

朝陽科技大學  
平衡表  
中華民國94年及93年7月31日

全26頁第04頁

資 產	金 額			負債基金及餘絀	金 額		
	94年7月31日	93年7月31日	增(減) 金 額		94年7月31日	93年7月31日	增(減) 金 額
<b>資產</b>				<b>流動負債</b>			
現金及銀行存款	331,565,331	222,492,299	109,073,032	短期銀行借款			0
應收款項	6,282,980	7,396,767	-1,113,787	應付款項	88,943,597	108,668,877	-19,725,280
預付款項	3,385,084	1,225,081	2,160,003	預收款項	124,331,753	93,255,063	31,076,690
				代收款項	13,523,491	11,262,607	2,260,884
				一年內到期長期借款	47,435,002	40,905,002	6,530,000
<b>小 計</b>	<b>341,233,395</b>	<b>231,114,147</b>	<b>110,119,248</b>	<b>小 計</b>	<b>274,233,843</b>	<b>254,091,549</b>	<b>20,142,294</b>
<b>基金</b>				<b>長期負債</b>			
特種基金	226,647,062	193,790,426	32,856,636	長期銀行借款	557,222,491	651,657,493	-94,435,002
作業基金	17,357,542	13,909,890	32,856,636	存入保證金	13,150,725	17,528,643	-4,377,918
<b>小 計</b>	<b>244,004,604</b>	<b>207,700,316</b>	<b>65,713,272</b>	應付退休金	136,647,062	103,790,426	32,856,636
<b>固定資產</b>				<b>小 計</b>	<b>707,020,278</b>	<b>772,976,562</b>	<b>-65,956,284</b>
土地	33,210,900	33,210,900	0	<b>負債合計</b>	<b>981,254,121</b>	<b>1,027,068,111</b>	<b>-45,813,990</b>
土地改良物	280,567,425	280,567,425	0				
建築物	2,607,119,622	2,593,816,622	13,303,000	<b>基金及餘絀</b>			
機械儀器及設備	783,846,555	708,427,810	75,418,745	捐助指定用途基金	90,000,000	90,000,000	-
圖書及博物	177,004,513	158,859,820	18,144,693	未指定用途權益基金	3,354,570,639	3,176,181,728	178,388,911
其他設備	269,110,146	272,250,557	-3,140,411	累積餘絀	202,618,412	56,401,535	146,216,877
預付土地、工程及 設備款	205,967,300	186,533,265	19,434,035	本期餘絀	315,733,988	324,605,788	-8,871,800
<b>小 計</b>	<b>4,356,826,461</b>	<b>4,233,666,399</b>	<b>123,160,062</b>	<b>小 計</b>	<b>3,962,923,039</b>	<b>3,647,189,051</b>	<b>315,733,988</b>
<b>其他資產</b>							
存出保證金	2,112,700	1,776,300	336,400				
<b>小 計</b>	<b>2,112,700</b>	<b>1,776,300</b>	<b>336,400</b>				
<b>資產總計</b>	<b>4,944,177,160</b>	<b>4,674,257,162</b>	<b>156,353,098</b>	<b>負債基金及餘絀總計</b>	<b>4,944,177,160</b>	<b>4,674,257,162</b>	<b>269,919,998</b>

製表  
人員

會計室會計組代理組長楊淑真

主辦會  
計人員

會計室主任栗志中

校長

校長鍾任琴(正)

董事長



朝陽科技大學  
收支餘絀表  
中華民國93學年度及92學年度

全26頁第05頁

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	1,207,867,000	1,210,394,715	1,134,649,983	2,527,715	0.21%	75,744,732	6.68%
推廣教育收入	56,650,000	51,666,120	57,245,628	-4,983,880	-8.80%	-5,579,508	-9.75%
建教合作收入	111,087,700	111,639,496	112,370,271	551,796	0.50%	-730,775	-0.65%
補助及捐贈收入	127,790,000	133,036,167	152,813,994	5,246,167	4.11%	-19,777,827	-12.94%
作業收益	2,100,000	3,697,552	3,527,649	1,597,552	76.07%	169,903	4.82%
財務收入	7,800,000	8,111,415	10,904,405	311,415	3.99%	-2,792,990	-25.61%
其他收入	38,845,100	43,759,283	50,354,694	4,914,183	12.65%	-6,595,411	-13.10%
收入合計	1,552,139,800	1,562,304,748	1,521,866,624	10,164,948	0.65%	40,438,124	2.66%
支出							
董事會支出	3,693,000	4,704,405	3,754,163	1,011,405	27.39%	950,242	25.31%
行政管理支出	210,290,274	215,974,590	199,853,223	5,684,316	2.70%	16,121,367	8.07%
教學研究及訓輔支出	807,522,475	763,336,172	741,280,627	-44,186,303	-5.47%	22,055,545	2.98%
獎助學金支出	81,674,000	83,118,094	72,769,938	1,444,094	1.77%	10,348,156	14.22%
推廣教育及其他教學支出	49,370,000	49,125,103	48,793,934	-244,897	-0.50%	331,169	0.68%
建教合作支出	102,617,700	103,757,738	93,696,078	1,140,038	1.11%	10,061,660	10.74%
財務支出	29,000,000	20,073,119	26,267,049	-8,926,881	-30.78%	-6,193,930	-23.58%
其他支出	8,845,100	6,481,539	10,845,824	-2,363,561	-26.72%	-4,364,285	-40.24%
支出合計	1,293,012,549	1,246,570,760	1,197,260,836	-46,441,789	-3.59%	49,309,924	4.12%
本期餘絀	259,127,251	315,733,988	324,605,788	56,606,737	21.85%	-8,871,800	-2.73%

製表  
人員

會計室會計組代理組長楊淑真

主辦會  
計人員

會計室栗志中

校長

校長鍾任琴(乙)

董事長



朝陽科技大學  
現金流量表  
中華民國93及92學年度

全26頁第06頁

項 目	(93) 學 年 度	(92) 學 年 度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	315,733,988	324,605,788
加：不產生現金流出之支出	65,088,097	26,728,997
減：不產生現金流入之收入	(10,840,478)	(13,624,476)
流動資產調整項目淨(增)減數	(796,316)	1,696,778
負債調整項目淨增(減)數	63,038,350	(6,412,842)
營運活動之淨現金流入	432,223,641	332,994,245
投資活動之現金流量		
存出保證金淨變動數	(336,400)	(1,460,800)
購置固定資產	(199,935,537)	(235,366,154)
投資活動之淨現金流出	(200,271,937)	(236,826,954)
融資活動之現金流量		
長期借款償還數	(352,905,002)	(51,375,002)
舉借長期銀行借款	265,000,000	0
存入保證金淨變動數	(4,377,918)	(597,778)
代收款項淨變動數	2,260,884	455,126
融資活動之淨現金流入(出)	(90,022,036)	(51,517,654)
本期現金及約當現金增加	141,929,668	44,649,637
加：銀行存款轉列特種基金	(32,856,636)	(33,784,168)
平衡表上之現金及約當現金淨流入	109,073,032	10,865,469
期初現金及約當現金餘額	222,492,299	211,626,830
期末現金及銀行存款餘額	331,565,331	222,492,299

製表  
人員

會計室會計組  
代理組長 楊淑真

會計  
主任

會計室 栗志中

校長

校長鍾任琴(0)

朝陽科技大學  
現金流量表  
中華民國93及92學年度

(承前頁)

全26頁第07頁

項 目	(93)學 年 度	(92)學 年 度
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	20,121,757	26,663,916
僅有部份現金支出之活動		
購置固定資產	188,248,159	229,497,910
屬捐贈之固定資產增加數	(7,142,926)	(10,096,827)
加：期初應付設備款	29,272,217	45,237,288
減：期末應付設備款	(10,441,913)	(29,272,217)
購置固定資產支付現金數	199,935,537	235,366,154
一年內到期之長期借款	47,435,002	40,905,002

製表  
人員

會計室會計組代理組長楊淑真

主辦會  
計人員

會計室栗志中

校長

校長鍾任琴(乙)

朝陽科技大學  
現金收支概況表  
中華民國93及92學年度

全26頁第08頁

項 目	93學年	經常收入%	92學年	經常收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	1,210,394,715	76.42%	1,134,649,983	71.87%
推廣教育收入	51,666,120	3.26%	57,245,628	4.42%
建教合作收入	111,639,496	7.05%	112,370,271	1.45%
補助及捐贈收入	133,036,167	8.40%	152,813,994	18.96%
作業收益	3,697,552	0.23%	3,527,649	0.22%
財務收入	8,111,415	0.51%	10,904,405	0.34%
其他收入	43,759,283	2.76%	50,354,694	2.90%
不產生現金流入之收入	(10,840,478)	-0.68%	(13,624,476)	-0.22%
應收預收項目調整增(減)數	32,440,377	2.05%	(32,085,525)	0.06%
小 計	1,583,904,647	100.00%	1,476,156,623	100.00%
經常門現金支出				
董事會支出	4,704,405	0.30%	3,754,163	0.08%
行政管理支出	215,974,590	13.64%	199,853,223	13.61%
教學研究及訓導支出	763,336,172	48.19%	741,280,627	44.43%
獎助學金支出	83,118,094	5.25%	72,769,938	3.36%
推廣教育及其他教學支出	49,125,103	3.10%	48,793,934	3.45%
建教合作支出	103,757,738	6.55%	93,696,078	1.16%
財務支出	20,073,119	1.27%	26,267,049	3.69%
其他支出	6,481,539	0.41%	10,845,824	0.30%
不產生現金流出之支出	(65,088,097)	-4.11%	(26,728,997)	-1.09%
應付預付項目調整增(減)數	(29,801,657)	-1.88%	(27,369,461)	-2.80%
小 計	1,151,681,006	72.71%	1,143,162,378	66.19%
經常門現金結餘	432,223,641	27.29%	332,994,245	33.81%
購置資產現金支出				
機械儀器設備	95,742,513	6.04%	143,406,037	11.35%
圖書博物	18,764,913	1.18%	19,435,000	1.67%
其他設備	5,324,698	0.34%	3,381,729	3.05%
小 計	119,832,124	7.57%	166,222,766	16.07%
扣減不動產支出前現金結餘	312,391,517	19.72%	166,771,479	17.74%
購置不動產現金支出				
土地	60,000,000	3.79%	60,000,000	
土地改良物	0	0.00%	1,000,000	1.05%
建築物	20,103,413	1.27%	8,143,388	19.87%
小 計	80,103,413	5.06%	69,143,388	20.92%
本學年度現金餘絀	232,288,104	14.67%	97,628,091	-3.18%

製表  
人員

會計室會計組 楊淑真  
代理組長

主辦會  
計人員

會計室 栗志中

校長

校長 鍾任琴(乙)

朝陽科技大學  
固定資產變動表  
中華民國93學年度

全26頁第09頁

科目名稱	上年底止 結存金額	本年度增加金額 及預、決算之差異			本年度減少金額 及預、決算之差異			截至本學年度 止結存金額	備註
		決算數	預算數	差異%	決算數	預算數	差異%		
土地	33,210,900		200,000,000			0	33,210,900	註一	
土地改良	280,567,425		0			0	280,567,425		
建築物	2,593,816,622	13,303,000	0			0	2,607,119,622	註二	
機械儀器及設備	708,427,810	100,975,580	104,420,249	-3.30%	25,556,835	23,346,206	783,846,555	註三	
圖書及博物	158,859,820	18,510,333	20,000,000	-7.45%	365,640	0	177,004,513	註四	
其他設備	272,250,557	2,201,350	61,722,000	-96.43%	5,341,761	2,200,000	269,110,146	註五	
預付土地、工程款及 設備款	186,533,265	72,607,896	177,580,000	-59.11%	53,173,861	260,000,000	205,967,300	註六	
合計	4,233,666,399	207,598,159	563,722,249		84,438,097	285,546,206	4,356,826,461		

註一：預計新購校地於本學年度取得所有權，但尚有尾款500萬元未支付，所有權未移轉，故本期仍為預付土地款。

註二：增加主要為科目歸類所致。

註三：較預算數減少主要為教補款核定較晚，計畫執行不如預期所致。

註四：較預算數減少主要為匯率波動及擱節所致。

註五：較預算數減少主要為預期完工驗收調整至本科目之項目，重分類至其他科目所致。

註六：支出較預算數減少主要為中科育成中心及師生活動中心之工程未如期依進度執行所致。減少數較預算數少主要為新購校地尚未取得所有權未結轉至資本科目所致。

製表  
人員

會計室會計組  
代理組長楊淑真

主辦總  
務人員

總務處  
總務長張華南

主辦會  
計人員

會計室  
主任栗志中

校長

校長鍾任琴(乙)

朝陽科技大學  
借入款變動表  
中華民國93學年度

全26頁第10頁

貸 款 機 構	借 款 用 途	借 款 期 間	期 初 金 額	本期借入 金 額	本期償還 金 額	期 末 金 額	利 率	保證情形 及 償還方式	備 註
合作金庫-台中支庫	興建圖書館	87.5.11-107.5.11	62,538,750	0	4,632,500	57,906,250	3.830%	信用借款	註三
合作金庫-台中支庫	興建圖書館	87.7.21-107.7.21	14,968,125	0	1,108,750	13,859,375	3.830%	信用借款	註三
合作金庫-台中支庫	興建圖書館	87.08.24-107.08.24	29,607,185	0	2,193,126	27,414,059	3.830%	信用借款	註三
合作金庫-台中支庫	興建圖書館	87.12.16-107.12.16	19,448,435	0	1,440,626	18,007,809	3.830%	信用借款	註三
泛亞銀行-太平分行	興建應化大樓	84.7.25-104.8.24	110,000,000	0	110,000,000	0	3.25%~3.5%	信用借款	註一
三信銀行-沙鹿分行	興建設計大樓	91.05.23-97.05.23	176,000,000	0	12,000,000	164,000,000	3.070%	信用借款	註二
世華銀行-台中分行	興建第二教學大樓	88.06.24-108.06.24	160,000,000	0	160,000,000	0	4.145%	信用借款	註四
合作金庫-台中分行	工程大樓重建	90.12.19-110.10.15	120,000,000	0	3,530,000	116,470,000	1.525%	信用借款	註五
新竹商銀-台中分行	償還興建應化及第二教學大樓借款	94.01.26-104.01.26	0	265,000,000	58,000,000	207,000,000	3.000%	信用借款	註六
合 計			692,562,495	265,000,000	352,905,002	604,657,493			

註一：奉台(84)技035877號函核准撥貸壹億陸仟萬元，現工程已竣工亦全數核撥完竣。

註二：奉台(85)技85500477號函核准撥貸貳億陸仟萬元，現工程已竣工全數核撥完竣。

註三：奉台(86)技(二)字第86001845號函核准撥貸壹億元，現工程已竣工亦全數核撥完竣，該案並由教育部補貼50%利息。

奉台(86)技(二)字第86010105號函核准增貸伍仟萬元。

註四：奉台(88)技(二)字第88102982號函核准撥貸參億元，實際撥貸壹億捌仟萬元整。

註五：奉台(89)技(三)89025144號函核准撥貸參億元，實際撥貸壹億貳仟萬元整，現工程已竣工。

註六：為爭取降息，於94.01.26向新竹商銀-台中分行轉貸償還泛亞銀行-太平分行(興建應化大樓)及世華銀行-台中分行(興建第二教學大樓)之借款。

製表  
人員

會計室會計組  
代理組長楊淑真

主辦會  
計人員

會計室  
主任栗志中

校長

校長鍾任琴(乙)

朝陽科技大學  
收入明細表  
中華民國93學年度

全26頁第11頁

收入項目	預算數	實際數	比較		備註	
			差異	%		
學雜費收入	1,207,867,000	1,210,394,715	2,527,715	0.21%	(1)學雜費收入：實際數比預算數增加253萬元，主要為暑修收入增加所致。	
學費收入	658,476,000	688,301,922	29,825,922	4.53%		
雜費收入	189,792,000	197,390,724	7,598,724	4.00%		
學分費收入	305,703,900	270,102,196	-35,601,704	-11.65%		
電腦實習費	9,273,600	10,569,600	1,296,000	13.98%		
語言教學費	3,978,000	4,300,400	322,400	8.10%		
宿舍費收入	32,346,500	31,698,373	-648,127	-2.00%		
網路資源使用	8,297,000	8,031,500	-265,500	-3.20%		
推廣教育收入	56,650,000	51,666,120	-4,983,880	-8.80%		(2)推廣教育收入：實際數比預算數減少498萬元，主要為開班不如預期所致。
建教合作收入	111,087,700	111,639,496	551,796	0.50%		(3)建教合作收入：實際數比預算數增加55萬，差異不大。
補助及捐贈收入	127,790,000	133,036,167	5,246,167	4.11%	(4)補助及捐贈收入：實際數比預算數減少525萬元，主要為捐贈收入減少所致。	
補助收入	114,526,000	123,465,551	8,939,551	7.81%		
捐贈收入	13,264,000	9,570,616	-3,693,384	-27.85%	(5)作業收益：實際數比預算數增加160萬元(不含設備費42萬元)，主要為幼稚園招生報到率增加及補助款增加所致。	
作業收益	2,100,000	3,697,552	1,597,552	76.07%		
財務收入	7,800,000	8,111,415	311,415	3.99%	(6)財務收入：實際數比預算數增加31萬元，主要為短期資金調撥所增加之收入。	
利息收入	7,800,000	8,111,415	311,415	3.99%		
其他收入	38,845,100	43,759,283	4,914,183	12.65%	(7)其他收入：實際數比預算數增加491萬元，主為租用校外停車場增加之租金收入及場地借用費收入增加所致。	
退休撫卹基金收入	17,539,000	17,637,656	98,656	0.56%		
雜項收入	21,306,100	26,121,627	4,815,527	22.60%		
合 計	1,552,139,800	1,562,304,748	10,164,948	0.65%		

製表  
人員

會計室會計組  
代理組長楊淑真

主辦會  
計人員

會計室  
栗志中

校長

校長鍾任琴(乙)

朝陽科技大學  
支出明細表  
中華民國93學年度

全26頁第12頁

收入項目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
<b>董事會支出</b>					
人事費	1,800,000	3,328,488	1,528,488	84.92%	人事費：增加主要為增聘2位人員所致。
業務費	1,193,000	1,057,917	-135,083	-11.32%	
交通費	700,000	318,000	-382,000	-54.57%	
小計	3,693,000	4,704,405	1,011,405	27.39%	交通費：實際出席開會之董事較預期人數少。
<b>行政管理支出</b>			0		
人事費	83,131,344	82,752,884	-378,460	-0.46%	維護及報廢：增加主要為後山崩塌整治完工工程費由預付工程款科目重分類轉入及報廢增加所致。
業務費	63,507,060	63,082,956	-424,104	-0.67%	
維護及報廢	55,895,600	62,489,026	6,593,426	11.80%	
退休撫卹費	7,756,270	7,649,724	-106,546	-1.37%	
小計	210,290,274	215,974,590	5,684,316	2.70%	
<b>教學訓輔支出</b>					
人事費	594,706,496	558,274,484	-36,432,012	-6.13%	人事費：減少主要為預計增聘教師未聘滿及教育部補助款增加所致。
業務費	128,936,812	125,260,673	-3,676,139	-2.85%	
維護及報廢	40,646,971	35,837,056	-4,809,915	-11.83%	業務費：減少主要為補助款核撥較晚，本學年度執行較少所致。
退休撫卹費	43,232,196	43,963,959	731,763	1.69%	
小計	807,522,475	763,336,172	-44,186,303	-5.47%	
<b>獎助學金支出</b>	81,674,000	83,118,094	1,444,094	1.77%	維護及報廢：減少主要為預計報廢之設備尚可使用，未報廢所致。
<b>推廣教育及其他教學支出</b>					
人事費	36,063,900	30,211,633	-5,852,267	-16.23%	推廣教育支出：實際數較預計數減少主要為開班不如預期所致。
業務費	12,346,900	18,108,221	5,761,321	46.66%	
維護及報廢	239,200	376,608	137,408	57.44%	
退休撫卹費	720,000	428,641	-291,359	-40.47%	
小計	49,370,000	49,125,103	-244,897	-0.50%	
<b>建教合作支出</b>					
人事費	56,439,000	45,333,414	-11,105,586	-19.68%	建教合作支出：實際數較預算數增加主要為管理費之提撥比例不足所致。
業務費	45,978,700	57,878,861	11,900,161	25.88%	
維護費	200,000	545,463	345,463	172.73%	
小計	102,617,700	103,757,738	1,140,038	1.11%	財務支出：實際數較預算數減少主要為提前還款及積極向銀行爭取降息所致。
<b>財務支出</b>	29,000,000	20,073,119	-8,926,881	-30.78%	其他支出：實際數較預算數減少主要為招生考試支出較少所致。
<b>其他支出</b>	8,845,100	6,481,539	-2,363,561	-26.72%	
<b>合計</b>	1,293,012,549	1,246,570,760	(46,441,789)	-30.50%	

製表  
人員

會計室會計組代理組長楊淑真

主辦會  
計人員

會計室栗志中

校長 校長鍾任琴(乙)