

亞東技術學院

九十四學年度決算表

校長 徐澤志

會計 潘明岳

決算書目錄

名 稱	頁 序	頁 數	名 稱	頁 序	頁 數
收支餘絀表	1	1	收入明細表	7	1
平衡表	2~3	2	支出明細表	8~9	2
現金流量表	4	1	資產負債科目明細表	10~11	2
固定資產變動表	5	1	固定資產明細表	12~23	12
現金收支概況表	6	1			

收支餘絀表

94 學 年 度

科 目	本年度預算數	本年度決算數	本學年度決算與本年度預算比較	
			差 異	%
學雜費收入	425,829,070	480,697,552	54,868,482	12.89
推廣教育收入	3,000,000	887,434	-2,112,566	-70.42
建教合作收入	14,000,000	19,971,595	5,971,595	42.65
補助及捐助收入	44,850,000	52,825,945	7,975,945	17.78
財務收入	114,500,259	223,148,295	108,648,036	94.89
其他收入	129,820,671	28,713,447	-101,107,224	-77.88
收入合計	732,000,000	806,244,268	74,244,268	10.14
董事會支出	1,100,000	1,106,712	6,712	0.61
行政管理支出	50,235,800	58,870,158	8,634,358	17.19
教學訓導支出	374,080,200	368,891,295	-5,188,905	-1.39
獎助學金支出	21,627,000	18,637,917	-2,989,083	-13.82
推廣教育支出	3,000,000	887,434	-2,112,566	-70.42
建教合作支出	14,000,000	19,971,595	5,971,595	42.65
其他支出	7,500,000	7,778,504	278,504	3.71
經常門支出小計	471,543,000	476,143,615	4,600,615	0.98
土地及建物	366,500,000		-366,500,000	-100.00
機械儀器設備	50,780,000	56,361,249	5,581,249	10.99
圖書及博物	5,500,000	7,750,119	2,250,119	40.91
其他設備	2,917,000	5,231,788	2,314,788	79.36
預付工程款	356,142,000	288,873,053	-67,268,947	-18.89
資本門支出小計	781,839,000	358,216,209	-356,353,844	-45.58
支出合計	1,253,382,000	834,359,824	-351,753,229	-28.06
不影響現金流量支出沖轉	58,000,000	69,588,683	11,588,683	19.98
本年度純餘(絀)	-463,382,000	41,473,127	504,855,127	-108.95

亞東技術學院

平 衡 表

中華民國 94 年及 95 年 7 月 31 日

編號：201

全 2 頁第 1 頁

資 產	金 額			負債、權益基金及餘絀	金 額		
	95年 7月31日	94年 7月31日	增 (減)		95年 7月31日	94年 7月31日	增 (減)
流動資產				負 債：			
現金	177,000	171,000	6,000	流動負債			
活期存款	45,252,692	57,915,246	(12,662,554)	應付票據	2,082,397	56,815,503	(54,733,106)
定期存款	1,204,057,774	1,173,507,765	30,550,009	應付帳款	73,752,771	57,420,928	16,331,843
支票存款	81,104,239	114,320,741	(33,216,502)	預收款	61,089,152	59,516,812	1,572,340
應收利息	816,815	832,321	(15,506)	其他代辦費	3,672,688	2,994,896	677,792
應收帳款	521,127	3,501,740	(2,980,613)	代轉獎助學金	113,064	113,064	0
應收股息	203,245,694	188,190,458	15,055,236	代收費	2,425,406	1,911,409	513,997
預付款項	5,206,416	12,942,074	(7,735,658)	課外活動費(日)	883,296	962,522	(79,226)
合 計	1,540,381,757	1,551,381,345	(10,999,588)	進修推廣部	2,516,207	2,584,707	(68,500)
長期投資及基金				保險費	12,285	(1,912)	14,197
股票投資	310,876,075	310,876,075	0	代扣稅款	828,282	479,737	348,545
特種基金遠銀11629-6	1,095,838	1,183,289	(87,451)	合 計	147,375,548	182,797,666	(35,422,118)
合 計	311,971,913	312,059,364	(87,451)	長期負債			
固定資產				存入保證金	3,564,260	3,614,857	(50,597)
土地	923,973,018	923,973,018	0	合 計	3,564,260	3,614,857	(50,597)
土地改良物	16,420,153	20,315,984	(3,895,831)	負債總計	150,939,808	186,412,523	(35,472,715)
建築物	496,746,622	496,773,622	(27,000)	權益基金及餘絀：			
機械儀器及設備	601,565,233	605,285,940	(3,720,707)	指定用途權益基金	1,095,838	1,183,289	(87,451)
圖書及博物	73,763,595	66,013,476	7,750,119				

製表

主 辦
會計人員

校 長
董事長

亞東技術學院

平 衡 表

中華民國 94 年及 95 年 7 月 31 日

編號：201

全 2 頁第 2 頁

資 產	金 額			負債、權益基金及餘絀	金 額		
	95年 7月31日	94年 7月31日	增 (減)		95年 7月31日	94年 7月31日	增 (減)
其他設備	62,309,930	59,252,038	3,057,892	未指定用途權益基金	2,670,680,611	2,452,146,196	218,534,415
預付土地款	3,850,000	0	3,850,000	累積餘絀	1,549,215,154	1,345,833,717	203,381,437
預付工程款	653,848,743	372,235,690	281,613,053	本期餘絀	330,100,653	421,915,852	(91,815,199)
合 計	2,832,477,294	2,543,849,768	288,627,526	合 計	4,551,092,256	4,221,079,054	330,013,202
其他資產							
存出保證金	17,201,100	201,100	17,000,000				
合 計	17,201,100	201,100	17,000,000				
資產總計	4,702,032,064	4,407,491,577	294,540,487	負債、權益基金及餘絀總計	4,702,032,064	4,407,491,577	294,540,487

製表

主 辦
會計人員

校 長
董事長

現金流量表
94學年度及93學年度

項 目	94學年度	93學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	330,100,653	421,915,852
加：不影響現金流量支出	69,588,683	46,163,661
加：不影響現金流量收入		
調整項目：		
應收款(增加)減少	-12,059,117	-102,398,157
預付款項(增加)減少	7,735,658	-6,986,740
應付款(增加)減少	-38,137,918	20,287,359
預收款項(增加)減少	1,572,340	-28,969,109
其他流動負債(增加)減少	0	0
學校營運活動之淨現金流入：	358,800,299	350,012,866
學校投資活動之現金流量：		
購置固定資產	-358,216,209	-354,435,240
存出保證金減少(增加)	-17,000,000	99,000
學校投資活動之淨現金流入(流出)	-375,216,209	-354,336,240
學校融資活動之淨現金流量		
代收款(增加)減少	1,143,460	-226,768
存入保證金增加	-50,597	-902,118
學校融資活動之淨現金流入(流出)	1,092,863	-1,128,886
特種基金轉列銀行存款數		
銀行存款轉列特種基金數		
本期現金及約當現金增(減)數	-15,323,047	-5,452,260
期初現金及約當現金餘額	1,345,914,752	1,351,367,012
期末現金及約當現金餘額	1,330,591,705	1,345,914,752
不影響現金流量之投資及理財活動	0	0

亞東技術學院
固定資產變動表
中華民國 94 年度

科目名稱	上年底止結存金額	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				本期重分類	截至本學年底止結存金額	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%			
土地	923,973,018		366,500,000	-366,500,000							923,973,018	
土地改良物	20,315,984					3,895,831					16,420,153	
建築物	496,773,622			0		27,000		27,000			496,746,622	
機械儀器及設備	605,285,940	55,381,249	50,780,000	4,601,249	9.06	60,081,958	56,000,000	4,081,958	7.29	980,000	601,565,233	
圖書及博物	68,013,476	7,750,119	5,500,000	2,250,119	40.91						73,763,595	
其他設備	59,252,038	5,231,788	2,917,000	2,314,788	79.36	2,173,896	2,000,000	173,896	8.69		62,309,930	
預付工程及設備款	372,235,690	289,853,053	356,142,000	-70,138,947		3,410,000	0	3,410,000		-980,000	657,698,743	
預付土地款		3,850,000		980,000							3,850,000	
預付工程款	372,235,690	285,023,053	356,142,000	-71,118,947		3,410,000		3,410,000			653,848,743	
預付設備款		980,000		980,000				0	0	-980,000	0	
合計	2,543,849,768	358,216,209	781,839,000	-427,472,791	-54.68	69,586,683	58,000,000	7,692,852	13.26	0	2,832,477,294	

財團法人亞東技術學院

現金收支概況表

民國九十四年八月一日至九十五年七月三十一日
及民國九十三年八月一日至九十四年七月三十一日

單位：新台幣元

項目	九十四學年度	經常收入%	九十三學年度	經常收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	480,697,552	60.41	514,739,011	72.50
推廣教育收入	887,434	0.11	3,329,596	0.47
建教合作收入	19,971,595	2.51	18,224,918	2.57
補助及捐贈收入	52,825,945	6.64	69,317,825	9.76
財務收入	223,148,295	28.04	204,497,017	28.80
其他收入	28,713,447	3.61	31,287,740	4.41
減：不影響現金流入之收入				
應收預收項目調整增(減)數				
應收款	(12,059,117)	-1.52	(102,398,157)	-14.42
預收款	1,572,340	0.20	(28,969,109)	-4.08
經常門收入小計	795,757,491	100.00	710,028,841	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	1,106,712	0.14	224,816	0.03
行政管理支出	58,870,158	7.40	41,219,364	5.81
教學研究及訓導支出	368,891,295	46.36	329,849,391	46.46
獎助學金支出	18,637,917	2.34	16,902,738	2.38
推廣教育及其他教學	887,434	0.11	3,329,596	0.47
建教合作支出	19,971,595	2.51	18,224,918	2.57
其他支出	7,778,504	0.98	9,729,432	1.37
減：不產生現金流出之支出	(69,588,683)	-8.74	(46,404,186)	-6.54
應付預付項目調整增(減)數				
其他流動資產	7,735,658	0.97	(6,986,740)	-0.98
應付款	(38,137,918)	-4.79	20,287,359	2.86
其他流動負債	-	0.00	-	0.00
經常門支出小計	376,152,672	47.27	386,376,688	54.42
經常門現金餘絀	419,604,819	52.73	323,652,153	45.58
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	55,381,249	6.96	66,912,426	9.42
圖書博物	7,750,119	0.97	5,717,746	0.81
其他設備	5,231,788	0.66	1,934,642	0.27
小計	68,363,156	8.59	74,564,814	10.50
扣減不動產支出前現金餘絀	351,241,663	44.14	249,087,339	35.08
購置不動產現金支出				
房屋及建築	-		8,800,000	21.35
預付工程款	289,853,053	36.42	17,998,207	2.53
本期現金餘絀	61,388,610	7.71	222,289,132	31.31

收 入 明 細 表

94 年 度

單位：元

收入科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
4110 學雜費收入	425,829,070	480,697,552	54,868,482	12.89	94年學雜費收費，比照上年度未調整
4111 學費收入	302,117,020	348,667,108	46,550,088	15.41	94年學生人數5,646人較93年6,132人減 486人
4112 雜費收入	101,156,850	110,348,305	9,191,455	9.09	
4113 寄宿費收入	6,440,000	5,521,039	-918,961	-14.27	
4114 學分費收入	9,920,000	9,022,539	-897,461	-9.05	
4115 實習費收入	6,195,200	7,138,561	943,361	15.23	
4120 推廣教育收入	3,000,000	887,434	-2,112,566	-70.42	遠紡電腦研習班752,640 機械汽車工程專業等134,794
4130 建教合作收入	14,000,000	19,971,595	5,971,595	42.65	育成中心3,655,895. 國科會研究案3,896,100 國科會小產學4,823,000. 產學合作等7,596,600
4150 補助及捐贈收入	44,850,000	52,825,945	7,975,945	17.78	教育部補助38,934,442. 教官室薪資10,951,615 其他補助2,939,888
4151 補助收入	44,610,000	52,825,945	8,215,945	18.42	
4152 捐贈收入	240,000		-240,000		
4170 財務收入	114,500,259	223,148,295	108,648,036	94.89	原編股息. 利息低估
4171 利息收入	13,500,000	19,902,591	6,402,591	47.43	
4172 投資收益	101,000,259	203,245,704	102,245,445	101.23	
4190 其他收入	129,820,671	28,713,447	-101,107,224	-77.88	
4191 退撫基金收入	6,016,570	6,995,434	978,864	16.27	
4192 試務費收入	7,500,000	6,801,858	-698,142	-9.31	
4193 雜項收入	116,304,101	14,916,155	-101,387,946	-87.17	遠傳及電訊基金會租金6,417,674 醫院. 幼稚園租金3,770,653. 其他收入4,727,828
合 計	732,000,000	806,244,268	74,244,268	10.14	

支出明細表

94 學年度

支出科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
5110 董事會支出	1,100,000	1,106,712	6,712	0.61	
5112 業務費	80,000	161,712	81,712	102.14	
5115 交通費	1,020,000	945,000	-75,000	-7.35	
5120 行政管理支出	50,235,800	58,870,158	8,634,358	17.19	
5121 人事費	16,594,000	16,132,472	-461,528	-2.78	
5122 業務費	24,277,000	23,620,629	-656,371	-2.70	
5122-1 事務費	8,532,000	8,396,386	-135,614	-1.59	
5122-2 水電費	5,408,000	3,539,447	-1,868,553	-34.55	
5122-3 旅運費	263,000	65,690	-197,310	-75.02	停車、洗車費-15,070,車輛租用-182,240
5122-4 油脂費	63,000	21,101	-41,899	-66.51	校車用油-46,260,發電機用油+4,361
5122-5 慶典費	410,000	344,020	-65,980	-16.09	畢業典禮+69,275,校慶活動等-135,255
5122-6 特別費	1,028,000	745,683	-282,317	-27.46	撥借獎勵公課費-1,121,907
5122-7 租金	5,283,000	7,330,372	2,047,372	38.75	
5122-8 稅金	50,000	44,284	-5,716	-11.43	校車稅金+14,284,其他-20,000
5122-9 保全	3,240,000	3,133,646	-106,354	-3.28	
5123 維護及報廢	7,186,000	16,674,163	9,488,163	132.04	
5123-1 修繕費	5,146,000	9,226,068	4,080,068	79.29	消防設備改善+5,610,000,其他-1,529,932
5123-2 保險費	40,000	115,000	75,000	187.50	
5123-3 報廢	2,000,000	7,333,095	5,333,095	266.65	
5124 退休撫卹費	2,178,800	2,442,894	264,094	12.12	
5124-1 保險費	748,800	1,100,645	351,845	46.99	
5124-2 退休金	1,430,000	1,342,249	-87,751	-6.14	
5130 教學研究訓輔支出	374,080,200	368,891,295	-5,188,905	-1.39	
5131 人事費(日)	197,089,000	182,242,439	-14,846,561	-7.53	
(夜)	44,478,000	33,349,063	-11,128,937	-25.02	
(教官室)	13,510,000	10,951,615	-2,558,385	-18.94	
5132 業務費	37,893,000	46,822,584	8,929,584	23.57	
5132-1 事務費	5,110,000	3,188,538	-1,921,462	-37.60	

支出明細表

94學年度

支出科目	預算數	實際數	比較		備註	
			差異	%		
5132-2	學生實習費	12,768,000	12,102,042	-665,958	-5.22	
5132-3	輔導教學費	1,202,000	855,857	-346,143	-28.80	
5132-4	訓導活動費	4,761,000	5,027,533	266,533	5.60	訓輔支出增加
5132-5	課業活動費	1,340,000	1,296,960	-43,040	-3.21	
5132-6	其他費用	4,672,000	18,227,969	13,555,969	290.15	進修、研究支出增加
5132-7	水電費	8,040,000	6,123,685	-1,916,315	-23.83	
5133	維護及報廢	66,529,000	81,750,344	15,221,344	22.88	
5133-1	修繕費	5,956,000	19,231,807	13,275,807	222.90	丙家改善+8,790,932, 陽明改善+2,545,898, 其他+1939,177
5133-2	保險費	400,000	398,468	-1,532	-0.38	
5133-3	報廢	56,000,000	58,845,588	2,845,588	5.08	
5133-4	環境清潔	3,853,000	3,017,881	-835,119	-21.67	
5133-5	校園美化	320,000	256,600	-63,400	-19.81	
5134	退休撫卹費	14,581,200	13,775,250	-805,950	-5.53	
5134-1	保險費	5,011,200	5,026,203	15,003	0.30	公保、健保
5134-2	退休金	9,570,000	8,749,047	-820,953	-8.58	
5140	獎助學金支出	21,627,000	18,637,917	-2,989,083	-13.82	
5141	獎學金	6,705,000	4,758,796	-1,946,204	-29.03	董事長獎學金832,000, 3%學費補助3,926,796
5142	工讀金	13,122,000	11,361,121	-1,760,879	-13.42	教育部補助611,100, 3%學費補助10,750,021
5144	補助金	1,800,000	2,518,000	718,000	39.89	3%學費補助2,188,000, 其他350,000
5150	推廣教學支出	3,000,000	887,434	-2,112,566		人事費 431,600, 業務費 455,834
5160	建教合作支出	14,000,000	19,971,595	5,971,595	42.65	人事費8,387,097, 業務費及其他11,584,498
5190	其他支出	7,500,000	7,778,504	278,504	3.71	
	試務費支出	7,500,000	6,801,858	-698,142	-9.31	
	其他支出		976,646	976,646		
	經常支出合計	471,543,000	476,143,615	4,600,615	0.98	

資產負債科目明細表

中華民國 95 年 7 月 31 日

摘 要		合 計
負債		
應付款		75,835,168
工程款	46,096,209	
應付年終獎金	10,903,825	
其他經常支出及設備費	18,835,134	
預收款		61,089,152
保甄生.在職班註冊費	15,886,926	
94年補助款	26,561,841	
暑修學分費	699,555	
建教合作經費	11,818,976	
推廣教育經費	448,392	
教官薪資	4,645,760	
試務經費	491,350	
其他	536,352	
代收款項		10,451,228
其他代辦費	3,684,973	
代轉獎助學金	113,064	
代收費	2,425,406	
課外活動費(日)	883,296	
課外活動費(夜)	2,516,207	
代扣所得稅	828,282	
存入保證金		3,564,260
保固保證金	2,163,760	
履約保證金	1,373,000	
電梯保證金	3,500	
其他	24,000	

資產負債科目明細表

中華民國 95 年 7 月 31 日

摘 要	小 計	合 計
資產		
銀行存款		1,330,414,705
活期存款-一銀266668	6,357,422	
台銀2987	2,103,314	
中銀148-4	3,331,503	
郵局174488-3	663,375	
郵局107852-5	4,708,758	
郵局19159159	185	
遠銀112552	13,033,758	
遠銀113685	7,734,018	
遠銀115436	3,842,077	
遠銀116787	2,597,140	
農會0800088	143,987	
遠銀117159	737,155	
定期存款-遠銀板橋分行	789,157,774	
一銀	122,600,000	
中銀	292,300,000	
支票存款-遠銀001-6	76,429,822	
一銀114-6	2,825,516	
中銀002-7	1,848,901	
現金		177,000
圖書館週轉金	10,000	
出納事務週轉金	50,000	
總務事務週轉金	10,000	
出納課外活動費週轉金	50,000	
紡織科等十單位週轉金	39,000	
夜間部課外活動費週轉金	18,000	
應收款		204,583,636
收定存利息	816,815	
收股息	203,245,694	
收其他	521,127	
長期投資		310,876,075
遠東紡織公司股票209,372,747股	294,638,487	
亞洲水泥公司股票 5,151,810股	16,237,588	
預付款		5,206,416
參訪香港科技大學團費	255,000	
國科會及其他建教案經費	4,888,878	
推廣教育計劃經費	50,538	
論文審查費	12,000	
存出保證金		17,201,100
支付土地押租金	17,000,000	
電話保證金	5,100	
保險箱保證金	151,500	
行動電話保證金	27,900	
廣告回信保證金	10,000	
莫瓦斯銀保證金	6,600	