

開 南 大 學  
平 衡 表

全1頁第1頁

中華民國102年7月31日

單位：新臺幣元

科目	102年7月31日 決算數(1)	101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	198,294,280	230,572,068	(32,277,788)	(14.00)
現金	2,731,605	1,670,525	1,061,080	63.52
銀行存款	160,728,961	165,753,470	(5,024,509)	(3.03)
應收款項淨額	28,747,189	46,486,981	(17,739,792)	(38.16)
預付款項	6,086,525	16,661,092	(10,574,567)	(63.47)
長期投資、應收款及基金	60,000,000	60,000,000	-	-
特種基金	60,000,000	60,000,000	-	-
固定資產	3,524,280,066	3,429,286,904	94,993,162	2.77
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	508,001,627	396,311,650	111,689,977	28.18
圖書及博物	178,414,562	167,240,442	11,174,120	6.68
其他設備	62,849,051	61,220,425	1,628,626	2.66
預付土地、工程及設備款	1,196,000	30,695,561	(29,499,561)	(96.10)
累計折舊總額	(609,424,714)	(552,916,230)	(56,508,484)	10.22
固定資產淨額	2,914,855,352	2,876,370,674	38,484,678	1.34
無形資產	7,850,000	1,179,375	6,670,625	565.61
電腦軟體	7,850,000	1,179,375	6,670,625	565.61
累計攤銷總額	(1,690,186)	-	(1,690,186)	-
無形資產淨額	6,159,814	1,179,375	4,980,439	422.29
其他資產	71,573,078	88,199,290	(16,626,212)	(18.85)
遞延費用	65,208,528	81,510,660	(16,302,132)	(20.00)
存出保證金	6,364,550	6,688,630	(324,080)	(4.85)
資產總計	3,250,882,524	3,256,321,407	(5,438,883)	(0.17)
流動負債	849,671,034	811,937,293	37,733,741	4.65
短期債務	673,000,000	598,000,000	75,000,000	12.54
應付款項	95,143,534	143,195,689	(48,052,155)	(33.56)
預收款項	70,924,862	66,497,880	4,426,982	6.66
代收款項	10,602,638	4,243,724	6,358,914	149.84
長期負債	75,000,000	218,000,000	(143,000,000)	(65.60)
長期銀行借款	-	68,000,000	(68,000,000)	(100.00)
長期應付款項	75,000,000	150,000,000	(75,000,000)	(50.00)
其他負債	19,172,199	22,944,293	(3,772,094)	(16.44)
存入保證金	19,172,199	22,944,293	(3,772,094)	(16.44)
權益基金	2,599,463,717	60,000,000	2,539,463,717	4232.44
指定用途權益基金	60,000,000	60,000,000	-	-
未指定用途權益基金	2,539,463,717	-	2,539,463,717	-
餘絀	(292,424,426)	2,143,439,821	(2,435,864,247)	(113.64)
累積餘絀	(396,023,896)	2,036,583,441	(2,432,607,337)	(119.45)
本期餘絀	103,599,470	106,856,380	(3,256,910)	(3.05)
負債、權益基金及餘絀總計	3,250,882,524	3,256,321,407	(5,438,883)	(0.17)

開 南 大 學  
收支餘絀表  
101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				
845,614,205	學雜費收入	816,476,261	866,333,238	49,856,977	6.11
25,590,322	推廣教育收入	30,980,780	40,202,684	9,221,904	29.77
59,063,911	產學合作收入	103,000,000	51,630,263	(51,369,737)	(49.87)
5,703,557	其他教學活動收入	-	-	-	-
84,278,894	補助及捐贈收入	130,000,000	89,008,859	(40,991,141)	(31.53)
2,402,512	財務收入	3,500,000	2,819,294	(680,706)	(19.45)
84,849,744	其他收入	70,643,000	79,855,219	9,212,219	13.04
1,107,503,145	收入合計	1,154,600,041	1,129,849,557	(24,750,484)	(2.14)
	各項支出				
549,277	董事會支出	2,400,000	517,914	(1,882,086)	(78.42)
286,069,268	行政管理支出	255,044,403	282,982,589	27,938,186	10.95
544,913,141	教學研究及訓輔支出	590,727,189	574,895,588	(15,831,601)	(2.68)
52,935,883	獎助學金支出	41,160,800	52,668,933	11,508,133	27.96
35,296,719	推廣教育支出	12,695,100	44,547,318	31,852,218	250.90
51,060,415	產學合作支出	75,000,000	50,423,232	(24,576,768)	(32.77)
-	其他教學活動支出	-	-	-	-
21,861,371	財務支出	9,256,250	8,154,487	(1,101,763)	(11.90)
7,960,691	其他支出	5,589,600	12,060,026	6,470,426	115.76
1,000,646,765	支出合計	991,873,342	1,026,250,087	34,376,745	3.47
106,856,380	本期餘絀	162,726,699	103,599,470	(59,127,229)	(36.34)

開 南 大 學  
現金流量表  
101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	103,599,470	106,856,380
加：不產生現金流出之支出	108,055,053	75,981,801
流動資產調整項目淨(增)減數	28,314,359	(9,496,312)
流動負債調整項目淨增(減)數	(59,788,354)	40,502,996
營運活動淨現金流入(出)	180,180,528	213,844,865
投資活動現金流量：		
收回存出保證金收現數	3,784,880	560,000
減少或處分其他投資活動收現數	-	6,589,400
減：購置固定資產付現數	(112,384,232)	(70,303,138)
購置無形資產付現數	(6,670,625)	(1,179,375)
購置其他資產付現數	-	(22,630,660)
支付存出保證金付現數	(3,460,800)	(3,197,050)
投資活動淨現金流入(出)	(118,730,777)	(90,160,823)
融資活動現金流量：		
增加代收款項收現數	70,686,756	58,726,360
收取存入保證金收現數	6,875,244	8,927,070
減：償還長期銀行借款付現數	(68,000,000)	(94,000,000)
減少代收款項付現數	(64,327,842)	(62,085,660)
退回存入保證金付現數	(10,647,338)	(7,671,484)
融資活動淨現金流入(出)	(65,413,180)	(96,103,714)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(3,963,429)	27,580,328
期初現金及銀行存款餘額	167,423,995	139,843,667
期末現金及銀行存款餘額	163,460,566	167,423,995
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	8,154,487	21,861,371
不影響現金流量之投資及融資活動：		
固定資產增加數	128,547,413	74,359,832
加：期初應付工程設備款及票據	30,071,178	26,014,484
減：期末應付工程設備款及票據	(46,234,359)	(30,071,178)
購置固定資產本期支付款	112,384,232	70,303,138
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	143,000,000	598,000,000
上學年度賸餘撥充權益基金數	111,890,870	

開 南 大 學  
現金收支概況表  
101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%
<b>經常門現金收入</b>	1,152,016,331	100.00	1,117,790,320	100.00
學雜費收入	866,333,238	75.20	845,614,205	75.65
推廣教育收入	40,202,684	3.49	25,590,322	2.29
產學合作收入	51,630,263	4.48	59,063,911	5.28
其他教學活動收入	-	-	5,703,557	0.51
補助及捐贈收入	89,008,859	7.73	84,278,894	7.54
財務收入	2,819,294	0.24	2,402,512	0.21
其他收入	79,855,219	6.93	84,849,744	7.59
加：不產生現金流出之收入	-	-	0	0.00
應收預收項目調整增(減)數	22,166,774	1.92	10,287,175	0.92
<b>經常門現金支出</b>	971,835,803	84.36	903,945,455	80.87
董事會支出	517,914	0.04	549,277	0.05
行政管理支出	282,982,589	24.56	286,069,268	25.59
教學研究及訓輔支出	574,895,588	49.90	544,913,141	48.75
獎助學金支出	52,668,933	4.57	52,935,883	4.74
推廣教育支出	44,547,318	3.87	35,296,719	3.16
產學合作支出	50,423,232	4.38	51,060,415	4.57
財務支出	8,154,487	0.71	21,861,371	1.96
其他支出	12,060,026	1.05	7,960,691	0.71
減：不產生現金流出之支出	(108,055,053)	(9.38)	(75,981,801)	(6.80)
應付預付項目調整增(減)數	53,640,769	4.66	(20,719,509)	(1.85)
<b>經常門現金餘絀</b>	180,180,528	15.64	213,844,865	19.13
<b>出售資產現金收入</b>	-	-	-	-
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	119,054,857	10.33	92,065,473	8.24
機械儀器及設備	97,141,079	8.43	37,208,852	3.33
圖書及博物	12,573,400	1.09	9,462,126	0.85
其他設備	1,473,753	0.13	2,736,505	0.24
預付設備款	1,196,000	0.10	18,847,955	1.69
電腦軟體	6,670,625	0.58	1,179,375	0.11
遞延費用	-	-	22,630,660	2.02
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	61,125,671	5.31	121,779,392	10.89
<b>購置不動產現金支出</b>	-	-	(4,541,700)	(0.41)
土地改良物	-	-	996,500	0.09
預付工程款	-	-	1,051,200	0.09
預付工程款收回	-	-	(6,589,400)	(0.59)
<b>本期現金餘絀</b>	61,125,671	5.31	126,321,092	11.30

開 南 大 學  
收入明細表  
101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	816,476,261	866,333,238	49,856,977	6.11	
學費收入	637,424,607	674,495,267	37,070,660	5.82	本學年度實際註冊學生上學期10,091人及下學期8,942人。
雜費收入	150,871,098	159,835,950	8,964,852	5.94	
實驗實習費收入	28,180,556	30,966,721	2,786,165	9.89	
課程費收入	-	1,035,300	1,035,300	-	
推廣教育收入	30,980,780	40,202,684	9,221,904	29.77	推廣教育開班及招生人數高於預期，故推廣學雜費等收入高於
學費收入	30,980,780	40,202,684	9,221,904	29.77	
產學合作收入	103,000,000	51,630,263	(51,369,737)	(49.87)	本學年度承接之計劃較預期少。
補助及捐贈收入	130,000,000	89,008,859	(40,991,141)	(31.53)	1. 本學年度教育部補助之收入減少。 2. 外界捐贈收入增加。
補助收入	120,000,000	76,978,095	(43,021,905)	(35.85)	
捐贈收入	10,000,000	12,030,764	2,030,764	20.31	
財務收入	3,500,000	2,819,294	(680,706)	(19.45)	
利息收入	3,500,000	2,819,294	(680,706)	(19.45)	
其他收入	70,643,000	79,855,219	9,212,219	13.04	1. 優惠考生入考費用，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，雜收入增加。
試務費收入	8,400,000	3,423,812	(4,976,188)	(59.24)	
住宿費收入	42,243,000	47,626,891	5,383,891	12.75	
雜項收入	20,000,000	28,804,516	8,804,516	44.02	
合計	1,154,600,041	1,129,849,557	(24,750,484)	(2.14)	

開 南 大 學  
支出明細表  
101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	2,400,000	517,914	(1,882,086)	(78.42)	會議次數較預期少。
業務費	1,490,000	209,956	(1,280,044)	(85.91)	
維護費	10,000	-	(10,000)	(100.00)	
出席及交通費	900,000	307,958	(592,042)	(65.78)	
行政管理支出	255,044,403	282,982,589	27,938,186	10.95	校園環境安全及綠化更新的經費較預期多。
人事費	81,056,597	85,948,678	4,892,081	6.04	
業務費	94,882,364	84,176,076	(10,706,288)	(11.28)	
維護費	34,027,250	50,686,504	16,659,254	48.96	
退休撫卹費	5,255,376	4,397,998	(857,378)	(16.31)	
折舊及攤銷	39,822,816	57,773,333	17,950,517	45.08	
教學研究及訓輔支出	590,727,189	574,895,588	(15,831,601)	(2.68)	資訊設備維修及系統維護費高於預期。
人事費	415,355,396	395,530,232	(19,825,164)	(4.77)	
業務費	123,211,769	120,914,389	(2,297,380)	(1.86)	
維護費	3,111,800	5,531,024	2,419,224	77.74	
退休撫卹費	18,881,416	17,801,222	(1,080,194)	(5.72)	
折舊及攤銷	30,166,808	35,118,721	4,951,913	16.42	
獎助學金支出	41,160,800	52,668,933	11,508,133	27.96	教育部補助共同助學金的部份未估列預算。  政府補助獎學金支出840,000 學校自付獎學金支出9,254,574  政府補助助學金支出22,445,796 學校自付助學金支出20,128,563
獎學金支出	9,500,000	10,094,574	594,574	6.26	
助學金支出	31,660,800	42,574,359	10,913,559	34.47	
推廣教育支出	12,695,100	44,547,318	31,852,218	250.90	推廣教育部業務增加，推廣教育收入增加，相對支出較預期高。
人事費	7,200,000	15,705,356	8,505,356	118.13	
業務費	5,495,100	28,841,962	23,346,862	424.87	
產學合作支出	75,000,000	50,423,232	(24,576,768)	(32.77)	產學合作收入減少，產學合作支出相對減少。
人事費	40,000,000	22,782,637	(17,217,363)	(43.04)	
業務費	35,000,000	27,640,595	(7,359,405)	(21.03)	
財務支出	9,256,250	8,154,487	(1,101,763)	(11.90)	
利息費用	9,256,250	8,154,487	(1,101,763)	(11.90)	
其他支出	5,589,600	12,060,026	6,470,426	115.76	1. 試務費收入減少相對考試相關費用亦緊縮減少。 2. 財產報廢數預算未估列。 3. 寒暑假課程費預算未估例，及重分類轉費用。
試務費支出	5,589,600	2,334,897	(3,254,703)	(58.23)	
財產交易短絀	-	5,206,393	5,206,393	-	
雜項支出	-	4,518,736	4,518,736	-	
合計	991,873,342	1,026,250,087	34,376,745	3.47	