新建工程一期追加及二期工程款-第二期-新增機電工程+外牆燈光工程6.7.8樓完成配管及1.2樓穿線成+音障工程-屋頂區域100%+屋頂金屬板骨架間加密+天井燈具升降馬@p11工程完成100%+監控系統-結構6.7.8樓完成配管共申請工程款11,403%	382,454
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第三十一期款-外牆飾帶完成5-8樓骨架完成100%+面板完成50%+植生牆-植生牆骨架安裝達1/2申請部分工程款共1,014%	145,377
扣10%履約保證金-誠信館新建工程一期追加及二期工程-第三期款-機電工程完成申請部分款項+外牆燈光-3-8樓穿線成+LED戶外電視牆工程安裝達80%+監控系統-結構完成配計申請0,106953	358,720
領據-仕揚科技股份有限公司1110729匯入-111年度教補款圖資處及聯合服務中心電腦資訊週邊設備採購案收取保固金#1110526	215,700
扣樹盛營造股份有限公司-10%履約保證金-誠信館新建工程第32期屋頂工程-面板及防水毯全部完成90%金屬板完成90%+外牆飾帶完成4-8樓全部安裝完成100%3樓面板80%+室內隔間工程7-8樓全部灌漿完成100%+植生牆-植生牆骨架安裝達3-8樓100%植栽完成40%共申請工程款3,138	449,897
扣10%履約保證金-誠信館新建工程一期追加及二期工程-第五期款-外牆燈光-4-8樓燈具安裝完成100%+體育館設備及座椅工程-活動組合式舞台完成90%+不鏽鋼中英文立體字及校徽完成100%+牆面吸音板完成60%合計申請工程款7,0938%	237,926
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第33期款-面板及防水毯全部完成100%金屬板完成100%+外牆飾帶完成1-2樓外骨架安裝完成80%3樓外骨架安裝完成達90%面板完成90%+鷹架工程4-8樓拆除完成50%+植生牆植栽完成100%合計申請工程款1,0125%	145,163
收泰南營造有限公司精勤館整建工程完工工程款保固金20,500,000*3%	307,500
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第34期款-外牆飾帶完成-1-2樓面板安裝完成達30%以上, 3樓以上面板全部完成達100%+鷹架工程3-8樓拆除完成100%, 1-2樓拆除達90%以上共申請部分工程款1,4285%	204,806
領據-仕揚科技股份有限公司1111130匯入-111年度教補款各單位電腦資訊週邊設備採購案收保固金#1110815	159,000
扣10%履約保證金-誠信館新建工程一期追加及二期工程第七期-舞台燈光及音響設備工程-部分設備完成+體育館設備及座椅工程-電動座椅完成50%+音障工程-牆面吸音板完成100%計申請工程款9,7210%	326,042
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第36期款-鋁門窗安裝工程款-1樓完成50%+外牆飾帶完成-2樓至屋頂全部完成100%, 1樓完成90%+室內隔間工程-完成100%+1號電梯全部完成90%計申請工程款1,4488%	208,214
領據-豪勉科技股份有限公司1111209支票-111年度教補款圖資處校園教學網路設備採購案收保固金#1110859	348,000
領據-立晨企業有限公司1120106支票-本校111年度教補款創新設計學院及聯合服務中心視聽教學設備採購案收保固金#1110905	104,250
領據-豪勉科技股份有限公司1120106匯入-致理科技大學圖資處網頁應用程式防火牆採購案收保固金#1120034	107,100
扣10%履約保證金-誠信館新建工程一期追加及二期工程第九期款-機電工程-部分設備完成80%-100%+舞台燈光及音響設備工程-部分設備完成80-100%+體育館設備及座椅工程-電動座椅完成50%+監控系統-部分設備完成80-100%計申請工程款7,811%	261,981
領據-晨威工程顧問有限公司1120325支票-綜合教學大樓建築物耐震補強工程委託技術服務案收取履約保證金#1120157	356,999
扣10%履約保證金-誠信館新建工程一期追加、二期工程款-第10期-體育館設備及座椅工程-電動座椅及固定座椅完成100%申請4,29%	143,887
扣10%履約保證金-誠信館新建工程一期追加及二期工程第十一期款-外牆燈光全部完成100%+體育館設備及座椅工程-一樓籃球架及五樓收納完成100%+舞台燈光及音響設備工程-八樓設備完成測試進行計申請工程款5,994%	201,028
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第39期-建築物使用執照送件申請工程款4%-工程項次25 (716, 852, 600*0.04)	573,482
扣10%履約保證金-誠信館新建工程一期追加、二期工程第12期款-結構工程連通道補強RC柱燈光+體育館設備及座椅工程+舞台燈光及音響設備工程+窗簾工程等完成100%計申請工程款9,881%	331,392
扣10%履約保證金-誠信館新建工程第40期-建築物使用執照取得申請工程款4%-工程項次26 (716, 852, 600*0.04)	572,965



**致理學校財團法人致理科技大學**  
**存入保證金明細表**  
**113年7月31日**

全3頁第3頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
領據-台灣特思爾大宇宙股份有限公司1120801匯入-設置客服中心之保證金 #1120555	120,000
扣10%履約保證金-誠信館一期追加、二期工程第13期款-(雜項工程+機電工程+雜項設備工程+LED戶外電視牆工程+音障工程+監控系統)完成達100%計申請工程款5.994%	201,016
領據-達惠企業股份有限公司1121020匯入-語言中心語言教室教學設備採購案收保固金 #1120763	107,700
領據-立晨企業有限公司1121109支票-本校112年度教補款各單位視聽教學設備採購案收保固金 #1120775	196,140
領據-仕揚科技股份有限公司1121108匯入-112年度教補款各單位電腦資訊周邊設備採購案收保固金 #1120791	132,900
領據-豪勉科技股份有限公司1121109支票-112年度教補款圖資處校園教學網路設備採購案收保固金 #1120781	241,800
領據-長峰資訊股份有限公司1121123支票-112年度教補款圖資處教學軟體採購案收保固金 #1120804	135,000
領據-鳳聲企業有限公司1121123支票-圖書館2024年西文期刊採購案收取履約保證金 #1120821	104,500
領據-全家便利商店股份有限公司1121123支票-本校誠信館1樓場地委託營運之營運保證金 #1120828	546,000
領據-仕揚科技股份有限公司1121122匯入-112年度教補款各單位電腦資訊周邊教學設備採購案收保固金 #1120826	485,700
領據-熱點影像科技有限公司1121121匯入-語言中心沉浸式環景情境語言學習互動教室採購案收保固金 #1120825	189,600
領據-天悅有限公司1121219匯入-數位發展與學習研究中心數位互動演講設備與數位科技行動共學設備採購案收取保固金 #1120916	124,500
領據-世鼎工程設計有限公司1130130匯入-忠孝大樓外牆修繕整建工程案收保固金 #1130107	525,000
松盟科技股份有限公司1130119-1130120借用本校教室辦理中華電信基層從業人員考試-場地清潔費-保證金	100,000
領據-瑞煜營造有限公司1130206匯入.1130221支票-綜合大樓結構補強工程採購案收取履約保證金 #1130120	2,375,000
領據-公館百科文具有限公司1130422支票-服務本校師生於校區設置數位圖書報告輸出中心收取營運保證金 #1130316	100,000
領據-長峰資訊股份有限公司1130425支票-113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 #1130332	225,000
領據-立晨企業有限公司1130522支票-致理科技大學各單位視聽教學設備採購案收取履約保證金 #1130393	286,500
領據-仕揚科技股份有限公司1130531支票-113年度教補款各單位電腦資訊周邊教學設備採購案收取履約保證金 #1130467	251,670
領據-世鼎工程設計有限公司1130531支票-精勤館2樓宿舍修繕工程採購案收取履約保證金 #1130459	580,000
領據-尚申工程有限公司1130626匯入-操場跑道及網球場整修工程採購案收取履約保證金 #1130549	422,500
領據-日立永大電梯股份有限公司大樓系統分公司1130620支票-綜合教學大樓大廳右側電梯更新採購案收取履約保證金 #1130486	109,000
合 計	34,671,549



致理學校財團法人致理科技大學

應付代管資產明細表

113年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-360環景直播設備	48,060
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-行動工作站	120,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-虛擬實境一體機	106,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-虛擬實境一體機	134,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-代管資產-5G網路通訊設備	58,500
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-3D直播攝影棚	12,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-3D直播攝影棚無線藍芽收音麥克風	12,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-3D直播攝影棚虛擬導播機系統	99,000
112-113年5G新科技學習示範學校輔導計畫-子計畫二：XR數位共學中心建置與實施計畫-3D直播攝影棚腳架組	12,000
合 計	601,560



**致理學校財團法人致理科技大學**  
**最近3年財務分析表**  
**110學年度至112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		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	$\frac{785,027,417}{1,226,300,224} * 100\% = 64.02\%$	$\frac{809,948,476}{1,174,517,467} * 100\% = 68.96\%$	$\frac{822,112,973}{1,172,510,552} * 100\% = 70.12\%$
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{1,413,161,930}{311,121,257} * 100\% = 454.22\%$	$\frac{1,278,915,134}{170,572,472} * 100\% = 749.78\%$	$\frac{1,303,781,084}{203,059,503} * 100\% = 642.07\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額} - \text{應付代管資產})}{(\text{資產總額} - \text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(346,394,366 - 601,560)}{(3,756,047,041 - 601,560)} * 100\% = 9.21\%$	$\frac{(266,354,625 - 466,560)}{(3,545,577,271 - 466,560)} * 100\% = 7.50\%$	$\frac{(283,167,598 - 0)}{(3,420,125,950 - 0)} * 100\% = 8.28\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} * 100\%$	$\frac{(785,027,417 - 809,948,476)}{809,948,476} * 100\% = -3.08\%$	$\frac{(809,948,476 - 822,112,973)}{822,112,973} * 100\% = -1.48\%$	$\frac{(822,112,973 - 827,436,042)}{827,436,042} * 100\% = -0.64\%$
現金餘絀變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度扣減不動產前現金餘絀} - \text{上學年度扣減不動產前現金餘絀})}{\text{本學年度總收入}} * 100\%$	$\frac{(128,331,396 - 135,964,422)}{1,226,300,224} * 100\% = -0.62\%$	$\frac{(135,964,422 - 185,903,617)}{1,174,517,467} * 100\% = -4.25\%$	$\frac{(185,903,617 - 214,081,267)}{1,172,510,552} * 100\% = -2.40\%$
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{130,652,480}{1,226,300,224} * 100\% = 10.65\%$	$\frac{142,333,708}{1,174,517,467} * 100\% = 12.12\%$	$\frac{136,427,765}{1,172,510,552} * 100\% = 11.64\%$
現金流量比率(%)	$\frac{(\text{營運活動現金流量} + \text{附屬機構淨匯回數} - \text{購置動產、無形資產及其他資產現金支出})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(236,164,476 + 0 - 107,833,080)}{311,121,257} * 100\% = 41.25\%$	$\frac{(212,394,691 + 0 - 76,430,269)}{170,572,472} * 100\% = 79.71\%$	$\frac{(269,547,917 + 0 - 83,644,300)}{203,059,503} * 100\% = 91.55\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(1,413,161,930 - 0 - 6,593,173)}{311,121,257} * 100\% = 452.10\%$	$\frac{(1,278,915,134 - 0 - 6,858,745)}{170,572,472} * 100\% = 745.76\%$	$\frac{(1,303,781,084 - 0 - 4,191,448)}{203,059,503} * 100\% = 640.00\%$
負債權益比率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額}}{(\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金})} * 100\%$	$\frac{346,394,366}{(410,850,591 + 2,981,590,079)} * 100\% = 10.21\%$	$\frac{266,354,625}{(1,095,979,227 + 2,166,949,812)} * 100\% = 8.16\%$	$\frac{283,167,598}{(959,750,603 + 2,172,132,413)} * 100\% = 9.04\%$





**致理學校財團法人致理科技大學**  
**最近3年財務分析表**  
**110學年度至112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		
		112學年度	111學年度	110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%	1,364,690,779+0+41,877,978-(311,121,257-85,907,083+34,671,549+0) 621,623,561 *100% =184.47%	1,223,926,071+0+48,130,318-(170,572,472-106,247,521+95,315,593+0) 596,616,150 *100% =186.45%	1,281,862,412+0+17,727,224-(203,059,503-116,082,329+80,108,095+0) 596,389,187 *100% =189.89%
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)	1,364,690,779+0+41,877,978-(311,121,257-85,907,083+34,671,549+0) =1,146,683,034	1,223,926,071+0+48,130,318-(170,572,472-106,247,521+95,315,593+0) =1,112,415,845	1,281,862,412+0+17,727,224-(203,059,503-116,082,329+80,108,095+0) =1,132,504,367
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	(259,885,723-1,426,608,235) 128,331,396 =0.00	(159,640,544-1,291,241,769) 135,964,422 =0.00	(167,085,269-1,307,374,445) 185,903,617 =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

