

財團法人致遠管理學院

九十一學年度

(自九十一年八月一日起至九十二年七月三十一日止)

決 算 書

目 錄

一、..平衡表.....	1
二、..收支餘絀表.....	2
三、..現金流量表.....	3
四、..現金收支概況表.....	4
五、..現金及銀行存款明細表.....	5
六、..應收款明細表.....	8
七、..預付款項明細表.....	9
八、..長期投資及基金明細表.....	10
九、..固定資產變動表.....	11
十、..存出保證金明細表.....	12
十一、 遞延費用變動明細表.....	13
十二、 應付款明細款.....	14
十三、 預收款項明細表.....	15
十四、 其他流動負債明細表.....	16
十五、 其他負債明細表.....	17
十六、 權益基金變動明細表.....	18
十七、 累積餘絀變動明細表.....	19
十八、 收入明細表.....	20
十九、 支出明細表.....	21

中華民國九十二年及九十一年七月三十一日

單位：新台幣元

資產科目	金額		增(減)金額	負債、基金及餘絀科目	金額		增(減)金額
	92. 7. 31	91. 7. 31			92. 7. 31	91. 7. 31	
流動資產				流動負債			
現金及銀行存款	\$ 254,383,317	\$ 138,780,284	115,603,033	應付款項	\$ 39,912,798	\$ 34,803,364	5,109,434
應收款項	29,995,717	2,763,785	27,231,932	預收款項	10,178,149	3,256,276	6,921,873
預付款項	9,216,380	4,584,495	4,631,885	其他流動負債	3,681,629	3,287,945	393,684
流動資產合計	293,595,414	146,128,564	147,466,850	流動負債合計	53,772,576	41,347,585	12,424,991
長期投資及基金							
特種基金	209,000,000	209,000,000	0				
獎助學基金	251,914	1,995,430	(1,743,516)				
長期投資及基金合計	209,251,914	210,995,430	(1,743,516)	其他負債			
固定資產				存入保證票據	6,015,000	-	6,015,000
土地改良物	18,867,758	12,454,183	6,413,575	存入保證金	6,326,424	10,518,848	(4,192,424)
建築物	629,112,481	430,067,286	199,045,245	其他負債	12,341,424	10,518,848	1,822,576
機械儀器及設備	144,241,244	131,354,707	12,886,537	負債合計	66,114,000	51,866,433	14,247,567
圖書及博物	28,885,379	20,841,299	8,044,080	重大承諾事項及或有事項			
其他設備	33,623,244	27,830,404	5,792,840				
未完工程	117,989,627	102,793,195	15,196,432				
固定資產合計	972,719,733	725,341,024	247,378,709				
其他資產				權益基金及累積餘絀			
應收保證票據	6,015,000	-	6,015,000	權益基金	831,547,829	516,701,783	314,846,046
存出保證金	2,700	2,400	300	累積餘絀	209,989,775	182,181,244	27,808,531
遞延費用	10,465,523	10,936,619	(471,096)	本期餘絀	384,398,680	342,654,577	41,744,103
其他資產合計	16,483,223	10,939,019	5,544,204	基金及餘絀合計	1,425,936,284	1,041,537,604	384,398,680
資產合計	\$ 1,492,050,284	\$ 1,093,404,037	398,646,247	負債基金及餘絀合計	\$ 1,492,050,284	\$ 1,093,404,037	398,646,247

董事長：
校長：

主辦會計：

校長朱文雄

會計室
陳盈如

製表：

財團法人致遠管理學院
收支餘絀表

中華民國91及90年學年度

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	本年度決算與本年度預算比較		本年度決算與上年度決算比較	
				差 異	%	差 異	%
收 入							
學雜費收入	537,702,000	529,486,053	422,869,407	(8,215,947)	(1.53)	106,616,646	25.21
推廣教育收入	59,673,000	21,904,680	24,058,002	(37,768,320)	(63.29)	(2,153,322)	(8.95)
建教合作收入	4,920,000	11,014,878	2,999,696	6,094,878	123.88	8,015,182	267.20
補助及捐贈收入	15,000,000	54,577,500	50,614,064	39,577,500	263.85	3,963,436	7.83
財務收入	15,000,000	13,038,930	17,130,618	(1,961,070)	(13.07)	(4,091,688)	(23.88)
其他收入	23,122,000	33,329,740	24,459,528	10,207,740	44.15	8,870,212	36.26
收入小計	655,417,000	663,351,781	542,131,315	7,934,781	1.21	121,220,466	22.36
支 出							
董事會支出	(500,000)	(358,819)	(381,885)	(141,181)	(28.24)	(23,066)	(6.04)
行政管理支出	(67,909,000)	(41,078,013)	(34,945,871)	(26,830,987)	(39.51)	6,132,142	17.55
教學研究及訓輔支出	(317,178,000)	(186,152,810)	(143,839,811)	(131,025,190)	(41.31)	42,312,999	29.42
獎助學金支出	(15,000,000)	(21,128,574)	(14,784,770)	6,128,574	40.86	6,343,804	42.91
推廣教育及其他教學支出	(22,560,000)	(13,622,378)	(1,376,337)	(8,937,622)	(39.62)	12,246,041	889.76
建教合作支出	(4,578,000)	(13,309,847)	(2,300,508)	8,731,847	190.73	11,009,339	478.56
其他支出	(2,000,000)	(3,302,660)	(1,847,556)	1,302,660	65.13	1,455,104	78.76
支出小計	(429,725,000)	(278,953,101)	(199,476,738)	(150,771,899)	(35.09)	79,476,363	39.84
本學年度餘絀	225,692,000	384,398,680	342,654,577	158,706,680	70.32	41,744,103	12.18

會計室 陳盈如

製表

主辦會計

校長 蔡長庚



董事長 蔡長庚

財團法人致遠管理學院

現金流量表

中華民國九十一年及九十學年度

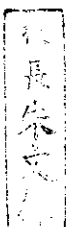
單位：新台幣元

項 目	九十一學年度	九十學年度
學校營運活動現金流量：		
本期餘(絀)	\$ 384,398,680	\$ 342,654,577
加：不產生現金流出之支出	999,036	882,381
減：不產生現金流入之收入	-	-
流動資產調整項目淨(增)減數	(33,829,976)	633,262
流動負債調整項目淨增(減)數	8,845,307	(48,309,924)
學校營運活動淨現金流入(出)	<u>360,413,047</u>	<u>295,860,296</u>
學校投資活動現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(244,227,709)	(286,994,724)
購置其他資產付現數	(527,940)	(879,900)
支付存出保證金付現數	(300)	(1,400)
學校投資活動淨現金流入(出)	<u>(244,755,949)</u>	<u>(287,876,024)</u>
學校融資活動之現金流量：		
增加代收款項收現數	393,684	2,355,061
收取存入保證金收現數	-	2,386,655
其他理財活動收現數	35,000	-
減：退回存入保證金付現數	(2,226,265)	-
學校融資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,797,581)</u>	<u>4,741,716</u>
本期現金及約當現金淨流入(出)	113,859,517	12,725,988
加：學生就學基金轉列銀行存款	1,743,516	-
減：銀行存款轉列特種基金	-	(209,000,000)
銀行存款轉列學生就學基金	-	(1,995,430)
加：期初現金及銀行存款餘額	138,780,284	337,049,726
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 254,383,317</u>	<u>\$ 138,780,284</u>

董事長：

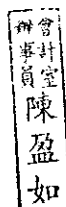


校長：



主辦會計：

製表：



財團法人致遠管理學院
現金收支概況表
中華民國九十一及九十學年度

單位：新台幣元

項 目	91 學年度	經常門收入%	90 學年度	經常門收入%
經常門現金收入	641,075,563	100.00	534,924,718	100.00
學雜費收入	529,486,053	82.59	422,869,407	79.05
推廣教育收入	21,904,680	3.42	24,058,002	4.50
建教合作收入	11,014,878	1.72	2,999,696	0.56
補助及捐贈收入	54,577,500	8.51	50,614,064	9.46
財務收入	13,038,930	2.03	17,130,618	3.20
其他收入	33,329,740	5.20	24,459,528	4.57
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	(22,276,218)	(3.47)	(7,206,597)	(1.35)
經常門現金支出	(280,662,516)	(43.78)	(239,064,422)	(44.69)
董事會支出	(358,819)	(0.06)	(381,885)	(0.07)
行政管理支出	(41,078,013)	(6.41)	(34,945,871)	(6.53)
教學研究及訓導支出	(186,152,810)	(29.04)	(143,839,811)	(26.89)
獎助學金支出	(21,128,574)	(3.30)	(14,784,770)	(2.76)
推廣教育及其他教學	(13,622,378)	(2.12)	(1,376,337)	(0.26)
建教合作支出	(13,309,847)	(2.08)	(2,300,508)	(0.43)
財務支出	-	-	-	-
其他支出	(3,302,660)	(0.52)	(1,847,556)	(0.35)
加：不產生現金流入之支出	999,036	0.16	882,381	2.43
應付預付項目調整增(減)數	(2,708,451)	(0.42)	(40,470,065)	(7.57)
經常門現金餘絀	360,413,047	56.22	295,860,296	55.31
購置動產及其他資產現金支出	(33,389,084)	(5.21)	(96,203,104)	(17.98)
機械儀器設備	(12,930,621)	(2.02)	(72,463,014)	(13.55)
圖書博物	(14,969,433)	(2.34)	(12,578,634)	(2.35)
其他設備	(5,489,030)	(0.86)	(10,281,556)	(1.92)
其他資產	-	-	(879,900)	(0.16)
扣減不動產支出前現金餘絀	327,023,963	51.01	199,657,192	37.32
購置不動產現金支出	(210,838,625)	(32.89)	(191,671,520)	(35.83)
土地	-	-	-	-
土地改良物	(913,575)	(0.14)	(1,716,885)	(0.32)
建築物	(199,045,245)	(31.05)	(189,954,635)	(35.51)
未完工程	(10,879,805)	(1.70)	-	-
購置不動產後現金支出	116,185,338	18.12	7,985,672	1.49

董事長：

校 長



主辦會計：

製表：

會計室
陳盈如

財團法人致遠管理學院
現金及銀行存款明細表
中華民國92年7月31日

項 目	摘 要	金 額	備 註
現金		\$48,849	
銀行存款			
支票存款	一銀麻豆分行#025451 華銀麻豆分行#160029799 華銀麻豆分行#3226-6	900.5 1,589,947 11,874	
活期儲蓄存款	一銀麻豆分行#226699 一銀麻豆分行#227628 一銀麻豆分行#227636 一銀麻豆分行#227938 台南中小麻豆分行#084055	7,876 3,892 3,362 14,942 195,537	
綜合存款	一銀麻豆分行#228888 一銀麻豆分行#028977 華銀麻豆分行#012997-9 一銀麻豆分行#220399 一銀麻豆分行#226966 一銀麻豆分行#227989 華銀麻豆分行#0137638	290,667 261,003 22,273 1,464,681 806 5,960,478 155,689	

財團法人致遠管理學院
現金及銀行存款明細表
中華民國92年7月31日

項 目	摘 要	金 額	備 註
活期存款	台灣銀行028001112231	156,697	
	麻豆農會#7556	3,324	
	新市農會#27815	622	
郵局存款	麻豆新生郵局#000942-5	409	
	麻豆新生郵局#31452515	27,836	
	麻豆新生郵局#31443151	1,855,221	
	麻豆新生郵局#31443163	246,120	
	麻豆新生郵局#31409262	60,311	
定期存款	一銀麻豆分行#069299	72,000,000	
	台南中小麻豆分行#084889	10,000,000	
	華銀麻豆分行#0176749	10,000,000	
	華銀麻豆分行#0176751	10,000,000	
	華銀麻豆分行#0176762	10,000,000	
	華銀麻豆分行#0176774	10,000,000	
	華銀麻豆分行#0176786	10,000,000	
	華銀麻豆分行#0176798	10,000,000	
	華銀麻豆分行#0178349	4,500,000	

財團法人致遠管理學院
現金及銀行存款明細表
中華民國92年7月31日

項 目	摘 要	金 額	備 註
定期存款	華銀麻豆分行#0178351	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178362	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178374	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178386	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178398	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178405	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178417	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178429	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178558	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178560	1,000,000	
	華銀麻豆分行#0178431	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178442	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178454	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178466	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178478	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178480	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178491	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178509	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178511	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178522	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178534	4,500,000	
	華銀麻豆分行#0178546	4,500,000	
合 計		254,383,317	

會計主任 陳盈如

製表

主辦會計人員

校長 朱文雄

校長

財團法人致遠管理學院
應收款明細表
中華民國92年7月31日

項 目	摘 要	金 額	備 註
應收票據	益豪商號(B棟福利社) 殷喬食品股份有限公司(B棟宿舍餐廳) 龍邦食品股份有限公司(A棟福利社)	\$600,000 1,200,000 2,500,000	
應收款	應收利息	419,264	
其他應收款	主係溢提工作績效獎金\$24,930,000	25,276,453	
合 計		\$29,995,717	

校長 朱文雄

主辦會計人員

會計室 陳盈如

製表

財團法人致遠管理學院
 預付款項明細表
 中華民國92年7月31日

項 目	摘 要	金 額	備 註
預付費用	校地租金92.8.1~93.4.29 預付郵資，成果展，鐘頭費，公保費，年會 大學部與國小師資等試務費用 電梯保養費與招生宣傳等支出 大學校院實施自我評鑑等	\$2,993,853 644,048 1,762,300 215,000 974,900	
暫付款	第四期圖資大樓設計費用 教職員公保費 員工借支	2,588,000 18,279 20,000	
合 計		\$9,216,380	

會計室
 專員 陳盈如

製表

校長 陳永

主辦會計人員

校長

財團法人致遠管理學院
 長期投資及基金明細表
 中華民國92年7月31日

項目	摘要	金額	
		小計	合計
特種基金	本校創校基金 學生獎助學基金	209,000,000	209,251,914
獎助學基金		251,914	
合計		\$209,251,914	\$209,251,914

會計室 陳盈如

製表

主辦會計人員

校長

校長

財團法人致遠管理學院
 固定資產變動表
 中華民國 91 學年度

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		本年度增加金額及預、決算數之差異比較		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		
土地改良物	12,454,183	6,413,575	0	(6,413,575)	-	0	0	18,867,758	主係增加運動場遷建及球場興建所致
建築物	430,067,236	199,045,245	122,250,000	(76,795,245)	(62)	0	0	629,112,481	主係第三棟教學大樓完工所致
機械儀器及設備	131,354,707	12,886,537	20,000,000	7,113,463	35	0	0	144,241,244	
圖書及博物	20,841,299	8,044,080	50,000,000	41,955,920	83	0	0	28,885,379	主係待圖資大樓完工再增加圖書
其他設備	27,830,404	5,792,840	5,000,000	(792,840)	(15)	0	0	33,623,244	
未完工程	102,793,195	15,196,432	0	(15,196,432)	-	0	0	117,989,627	本期增加為圖資大樓興建所致
合計	725,341,024	247,378,709	197,250,000	(50,128,709)	(25)	0	0	972,719,733	

校長朱文雄

主辦會計人員

會計室主任楊秉憲

主辦總務人員

總務長邱怡仁

複核

會計室主任楊秉憲

製表

會計室主任陳盈如

財團法人致遠管理學院

存出保證金明細表

中華民國92年07月31日

項 目	摘 要	金 額
存出保證金	電話保證金 招生委會信箱保證金 承租036-00116招生委員會郵政信箱	\$2,000 400 300
合 計		\$2,700

校長

主辦會計人員

製表

財團法人致遠管理學院
遞延費用變動明細表
中華民國91學年度

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
未攤銷費用	1,168,854	527,940	415,886	1,280,908
土地權利金	9,767,765	-	583,150	9,184,615
合計	10,936,619	527,940	999,036	10,465,523

校長

校長朱文

主辦會計人員

製表

會計主任 陳盈如

財團法人致遠管理學院
應付款明細表
中華民國92年7月31日

項 目	摘 要	金 額	備 註
應付票據	提都企業有限公司 金玉堂文具等9間公司 大同公司 華成公司 億成，康寧儀器公司 昇邦公司 駿宏公司 有音公司等	\$202,308 136,166 559,400 20,100 231,500 20,975,363 6,212,814 189,815	
應付費用	雜項購置 試務費支出 保險費 維護費 課桌椅 工讀金，工資 績優獎金與印刷費 其他	796,943 405,200 851,712 312,430 1,575,000 868,798 230,000 88,914	
其他應付費用	應付工程款 應付設備款	5,500,000 756,335	
合 計		\$39,912,798	

主辦會計人員 陳盈如

製表

主辦會計人員

校長朱文輝

校長

財團法人致遠管理學院

預收款項明細表

中華民國92年7月31日

項 目	摘 要	金 額	備 註
預收款	預收91與92學年度餐廳場地收入 預收91至93學年A棟福利社場地收入 預收91至93學年度B棟福利社場地收入 預收學雜費	\$1,200,000 2,500,000 600,000 5,878,149	
合 計		\$10,178,149	

會計室 陳盈如

製表

主辦會計人員

校長 朱文

校長

財團法人致遠管理學院
其他流動負債明細表
中華民國92年7月31日

項 目	摘 要	金 額	備 註
代收款項	代收學生課外活動費 代收書籍費 代收員工薪資所得稅 代收員工公保費 其他代收款-新進人員研究計劃 其他代收款-新進人員研究計劃 其他代收款-大專生專題計劃 其他	\$1,479,070 9,000 444,413 155,697 141 1,474,680 117,000 1,628	
合 計		\$3,681,629	

會計室 陳盈如

製表

主辦會計人員

校長 蔡志遠

校長

財團法人致遠管理學院
其他負債明細表
中華民國92年7月31日

項 目	摘 要	金 額	備 註
工程保固金	昇典營造股份有限公司 中原水電工程行 昇邦營造股份有限公司 盈實營造股份有限公司	\$1,465,346 1,088,533 910,966 558,059	
設備保固金	德州科技股份有限公司 天方科技實業股份有限公司 飛雅高科技股份有限公司 宏聯 國濟電信 華強傢俱有限公司	66,870 400,000 310,650 150,000 15,000 87,000	
存入保證金	刁高宗 大智文理才藝補習班 龍邦食品股份有限公司 殷商食品股份有限公司 益豪商號 機車維修站-李峻宇 餐飲教室設備保證金 住宿設備保證金 住宿設備保證金 學生宿舍電爐之押標金 外接式磁碟機櫃保證金 公文系統保固金 幼教三B薛宛如宿舍保證金	70,000 10,000 300,000 300,000 75,000 10,000 8,000 360,000 2,000 80,000 27,000 30,000 2,000	
合 計		\$6,326,424	

會計師 陳盈如

製表

主辦會計人員

校長 朱文

校長

財團法人致遠管理學院

權益基金變動明細表

中華民國91學年度

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 餘 額
指定用途權益基金	\$209,000,000			\$209,000,000
未指定用途權益基金	307,701,783	\$314,846,046		622,547,829
合 計	\$516,701,783	\$314,846,046		\$831,547,829

會計 陳盈如

製表

校長 朱文

主辦會計人員

校長

財團法人致遠管理學院
 累積餘絀變動明細表
 中華民國91學年度

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
累積餘絀	\$182,181,244	\$342,654,577	\$314,846,046	\$209,989,775
合計	\$182,181,244	\$342,654,577	\$314,846,046	\$209,989,775

校長

校長 朱文

主辦會計人員

製表

會計師 陳盈如

財團法人致遠管理學院

收入明細表

中華民國91學年度

	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	\$537,702,000	\$529,486,053	-8,215,947	-1.53%	本學年度學生數約6159人
學費收入	402,467,000	394,446,282	-8,020,718	-1.99%	
雜費收入	90,860,000	89,809,131	-1,050,869	-1.16%	
實習費收入	8,375,000	8,279,340	-95,660	-1.14%	
住宿費收入	36,000,000	36,951,300	951,300	2.64%	
推廣教育收入	59,673,000	21,904,680	-37,768,320	-63.29%	推廣教育尙待積極推展
建教合作收入	4,920,000	11,014,878	6,094,878	123.88%	增加建教合作
補助及捐贈收入	15,000,000	54,577,500	39,577,500	263.85%	主係教職員工捐贈
財務收入	15,000,000	13,038,930	-1,961,070	-13.07%	銀行降息、存款利息收入減少
其他收入	23,122,000	33,329,740	10,207,740	44.15%	主要為報名費、停車費收入等
經常收入	\$655,417,000	\$663,351,781	7,934,781	1.21%	

會計室 陳盈如

製表

主辦會計人員

校長

校長

財團法人致遠管理學院

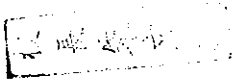
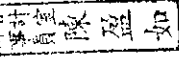
支出明細表

中華民國91學年度

支出科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	500,000	358,819	-141,181	-28.24%	學校創設伊始,克勤克儉
行政管理支出	67,909,000	41,078,013	-26,830,987	-39.51%	學校創設伊始,克勤克儉
人事費	35,282,000	21,947,728	-13,334,272	-37.79%	
業務費	28,880,000	15,778,830	-13,101,170	-45.36%	
維護及報廢	2,400,000	2,015,721	-384,279	-16.01%	
退休撫卹費	1,347,000	1,335,734	-11,266	-0.84%	
教學研究及訓輔支出	317,178,000	186,152,810	-131,025,190	-41.31%	學校創設伊始,克勤克儉
人事費	254,416,000	152,046,321	-102,369,679	-40.24%	
業務費	50,000,000	23,337,876	-26,662,124	-53.32%	
維護及報廢	2,400,000	543,225	-1,856,775	-77.37%	
退休撫卹費	10,362,000	10,225,388	-136,612	-1.32%	
獎助學金支出	15,000,000	21,128,574	6,128,574	40.86%	經濟不景氣,提高獎補助額,獎助學生順利完成大學學業
推廣教育及其他教學支出	22,560,000	13,622,378	-8,937,622	-39.62%	推廣收入減少,支出相對減少
人事費	14,920,000	4,633,803	-10,286,197	-68.94%	
業務費	7,640,000	8,988,575	1,348,575	17.65%	
建教合作支出	4,578,000	13,309,847	8,731,847	190.73%	建教合作收入增加,支出相對增加
其他支出	2,000,000	3,302,660	1,302,660	65.13%	主要為試務費支出等
合計	429,725,000	278,953,101	-150,771,899	-35.09%	

校長

主辦會計人員

製表

校 長



主辦會計

