

開 南 大 學

平衡表

全 1 頁第 1 頁

中華民國104年7月31日

單位：新臺幣元

科目	104年7月31日 決算數(1)	103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	361,258,843	254,915,506	106,343,337	41.72
現金	1,701,785	1,825,600	(123,815)	(6.78)
銀行存款	325,116,104	209,972,795	115,143,309	54.84
應收款項淨額	29,533,537	37,654,831	(8,121,294)	(21.57)
預付款項	4,907,417	5,462,280	(554,863)	(10.16)
長期投資、應收款及基金	62,308,500	64,645,500	(2,337,000)	(3.62)
長期應收款項淨額	2,308,500	4,645,500	(2,337,000)	(50.31)
特種基金	60,000,000	60,000,000	-	-
固定資產	3,540,900,648	3,548,068,509	(7,167,861)	(0.20)
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	508,663,463	519,708,731	(11,045,268)	(2.13)
圖書及博物	200,731,826	189,208,538	11,523,288	6.09
其他設備	57,686,533	65,332,414	(7,645,881)	(11.70)
累計折舊總額	(713,285,528)	(669,994,347)	(43,291,181)	6.46
固定資產淨額	2,827,615,120	2,878,074,162	(50,459,042)	(1.75)
無形資產	7,850,000	7,850,000	-	-
電腦軟體	7,850,000	7,850,000	-	-
累計攤銷總額	(6,078,423)	(4,306,846)	(1,771,577)	41.13
無形資產淨額	1,771,577	3,543,154	(1,771,577)	(50.00)
其他資產	36,254,514	55,315,146	(19,060,632)	(34.46)
遞延費用	32,604,264	48,906,396	(16,302,132)	(33.33)
存出保證金	3,650,250	6,408,750	(2,758,500)	(43.04)
資產總計	3,289,208,554	3,256,493,468	32,715,086	1.00
流動負債	665,797,753	794,765,945	(128,968,192)	(16.23)
短期債務	560,000,000	660,239,695	(100,239,695)	(15.18)
應付款項	63,940,019	69,414,378	(5,474,359)	(7.89)
預收款項	33,427,009	56,641,909	(23,214,900)	(40.99)
代收款項	8,430,725	8,469,963	(39,238)	(0.46)
其他負債	15,430,430	16,872,270	(1,441,840)	(8.55)
存入保證金	15,430,430	16,872,270	(1,441,840)	(8.55)
負債總計	681,228,183	811,638,215	(130,410,032)	(16.07)
權益基金	2,719,586,253	2,624,680,504	94,905,749	3.62
指定用途權益基金	60,000,000	60,000,000	-	-
未指定用途權益基金	2,659,586,253	2,564,680,504	94,905,749	3.70
餘絀	(111,605,882)	(179,825,251)	68,219,369	(37.94)
累積餘絀	(274,731,000)	(317,641,213)	42,910,213	(13.51)
本期餘絀	163,125,118	137,815,962	25,309,156	18.36
權益基金及餘絀總計	2,607,980,371	2,444,855,253	163,125,118	6.67
負債、權益基金及餘絀總計	3,289,208,554	3,256,493,468	32,715,086	1.00

開 南 大 學

收支餘絀表

103學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

(上)年度決算 數	科目	(本)年度 預算數 (1)	(本)年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100
	各項收入				
854,983,056	學雜費收入	854,859,202	848,230,650	(6,628,552)	(0.78)
48,059,167	推廣教育收入	50,000,000	35,464,585	(14,535,415)	(29.07)
34,409,030	產學合作收入	50,000,000	32,784,081	(17,215,919)	(34.43)
64,000	其他教學活動收入	-	83,735	83,735	-
64,467,278	補助及受贈收入	87,000,000	74,570,865	(12,429,135)	(14.29)
1,475,798	財務收入	3,000,000	3,812,226	812,226	27.07
115,993,429	其他收入	78,643,000	82,682,064	4,039,064	5.14
1,119,451,758	收入合計	1,123,502,202	1,077,628,206	(45,873,996)	(4.08)
	各項支出				
1,173,399	董事會支出	3,691,000	2,990,741	(700,259)	(18.97)
248,781,255	行政管理支出	252,410,776	227,382,238	(25,028,538)	(9.92)
582,087,121	教學研究及訓輔支出	527,724,119	538,218,844	10,494,725	1.99
57,555,041	獎助學金支出	52,015,900	71,885,426	19,869,526	38.20
46,248,228	推廣教育支出	32,500,000	27,828,528	(4,671,472)	(14.37)
31,244,635	產學合作支出	45,000,000	31,488,514	(13,511,486)	(30.03)
24,076	其他教學活動支出	-	44,051	44,051	-
1,680,664	財務支出	-	48,966	48,966	-
12,841,377	其他支出	10,128,000	14,615,780	4,487,780	44.31
981,635,796	支出合計	923,469,795	914,503,088	(8,966,707)	(0.97)
137,815,962	本期餘絀	200,032,407	163,125,118	(36,907,289)	(18.45)

開 南 大 學

現金流量表

103學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量：		
本期餘絀	163,125,118	137,815,962
加：不產生現金流出之支出	107,077,676	106,639,930
減：不產生現金流入之收入	0	(32,036,000)
流動資產調整項目淨(增)減數	8,676,157	3,090,548
流動負債調整項目淨增(減)數	(31,358,753)	1,234,254
營運活動淨現金流入(出)	247,520,198	216,744,694
投資活動現金流量：		
出售固定資產收現數	495,238	
收回存出保證金收現數	4,948,750	1,310,800
減：購置固定資產付現數	(36,370,669)	(85,930,061)
支付存出保證金付現數	(2,190,250)	(1,355,000)
投資活動淨現金流入(出)	(33,116,931)	(85,974,261)
融資活動現金流量：		
增加代收款項收現數	54,104,973	55,540,855
減少長期應收款項收現數(融資部分)	2,337,000	0
收取存入保證金收現數	4,106,955	9,378,646
減：償還其他借款付現數	(100,239,695)	(78,000,000)
減少代收款項付現數	(54,144,211)	(57,673,530)
退回存入保證金付現數	(5,548,795)	(11,678,575)
融資活動淨現金流入(出)	(99,383,773)	(82,432,604)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	115,019,494	48,337,829
期初現金及銀行存款餘額	211,798,395	163,460,566
期末現金及銀行存款餘額	326,817,889	211,798,395
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	1,391,861	337,769
不影響現金流量之投資及融資活動：		
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
上年度賸餘撥充權益基金數	130,814,633	61,125,671

開南大學
現金收支概況表
103學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	1,062,534,600	100.00	1,075,599,108	100.00
學雜費收入	848,230,650	79.83	854,983,056	79.49
推廣教育收入	35,464,585	3.34	48,059,167	4.47
產學合作收入	32,784,081	3.09	34,409,030	3.20
其他教學活動收入	83,735	0.01	64,000	0.01
補助及受贈收入	74,570,865	7.02	64,467,278	5.99
財務收入	3,812,226	0.36	1,475,798	0.14
其他收入	82,682,064	7.78	115,993,429	10.78
減：不產生現金流入之收入	0	0.00	(32,036,000)	(2.98)
應收預收項目調整增(減)數	(15,093,606)	(1.42)	(11,816,650)	(1.10)
經常門現金支出	815,014,402	76.70	858,854,414	79.85
董事會支出	2,990,741	0.28	1,173,399	0.11
行政管理支出	227,382,238	21.40	248,781,255	23.13
教學研究及訓輔支出	538,218,844	50.65	582,087,121	54.12
獎助學金支出	71,885,426	6.77	57,555,041	5.35
推廣教育支出	27,828,528	2.62	46,248,228	4.30
產學合作支出	31,488,514	2.96	31,244,635	2.90
其他教學活動支出	44,051	0.00	24,076	0.00
財務支出	48,966	0.00	1,680,664	0.16
其他支出	14,615,780	1.38	12,841,377	1.19
減：不產生現金流出之支出	(107,077,676)	(10.08)	(106,639,930)	(9.91)
應付預付項目調整增(減)數	7,588,990	0.71	(16,141,452)	(1.50)
經常門現金餘絀	247,520,198	23.30	216,744,694	20.15
出售資產現金收入	495,238	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	36,370,669	3.42	85,930,061	7.99
機械儀器及設備	23,469,150	2.21	65,578,247	6.10
圖書及博物	10,541,169	0.99	11,242,193	1.05
其他設備	2,360,350	0.22	5,229,621	0.49
預付設備款	0	0.00	3,880,000	0.36
電腦軟體	0	0.00	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	211,644,767	19.92	130,814,633	12.16
購置不動產現金支出	0	0.00	0	0.00
本期現金餘絀	211,644,767	19.92	130,814,633	12.16

開 南 大 學

收入明細表

103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	854,859,202	848,230,650	(6,628,552)	(0.78)	
學費收入	668,137,502	656,910,373	(11,227,129)	(1.68)	1. 本學年度實際註冊學生上學期9,847人及下學期9,426人。 2. 寒暑修學分費收入未估列預算。
雜費收入	156,844,500	155,178,430	(1,666,070)	(1.06)	
實驗實習費收入	29,877,200	30,291,627	414,427	1.39	
學分費收入	-	5,850,220	5,850,220	-	
推廣教育收入	50,000,000	35,464,585	(14,535,415)	(29.07)	推廣教育收入較預算數少。
學費收入	40,000,000	29,606,237	(10,393,763)	(25.98)	
其他教學收入	10,000,000	5,858,348	(4,141,652)	(41.42)	
產學合作收入	50,000,000	32,784,081	(17,215,919)	(34.43)	本學年度承接之計劃較預期少。
其他教學活動收入	-	83,735	83,735	-	樂齡大學學員自費課程收入。
補助及受贈收入	87,000,000	74,570,865	(12,429,135)	(14.29)	
補助收入	83,000,000	69,088,631	(13,911,369)	(16.76)	
受贈收入	4,000,000	5,482,234	1,482,234	37.06	
財務收入	3,000,000	3,812,226	812,226	27.07	利息收入較預估數多。
利息收入	3,000,000	3,812,226	812,226	27.07	
其他收入	78,643,000	82,682,064	4,039,064	5.14	
試務費收入	5,160,000	3,382,382	(1,777,618)	(34.45)	
住宿費收入	42,243,000	47,688,353	5,445,353	12.89	
雜項收入	31,240,000	31,611,329	371,329	1.19	
合計	1,123,502,202	1,077,628,206	(45,873,996)	(4.08)	

開 南 大 學

支出明細表

103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	3,691,000	2,990,741	(700,259)	(18.97)	聘任董事會主任秘書薪資。
人事費	1,860,000	1,349,209	(510,791)	(27.46)	
業務費	1,101,000	745,830	(355,170)	(32.26)	
維護費	10,000	3,702	(6,298)	(62.98)	
出席及交通費	720,000	892,000	172,000	23.89	
行政管理支出	252,410,776	227,382,238	(25,028,538)	(9.92)	
人事費	82,657,231	78,021,894	(4,635,337)	(5.61)	
業務費	85,437,452	66,318,261	(19,119,191)	(22.38)	
維護費	20,320,412	19,937,874	(382,538)	(1.88)	
退休撫卹費	6,197,549	6,488,682	291,133	4.70	
折舊及攤銷	57,798,132	56,615,527	(1,182,605)	(2.05)	
教學研究及訓輔支出	527,724,119	538,218,844	10,494,725	1.99	
人事費	376,802,625	392,789,431	15,986,806	4.24	
業務費	84,807,161	82,734,717	(2,072,444)	(2.44)	
維護費	4,891,000	3,087,297	(1,803,703)	(36.88)	
退休撫卹費	17,747,345	18,070,379	323,034	1.82	
折舊及攤銷	43,475,988	41,537,020	(1,938,968)	(4.46)	
獎助學金支出	52,015,900	71,885,426	19,869,526	38.20	外籍生等學雜費減免獎助未估列預算。
獎學金支出	10,286,000	33,470,848	23,184,848	225.40	政府補助獎學金支出 2,240,000 學校自付獎學金支出 31,230,848
助學金支出	41,729,900	38,414,578	(3,315,322)	(7.94)	政府補助助學金支出 10,077,901 學校自付助學金支出 28,336,677
推廣教育支出	32,500,000	27,828,528	(4,671,472)	(14.37)	
人事費	11,483,193	15,829,729	4,346,536	37.85	
業務費	21,016,807	11,998,799	(9,018,008)	(42.91)	
產學合作支出	45,000,000	31,488,514	(13,511,486)	(30.03)	產學合作收入減少，產學合作支出相對減少。
人事費	18,000,000	16,149,967	(1,850,033)	(10.28)	
業務費	27,000,000	15,338,547	(11,661,453)	(43.19)	
其他活動教學支出		44,051	44,051	-	樂齡大學學員自費課程支出。
財務支出	-	48,966	48,966	-	訴訟案裁定延遲利息
利息費用	-	48,966	48,966	-	
其他支出	10,128,000	14,615,780	4,487,780	44.31	本學年度報廢設備高於預期、超額年金給付為新增科目且預算本就未編列、及學生確認退學除帳部份等未估列預算。
試務費支出	4,128,000	1,538,929	(2,589,071)	(62.72)	
財產交易短絀	6,000,000	8,925,129	2,925,129	48.75	
超額年金給付	-	487,710	487,710	-	
雜項支出	-	3,664,012	3,664,012	-	
合計	923,469,795	914,503,088	(8,966,707)	(0.97)	