

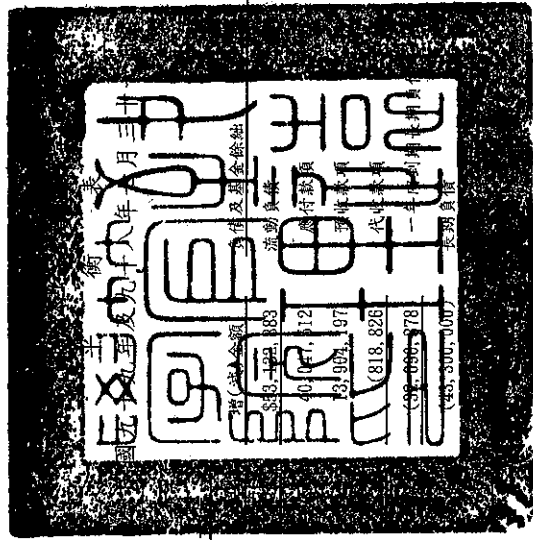
財團法人台灣首府大學
決算書

九十八學年度

(自九十八年八月一日起至九十九年七月三十一日)

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
借入款變動表	7
收入明細表	8
支出明細表	9
附註一、現金及銀行存款明細表	10
附註二～附註十	11～12



借印

單位：新台幣元

	九十九年七月三十一日		九十八年七月三十一日		九十八年七月三十一日	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產						
流動資產						
現金及銀行存款	\$167,214,222	7	\$201,397,648	9	\$155,125,645	7
應收款項	146,648,515	6	168,508,646	7	142,581,668	6
預付款項	19,682,762	1	14,829,733	1	7,599,528	1
長期投資及基金	882,945	-	4,510,239	-	3,826,121	-
特種基金	418,375,889	18	13,549,030	1	1,118,333	-
附屬機構投資	62,700,000	3	55,332,826	2	68,881,667	3
固定資產	355,675,889	15	3,870,042	-	9,894,765	-
土地改良物	16,265,124	1	3,870,042	-	9,894,765	-
建築物	1,042,936,333	44	260,600,516	11	283,902,077	10
機械儀器及設備	305,168,537	13	62,700,000	3	106,000,000	5
圖書及博物	294,931,182	12	169,449,447	8	34,136,130	1
其他設備	98,778,905	4	1,859,506,399	78	1,936,953,482	84
未完工程	494,266,892	21	2,121,655,846	89	2,077,089,612	90
累計折舊總額	(467,765,193)	(20)				
固定資產淨額	1,784,581,880	75				
無形資產	6,964,106	-				
電腦軟體設備	6,964,106	-				
其他資產	5,120,265	-				
存出保證金	17,700	-				
遞延費用	5,102,565	-				
資產總計	\$2,382,256,362	100	\$2,382,256,362	100	\$2,310,991,689	100
負債、權益基金及餘絀總計	\$71,264,673	100				
負債						
權益基金及餘絀						
權益基金及餘絀						
指定用途權益基金	(4,650,627)	13	62,700,000	3	106,000,000	5
未指定用途權益基金	24,544,644	12	169,449,447	8	34,136,130	1
累積餘絀	(1,200,685)	4	1,859,506,399	78	1,936,953,482	84
權益基金及餘絀合計	64,294,500	19	2,121,655,846	89	2,077,089,612	90
負債合計	(440,363)	1				
權益基金及餘絀	0	45				
指定用途權益基金	(4,650,627)	13	62,700,000	3	106,000,000	5
未指定用途權益基金	24,544,644	12	169,449,447	8	34,136,130	1
累積餘絀	(1,200,685)	4	1,859,506,399	78	1,936,953,482	84
權益基金及餘絀合計	64,294,500	19	2,121,655,846	89	2,077,089,612	90
負債、權益基金及餘絀總計	(33,026,096)	(19)				
負債	49,521,373	75				
權益基金及餘絀	1,436,875	-				
權益基金及餘絀	1,436,875	-				
權益基金及餘絀	(736,080)	-				
權益基金及餘絀	(152,980)	-				
權益基金及餘絀	(583,150)	-				
負債、權益基金及餘絀總計	\$71,264,673	100				
負債	\$2,310,991,689	100				
權益基金及餘絀	\$71,264,673	100				

蔡清淵

董事長

楊順聰

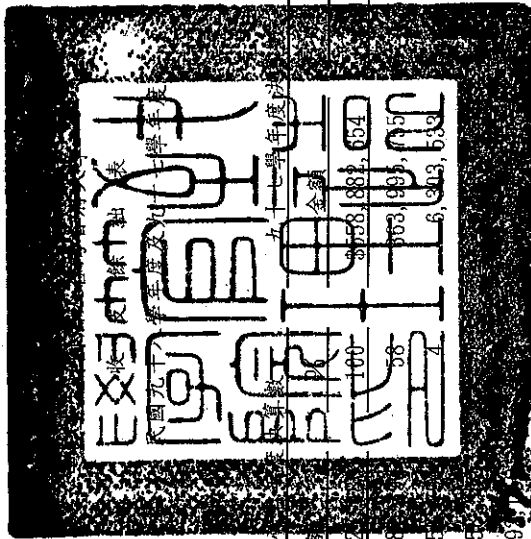
校長

李佳琪

主辦會計

劉佩蘭

製表



借印

單位：新台幣元

	九十八學年度預算數		九十七學年度決算		本學年度決算數與預算數比較		兩學年度決算數比較	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
收入	\$609,450,826	100	\$653,721,100	100	\$24,276,654	4	\$74,844,826	13
學雜費收入	352,087,701	58	367,186,588	56	15,093,690	4	3,185,636	1
推廣教育收入	38,469,500	6	27,556,995	4	(10,912,706)	(28)	21,253,261	337
建教合作收入	67,845,211	11	22,656,303	4	(45,186,869)	(67)	(3,924,742)	(15)
補助及捐贈收入	71,462,999	12	104,999,724	16	33,529,053	47	(4,909,446)	(4)
附屬機構收益	24,237,160	4	26,326,237	4	2,089,077	9	26,326,237	-
財務收入	1,600,000	-	1,947,909	-	347,909	22	(477,491)	(20)
其他收入	53,748,255	9	83,064,755	13	29,316,500	55	33,391,371	67
支出	549,345,248	90	589,161,246	93	39,815,998	7	73,843,631	14
董事會支出	1,530,400	-	1,306,716	-	(223,684)	(15)	750,566	135
行政管理支出	160,479,362	26	184,243,470	29	23,764,108	15	31,706,714	21
教學研究及訓練支出	243,135,519	40	246,740,897	39	3,605,378	1	(35,635,428)	(13)
獎助學金支出	34,965,750	6	52,148,377	8	17,182,627	49	13,733,779	36
推廣教育支出	30,549,600	5	25,083,018	4	(5,466,582)	(17)	20,357,367	435
建教合作支出	75,102,617	12	25,259,164	4	(49,843,453)	(67)	(1,124,335)	(5)
附屬機構損失	0	0	0	0	0	-	(5,529,492)	(100)
財務支出	1,197,000	-	39,229	-	(1,157,771)	(97)	(1,554,065)	(98)
其他支出	2,385,000	1	54,340,375	9	51,955,375	2,178	51,138,525	160
學年度收支餘(絀)	\$60,105,578	10	\$44,566,234	7	(\$15,539,344)	(26)	\$1,001,195	2

製

表：

會計室劉佩蘭
代理辦事劉佩蘭

主辦會計：

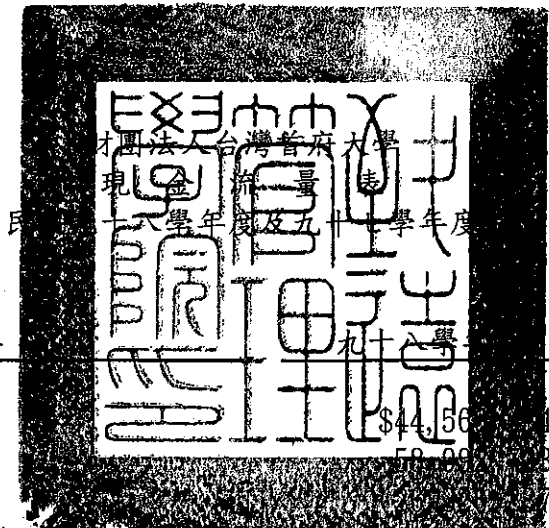
會計主任李佳政

校長：

校長楊順聰

董事長：

蔡清淵



單位：新台幣元

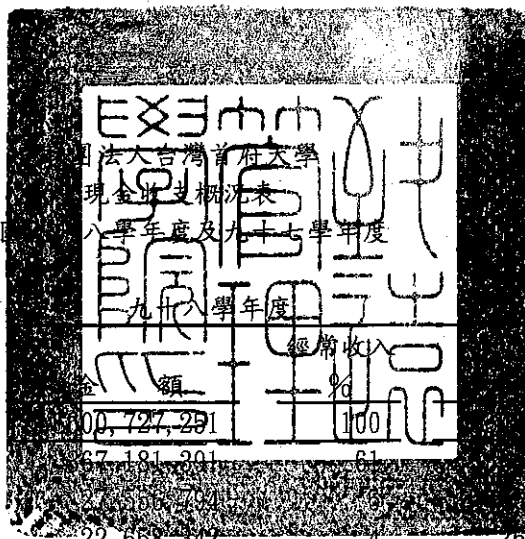
九十七學年度

摘要	九十七學年度	九十七學年度
營運活動之現金流量：		
本期餘(絀)	\$44,568,141	\$43,565,039
加：不產生現金流出之支出	58,998,378	86,133,011
減：不產生現金流入之收入	(7)	0
流動資產調整項目淨(增)減數	(13,085,371)	10,627,204
流動負債調整項目淨增(減)數	45,932,729	(38,331,950)
營運活動之淨現金流入(出)	110,080,088	101,993,304
投資活動之現金流量：		
特種基金(增)減數	43,300,000	51,000,000
附屬機構投資(增)減數	15,116,615	(7,821,748)
購置固定資產	(6,901,740)	(44,852,546)
取得無形資產價款	(2,878,729)	(6,164,198)
支付存出保證金付現數	152,930	(52,930)
期初應付設備款	(112,362,903)	(31,963,243)
投資活動之淨現金流入(出)	(63,573,827)	(39,854,665)
融資活動之現金流量：		
長期借款減少數	(1,118,144)	0
代收款項收現數	23,921,577	26,441,038
代收款項付現數	(23,237,459)	(31,123,960)
存入保證金收現數	2,508,150	4,424,142
存入保證金付現數	(8,532,873)	(7,632,060)
融資活動之淨現金流入(出)	(6,458,749)	(7,890,840)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	40,047,512	54,247,799
加：學生就學基金轉列銀行存款	0	6,249
期初現金及銀行存款餘額	106,601,003	52,346,955
期末現金及銀行存款餘額	\$146,648,515	\$106,601,003
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$39,229	\$1,593,294
加：期初應付利息	33,250	69,827
減：期末應付利息	(34,524)	(33,250)
本期利息費用支付數	\$37,955	\$1,629,871
不影響現金流量之投資及融資活動：		
長期借款轉列一年內到期長期借款	\$13,549,030	\$1,118,333

借印

製表：會計室 劉佩蘭 主辦會計：會計主任 李佳玫 校：校長 楊順聰 董：董事長 蔡清淵

民國



借印

單位：新台幣元
九十七學年度

項 目	九十七學年度		九十八學年度	
	額	%	額	%
經常門現金收入	100,727,291	100	029,949	100
學雜費收入	17,181,201	61	995,755	68
推廣教育收入	7,568,700	1	303,533	1
建教合作收入	22,658,342	4	20,583,084	5
補助及捐贈收入	104,992,052	17	109,901,498	21
附屬教構收益	26,326,237	4	0	0
財務收入	1,947,909	—	2,425,400	—
其他收入	83,064,755	14	49,673,384	9
減：不產生現金流入之收入	(26,326,237)	(4)	0	0
應收預收項目調整增(減)數	(6,673,992)	(1)	(18,852,705)	(4)
經常門現金支出	490,647,163	82	438,036,645	81
董事會支出	1,306,716	—	556,150	—
行政管理支出	184,243,470	31	152,536,756	28
教學研究及訓輔支出	246,740,897	41	282,376,325	52
獎助學金支出	52,148,377	9	38,414,598	7
推廣教育及其他教學	25,083,018	4	4,725,651	1
建教合作支出	25,259,164	4	26,383,499	5
附屬教構損失	0	0	5,529,492	1
財務支出	39,229	—	1,593,294	—
其他支出	54,340,375	9	3,201,850	1
減：不產生現金流出之支出	(58,992,733)	(10)	(86,133,011)	(16)
應付預付項目調整增(減)數	(39,521,350)	(6)	8,852,041	2
經常門現金餘(絀)	110,080,088	18	101,993,304	19
購置動產及其他資產現金支出	42,257,933	7	47,562,285	9
機械儀器設備	16,958,558	3	0	0
圖書博物	20,906,546	3	41,140,137	8
其他設備	1,269,100	—	257,950	—
電腦軟體	3,123,729	1	6,164,198	1
扣減不動產支出前現金餘(絀)	67,822,155	11	54,431,019	10
購置不動產現金支出	79,945,439	13	35,417,702	6
土地改良物	976,000	—	950,000	—
建築物(含未完工程)	78,969,439	13	34,467,702	6
本期現金餘(絀)	(\$12,123,284)	(2)	\$19,013,317	4

製

會計室劉佩蘭
代理辦事員

主辦會計：

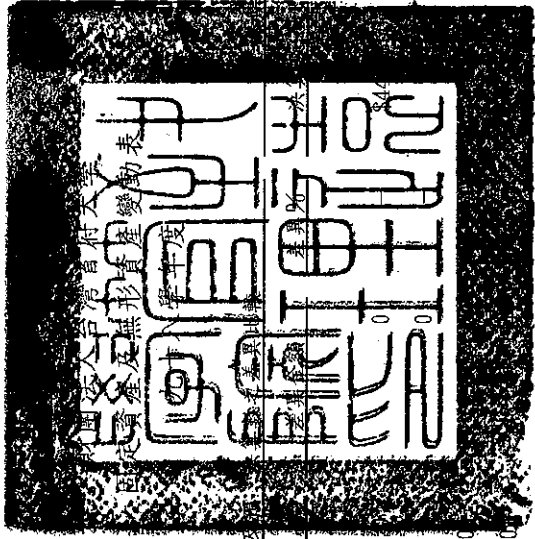
會計主任李佳玫

校

校長楊順聰

事長：

蔡清淵



單位：新台幣元

項 目	本學年度增加金額及		年度減少金額及預、決算數之差異比較		差異%	99. 7. 31.
	98. 8. 1.	決算數	預算數	差異金額		
固定資產						
土地改良物	\$16,705,487	0	0	\$440,363	-	\$16,265,124
建築物	1,042,936,333	0	0	0	-	1,042,936,333
機械機器及設備(註1)	309,819,264	\$16,248,508	\$17,248,000	18,999,135	1,000	305,168,637
圖書及博物(註2)	270,386,538	24,558,994	16,000,000	14,350	-	294,931,182
其他設備	99,979,590	1,269,100	1,451,000	1,769,785	253	98,778,905
未完工程	429,972,392	64,294,500	0	0	-	494,266,892
累計折舊						
土地改良物	(14,837,613)	(389,712)	0	(440,363)	-	(14,786,962)
房屋及建築	(122,682,991)	(19,549,815)	0	0	-	(142,232,806)
機械機器及設備(註3)	(212,091,901)	(30,244,128)	(48,136,638)	(20,735,851)	-	(221,600,178)
其他設備(註3)	(85,126,592)	(6,438,422)	(16,342,190)	(2,419,767)	-	(89,145,247)
固定資產淨額	1,735,060,507	49,749,025	(29,779,828)	2,600,000	(91)	1,784,581,880
無形資產						
電腦軟體(註4)	6,164,198	2,996,729	1,200,000	0	-	9,160,927
累計攤銷						
電腦軟體	(636,967)	(1,523,854)	(1,521,172)	36,000	-	(2,196,821)
無形資產淨額	5,527,231	1,472,875	(321,172)	36,000	-	6,964,106
固定資產及無形資產合計	\$1,740,587,738	\$51,221,900	(\$30,101,000)	(\$2,936,348)	(90)	\$1,791,545,986

借印

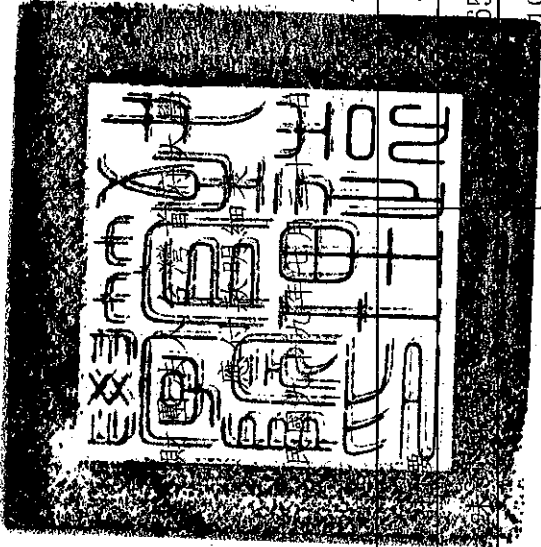
(註1：報廢超出預期。 註2：增購電子圖書。 註3：折舊高估。 註4：增購電腦軟體)

會計室劉佩蘭
代理辦事員

會計主任李佳政

校長 楊順聰

董事長 蔡清滿



單位：新台幣元

科目名稱	借 印	備註
應付票據	551,054	
應付設備款	196,303	已完成驗收，尚未付款
其他應付費用	51,612,308	
其他應付款	48,981	
合計	\$168,508,646	

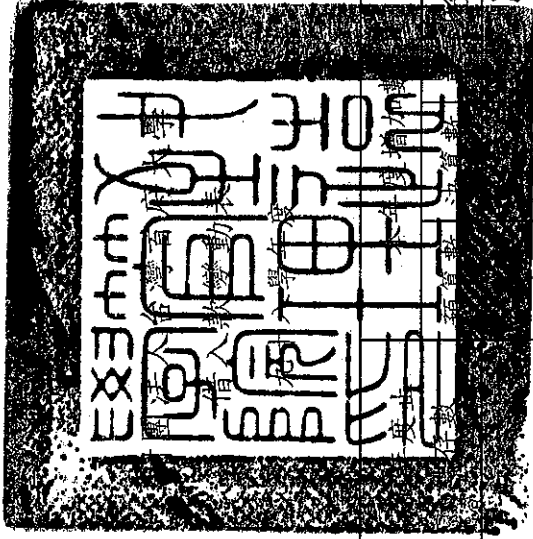
製 表：會計室 劉佩蘭

主辦會計：

會計主任 李佳政

校 長：

校長 楊順聰



單位：新台幣元

借款用途	借款期間		預算數	本年度減少數		截至本年度止結存數
	起	迄		決算數	差異%	
蓮潭國際會館興建工程經費 工程貸款利率：1.695% 報部文號：96年12月25日致 遠會計字第0960008432號	97.6.20	104.6.20	\$0	\$1,118,144	0%	\$68,881,856
合計			\$0	\$1,118,144		\$68,881,856

備印

會計室劉佩蘭
代理辦事

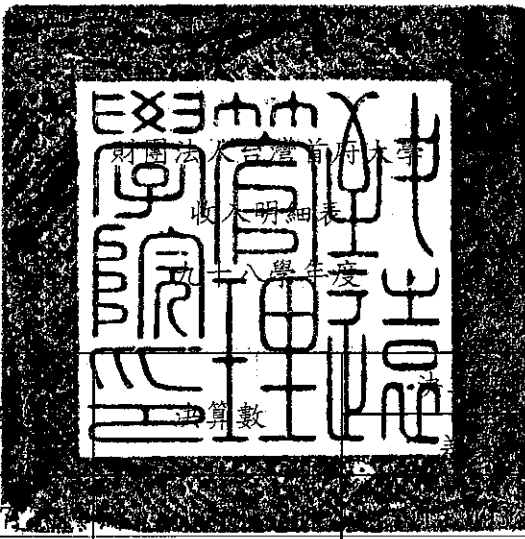
主辦會計：

會計主任李佳政

校長：

校長楊順聰

製表：



國立交通大學
收入明細表
九十八學年度

借印

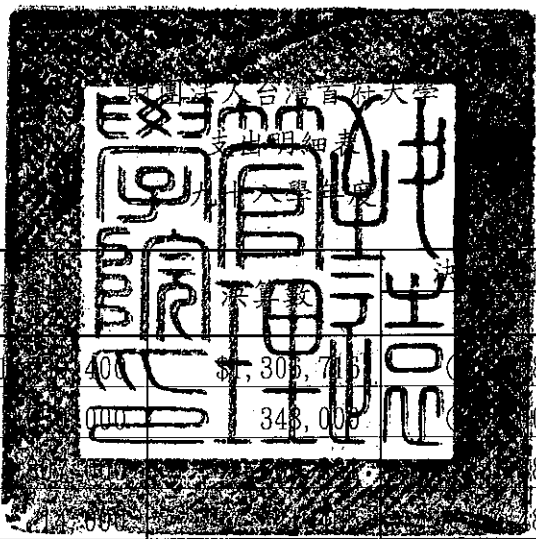
單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	預算數比較		備註
			預算數	%	
學雜費收入	\$ 352,087,690		690	4.29%	
學費收入	229,714,561	232,109,277	2,394,716	1.04%	
雜費收入	59,386,604	56,634,389	(2,752,215)	-4.63%	
學分學雜費	57,176,316	72,939,925	15,763,609	27.57%	進修部招生人數增加
電腦及網路使用費	5,810,220	5,497,800	(312,420)	-5.38%	
推廣教育收入	\$ 38,469,500	\$ 27,556,794	(10,912,706)	-28.37%	
學分費收入	38,469,500	12,145,317	(26,324,183)	-68.43%	實際開班數不如預期
雜費收入	-	-	0	-	
其他收入	-	15,411,477	15,411,477	-	補助方案增加
建教合作收入	\$ 67,845,211	\$ 22,658,342	(45,186,869)	-66.60%	
國科會專題研究收入	60,000,000	12,661,611	(47,338,389)	-78.90%	國科會計畫不如預期
其他建教合作收入	7,845,211	9,996,731	2,151,520	27.42%	產學合作案增加
補助及捐贈收入	\$ 71,462,999	\$ 104,992,052	33,529,053	46.92%	
補助收入	70,962,999	103,144,697	32,181,698	45.35%	補助款增加
捐贈收入	500,000	1,847,355	1,347,355	269.47%	民間捐贈增加
附屬機構收益	\$ 24,237,160	\$ 26,326,237	2,089,077	8.62%	
財務收入	\$ 1,600,000	\$ 1,947,909	347,909	21.74%	
利息收入	1,600,000	1,947,909	347,909	21.74%	機動利率
其他收入	\$ 53,748,255	\$ 83,064,755	29,316,500	54.54%	
住宿費收入	46,650,000	34,451,477	(12,198,523)	-26.15%	住宿人數不如預期
試務費收入	1,305,000	382,326	(922,674)	-70.70%	夥伴學校學生免費
其他雜項收入	5,793,255	48,230,952	42,437,697	732.54%	增加大專畢業生企業 職場實習方案之收入
合計	\$ 609,450,826	\$ 633,727,480	24,276,654	3.98%	

製表：會計室劉佩蘭

主辦會計：會計主任李佳玫

校長：校長楊順聰



單位：新台幣元

科目名稱	預算數比較				備註
	預算	實際	差異	%	
董事會支出	\$1,400,000	\$1,305,715	(94,285)	-14.62%	
人事費	1,000,000	348,000	(652,000)	-46.46%	借印 摺節開支
業務費	400,000	0	(400,000)	6.68%	
維護及報廢	0	0	0	53.46%	維護費用增加
退休撫卹費	-	16,639	16,639	-	董事會秘書
折舊及攤銷	59,400	59,711	311	0.52%	
行政管理支出	\$160,479,362	\$184,243,470	23,764,108	14.81%	
人事費	59,934,331	87,772,964	27,838,633	46.45%	補助方案增加之人力
業務費	57,661,862	40,796,285	(16,865,577)	-29.25%	摺節開支
維護及報廢	15,650,270	12,568,927	(3,081,343)	-19.69%	
退休撫卹費	1,803,099	2,063,106	260,007	14.42%	
折舊及攤銷	25,429,800	41,042,188	15,612,388	61.39%	折舊低估
教學研究及訓輔支出	\$243,135,519	\$246,740,897	3,605,378	1.48%	
人事費	167,604,915	190,622,068	23,017,153	13.73%	
業務費	27,667,283	31,072,353	3,405,070	12.31%	
維護及報廢	959,712	1,134,080	174,368	18.17%	
退休撫卹費	6,392,809	6,249,214	(143,595)	-2.25%	
折舊及攤銷	40,510,800	17,663,182	(22,847,618)	-56.40%	折舊高估
獎助學金支出	\$34,965,750	\$52,148,377	17,182,627	49.14%	
獎學金支出	13,355,500	\$15,803,243	2,447,743	18.33%	
助學金支出	21,610,250	\$36,345,134	14,734,884	68.18%	助學金增加
推廣教育及其他教學支出	\$30,549,600	\$25,083,018	(5,466,582)	-17.89%	
人事費	19,857,240	14,845,915	(5,011,325)	-25.24%	開班數不如預期
業務費	10,692,360	10,237,103	(455,257)	-4.26%	
建教合作支出	\$75,102,617	\$25,259,164	(49,843,453)	-66.37%	建教合作減少
財務支出	\$1,197,000	\$39,229	(1,157,771)	-96.72%	貸款利息由高雄市政府 府財政局補貼
其他支出	\$2,385,000	\$54,340,375	51,955,375	2178.42%	
試務費支出	450,000	347,500	(102,500)	-22.78%	摺節開支
其他活動支出	1,710,000	53,772,555	52,062,555	3044.59%	增加大專畢業生企業 職場實習方案之支出
雜項支出	225,000	220,320	(4,680)	-2.08%	
合計	549,345,248	589,161,246	39,815,998	7.25%	

製表：

會計室劉佩蘭
代辦專員

主辦會計：

會計主任李佳政

校長：

校長楊順聰

附註一：



單位：新台幣元

項目		額	備註
現金		\$100,000	
銀行存款			
支票存款	一 華	5,294,351 4,571,490	借印
活期儲蓄存款	一銀行麻豆分行#226699 一銀行麻豆分行#227628 一銀行麻豆分行#227636 一銀行麻豆分行#227938 一銀行麻豆分行#537198 一銀行麻豆分行#537368 一銀行麻豆分行#543660 一銀行麻豆分行#543678 台灣銀行新營分行#1112231 一銀行麻豆分行#228888 一銀行麻豆分行#028977 華銀麻豆分行#012997-9 華銀麻豆分行#013763-8 一銀行麻豆分行#220666 一銀行麻豆分行#220399 一銀行麻豆分行#226966 一銀行麻豆分行#227989	438,990 618,008 1,763,038 10,574 2,716,192 26,929 8,183,787 7,447 50,774,687 27,435,665 28,819,232 373 17,909 3,777,675 690,472 13,013 860,760	
綜合存款			
郵局存款	麻豆新生郵局#000942-5 麻豆新生郵局#31452515 麻豆新生郵局#31409262	32,213 9,949,808 545,902	
合 計		\$146,648,515	

製表：會計室劉佩蘭
代理辦事員

主辦會計：

會計主任李佳玫

校長：校長楊順聰

附註二、應收款項明細

項 目	99/7/31	備 註
應收補助款	17,113,883	
應收利息	12,932	
應收學雜費	2,492,166	
其他應收款	63,781	
合 計	19,682,762	

附註三、預付款項明細

項 目	99/7/31	備 註
其它預付款	882,945	學海築夢等活動經費、經常性支出等
合 計	882,945	

附註四、長期投資及基金明細

項 目	99/7/31	備 註
特種基金	62,700,000	本校創校基金(存定存)
合 計	62,700,000	

附註五、存出保證金明細

項 目	99/7/31	備 註
招生委員會信箱保證金	400	
電話保證金5729806	1,000	
承租036-00116招生委員會郵政信箱	300	
華銀保管箱保證金租金921208-931208	1,000	
住宿費押金1個月/出租人-周建和	15,000	
合 計	17,700	

附註六、遞延費用明細

項 目	99/7/31	備 註
土地權利金	5,102,565	本校向台糖承租土地
合 計	5,102,565	

附註七、應付款項明細

項 目	99/7/31	備 註
應付票據	\$83,651,054	
應付設備款	33,196,303	
其他應付費用	51,612,308	
其他應付款	48,981	
合 計	168,508,646	

附註八、預收款項明細

項 目	99/7/31	備 註
預收學什費收入	12,662,697	
預收補助費	-	
其他預收款項	2,167,036	
合 計	14,829,733	

附註九、代收款項明細

項 目	99/7/31	備 註
代收國科會補助款	1,290,835	
代收教職員工保險費及所得稅	1,881,531	
代收學生會費	800,189	
代收退撫(自提)	537,684	
合 計	4,510,239	

附註十、權益基金及餘絀變動明細

指定用途權益基金	99/7/31	備 註
期初	106,000,000	本校創校基金
本期增加	-	
本期減少	(43,300,000)	依規定動支設校基金
期末餘額	62,700,000	

未指定用途權益基金	99/7/31	備 註
期初	34,136,130	
本期增加	165,313,317	依主管機關基金調整等
本期減少	-	
期末餘額	199,449,447	

累積餘絀	99/7/31	備 註
期初	1,936,953,482	
本期增加	44,566,234	98學年度餘絀
本期減少	(122,013,317)	依主管機關基金調整
期末餘額	1,859,506,399	

附註十一、董事會支出

(一) 本校無給職董事長、董事及監察人全體全年度支領之出席費及交通費總額計\$347,809，占學年度總收入0.05%，未超過學校法人及其所設之所有私立學校該學年度總收入之0.7%，且未超過350萬元。

(二) 本校董事會及監察人支出項下業務費之總金額計\$803,072，占學年度總收入0.13%，未超過所設私立學校總收入0.3%，且未超過150萬元。

(三) 董事出席會暨交通費明細表

職稱	姓名	出席會	交通費	小計
董事長	蔡清淵	60,000	57,809	117,809
董事	黃秀孟	20,000	-	20,000
董事	李福登	30,000	-	30,000
董事	張國男	40,000	-	40,000
董事	莊瑞生	-	-	-
董事	鄭義暉	30,000	-	30,000
董事	董熙銘	40,000	-	40,000
董事	陳土波	30,000	-	30,000
董事	陳春龍	40,000	-	40,000
	總計			\$347,809