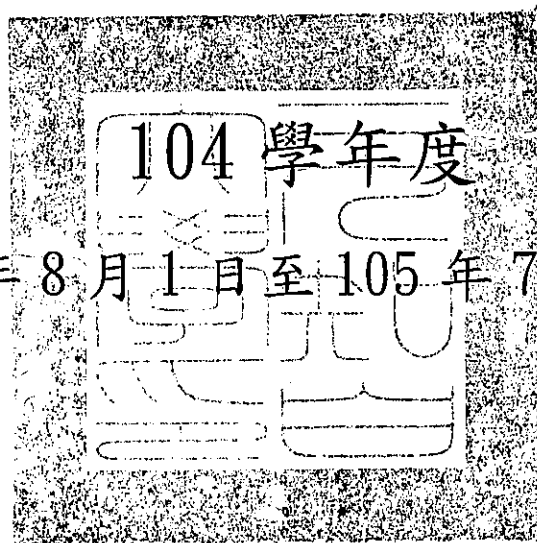


# 元 智 大 學



(自 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日止)

# 決 算 書

## 目 錄

一、201, 平衡表	01
二、202, 收支餘絀表	03
三、203, 現金流量表	04
四、204, 現金收支概況表	07
五、205B, 固定資產及無形資產變動表	09
六、206, 借入款變動表	10
七、207, 收入明細表	11
八、208, 支出明細表	12
九、209, 各科目明細表	
(一)現金明細表	14
(二)銀存款明細表	14
(三)應收款項明細表	15
(四)預付款項明細表	16
(五)長期投資明細表	17
(六)特種基金明細表	18
(七)存出保證金明細表	19
(八)應付款項明細表	20
(九)預收項款明細表	21
(十)代收款項明細表	22
(十一)存入保證金明細表	23
十、210, 最近3年財務分析表	24

元智大學  
平衡表  
中華民國105年7月31日

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

科目	105年7月31日 決算數(1)	104年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	13,464,790,315	14,155,678,143	(690,887,828)	(4.88)
流動資產	809,089,073	738,491,194	70,597,879	9.56
現金	1,357,150	1,357,150	0	0.00
銀行存款	464,763,701	339,405,498	125,358,203	36.93
流動金融資產	0	0	0	-
應收款項淨額	331,289,058	385,313,007	(54,023,949)	(14.02)
材料	0	0	0	-
預付款項	11,679,164	12,415,539	(736,375)	(5.93)
長期投資、應收款及基金	7,861,937,439	8,544,136,244	(682,198,805)	(7.98)
長期投資	6,266,157,401	7,130,631,602	(864,474,201)	(12.12)
長期應收款項淨額	0	0	0	-
附屬機構投資	0	0	0	-
特種基金	1,595,780,038	1,413,504,642	182,275,396	12.90
投資基金	0	0	0	-
固定資產	6,556,082,847	6,546,235,361	9,847,486	0.15
土地	415,266,723	415,266,723	0	0.00
土地改良物	234,120	234,120	0	0.00
房屋及建築	4,063,686,666	4,063,686,666	0	0.00
機械儀器及設備	1,165,240,799	1,176,355,607	(11,114,808)	(0.94)
圖書及博物	717,767,080	693,579,817	24,187,263	3.49
其他設備	176,512,194	192,246,506	(15,734,312)	(8.18)
預付土地、工程及設備款	17,375,265	4,865,922	12,509,343	257.08
租賃資產	0	0	0	-
租賃權益改良物	0	0	0	-
累計折舊總額	1,810,047,194	1,730,748,928	79,298,266	4.58
固定資產淨額	4,746,035,653	4,815,486,433	(69,450,780)	(1.44)
無形資產	118,133,609	117,178,099	955,510	0.82
專利權	0	0	0	-
電腦軟體	118,133,609	117,178,099	955,510	0.82
租賃權益	0	0	0	-
其他無形資產	0	0	0	-
累計攤銷總額	70,448,459	69,656,827	791,632	1.14
無形資產淨額	47,685,150	47,521,272	163,878	0.34
其他資產	43,000	10,043,000	(10,000,000)	(99.57)
遞延費用	0	0	0	-
存出保證金	43,000	10,043,000	(10,000,000)	(99.57)
存出保證品	0	0	0	-
代管資產	0	0	0	-
閒置資產	0	0	0	-
學校流用	0	0	0	-
什項資產	0	0	0	-
合  計	13,464,790,315	14,155,678,143	(690,887,828)	(4.88)



元智大學  
平衡表  
中華民國105年7月31日

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

科目	105年7月31日 決算數(1)	104年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債	367,348,865	296,646,931	70,701,934	23.83
流動負債	354,066,660	283,664,726	70,401,934	24.82
短期債務	0	0	0	-
應付款項	3,304,540	3,955,299	(650,759)	(16.45)
預收款項	324,540,084	234,420,439	90,119,645	38.44
代收款項	26,222,036	45,288,988	(19,066,952)	(42.10)
其他借款	0	0	0	-
長期負債	0	0	0	-
長期銀行借款	0	0	0	-
長期應付款項	0	0	0	-
其他負債	13,282,205	12,982,205	300,000	2.31
存入保證金	13,282,205	12,982,205	300,000	2.31
應付退休及離職金	0	0	0	-
應付代管資產	0	0	0	-
學校流用	0	0	0	-
什項負債	0	0	0	-
權益基金及餘絀	13,097,441,450	13,859,031,212	(761,589,762)	(5.50)
權益基金	6,616,670,317	6,194,878,713	421,791,604	6.81
指定用途權益基金	1,595,780,038	1,413,504,642	182,275,396	12.90
未指定用途權益基金	5,020,890,279	4,781,374,071	239,516,208	5.01
餘絀	1,970,083,401	2,288,990,566	(318,907,165)	(13.93)
累積餘絀	1,877,320,165	2,090,022,994	(212,702,829)	(10.18)
本期餘絀	92,763,236	198,967,572	(106,204,336)	(53.38)
權益其他項目	4,510,687,732	5,375,161,933	(864,474,201)	(16.08)
金融商品未實現餘絀	4,510,687,732	5,375,161,933	(864,474,201)	(16.08)
未實現土地重估增值	0	0	0	-
累積換算調整數	0	0	0	-
合計	13,464,790,315	14,155,678,143	(690,887,828)	(4.88)



元智大學  
收支餘絀表  
104學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

103年度 決算數	科目	104年度 預算數 (1)	104年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,951,998,178	各項收入	1,903,732,000	1,861,950,810	(41,781,190)	(2.19)
914,780,278	學雜費收入	903,714,000	896,907,985	(6,806,015)	(0.75)
30,344,581	推廣教育收入	36,000,000	32,851,677	(3,148,323)	(8.75)
291,275,944	產學合作收入	340,000,000	304,622,828	(35,377,172)	(10.41)
0	其他教學活動收入	0	957,040	957,040	-
273,045,539	補助及受贈收入	218,988,000	265,505,272	46,517,272	21.24
0	附屬機構收益	0	0	0	-
347,409,414	財務收入	328,055,000	270,118,554	(57,936,446)	(17.66)
95,142,422	其他收入	76,975,000	90,987,454	14,012,454	18.20
1,753,030,606	各項支出	1,831,283,000	1,769,187,574	(62,095,426)	(3.39)
2,978,263	董事會支出	1,879,000	2,549,312	670,312	35.67
299,526,490	行政管理支出	296,477,000	285,353,433	(11,123,567)	(3.75)
976,874,094	教學研究及訓輔支出	1,014,824,000	980,960,991	(33,863,009)	(3.34)
69,725,324	獎助學金支出	76,112,000	74,717,596	(1,394,404)	(1.83)
21,916,544	推廣教育支出	25,310,000	25,755,507	445,507	1.76
276,939,510	產學合作支出	319,552,000	291,462,182	(28,089,818)	(8.79)
0	其他教學活動支出	0	775,500	775,500	-
0	附屬機構損失	0	0	0	-
0	財務支出	0	0	0	-
105,070,381	其他支出	97,129,000	107,613,053	10,484,053	10.79
198,967,572	本期餘絀	72,449,000	92,763,236	20,314,236	28.04



元智大學  
現金流量表  
104學年度

全3頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	104年度	103年度
<b>營運活動現金流量</b>	435,209,707	488,004,075
本期餘絀	92,763,236	198,967,572
加：不產生現金流出之支出	198,401,401	191,431,871
減：不產生現金流入之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	54,576,184	60,261,282
流動負債調整項目淨增(減)數	89,468,886	37,343,350
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	435,209,707	488,004,075
<b>投資活動現金流量</b>	(291,084,552)	(326,970,001)
出售流動金融資產及長期投資收現數	0	0
出售固定資產收現數	208,140	0
出售無形資產收現數	0	0
出售其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	0	0
減少特種基金收現數	0	20,000,000
減少投資基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	10,000,000	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：購置流動金融資產及長期投資付現數	0	0
購置固定資產付現數	(119,771,533)	(165,033,135)
購置無形資產付現數	(9,366,966)	(10,473,994)
購置其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	0	0
增撥特種基金付現數	(172,154,193)	(171,462,872)
增撥投資基金付現數	0	0
減少長期應付款項付現數	0	0
承租土地權利金付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	0
其他投資活動付現數	0	0
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	(291,084,552)	(326,970,001)
<b>融資活動現金流量</b>	(18,766,952)	(30,726,874)
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	456,107,217	419,832,330
增加應付退休及離職金收現數	0	0
減少長期應收款項收現數(融資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	8,747,000	4,253,200
其他融資活動收現數	0	0
賸餘款基金流入數	0	0
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
償還其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	(475,174,169)	(451,332,404)
減少應付退休及離職金付現數	0	0
增加長期應收款項付現數(融資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	(8,447,000)	(3,480,000)



元智大學  
現金流量表  
104學年度

全3頁第2頁  
單位：新臺幣元

項目	104年度	103年度
其他融資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
融資活動淨現金流入(出)	(18,766,952)	(30,726,874)
匯率影響數	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	125,358,203	130,307,200
期初現金及銀行存款餘額	340,762,648	210,455,448
期末現金及銀行存款餘額	466,120,851	340,762,648
現金流量資訊之補充揭露：	0	0
本期支付利息	0	0
不影響現金流量之投資及融資活動：	312,496,946	148,595,994
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	0	0
上年度賸餘撥充權益基金數	312,496,946	148,595,994
同時支付現金及長期應付票據交換土地、房屋及建築：	0	0
土地	0	0
房屋及建築	0	0
長期應付票據	0	0
支付現金	0	0



元智大學  
現金流量表  
104學年度

全3頁第3頁  
單位：新臺幣元

備註：

本年度特種基金利息收入轉入權益基金數 104年度10,121,203元，103年度12,531,772元

應收缺刊價款到刊補認列圖書博物數 104年度184,140元

應收上年度訂購圖書之缺刊價款 103年度480,343元





元智大學  
現金收支概況表  
104學年度

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	104年度	占經常門 現金收入 %	103年度	占經常門 現金收入 %
經常門現金收入	2,005,910,264	100.00	2,051,007,682	100.00
學雜費收入	896,907,985	44.71	914,780,278	44.60
推廣教育收入	32,851,677	1.64	30,344,581	1.48
產學合作收入	304,622,828	15.19	291,275,944	14.20
其他教學活動收入	957,040	0.05	0	0.00
補助及受贈收入	265,505,272	13.24	273,045,539	13.31
附屬機構收益	0	0.00	0	0.00
財務收入	270,118,554	13.47	347,409,414	16.94
其他收入	90,987,454	4.54	95,142,422	4.64
減：不產生現金流入之收入	0	0.00	0	0.00
應收預收項目調整增(減)數	143,959,454	7.18	99,009,504	4.83
經常門現金支出	1,570,700,557	78.30	1,563,003,607	76.21
董事會支出	2,549,312	0.13	2,978,263	0.15
行政管理支出	285,353,433	14.23	299,526,490	14.60
教學研究及訓輔支出	980,960,991	48.90	976,874,094	47.63
獎助學金支出	74,717,596	3.72	69,725,324	3.40
推廣教育支出	25,755,507	1.28	21,916,544	1.07
產學合作支出	291,462,182	14.53	276,939,510	13.50
其他教學活動支出	775,500	0.04	0	0.00
附屬機構損失	0	0.00	0	0.00
財務支出	0	0.00	0	0.00
其他支出	107,613,053	5.36	105,070,381	5.12
減：不產生現金流出之支出	(198,401,401)	(9.89)	(191,431,871)	(9.33)
應付預付項目調整增(減)數	(85,616)	(0.00)	1,404,872	0.07
經常門現金餘絀	435,209,707	21.70	488,004,075	23.79
出售資產現金收入	208,140	0.01	0	0.00
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	129,138,499	6.44	136,976,521	6.68
機械儀器及設備	76,407,240	3.81	85,803,021	4.18
圖書及博物	26,503,083	1.32	37,719,194	1.84
其他設備	4,351,867	0.22	2,980,312	0.15
應付租賃款減少數	0	0.00	0	0.00
預付設備款	12,509,343	0.62	0	0.00
專利權	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	9,366,966	0.47	10,473,994	0.51
租賃權益	0	0.00	0	0.00
其他無形資產	0	0.00	0	0.00
遞延費用	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	-306,279,348	15.27	351,027,554	17.11



元智大學  
現金收支概況表  
104學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

項目	104年度	占經常門 現金收入 %	103年度	占經常門 現金收入 %
購置不動產現金支出	0	0.00	38,530,608	1.88
土地	0	0.00	0	0.00
土地改良物	0	0.00	0	0.00
房屋及建築	0	0.00	38,530,608	1.88
土地權利金	0	0.00	0	0.00
預付土地款	0	0.00	0	0.00
預付工程款及未完工程	0	0.00	0	0.00
待過戶房地產	0	0.00	0	0.00
本期現金餘絀	306,279,348	15.27	312,496,946	15.24



元智大學  
固定資產及無形資產變動表  
104學年度

項目	上年年底止結 存金額	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				上年年底止結 存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產	6,546,235,361	119,955,673	271,872,000	(151,916,327)	-55.9	110,108,187	105,654,000	4,454,187	4.2	6,556,082,847	
土地	415,266,723	0	0	0		0	0	0		415,266,723	
土地改良物	234,120	0	0	0		0	0	0		234,120	
房屋及建築	4,063,686,666	0	0	0		0	0	0		4,063,686,666	
機械儀器及設備	1,176,355,607	76,407,240	63,735,000	12,672,240	19.9	87,522,048	88,068,000	(545,952)	-0.6	1,165,240,799	
圖書及博物	693,579,817	26,687,223	36,340,000	(9,652,777)	-26.6	2,499,960	2,500,000	(40)	0.0	717,767,080	
其他設備	192,246,506	4,351,867	969,000	3,382,867	349.1	20,086,179	15,086,000	5,000,179	33.1	176,512,194	註一
預付土地、工程及設備款	4,865,922	12,509,343	170,828,000	(158,318,657)	-92.7	0	0	0		17,375,265	註二
累計折舊	1,730,748,928	168,652,506	175,241,000	(6,588,494)	-3.8	89,354,240	85,533,000	3,821,240	4.5	1,810,047,194	
土地改良物	78,494	53,774	0	53,774		0	0	0		132,268	
房屋及建築	873,822,013	72,926,964	69,426,000	3,500,964	5.0	0	0	0		946,748,977	
機械儀器及設備	713,088,462	90,341,038	99,553,000	(9,211,962)	-9.3	72,133,682	72,626,000	(492,318)	-0.7	731,295,818	
其他設備	143,759,959	5,330,730	6,262,000	(931,270)	-14.9	17,220,558	12,907,000	4,313,558	33.4	131,870,131	
固定資產淨額	4,815,486,433	(48,696,833)	96,631,000	(145,327,833)	-150.4	20,753,947	20,121,000	632,947	3.1	4,746,035,653	
無形資產	117,178,099	9,366,966	5,231,000	4,135,966	79.1	8,411,456	5,052,000	3,359,456	66.5	118,133,609	
專利權	0	0	0	0		0	0	0		0	
電腦軟體	117,178,099	9,366,966	5,231,000	4,135,966	79.1	8,411,456	5,052,000	3,359,456	66.5	118,133,609	註三
租賃權益	0	0	0	0		0	0	0		0	
其他無形資產	0	0	0	0		0	0	0		0	
累計攤銷	69,656,827	6,399,300	7,608,000	(1,208,700)	-15.9	5,607,668	3,368,000	2,239,668	66.5	70,448,459	
專利權	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
電腦軟體	69,656,827	6,399,300	7,608,000	(1,208,700)	-15.9	5,607,668	3,368,000	2,239,668	66.5	70,448,459	註四
租賃權益	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
無形資產淨額	47,521,272	2,967,666	(2,377,000)	5,344,666	-224.8	2,803,788	1,684,000	1,119,788	66.5	47,685,150	
固定資產及無形資產淨額合計	4,863,007,705	(45,729,167)	94,254,000	(139,983,167)	-148.5	23,557,735	21,805,000	1,752,735	8.0	4,793,720,803	

註：決算數與預算數差異百分比超過50%以上者，說明原因如下：

- 一、添購學生宿舍床組，致決算數較預算數增加。
- 二、國際會議中心專區尚待核定，暫緩執行工程興建。
- 三、教卓及其他計畫購置電腦軟體，致決算增加數較預算數多；過往年度已達使用年限之電腦軟體因堪用，使用單位並未提出報廢，延至今年辦理，致決算數較預算數增加。
- 四、過往年度已達使用年限之電腦軟體因堪用，使用單位並未提出報廢，延至今年辦理，致決算數較預算數增加。

元智大學  
借入款變動表  
104學年度

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本年度 借入金額	本年度 償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
				無借入款					

元智大學  
收入明細表  
104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	903,714,000	896,907,985	(6,806,015)	(0.75)	1. 上學期學生數: 9,420人。 下學期學生數: 9,100人。
學費收入	693,307,000	671,345,331	(21,961,669)	(3.17)	
雜費收入	210,407,000	212,692,014	2,285,014	1.09	
實習實驗費收入	0	0	0	-	
學分費收入	0	12,870,640	12,870,640	-	歸屬學費收入項下
推廣教育收入	36,000,000	32,851,677	(3,148,323)	(8.75)	
產學合作收入	340,000,000	304,622,828	(35,377,172)	(10.41)	因政府機構委辦計畫減少
其他教學活動收入	0	957,040	957,040	-	新生英語營及跨校選課收入
補助及受贈收入	218,988,000	265,505,272	46,517,272	21.24	參照四級說明
補助收入	203,988,000	245,953,342	41,965,342	20.57	教育部補助磨課師、區域教學資源...等課程及軍訓教官薪資補助款
受贈收入	15,000,000	19,551,930	4,551,930	30.35	遠東企業捐贈台灣燈會裝置藝術製作費
附屬機構收益	0	0	0	-	
財務收入	328,055,000	270,118,554	(57,936,446)	(17.66)	
利息收入	16,400,000	3,925,024	(12,474,976)	(76.07)	特種基金利息收入轉列權益基金科目項下
投資收益	311,655,000	266,193,530	(45,461,470)	(14.59)	股息收入減少
基金收益	0	0	0	-	
投資基金收益	0	0	0	-	
其他收入	76,975,000	90,987,454	14,012,454	18.20	
財產交易賸餘	0	0	0	-	
試務費收入	6,448,000	5,459,710	(988,290)	(15.33)	
住宿費收入	58,978,000	61,238,109	2,260,109	3.83	
郵政代辦所酬金收入	0	247,308	247,308	-	郵政代辦所
資產使用及權利金收入	6,549,000	10,247,875	3,698,875	56.48	儀器檢測使用收入、技轉金收入及校舍場地借用之其他資產使用收入
雜項收入	5,000,000	13,794,452	8,794,452	175.89	颱風淹水設備受損收訖理賠金及以前年度計畫未支用管理費
合計	1,903,732,000	1,861,950,810	(41,781,190)	(2.19)	



元智大學  
支出明細表  
104學年度

全2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	1,879,000	2,549,312	670,312	35.67	參照四級說明
人事費	0	0	0	-	
業務費	370,000	105,000	(265,000)	(71.62)	撙節行政開支
維護費	0	0	0	-	
退休撫卹費	0	0	0	-	
出席及交通費	1,500,000	2,444,312	944,312	62.95	選新任董事長加開會議之出席費
折舊及攤銷	9,000	0	(9,000)	(100.00)	董事會項下無財產
行政管理支出	296,477,000	285,353,433	(11,123,567)	(3.75)	
人事費	167,066,000	156,874,140	(10,191,860)	(6.10)	隨教職員人數控管得宜，團體保險、公勞健保費等三項撙節支出及原住民就業代金及身心障礙差額補助費、校醫診診費及加班值班費裁實開支
業務費	57,918,000	50,327,991	(7,590,009)	(13.10)	撙節行政開支
維護費	38,520,000	42,500,306	3,980,306	10.33	
退休撫卹費	9,164,000	12,814,200	3,650,200	39.83	勞工退休準備金專戶提撥差額
折舊及攤銷	23,809,000	22,836,796	(972,204)	(4.08)	
教學研究及訓輔支出	1,014,824,000	980,960,991	(33,863,009)	(3.34)	
人事費	622,681,000	621,296,690	(1,384,310)	(0.22)	
業務費	223,981,000	196,399,918	(27,581,082)	(12.31)	建置節能設備，節省水電費所致
維護費	14,326,000	18,151,986	3,825,986	26.71	遠東企業捐贈台灣燈會裝置費及亞太聽障運動會場地修繕
退休撫卹費	21,198,000	19,674,784	(1,523,216)	(7.19)	
折舊及攤銷	132,638,000	125,437,613	(7,200,387)	(5.43)	
獎助學金支出	76,112,000	74,717,596	(1,394,404)	(1.83)	
獎學金支出	7,417,000	10,802,727	3,385,727	45.65	教育部補助學海飛揚、惜珠與蔡夢計畫、外國學生獎學金及外界捐助
助學金支出	68,695,000	63,914,869	(4,780,131)	(6.96)	
推廣教育支出	25,310,000	25,755,507	445,507	1.76	
人事費	10,080,000	7,807,941	(2,272,059)	(22.54)	辦理考試類及合作案，人事費由委辦單位支付
業務費	15,120,000	17,712,922	2,592,922	17.15	量入為出，並落實撙節行政費用
維護費	0	0	0	-	
退休撫卹費	0	0	0	-	
折舊及攤銷	110,000	234,644	124,644	113.31	3+1學程購買設備之折舊費用
產學合作支出	319,552,000	291,462,182	(28,089,818)	(8.79)	
人事費	127,436,800	135,755,933	8,319,133	6.53	
業務費	191,220,200	154,623,082	(36,597,118)	(19.14)	配合產學合作計畫執行量入為出
維護費	0	0	0	-	



元智大學  
支出明細表  
104學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
退休撫卹費	0	0	0	-	
折舊及攤銷	895,000	1,083,167	188,167	21.02	預算低估
其他教學活動支出	0	775,500	775,500	-	參照四級說明
人事費	0	0	0	-	
業務費	0	775,500	775,500	-	新生英語營支出
維護費	0	0	0	-	
退休撫卹費	0	0	0	-	
折舊及攤銷	0	0	0	-	
附屬機構損失	0	0	0	-	
財務支出	0	0	0	-	
利息費用	0	0	0	-	
投資損失	0	0	0	-	
投資基金損失	0	0	0	-	
特種基金損失	0	0	0	-	
其他支出	97,129,000	107,613,053	10,484,053	10.79	含折舊及攤銷合計27,959,546元
試務費支出	6,661,000	10,773,127	4,112,127	61.73	加強招生宣導費用。含折舊及攤銷192,192元
財產交易短絀	19,305,000	20,849,635	1,544,635	8.00	
超額年金給付	750,000	337,941	(412,059)	(54.94)	退休人數未如預期
寄宿費支出	60,102,000	60,427,787	325,787	0.54	含折舊及攤銷24,613,195元
資產使用及權利金支出	8,021,000	12,428,193	4,407,193	54.95	含折舊及攤銷3,154,159元
雜項支出	2,290,000	2,796,370	506,370	22.11	罰款收入支應相關之書架及地毯維修
合計	1,831,283,000	1,769,187,574	(62,095,426)	(3.39)	



元 智 大 學  
現金及銀行存款明細表  
105年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
零用及週轉金	1,357,150	
庫存現金合計		1,357,150
1110,現金合計		1,357,150

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
遠銀26-6校務發展	24,468,244	
遠銀424-7學雜及學分費	1,173,199	
遠銀605-2轉學碩博士生招生	1,067,003	
遠銀635-8圖書館之友及保證金	1,022,477	
台銀2706電費代繳帳戶	4,111,441	
遠銀1096-5校務發展基金專戶	37,387	
郵局15180412郵政代辦所酬金	1,807,345	
遠銀12009楊明德獎學金專戶	301,222	
郵局1153342(卓越校務發展基金)卓越校務發展基金	11,029	
遠銀15941研討會報名費	1,770,858	
遠銀1705(外匯)外匯專戶	6	
元大5858學雜及學分費	48,450	
遠銀66-1校務發展	15,690,106	
台銀3782-9公保勞保	4,195,464	
活期及支票存款合計		55,704,231
遠銀27-2專案研究計畫專戶	84,556,919	
遠銀421-6專案研究計畫專戶	1,303,624	
合庫333252專案研究計畫專戶	898,654	
郵局19461195外界捐贈專戶	4,159,443	
遠銀1212-7工業局計畫專戶	484,123	
遠銀6187終身教育部專戶	2,054,395	
遠銀99-1專案研究計畫專戶	16,137,442	
台銀3843-6育成中心經濟部計畫專戶	2,500,000	
合庫60006-9科技部計畫專戶	95,239,817	
合庫13219-7經濟部學界科專計畫專戶	3,652,186	
遠銀27-2專安計畫定存,,1041214-1051214,0.55%	10,000,000	
專案存款合計		220,986,603
遠銀42-7黃哲志獎學金定存FE1209565,1050731-1060731,0.91%	201,760	
遠銀42-7詹王世林模範大使定存FE1209564,1050731-1060731,0.91%	100,000	
遠銀42-7教授宿舍管理費定存FE1209562,1050731-1060731,0.91%	279,837	
遠銀42-7教授宿舍管理費定存FE1209563,1050731-1060731,0.91%	1,564,863	
遠銀42-7教授宿舍管理費定存FE1209561,1050731-1060731,0.91%	276,382	
遠銀42-7卓越校務發展基金定存FE1209567,1050731-1060731,0.4%	8,500,000	
遠銀42-7卓越校務發展基金定存FE1209532,1040924-1050731,0.68%	60,119,244	
遠銀42-7卓越校務發展基金定存FE1209569,1040924-1050731,0.68%	60,170,104	
遠銀42-7卓越校務發展基金定存FE1209532,1041008-1050731,0.58%	53,760,677	
遠銀12009楊明德獎學金款定存1050731-1060731,0.91%	1,900,000	
遠銀12009楊明德獎學金款定存1050731-1051031,0.6%	1,200,000	
定期存款合計		188,072,867
1120,銀行存款合計		464,763,701



元智大學  
應收款項明細表  
105年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收票據		84,180
應收利息		7,775
應收帳款		58,936,367
應收水費	174,033	
應收電費	355,567	
應收專案電話費	116,444	
應收個人電話費	269,378	
應收專案行動電話費	19,313	
應收個人行動電話費	4,827	
應收學雜費-個人	76,528	
應收教育部獎補助款	50,000,000	
應收學術收入	97,507	
應收產學收入	2,590,969	
應收推廣收入	304,973	
應收專案款-專利費	2,050,584	
應收專案款-營業稅	211,362	
應收專案款-其他	2,646,882	
應收帳款-其他	18,000	
應收股息		266,193,530
應收亞泥股息	52,249,523	
應收遠百股息	67,373,794	
應收遠東新股息	146,570,213	
其他應收款		6,067,206
其他應收款-退稅款	13,634	
其他應收款-學生汽車停車證申請	112,040	
其他應收款-游泳池使用證申請	248,990	
其他應收款-儀器檢測暨使用費營業稅(機械系)	2,979	
其他應收款-儀器檢測暨使用費(化材系)	26,584	
其他應收款-其他	5,662,979	
1140,應收款項合計		331,289,058

元智大學  
 預付款項明細表  
 105年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付費用		1,978,551
預付保險費	78,551	
預付貨款	1,900,000	
暫付款		2,292,239
暫扣費用		7,368,050
暫付全校電話費	233,628	
暫付款-中心水電費	3,864,777	
暫付款-中心租金	3,269,645	
其他預付款		40,324
進項稅額-環科中心	40,324	
1160,預付款項合計		11,679,164

元智大學  
長期投資明細表  
105年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
備供出售金融資產(公平價值)		6,266,157,401
亞泥帳面價值(成本)47,499,567股	325,508,870	
遠百帳面價值(成本)67,373,794股	489,376,747	
遠東新帳面價值(成本)146,570,213股	940,584,052	
公平價值與帳面價值差額-亞泥	1,061,478,486	
公平價值與帳面價值差-遠百	740,194,994	
公平價值與帳面價值差額-遠東新	2,709,014,252	
1210,長期投資合計		6,266,157,401

元智大學  
特種基金明細表  
105年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
設校基金		90,000,000
受贈獎助學基金		13,000,000
其他特種基金		1,492,780,038
基礎建設專款基金(本金)	975,394,101	
基礎建設專款基金(利息)	21,614,530	
國際會議中心專區專款(本金)	480,660,853	
國際會議中心專區專款(利息)	15,110,554	
1240,特種基金合計		1,595,780,038

元智大學  
存出保證金明細表  
105年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存出保證金		43,000
五代辦所履約保證金	30,000	
知創中心安裝中興保全系統保證金	13,000	
1520,存出保證金合計		43,000

元智大學  
應付款項明細表  
105年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付機房電力及消防系統等保固暨維護合約帳款(分期)		944,750
其他應付款		2,359,790
應付廠商外勤工作園藝環境清潔外包費(非分期)	170,313	
應付學生事務與輔導創新工作專業人力等計畫個人暫借款	1,103,859	
應付未兌現支票	927,396	
應付專案代收款	61	
應付離職儲金	118,394	
國稅局營業稅	39,767	
2120,應付款項合計		3,304,540

元智大學  
預收款項明細表  
105年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預收款		251,581,197
預收款-補助暨贊助款	141,648,394	
預收款-其他	3,306,481	
預收款-學術收入	45,178,384	
預收款-產業收入	43,721,316	
預收款-推廣收入	10,973,966	
預收款-其他收入	6,752,656	
暫收款		72,958,887
暫收款-寒暑住宿費	877,840	
暫收款-住宿訂金	3,150,658	
暫收款-終身教育部	2,054,395	
暫收款-學術收入	52,437,772	
暫收款-產業收入	9,229,000	
暫收款-推廣收入	3,875,446	
暫收款-其他	1,333,776	
2130,預收款項合計		324,540,084

元智大學  
代收款項明細表  
105年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代辦費		936,069
代收學生平安保險費	49,881	
代收外籍生&僑生健保費	758,688	
代收外籍生團體保費	127,500	
代轉獎助學金		1,092,030
代扣公勞健保費		1,738,970
代扣勞保費	1,738,852	
代扣健保費	2,158,123	
代收款-專案		192,149
代收款-出席國際會議	192,149	
代扣退休儲金		1,605,582
其他代收款		17,927,600
校-代收健康檢查費	236,440	
廠商垃圾代清運費	4,379,433	
廠商設備維修費	3,989,333	
美食街環安衛改善基金	2,056,709	
專案活動補助款-其他	7,265,685	
代扣提繳勞退金		720,066
代扣個人提繳勞退金	30,983	
代扣雇主提繳勞退金	689,083	
代扣補充保費		2,009,570
代扣個人補充保費	96,836	
代扣雇主補充保費	1,912,734	
2140,代收款項合計		26,222,036



元智大學  
存入保證金明細表  
105年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存入保證金		13,282,205
圖書館之友	3,412,000	
學校租用場地	180,000	
校內廠商	1,358,045	
公開招標	8,332,160	
2310,存入保證金合計		13,282,205

元智大學  
最近3年財務分析表  
102學年度至104學年度

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		104學年度	103學年度	102學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{896,907,985}{1,861,950,810} \times 100\% = 48.17\%$	$\frac{914,780,278}{1,951,998,178} \times 100\% = 46.86\%$	$\frac{920,874,358}{1,947,220,066} \times 100\% = 47.29\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{\text{(本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入)}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(896,907,985-914,780,278)}{914,780,278} \times 100\% = -1.95\%$	$\frac{(914,780,278-920,874,358)}{920,874,358} \times 100\% = -0.66\%$	$\frac{(920,874,358-941,951,928)}{941,951,928} \times 100\% = -2.24\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{809,089,073}{354,066,660} \times 100\% = 228.51\%$	$\frac{738,491,194}{283,664,726} \times 100\% = 260.34\%$	$\frac{667,964,933}{277,821,450} \times 100\% = 240.43\%$
速動比率(%)	$\frac{\text{(流動資產-材料-預付款項)}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(809,089,073-0-11,679,164)}{354,066,660} \times 100\% = 225.21\%$	$\frac{(738,491,194-0-12,415,539)}{283,664,726} \times 100\% = 255.96\%$	$\frac{(667,964,933-0-11,606,989)}{277,821,450} \times 100\% = 236.25\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{435,209,707}{354,066,660} \times 100\% = 122.92\%$	$\frac{488,004,075}{283,664,726} \times 100\% = 172.04\%$	$\frac{269,398,106}{277,821,450} \times 100\% = 96.97\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{\text{(累積餘絀+未指定用途權益基金)}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(1,877,320,165+5,020,890,279)}{13,464,790,315} \times 100\% = 51.23\%$	$\frac{(2,090,022,994+4,781,374,071)}{14,155,678,143} \times 100\% = 48.54\%$	$\frac{(2,179,567,193+4,663,676,625)}{15,522,308,112} \times 100\% = 44.09\%$



元智大學  
最近3年財務分析表  
102學年度至104學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率				
		104學年度	103學年度	102學年度		
資產 效 益 率 (%)	本期餘絀	92,763,236	198,967,572	179,616,119		
	(期初總資產 +期末總資產)	(14,155,678,143+13,464,790,315)	(15,522,308,112+14,155,678,143)	(14,869,182,630+15,522,308,112)		
	2	2	2			
	*100%	=0.67%	*100%	=1.34%	*100%	=1.18%
負 債 比 率 (%)	(負債總額-應付 代管資產)	(367,348,865-0)	(296,646,931-0)	(290,030,455-0)		
	(資產總額-代管 資產淨額)	(13,464,790,315-0)	(14,155,678,143-0)	(15,522,308,112-0)		
	*100%	=2.73%	*100%	=2.10%	*100%	=1.87%
負 債 變 動 率 (%)	(總負債期末餘 額-總負債期初 餘額)	(367,348,865-296,646,931)	(296,646,931-290,030,455)	(290,030,455-312,844,674)		
	總負債期初餘 額	296,646,931	290,030,455	312,844,674		
	*100%	=23.83%	*100%	=2.28%	*100%	=-7.29%
舉 債 指 數	(貨幣性負債-貨 幣性資產)	(42,808,781-8,659,390,348)	(62,226,492-9,280,254,899)	(93,549,688-10,631,288,333)		
	扣減不動產支 出前現金餘絀	306,279,348	351,027,554	148,688,994		
	=0	=0	=0			



製 表：謝美玉



主辦會計：傅若昀



校 長：吳志揚



董 事 長：徐旭東

