

國立東華大學 107 學年度第 1 學期第 1 次校務會議

主計室 業務報告

報告人：戴主任麗華 107.11.28

一、本校 107 年度校務基金附屬單位預算

甲、收支預計表

107 年度預計本校總收入 2,194,598 千元，總支出 2,360,000 千元，本期短絀 165,402 千元，較上年度預算短絀 170,120 千元，減少短絀 4,718 千元，占 2.77%，主要係預計撙節支用教學成本所致。

國立東華大學校務基金(大學)					
收支餘絀預計表					
中華民國107年度					
					單位:千元
科 目	本年度預算數		上年度預算數	比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	金 額	%
業務收入	2,031,363	100.00	2,000,753	30,610	1.53
教學收入	828,739	40.80	821,491	7,248	0.88
學雜費收入	501,035	24.66	497,847	3,188	0.64
學雜費減免	-60,794	-2.99	-60,695	-99	0.16
建教合作收入	380,534	18.73	374,139	6,395	1.71
推廣教育收入	7,964	0.39	10,200	-2,236	-21.92
租金及權利金收入	0	0.00	0	0	
權利金收入	0	0.00	0	0	
其他業務收入	1,202,624	59.20	1,179,262	23,362	1.98
學校教學研究補助收入	1,079,305	53.13	1,056,574	22,731	2.15
其他補助收入	117,361	5.78	116,553	808	0.69
雜項業務收入	5,958	0.29	6,135	-177	-2.89
業務成本與費用	2,175,959	107.12	2,165,915	10,044	0.46
教學成本	1,860,665	91.60	1,849,326	11,339	0.61
教學研究及訓輔成本	1,503,114	74.00	1,491,633	11,481	0.77
建教合作成本	350,121	17.24	349,542	579	0.17
推廣教育成本	7,430	0.37	8,151	-721	-8.85
其他業務成本	70,533	3.47	73,529	-2,996	-4.07
學生公費及獎勵金	70,533	3.47	73,529	-2,996	-4.07
管理及總務費用	239,995	11.81	238,152	1,843	0.77
管理費用及總務費用	239,995	11.81	238,152	1,843	0.77
其他業務費用	4,766	0.23	4,908	-142	-2.89
雜項業務費用	4,766	0.23	4,908	-142	-2.89
業務賸餘(短絀)	-144,596	-7.12	-165,162	20,566	-12.45
業務外收入	163,235	8.04	169,449	-6,214	-3.67
財務收入	13,699	0.67	13,535	164	1.21
利息收入	13,699	0.67	13,535	164	1.21
投資賸餘	0	0.00	0	0	
其他業務外收入	149,536	7.36	155,914	-6,378	-4.09
資產使用及權利金收入	125,741	6.19	132,977	-7,236	-5.44
違規罰款收入	2,522	0.12	2,309	213	9.22
受贈收入	10,236	0.50	10,347	-111	-1.07
雜項收入	11,037	0.54	10,281	756	7.35
業務外費用	184,041	9.06	174,407	9,634	5.52
其他業務外費用	184,041	9.06	174,407	9,634	5.52
雜項費用	184,041	9.06	174,407	9,634	5.52
業務外賸餘(短絀)	-20,806	-1.02	-4,958	-15,848	319.65
本期賸餘(短絀)	-165,402	-8.14	-170,120	4,718	-2.77

乙、預計平衡表

資產總計 13,705,277 千元，負債總計 5,322,590 千元，淨值總計 8,382,687 千元。

國立東華大學校務基金(大學)					
預計平衡表					
中華民國107年12月31日					
				單位:千元	
科 目	本年度預計數		科 目	本年度預計數	
	金額	%		金額	%
資產	13,705,277	100.00	負債	5,322,590	39.00
流動資產	2,080,316	15.00	流動負債	649,729	5.00
現金	851,105	6.00	應付款項	158,320	1.00
流動金融資產	1,044,796	8.00	預收款項	491,409	4.00
應收款項	83,130	1.00	其他負債	4,672,861	34.00
預付款項	63,751	0.00	遞延負債	76,043	1.00
短期貸墊款	37,534	0.00	什項負債	4,596,818	34.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	282,984	2.00	淨值	8,382,687	61.00
非流動金融資產	140,240	1.00	基金	7,520,651	55.00
準備金	142,744	1.00	基金	7,520,651	55.00
不動產、廠房及設備	6,862,225	50.00	公積	862,036	6.00
土地改良物	143,559	1.00	資本公積	862,036	6.00
房屋及建築	5,033,678	37.00	累積餘絀	0	0.00
機械及設備	135,478	1.00			
交通及運輸設備	33,085	0.00			
什項設備	1,104,414	8.00			
購建中固定資產	412,011	3.00			
無形資產	5,698	0.00			
無形資產	5,698	0.00			
其他資產	4,474,054	33.00			
遞延資產	16,090	0.00			
什項資產	4,457,964	33.00			
合 計	13,705,277	100.00	合 計	13,705,277	100.00

二、本校 106 年度校務基金附屬單位決算

甲、收支餘絀決算表

106 年度本校總收入 2,232,589,288 元，總支出 2,271,590,929 元，本期短絀 39,001,641 元，較預算短絀 170,120,000 元，減少短絀 131,118,359 元，占 77.07%，主要係擷節支用教學成本所致。

國立東華大學校務基金(大學)						
收支餘絀決算表						
中華民國106年度					單位:新臺幣元	
科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)/減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	2,000,753,000.00	100.00	2,046,915,735.00	100.00	46,162,735.00	2.31
教學收入	821,491,000.00	41.06	859,035,064.00	41.97	37,544,064.00	4.57
學雜費收入	497,847,000.00	24.88	510,608,322.00	24.95	12,761,322.00	2.56
學雜費減免(-)	-60,695,000.00	-3.03	-64,112,780.00	-3.13	-3,417,780.00	5.63
建教合作收入	374,139,000.00	18.70	403,329,157.00	19.70	29,190,157.00	7.80
推廣教育收入	10,200,000.00	0.51	9,210,365.00	0.45	-989,635.00	-9.70
租金及權利金收入	0.00	0.00	32,586.00	0.00	32,586.00	
權利金收入	0.00	0.00	32,586.00	0.00	32,586.00	
其他業務收入	1,179,262,000.00	58.94	1,187,848,085.00	58.03	8,586,085.00	0.73
學校教學研究補助收入	1,056,574,000.00	52.81	1,056,574,000.00	51.62	0.00	0.00
其他補助收入	116,553,000.00	5.83	125,201,090.00	6.12	8,648,090.00	7.42
雜項業務收入	6,135,000.00	0.31	6,072,995.00	0.30	-62,005.00	-1.01
業務成本與費用	2,165,915,000.00	108.25	2,074,031,340.00	101.32	-91,883,660.00	-4.24
教學成本	1,849,326,000.00	92.43	1,786,335,557.00	87.27	-62,990,443.00	-3.41
教學研究及訓輔成本	1,491,633,000.00	74.55	1,423,160,131.00	69.53	-68,472,869.00	-4.59
建教合作成本	349,542,000.00	17.47	355,104,312.00	17.35	5,562,312.00	1.59
推廣教育成本	8,151,000.00	0.41	8,071,114.00	0.39	-79,886.00	-0.98
其他業務成本	73,529,000.00	3.68	55,267,421.00	2.70	-18,261,579.00	-24.84
學生公費及獎勵金	73,529,000.00	3.68	55,267,421.00	2.70	-18,261,579.00	-24.84
管理及總務費用	238,152,000.00	11.90	228,693,825.00	11.17	-9,458,175.00	-3.97
管理費用及總務費用	238,152,000.00	11.90	228,693,825.00	11.17	-9,458,175.00	-3.97
其他業務費用	4,908,000.00	0.25	3,734,537.00	0.18	-1,173,463.00	-23.91
雜項業務費用	4,908,000.00	0.25	3,734,537.00	0.18	-1,173,463.00	-23.91
業務賸餘(短絀-)	-165,162,000.00	-8.25	-27,115,605.00	-1.32	138,046,395.00	-83.58
業務外收入	169,449,000.00	8.47	185,673,553.00	9.07	16,224,553.00	9.57
財務收入	13,535,000.00	0.68	20,784,225.00	1.02	7,249,225.00	53.56
利息收入	13,535,000.00	0.68	17,322,548.00	0.85	3,787,548.00	27.98
投資賸餘	0.00	0.00	3,461,677.00	0.17	3,461,677.00	
其他業務外收入	155,914,000.00	7.79	164,889,328.00	8.06	8,975,328.00	5.76
資產使用及權利金收入	132,977,000.00	6.65	134,262,784.00	6.56	1,285,784.00	0.97
受贈收入	10,347,000.00	0.52	10,884,382.00	0.53	537,382.00	5.19
違規罰款收入	2,309,000.00	0.12	2,843,537.00	0.14	534,537.00	23.15
雜項收入	10,281,000.00	0.51	16,898,625.00	0.83	6,617,625.00	64.37
業務外費用	174,407,000.00	8.72	197,559,589.00	9.65	23,152,589.00	13.28
其他業務外費用	174,407,000.00	8.72	197,559,589.00	9.65	23,152,589.00	13.28
雜項費用	174,407,000.00	8.72	197,559,589.00	9.65	23,152,589.00	13.28
業務外賸餘(短絀-)	-4,958,000.00	-0.25	-11,886,036.00	-0.58	-6,928,036.00	139.73
本期賸餘(短絀-)	-170,120,000.00	-8.50	-39,001,641.00	-1.91	131,118,359.00	-77.07

乙、平衡表

資產總計 14,071,278,126 元，負債總計 5,440,739,749 元，淨值總計 8,630,538,377 元。

國立東華大學校務基金(大學)					
平衡表					
中華民國106年12月31日					
單位:新臺幣元					
科 目	本年度決算數		科 目	本年度決算數	
	金 額	%		金 額	%
資產	14,071,278,126.00	100.00	負債	5,440,739,749.00	38.67
流動資產	2,626,439,108.00	18.67	流動負債	694,990,678.00	4.94
現金	2,315,405,641.00	16.45	應付款項	151,891,051.00	1.08
銀行存款	2,315,405,641.00	16.45	應付代收款	11,221,775.00	0.08
流動金融資產	148,257,934.00	1.05	應付費用	2,469,123.00	0.02
其他金融資產－流動	130,000,000.00	0.92	應付工程款	138,200,153.00	0.98
其他金融資產評價調整－流動	18,257,934.00	0.13	預收款項	543,099,627.00	3.86
應收款項	63,708,138.00	0.45	預收收入	543,099,627.00	3.86
應收收益	3,758,578.00	0.03	其他負債	4,658,761,364.00	33.11
應收利息	9,248,321.00	0.07	什項負債	4,658,761,364.00	33.11
其他應收款	50,701,239.00	0.36	存入保證金	68,199,026.00	0.48
預付款項	56,773,786.00	0.40	應付保管款	725,926.00	0.01
預付費用	56,773,786.00	0.40	應付退休及離職金	71,083,715.00	0.51
短期貸墊款	42,293,609.00	0.30	應付代管資產	4,518,292,012.00	32.11
短期墊款	42,293,609.00	0.30	暫收及待結轉帳項	460,685.00	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	129,005,864.00	0.92	遞延貸項	86,987,707.00	0.62
長期投資	239,780.00	0.00	遞延收入	86,987,707.00	0.62
以成本衡量之金融資產－非流動	239,780.00	0.00	淨值	8,630,538,377.00	61.33
準備金	128,766,084.00	0.92	基金	7,543,173,634.00	53.61
退休及離職準備金	71,083,715.00	0.51	基金	7,543,173,634.00	53.61
其他準備金	57,682,369.00	0.41	基金	7,543,173,634.00	53.61
固定資產	6,732,837,854.00	47.85	公積	1,087,364,743.00	7.73
土地改良物	160,753,613.00	1.14	資本公積	1,087,364,743.00	7.73
土地改良物	281,795,882.00	2.00	受贈公積	1,087,364,743.00	7.73
累計折舊-土地改良物(-)	-121,042,269.00	-0.86			
房屋及建築	4,787,725,303.00	34.02			
房屋及建築	5,541,111,365.00	39.38			
累計折舊-房屋及建築(-)	-753,386,062.00	-5.35			
機械及設備	220,086,020.00	1.56			
機械及設備	1,801,148,792.00	12.80			
累計折舊-機械及設備(-)	-1,581,062,772.00	-11.24			
交通及運輸設備	31,207,477.00	0.22			
交通及運輸設備	172,030,706.00	1.22			
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-140,823,229.00	-1.00			
什項設備	1,114,083,390.00	7.92			
什項設備	1,868,807,141.00	13.28			
累計折舊-什項設備(-)	-754,723,751.00	-5.36			
購建中固定資產	418,982,051.00	2.98			
未完工程	413,284,251.00	2.94			
訂購機件及設備款	5,697,800.00	0.04			
無形資產	22,162,859.00	0.16			
無形資產	22,162,859.00	0.16			
專利權	67,450.00	0.00			
電腦軟體	22,095,409.00	0.16			
遞延借項	24,850,831.00	0.18			
遞延費用	24,850,831.00	0.18			
遞延費用	24,850,831.00	0.18			
其他資產	4,535,981,610.00	32.24			
什項資產	4,535,981,610.00	32.24			
存入保證金	223,950.00	0.00			
暫付及待結轉帳項	17,465,648.00	0.12			
代管資產	5,820,267,670.00	41.36			
累計折舊-代管資產(-)	-1,301,975,658.00	-9.25			
合 計	14,071,278,126.00	100.00	合 計	14,071,278,126.00	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$89,780,656.00及上年度決算數為 \$156,350,334.00
- 2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$89,780,656.00及上年度決算數為 \$156,350,334.00

