

財團法人致遠管理學院

決算書

九十四學年度

(自九十四年八月一日起至九十五年七月三十一日止)

目 錄

平衡表	1
收支餘絀表	2
現金流量表	3
現金收支概況表	4
固定資產變動表	5
應付款明細表	6
收入明細表	7
支出明細表	8
附註一、現金及銀行存款明細表	9
附註二 ~ 附註九	10

財團法人致遠管理學院
收支餘絀表

民國九十四及九十五年學年度

科目	本年度預算數	本年度決算數	本年度預算比較		本年度決算與上年度決算比較	
			異	%	異	%
收入						
學雜費收入	599,019,620	586,446,732	(12,572,888)	-2.10%	(7,001,719)	-1.18%
推廣教育收入	20,000,000	11,726,350	(8,273,650)	-41.37%	(7,740,708)	-39.76%
建教合作收入	10,000,000	17,447,501	7,447,501	74.48%	3,056,724	21.29%
補助及捐贈收入	50,000,000	57,460,933	7,460,933	14.92%	(32,593,939)	-36.19%
財務收入	8,000,000	14,016,685	6,016,685	75.21%	581,971	4.33%
其他收入	18,613,775	25,427,090	6,813,315	36.60%	2,086,440	8.94%
收入小計	705,633,395	712,495,291	6,861,896	0.97%	(41,611,231)	-5.52%
支出						
董事會支出	1,800,000	386,541	501,504	-78.53%	(114,963)	-22.92%
行政管理支出	65,000,000	158,994,319	104,974,956	144.61%	54,019,363	51.46%
教學研究及訓練支出	391,000,000	279,380,332	252,033,696	-28.55%	27,346,636	10.85%
獎助學金支出	25,000,000	29,754,915	23,522,486	19.02%	6,232,429	26.50%
推廣教育及其他教學支出	16,000,000	14,500,976	15,260,081	-9.37%	(759,105)	-4.97%
建教合作支出	9,500,000	15,931,892	12,385,566	67.70%	3,546,326	28.63%
其他支出	2,000,000	238,766	1,136,270	-88.06%	(897,504)	-78.99%
支出小計	510,300,000	499,187,741	409,814,559	-2.18%	89,373,182	21.81%
本學年度餘絀	195,333,395	213,307,550	17,974,155	9.20%	(130,984,413)	-38.04%



董事長：

校長：

校長朱文雄

主辦會計：

楊聰智

製表：

葉曉薇

財團法人致遠管理學院
現金流量表
中華民國九十四及九十三年

單位：新台幣元

項 目	九十四學年度	九十三學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘(絀)	\$ 213,307,550	\$ 344,291,963
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	6,851,624	1,190,726
遞延費用攤銷	928,233	953,639
應收款項減少數	1,731,047	7,607,093
預付款項增加數	(9,013,385)	(574,354)
應付款項增加(減少)數	(13,713,601)	59,151,378
預收款項增加(減少)數	(1,715,812)	13,403,894
學校營運活動之淨現金流入	\$ 198,375,656	\$ 426,024,339
學校投資活動之現金流量：		
出售長期投資	100,000,000	0
購置固定資產	(249,946,754)	(152,130,160)
存出保證金(增加)減少數	10,000,000	(10,000,000)
學校投資活動之淨現金流出	(139,946,754)	(162,130,160)
學校融資活動之現金流量：		
代收款項減少數	(456,019)	(765,112)
存入保證金增加(減少)數	(1,476,075)	3,108,659
學校融資活動之淨現金流入	(1,932,094)	2,343,547
本期現金及銀行存款淨流入數	56,496,808	266,237,726
加：學生就學基金轉列銀行存款	4,726,794	0
減：銀行存款轉列學生就學基金	(901,169)	(2,961,433)
期初現金及銀行存款餘額	573,704,353	310,428,060
期末現金及銀行存款餘額	\$ 634,026,786	\$ 573,704,353
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息費用	\$ -	\$ -

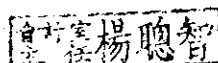
董事長：



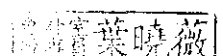
校長：

校長朱文雄

主辦會計：



製表：



財團法人致遠管理學院
現金收支概況表
民國九十四及九十三學年

單位：新台幣元

項 目	94 學年度	經常門收入%	93 學年度	經常門收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$586,446,732	82.36	\$593,448,451	76.56
推廣教育收入	11,726,850	1.65	19,467,058	2.51
建教合作收入	17,417,501	2.45	14,360,777	1.85
補助及捐贈收入	57,460,933	8.07	90,054,872	11.62
財務收入	14,816,685	1.97	13,434,714	1.73
其他收入	25,427,090	3.57	23,340,650	3.01
應收預收代收項目調整增(減)數	(440,784)	(0.06)	21,010,987	2.71
經常門現金收入合計	712,054,507	100.00	775,117,509	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	(386,541)	(0.05)	(501,504)	(0.06)
行政管理支出	(158,994,319)	(22.33)	(104,974,956)	(13.54)
教學研究及訓輔支出	(279,380,332)	(39.24)	(252,033,696)	(32.52)
獎助學金支出	(29,754,915)	(4.18)	(23,522,486)	(3.03)
推廣教育及其他教學	(14,500,976)	(2.04)	(15,260,081)	(1.97)
建教合作支出	(15,931,892)	(2.24)	(12,385,566)	(1.60)
其他支出	(238,766)	(0.03)	(1,136,270)	(0.15)
加：不產生現金流出之支出				
固定資產報廢	6,851,624	0.96	1,190,726	0.15
遞延費用攤銷	928,233	0.13	953,639	0.12
應付預付項目調整增(減)數	(22,726,986)	(3.19)	58,577,024	7.56
經常門現金支出合計	(514,134,870)	(72.20)	(349,093,170)	(45.04)
經常門現金餘絀	197,919,637	27.80	426,024,339	54.96
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	46,503,769	6.53	60,202,656	7.77
圖書博物	57,618,941	8.09	90,332,884	11.65
其他設備	1,880,950	0.26	1,594,620	0.21
其他資產	-	-	-	0.00
購置動產及其他資產現金支出合計	106,003,660	14.89	152,130,160	19.63
扣減不動產支出前現金餘絀	91,915,977	12.91	273,894,179	35.34
購置不動產現金支出				
土地改良物	-	-	-	-
建築物(含預付工程款)	143,943,094	20.22	-	-
購置不動產現金支出合計	143,943,094	20.22	-	-
本期現金餘絀	(\$52,027,117)	(7.31)	\$273,894,179	35.34

董事長：
校 長：

清
淵

校長朱文雄

主辦會計 楊聰智

製表：葉曉薇

財團法人致遠管理學院
 固定資產變動表
 民國九十五年七月三十一日

科目名稱	上年底止結存金額	本年度增加金額及預、決算數		本年度減少金額及預、決算數		預算數		決算數		差異比較		預算數		決算數		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	差異金額	差異%	差異金額	差異%	差異金額	差異%	差異金額	差異%	差異金額	差異%		
土地改良物	24,609,923	-	10,000,000	(10,000,000)	100.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,609,923	主係因場地尚未動工興建
建築物	923,679,254	167,566,006	515,000,000	(347,433,994)	67.46%	23,768,662	23,768,662	-	-	(23,768,662)	-	-	-	-	-	-	-	1,067,476,598	主係因工程尚未完全動工興建
機械儀器及設備	257,721,333	46,503,769	30,000,000	16,503,769	55.01%	6,447,774	6,447,774	-	-	(6,447,774)	-	-	-	-	-	-	-	297,777,328	主係增購電腦與教學實習設備
圖書及博物	134,165,548	57,618,941	150,000,000	(92,381,059)	-61.59%	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	191,784,489	主係部分書籍採購尚未完成
其他設備	36,019,890	1,880,950	74,500,000	(72,619,050)	-97.48%	258,100	258,100	-	-	(258,100)	-	-	-	-	-	-	-	37,642,740	主係部份設備或設施尚未購買
	1,376,195,948	273,569,666	779,500,000	(505,930,334)	-64.90%	30,474,536	30,474,536	0	0	(30,474,536)	-	-	-	-	-	-	-	1,619,291,078	

校長

校長 朱文雄

主辦會計人員

王揚智

主辦總務人員

王揚智(甲)

複核

王揚智

製表

葉曉薇

財團法人致遠管理學院
應付款明細表
中華民國九十五年七月
日

項 目	摘 要	額	備 註
應付票據	支付廠商未到期票據	\$11,683,528	
應付設備款(教學)	購置教學設備	20,278,627	已完成驗收，尚未付款
應付設備款(圖書)	購置圖書	50,000,000	已完成驗收，尚未付款
應付設備款(其他)	購置其他設備	1,846,700	已完成驗收，尚未付款
應付工程款	致宏樓增建工程	1,333,600	已完成驗收，尚未付款
應付款	其他應付費用	6,825,382	
合 計		\$91,967,837	

校長 **朱文雄**

主辦會計人員

楊聰智

製表

葉曉薇

財團法人致遠管理學院

收入明細表

民國九十五年九月一日

	預算數	實際數	決算數與預算數差異比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	\$599,419,620	\$586,446,782	(12,972,838)	-2.10%	
學費收入	373,332,000	366,636,226	(7,129,774)	-1.91%	
雜費收入	96,087,620	109,895,827	13,405,127	13.89%	
學分學雜費	75,215,020	64,419,045	(10,795,975)	-14.35%	學生人數並未如預估數增加
電腦及網路使用費	6,538,400	5,646,350	(892,050)	-13.64%	
語言及餐飲等實習費	1,767,200	1,817,100	49,900	2.82%	
住宿費收入	45,242,300	38,032,184	(7,210,116)	-15.94%	
推廣教育收入	20,000,000	11,726,350	(8,273,650)	-41.37%	
學分費收入	18,000,000	11,615,850	(6,384,150)	-35.47%	學生人數並未如預估數增加
雜費收入	126,000	83,500	(42,500)	-33.73%	
其他收入	1,874,000	27,000	(1,847,000)	-98.56%	學生人數並未如預估數增加
建教合作收入	10,000,000	17,417,501	7,417,501	74.18%	
國科會專題研究收入	8,000,000	13,087,057	5,087,057	63.59%	國科會計畫增加
建教合作收入	2,000,000	4,330,444	2,330,444	116.52%	南縣政府委託計畫案增加
補助及捐贈收入	50,000,000	57,460,933	7,460,933	14.92%	
補助收入	48,000,000	56,223,672	8,223,672	17.13%	整體補助款增加
捐贈收入	2,000,000	1,237,261	(762,739)	-38.14%	捐贈款未如預期
財務收入	8,000,000	14,016,685	6,016,685	75.21%	
利息收入	8,000,000	14,016,685	6,016,685	75.21%	存款增加，利息相對增加
其他收入	18,613,775	25,427,090	6,813,315	36.60%	
退休撫卹基金收入	8,613,775	8,279,131	(334,644)	-3.88%	
招生費收入	6,000,000	3,081,850	(2,918,150)	-48.64%	簡章、報名費收入減少
其他收入	4,000,000	14,066,109	10,066,109	251.65%	其他雜項收入增加
合計	\$705,633,395	\$712,495,291	6,861,896	0.97%	

校長

校長朱文雄

主辦會計人員

會計主任楊聰智

製表

會計室葉曉薇

財團法人致遠管理學院

支出明細表

民國九十五年七月三十一日

支出科目	預算數	實際數	較		備註
			差異	%	
董事會支出	1,800,000	386,541	(1,413,459)	-78.53%	
人事費				-	
業務費	1,100,000	386,541	(713,459)	-64.86%	學校節省成本
交通費	700,000		(700,000)	-100.00%	董事無請領交通費
行政管理支出	65,000,000	158,994,319	93,994,319	144.61%	
人事費	35,000,000	43,253,162	8,253,162	23.58%	增聘新進人員
業務費	24,500,000	71,698,768	47,198,768	192.65%	增加業務與採購量
維護及報廢	3,500,000	41,686,862	38,186,862	1091.05%	設備維修及報廢增加
退休撫卹費	2,000,000	2,355,527	355,527	17.78%	
教學研究及訓輔支出	391,000,000	279,380,332	(111,619,668)	-28.55%	
人事費	326,000,000	221,676,173	(104,323,827)	-32.00%	未增聘預估教職數
業務費	47,000,000	43,151,836	(3,848,164)	-8.19%	
維護及報廢	5,000,000	4,225,809	(774,191)	-15.48%	
退休撫卹費	13,000,000	10,326,514	(2,673,486)	-20.57%	退撫相對減少
獎助學金支出	25,000,000	29,754,915	4,754,915	19.02%	
政府補助獎助學金支出	7,000,000	6,002,808	(997,192)	-14.25%	
民間捐贈獎助學金支出	-	-	-	-	
學校自付獎助學金支出	18,000,000	23,752,107	5,752,107	31.96%	學校獎助增加
推廣教育及其他教學支出	16,000,000	14,500,976	(1,499,024)	-9.37%	
人事費	9,000,000	3,546,783	(5,453,217)	-60.59%	節省人事開支
業務費	7,000,000	10,954,193	3,954,193	56.49%	業務支出增加
維護及報廢	-	-	-	-	
建教合作支出	9,500,000	15,931,892	6,431,892	67.70%	
人事費	1,900,000	7,859,906	5,959,906	313.68%	建教合作收入增加, 支出相對增加
業務費	7,600,000	8,071,986	471,986	6.21%	建教合作收入增加, 支出相對增加
設備維護費	-	-	-	-	
其他支出	2,000,000	238,766	(1,761,234)	-88.06%	
雜項支出	2,000,000	238,766	(1,761,234)	-88.06%	學校節省成本
合計	510,300,000	499,187,741	(11,112,259)	-2.18%	

校長

校長朱文雄

主辦會計人員

會計室楊聰智

製表

會計室葉曉薇

財團法人致遠管理學院
現金及銀行存款明細表
中華民國九十五年七月三十一日

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	3,388,097	
	華銀麻豆分行#60029799	2,024,134	
	華銀麻豆分行#322646	10,000	
活期儲蓄存款	一銀麻豆分行#226699	3,387,582	
	一銀麻豆分行#227628	8,810,523	
	一銀麻豆分行#227636	150,148	
	一銀麻豆分行#227938	1,632,379	
	台南中小麻豆分行#084055	592,966	
	玉山佳里分行#68088989	291,727	30,000,000定存息
	玉山佳里分行#68088996	69,284	55,000,000定存息
綜合存款	一銀麻豆分行#228888	113,789,842	
	一銀麻豆分行#028977	4,252,534	
	華銀麻豆分行#012997-9	373	
	一銀麻豆分行#220399	2,429,973	
	一銀麻豆分行#226966	4,107,826	
	一銀麻豆分行#227989	10,350,727	
	華銀麻豆分行#0137638	750,829	
活期存款	台灣銀行028001112231	1,088,013	
郵局存款	麻豆新生郵局#000942-5	415	
	麻豆新生郵局#31443151	3,048,609	
	麻豆新生郵局#31452515	576,562	
	麻豆新生郵局#31409262	225,394	
定期存款	一銀麻豆分行#056154	40,000,000	
	一銀麻豆分行#069299	148,000,000	
	華銀麻豆分行#0137638	100,000,000	
	台南中小企銀#084889	100,000,000	
	玉山佳里分行#68088989	30,000,000	30,000,000定存單 (活期儲蓄存款帳戶)
	玉山佳里分行#68088996	55,000,000	55,000,000定存單
合 計		634,026,786	

校長

校長朱文雄

主辦會計人員

楊聰智

製表

會計室 葉曉薇

附註二、應收款項明細

項 目	95/07/31	備 註
應收利息	1,185,007	
其它應收款	412,183	就學貸款
合 計	1,597,190	

附註三、預付款項明細

項 目	95/07/31	備 註
其它預付款	12,768,134	土地租金、簽約金、顧問費、經常性費用等
員工借支	590,000	
合 計	13,358,134	

附註四、長期投資及基金明細

項 目	95/07/31	備 註
長期投資	50,000,000	本校投資債券
特種基金	209,000,000	本校創校基金(存定存)
學生就學補助基金	901,169	
合 計	259,901,169	

附註五、存出保證金明細

項 目	95/07/31	備 註
電話保證金	2,000	
招生委員會信箱保證金	400	
承租036-00116招生委員會郵政信箱	300	
學分班租用南新國中場地保證金	20,000	
學分班租用台南高中場地保證金	20,000	
華銀保管箱保證金租金	1,000	
合 計	43,700	

附註六、遞延費用明細

項 目	95/07/31	備 註
土地權利金	7,435,165	本校向台糖承租土地
未攤銷費用	137,851	電力線路補助費及電話線路裝置費
合 計	7,573,016	

附註七、預收款項明細

項 目	95/07/31	備 註
建教合作預收款	240,326	建教合作計畫尚未執行完畢款項
預收補助款	11,137,195	補助款項尚未執行完畢款項
預收學雜費	11,057,755	
暫收保管款	146,482	約僱人員離職儲金保管款
其它暫收款	2,444,528	
合 計	25,026,286	

附註八、代收款項明細

項 目	95/07/31	備 註
代收課外活動費	1,525,252	
其他代收款	87,000	
建教合作代收款	2,254,298	
代扣所得稅	851,367	
代扣健保費	486,514	
代扣勞保費	9,877	
代扣公保費	42,013	
代扣互助金	199	
合 計	5,256,520	

附註九、權益基金及餘絀變動明細

指定用途權益基金	95/07/31	備 註
期初	209,000,000	本校創校基金
本期增加	-	
本期減少	-	
期末餘額	209,000,000	

未指定用途權益基金	95/07/31	備 註
期初	1,225,256,514	
本期增加	-	
本期減少	-	
期末餘額	1,225,256,514	

累積餘絀	95/07/31	備 註
期初	754,067,347	
本期增加	213,307,550	94學年度餘絀
本期減少	-	
期末餘額	967,374,897	

校長

校長朱文雄

主辦會計

會計室楊聰智