

開 南 大 學
平衡表

全 1 頁第 1 頁

中華民國103年7月31日

單位：新臺幣元

科目	103年7月31日 決算數(1)	102年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
流動資產	254,915,506	198,294,280	56,621,226	28.55
現金	1,825,600	2,731,605	(906,005)	(33.17)
銀行存款	209,972,795	160,728,961	49,243,834	30.64
應收款項淨額	37,654,831	28,747,189	8,907,642	30.99
預付款項	5,462,280	6,086,525	(624,245)	(10.26)
長期投資、應收款及基金	64,645,500	60,000,000	4,645,500	-
長期應收款項淨額	4,645,500	-	-	-
特種基金	60,000,000	60,000,000	-	-
固定資產	3,548,068,509	3,524,280,066	23,788,443	0.67
土地	648,436,195	648,436,195	-	-
土地改良物	46,096,738	46,096,738	-	-
房屋及建築	2,079,285,893	2,079,285,893	-	-
機械儀器及設備	519,708,731	508,001,627	11,707,104	2.30
圖書及博物	189,208,538	178,414,562	10,793,976	6.05
其他設備	65,332,414	62,849,051	2,483,363	3.95
預付土地、工程及設備款	-	1,196,000	(1,196,000)	(100.00)
累計折舊總額	(669,994,347)	(609,424,714)	(60,569,633)	9.94
固定資產淨額	2,878,074,162	2,914,855,352	(36,781,190)	(1.26)
無形資產	7,850,000	7,850,000	0	0.00
電腦軟體	7,850,000	7,850,000	0	0.00
累計攤銷總額	(4,306,846)	(1,690,186)	(2,616,660)	-
無形資產淨額	3,543,154	6,159,814	(2,616,660)	(42.48)
其他資產	55,315,146	71,573,078	(16,257,932)	(22.72)
遞延費用	48,906,396	65,208,528	(16,302,132)	(25.00)
存出保證金	6,408,750	6,364,550	44,200	0.69
資產總計	3,256,493,468	3,250,882,524	5,610,944	0.17
流動負債	794,765,945	849,671,034	(54,905,089)	(6.46)
短期債務	660,239,695	673,000,000	(12,760,305)	(1.90)
應付款項	69,414,378	95,143,534	(25,729,156)	(27.04)
預收款項	56,641,909	70,924,862	(14,282,953)	(20.14)
代收款項	8,469,963	10,602,638	(2,132,675)	(20.11)
長期負債	-	75,000,000	(75,000,000)	(100.00)
長期銀行借款	-	-	0	0.00
長期應付款項	-	75,000,000	(75,000,000)	(100.00)
其他負債	16,872,270	19,172,199	(2,299,929)	(12.00)
存入保證金	16,872,270	19,172,199	(2,299,929)	(12.00)
權益基金	2,624,680,504	2,599,463,717	25,216,787	0.97
指定用途權益基金	60,000,000	60,000,000	-	-
未指定用途權益基金	2,564,680,504	2,539,463,717	25,216,787	-
餘絀	(179,825,251)	(292,424,426)	112,599,175	(38.51)
累積餘絀	(317,641,213)	(396,023,896)	78,382,683	(19.79)
本期餘絀	137,815,962	103,599,470	34,216,492	33.03
負債、權益基金及餘絀總計	3,256,493,468	3,250,882,524	5,610,944	0.17

開 南 大 學

收支餘絀表

102學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

(上)學年度決算數	科目	(本)學年度預算數 (1)	(本)學年度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100
	各項收入				
866,333,238	學雜費收入	849,131,640	854,983,056	5,851,416	0.69
40,202,684	推廣教育收入	50,042,000	48,059,167	(1,982,833)	(3.96)
51,630,263	產學合作收入	70,000,000	34,409,030	(35,590,970)	(50.84)
-	其他教學活動收入	-	64,000	64,000	-
89,008,859	補助及捐贈收入	130,000,000	64,467,278	(65,532,722)	(50.41)
2,819,294	財務收入	3,500,000	1,475,798	(2,024,202)	(57.83)
79,855,219	其他收入	70,643,000	115,993,429	45,350,429	64.20
1,129,849,557	收入合計	1,173,316,640	1,119,451,758	(53,864,882)	(4.59)
	各項支出				
517,914	董事會支出	3,500,000	1,173,399	(2,326,601)	(66.47)
282,982,589	行政管理支出	248,224,520	248,781,255	556,735	0.22
574,895,588	教學研究及訓輔支出	601,905,226	582,087,121	(19,818,105)	(3.29)
52,668,933	獎助學金支出	47,660,800	57,555,041	9,894,241	20.76
44,547,318	推廣教育支出	44,373,203	46,248,228	1,875,025	4.23
50,423,232	產學合作支出	63,000,000	31,244,635	(31,755,365)	(50.41)
-	其他教學活動支出	-	24,076	24,076	-
8,154,487	財務支出	1,050,000	1,680,664	630,664	60.06
12,060,026	其他支出	12,984,856	12,841,377	(143,479)	(1.10)
1,026,250,087	支出合計	1,022,698,605	981,635,796	(41,062,809)	(4.02)
103,599,470	本期餘絀	150,618,035	137,815,962	(12,802,073)	(8.50)

開 南 大 學

現金流量表

102學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項目	(本)學年度	(上)學年度
營運活動現金流量：		
本期餘絀	137,815,962	103,599,470
加：不產生現金流出之支出	106,639,930	108,055,053
減：不產生現金流出之收入	(32,036,000)	
流動資產調整項目淨(增)減數	3,090,548	28,314,359
流動負債調整項目淨增(減)數	1,234,254	(59,788,354)
營運活動淨現金流入(出)	216,744,694	180,180,528
投資活動現金流量：		
收回存出保證金收現數	1,310,800	3,784,880
減少或處分其他投資活動收現數	-	-
減：購置固定資產付現數	(85,930,061)	(112,384,232)
購置無形資產付現數	-	(6,670,625)
支付存出保證金付現數	(1,355,000)	(3,460,800)
投資活動淨現金流入(出)	(85,974,261)	(118,730,777)
融資活動現金流量：		
增加代收款項收現數	55,540,855	70,686,756
收取存入保證金收現數	9,378,646	6,875,244
減：償還長期銀行借款付現數	(78,000,000)	(68,000,000)
減少代收款項付現數	(57,673,530)	(64,327,842)
退回存入保證金付現數	(11,678,575)	(10,647,338)
融資活動淨現金流入(出)	(82,432,604)	(65,413,180)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	48,337,829	(3,963,429)
期初現金及銀行存款餘額	163,460,566	167,423,995
期末現金及銀行存款餘額	211,798,395	163,460,566
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	337,769	8,154,487
不影響現金流量之投資及融資活動：		
固定資產增加數	50,939,948	128,547,413
加：期初應付工程設備款及票據	46,234,359	30,071,178
減：期末應付工程設備款及票據	(11,244,246)	(46,234,359)
購置固定資產本期支付款	85,930,061	112,384,232
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	75,000,000	143,000,000
上學年度賸餘撥充權益基金數	61,125,671	111,890,870

開南大學
現金收支概況表
102學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	本學年度	占經常門 現金收入%	上學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	1,075,599,108	100.00	1,152,016,331	100.00
學雜費收入	854,983,056	79.49	866,333,238	75.20
推廣教育收入	48,059,167	4.47	40,202,684	3.49
產學合作收入	34,409,030	3.20	51,630,263	4.48
其他教學活動收入	64,000	-	-	-
補助及捐贈收入	64,467,278	5.99	89,008,859	7.73
財務收入	1,475,798	0.14	2,819,294	0.24
其他收入	115,993,429	10.78	79,855,219	6.93
加：不產生現金流出之收入	(32,036,000)	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	(11,816,650)	(1.10)	22,166,774	1.92
經常門現金支出	858,854,414	79.85	971,835,803	84.36
董事會支出	1,173,399	0.11	517,914	0.04
行政管理支出	248,781,255	23.13	282,982,589	24.56
教學研究及訓輔支出	582,087,121	54.12	574,895,588	49.90
獎助學金支出	57,555,041	5.35	52,668,933	4.57
推廣教育支出	46,248,228	4.30	44,547,318	3.87
產學合作支出	31,244,635	2.90	50,423,232	4.38
其他教學活動支出	24,076	-	-	-
財務支出	1,680,664	0.16	8,154,487	0.71
其他支出	12,841,377	1.19	12,060,026	1.05
減：不產生現金流出之支出	(106,639,930)	(9.91)	(108,055,053)	(9.38)
應付預付項目調整增(減)數	(16,141,452)	(1.50)	53,640,769	4.66
經常門現金餘絀	216,744,694	20.15	180,180,528	15.64
出售資產現金收入	-	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	85,930,061	7.99	119,054,857	10.33
機械儀器及設備	65,578,247	6.10	97,141,079	8.43
圖書及博物	11,242,193	1.05	12,573,400	1.09
其他設備	5,229,621	0.49	1,473,753	0.13
預付設備款	3,880,000	0.36	1,196,000	0.10
電腦軟體	0	0.00	6,670,625	0.58
扣減不動產支出前現金餘絀	130,814,633	12.16	61,125,671	5.31
購置不動產現金支出	-	-	0	0.00
本期現金餘絀	130,814,633	12.16	61,125,671	5.31

開 南 大 學

收入明細表

102學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差	異	
學雜費收入	849,131,640	854,983,056	5,851,416	0.69	
學費收入	661,832,940	666,335,531	4,502,591	0.68	本學年度實際註冊學生上學期10,048人及下學期9,589人。
雜費收入	157,258,300	158,244,742	986,442	0.63	
實驗實習費收入	30,040,400	30,402,783	362,383	1.21	
推廣教育收入	50,042,000	48,059,167	(1,982,833)	(3.96)	預算估列於推廣教育收入學費收入下。
學費收入	50,042,000	44,036,998	(6,005,002)	(12.00)	
其他教學收入	-	4,022,169	4,022,169		
產學合作收入	70,000,000	34,409,030	(35,590,970)	(50.84)	本學年度承接之計劃較預期少。
其他教學活動收入	-	64,000	64,000		樂齡大學學員自費課程收入。
補助及捐贈收入	130,000,000	64,467,278	(65,532,722)	(50.41)	本學年度教育部補助之收入較預算數少。
補助收入	120,000,000	52,856,813	(67,143,187)	(55.95)	
捐贈收入	10,000,000	11,610,465	1,610,465	16.10	
財務收入	3,500,000	1,475,798	(2,024,202)	(57.83)	利息收入較預估數少。
利息收入	3,500,000	1,475,798	(2,024,202)	(57.83)	
其他收入	70,643,000	115,993,429	45,350,429	64.20	1. 優惠考生入學考試費用，試務費收入較預期少。 2. 暑修人數及汽機車停車數高於預期、償還開南商工利息費用轉還本金及美國學校收回工程款未預估等，故雜項收入增加。
試務費收入	8,400,000	3,790,947	(4,609,053)	(54.87)	
住宿費收入	42,243,000	48,081,203	5,838,203	13.82	
雜項收入	20,000,000	64,121,279	44,121,279	220.61	
合計	1,173,316,640	1,119,451,758	(53,864,882)	(4.59)	

開 南 大 學

支出明細表

102學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	3,500,000	1,173,399	(2,326,601)	(66.47)	董事會主任秘書僅自103年5月至103年7月支領人事費，故人事費決算數少於預算數。
人事費	1,500,000	296,746	(1,203,254)	(80.22)	
業務費	1,390,000	453,227	(936,773)	(67.39)	
維護費	10,000	-	(10,000)	(100.00)	
出席及交通費	600,000	423,426	(176,574)	(29.43)	
行政管理支出	248,224,520	248,781,255	556,735	0.22	遞延費用之攤銷未估列。
人事費	86,406,782	82,762,654	(3,644,128)	(4.22)	
業務費	80,121,233	71,242,759	(8,878,474)	(11.08)	
維護費	36,824,150	31,524,634	(5,299,516)	(14.39)	
退休撫卹費	5,255,376	5,353,347	97,971	1.86	
折舊及攤銷	39,616,979	57,897,861	18,280,882	46.14	
教學研究及訓輔支出	601,905,226	582,087,121	(19,818,105)	(3.29)	教學設備之折舊短估。
人事費	408,268,189	400,771,564	(7,496,625)	(1.84)	
業務費	132,585,800	114,513,199	(18,072,601)	(13.63)	
維護費	6,042,600	5,298,155	(744,445)	(12.32)	
退休撫卹費	19,081,416	18,045,150	(1,036,266)	(5.43)	
折舊及攤銷	35,927,221	43,459,053	7,531,832	20.96	
獎助學金支出	47,660,800	57,555,041	9,894,241	20.76	外籍生及交換生學雜費減免獎助未估列預算。 政府補助獎學金支出 0 學校自付獎學金支出 16,904,784 政府補助助學金支出 9,970,546 學校自付助學金支出 30,679,711
獎學金支出	9,500,000	16,904,784	7,404,784	77.95	
助學金支出	38,160,800	40,650,257	2,489,457	6.52	
推廣教育支出	44,373,203	46,248,228	1,875,025	4.23	終身教育部人事費較預算高。
人事費	15,349,052	18,534,942	3,185,890	20.76	
業務費	29,024,151	27,713,286	(1,310,865)	(4.52)	
產學合作支出	63,000,000	31,244,635	(31,755,365)	(50.41)	產學合作收入減少，產學合作支出相對減少。
人事費	28,000,000	14,066,788	(13,933,212)	(49.76)	
業務費	35,000,000	17,177,847	(17,822,153)	(50.92)	
其他活動教學支出		24,076			樂齡大學學員自費課程支出。
財務支出	1,050,000	1,680,664	630,664	60.06	1. 貸款利息支出337,769 2. 訴訟案裁定延遲利息1,342,895
利息費用	1,050,000	1,680,664	630,664	60.06	
其他支出	12,984,856	12,841,377	(143,479)	(1.10)	1. 試務費收入減少相對考試相關費用亦緊縮。 2. 寒暑假鐘點費及學生確認退學除帳部份等未估列預算。
試務費支出	6,984,856	2,166,919	(4,817,937)	(68.98)	
財產交易短絀	6,000,000	5,283,016	(716,984)	(11.95)	
雜項支出	-	5,391,442	5,391,442		
合計	1,022,698,605	981,635,796	(41,062,809)	(4.02)	