

元智大學

106 學年度

(自 106 年 8 月 1 日至 107 年 7 月 31 日止)

決算書

目 錄

一、201, 平衡表	01
二、202, 收支餘絀表	02
三、203, 現金流量表	03
四、204, 現金收支概況表	05
五、205B, 固定資產及無形資產變動表	07
六、206, 借入款變動表	08
七、207, 收入明細表	09
八、208, 支出明細表	10
九、209, 各科目明細表	
(一)現金明細表	11
(二)銀存款明細表	11
(三)應收款項明細表	12
(四)預付款項明細表	13
(五)長期投資明細表	14
(六)特種基金明細表	15
(七)存出保證金明細表	16
(八)應付款項明細表	17
(九)預收項款明細表	18
(十)代收款項明細表	19
(十一) 存入保證金明細表	20
十、210, 最近3年財務分析表	21

元智大學
平衡表
中華民國107年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

科目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	15,132,289,038	13,018,699,367	2,113,589,671	16.24
流動資產	778,617,466	642,917,230	135,700,236	21.11
現金	1,240,000	1,315,000	(75,000)	(5.70)
銀行存款	455,001,530	409,496,811	45,504,719	11.11
應收款項淨額	311,086,162	219,312,876	91,773,286	41.85
預付款項	11,289,774	12,792,543	(1,502,769)	(11.75)
長期投資、應收款及基金	9,697,594,179	7,642,729,294	2,054,864,885	26.89
長期投資	7,912,241,108	5,924,483,832	1,987,757,276	33.55
特種基金	1,785,353,071	1,718,245,462	67,107,609	3.91
固定資產	6,626,986,861	6,579,225,367	47,761,494	0.73
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	4,045,390,835	4,063,686,666	(18,295,831)	(0.45)
機械儀器及設備	1,210,145,582	1,167,451,199	42,694,383	3.66
圖書及博物	782,440,608	749,415,413	33,025,195	4.41
其他設備	157,205,299	166,303,723	(9,098,424)	(5.47)
預付土地、工程及設備款	16,303,694	16,867,523	(563,829)	(3.34)
累計折舊總額	1,995,942,177	1,891,044,168	104,898,009	5.55
固定資產淨額	4,631,044,684	4,688,181,199	(57,136,515)	(1.22)
無形資產	61,691,226	115,564,363	(53,873,137)	(46.62)
電腦軟體	61,691,226	115,564,363	(53,873,137)	(46.62)
累計攤銷總額	36,701,517	70,735,719	(34,034,202)	(48.11)
無形資產淨額	24,989,709	44,828,644	(19,838,935)	(44.26)
其他資產	43,000	43,000	0	0.00
存出保證金	43,000	43,000	0	0.00
合 計	15,132,289,038	13,018,699,367	2,113,589,671	16.24
負債	304,619,431	256,079,353	48,540,078	18.96
流動負債	295,225,226	244,293,148	50,932,078	20.85
應付款項	3,773,524	2,340,134	1,433,390	61.25
預收款項	266,077,643	219,921,220	46,156,423	20.99
代收款項	25,374,059	22,031,794	3,342,265	15.17
其他負債	9,394,205	11,786,205	(2,392,000)	(20.29)
存入保證金	9,394,205	11,786,205	(2,392,000)	(20.29)
權益基金及餘絀	14,827,669,607	12,762,620,014	2,065,049,593	16.18
權益基金	7,028,798,306	6,972,483,181	56,315,125	0.81
指定用途權益基金	1,785,353,071	1,718,245,462	67,107,609	3.91
未指定用途權益基金	5,243,445,235	5,254,237,719	(10,792,484)	(0.21)
餘絀	1,642,284,848	1,621,122,670	21,162,178	1.31
累積餘絀	1,574,747,719	1,620,542,431	(45,794,712)	(2.83)
本期餘絀	67,537,129	580,239	66,956,890	11,539.54
權益其他項目	6,156,586,453	4,169,014,163	1,987,572,290	47.67
金融商品未實現餘絀	6,156,586,453	4,169,014,163	1,987,572,290	47.67
合 計	15,132,289,038	13,018,699,367	2,113,589,671	16.24



元智大學
收支餘絀表
106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

105年度 決算數	科目	106年度 預算數 (1)	106年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,752,468,294	各項收入	1,745,776,000	1,820,380,402	74,604,402	4.27
880,099,607	學雜費收入	866,554,000	856,007,131	(10,546,869)	(1.22)
34,169,034	推廣教育收入	36,000,000	42,334,243	6,334,243	17.60
292,503,641	產學合作收入	334,000,000	270,998,224	(63,001,776)	(18.86)
1,882,776	其他教學活動收入	0	216,451	216,451	-
251,989,802	補助及受贈收入	184,613,000	260,533,033	75,920,033	41.12
210,224,611	財務收入	249,232,000	303,427,943	54,195,943	21.75
81,598,823	其他收入	75,377,000	86,863,377	11,486,377	15.24
1,751,888,055	各項支出	1,719,866,000	1,752,843,273	32,977,273	1.92
1,864,638	董事會支出	1,863,000	1,755,213	(107,787)	(5.79)
307,388,738	行政管理支出	287,859,000	306,656,855	18,797,855	6.53
959,023,420	教學研究及訓輔支出	960,762,000	964,095,398	3,333,398	0.35
84,398,341	獎助學金支出	64,831,000	76,675,753	11,844,753	18.27
26,398,795	推廣教育支出	25,622,000	31,715,981	6,093,981	23.78
268,638,091	產學合作支出	282,582,000	245,760,589	(36,821,411)	(13.03)
1,543,641	其他教學活動支出	0	397,044	397,044	-
102,632,391	其他支出	96,347,000	125,786,440	29,439,440	30.56
580,239	本期餘絀	25,910,000	67,537,129	41,627,129	160.66



元智大學
現金流量表
106學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	106年度	105年度
營運活動現金流量	228,483,449	195,264,103
本期餘絀	67,537,129	580,239
加：不產生現金流出之支出	205,305,043	191,217,907
減：不產生現金流入之收入	(1,678,019)	(1,517,373)
流動資產調整項目淨(增)減數	(90,270,517)	110,566,600
流動負債調整項目淨增(減)數	47,589,813	(105,583,270)
營運活動淨現金流入(出)	228,483,449	195,264,103
投資活動現金流量	(184,003,995)	(246,143,901)
出售固定資產收現數	158,812	260,373
減：購置固定資產付現數	(120,965,281)	(124,795,282)
購置無形資產付現數	(6,030,091)	(5,415,462)
增撥特種基金付現數	(57,167,435)	(116,193,530)
投資活動淨現金流入(出)	(184,003,995)	(246,143,901)
融資活動現金流量	950,265	(4,429,242)
增加代收款項收現數	448,452,798	450,306,340
收取存入保證金收現數	3,665,000	4,080,000
減：減少代收款項付現數	(445,110,533)	(453,239,582)
退回存入保證金付現數	(6,057,000)	(5,576,000)
融資活動淨現金流入(出)	950,265	(4,429,242)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	45,429,719	(55,309,040)
期初現金及銀行存款餘額	410,811,811	466,120,851
期末現金及銀行存款餘額	456,241,530	410,811,811
不影響現金流量之投資及融資活動：	65,313,732	306,279,348
上年度騰餘撥充權益基金數	65,313,732	306,279,348



元智大學
現金流量表
106學年度

備註：

1. 本年度特種基金利息收入轉入權益基金數 106學年度9,940,174 元，105學年度6,271,894 元。
2. 不產生現金流入之收入1,678,019元，包括教育部圖書補助統購512,840元、受贈教學設備924,359元、受贈股票184,986元、出售報廢固定資產收入158,812元及歷年圖書未到刊退費102,978元。



元智大學
現金收支概況表
106學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	1,773,085,520	100.00	1,758,012,036	100.00
學雜費收入	856,007,131	48.28	880,099,607	50.06
推廣教育收入	42,334,243	2.39	34,169,034	1.94
產學合作收入	270,998,224	15.28	292,503,641	16.64
其他教學活動收入	216,451	0.01	1,882,776	0.11
補助及受贈收入	260,533,033	14.69	251,989,802	14.33
財務收入	303,427,943	17.11	210,224,611	11.96
其他收入	86,863,377	4.90	81,598,823	4.64
減：不產生現金流入之收入	(1,678,019)	(0.09)	(1,517,373)	(0.09)
應收預收項目調整增(減)數	(45,616,863)	(2.57)	7,061,115	0.40
經常門現金支出	1,544,602,071	87.11	1,562,747,933	88.89
董事會支出	1,755,213	0.10	1,864,638	0.11
行政管理支出	306,656,855	17.30	307,388,738	17.49
教學研究及訓輔支出	964,095,398	54.37	959,023,420	54.55
獎助學金支出	76,675,753	4.32	84,398,341	4.80
推廣教育支出	31,715,981	1.79	26,398,795	1.50
產學合作支出	245,760,589	13.86	268,638,091	15.28
其他教學活動支出	397,044	0.02	1,543,641	0.09
其他支出	125,786,440	7.09	102,632,391	5.84
減：不產生現金流出之支出	(205,305,043)	(11.58)	(191,217,907)	(10.88)
應付預付項目調整增(減)數	(2,936,159)	(0.17)	2,077,785	0.12
經常門現金餘絀	228,483,449	12.89	195,264,103	11.11
出售資產現金收入	158,812	0.01	260,373	0.01
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	126,995,372	7.16	130,210,744	7.41
機械儀器及設備	80,135,885	4.52	85,990,361	4.89
圖書及博物	23,882,129	1.35	26,124,945	1.49
其他設備	5,791,176	0.33	1,051,330	0.06
預付設備款	11,156,091	0.63	11,628,646	0.66
電腦軟體	6,030,091	0.34	5,415,462	0.31
扣減不動產支出前現金餘絀	101,646,889	5.73	65,313,732	3.72
本期現金餘絀	101,646,889	5.73	65,313,732	3.72



元智大學
現金收支概況表
106學年度

備註：

1. 應收預收項目調整增(減)數：應收款項變動數(91,773,286)元+預收款項變動數46,156,423元=(45,616,863)元。
2. 應付預付項目調整增(減)數：應付款項變動數(1,433,390)元+預付款項變動數(1,502,769)元=(2,936,159)元。
3. 出售報廢固定資產收入158,812元。



元智大學
固定資產及無形資產變動表
106學年度

項目	上年度底止結 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				本年度底止結 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	6,579,225,367	192,296,270	122,272,000	70,024,270	57.3	144,534,776	116,924,951	27,609,825	23.6	6,626,986,861	
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		18,295,831	0	0		4,045,390,835	
機械儀器及設備	1,167,451,199	139,337,092	82,151,000	57,186,092	69.6	96,642,709	90,568,000	6,074,709	6.7	1,210,145,582	註一~三
圖書及博物	749,415,413	36,011,911	36,137,000	(125,089)	-0.3	2,986,716	3,000,000	(13,284)		782,440,608	註一~三
其他設備	166,303,723	5,791,176	3,984,000	1,807,176	45.4	14,889,600	12,161,000	2,728,600	22.4	157,205,299	註一~三
預付土地、工程及設備款	16,867,523	11,156,091	0	11,156,091		11,719,920	11,195,951	523,969		16,303,694	註一~三
累計折舊	1,891,044,168	206,960,581	165,986,000	40,974,581	24.7	102,062,572	85,651,000	16,411,572	19.2	1,995,942,177	
土地改良物	137,212	4,944	0	4,944		48,830	0	48,830		93,326	
房屋及建築	1,019,675,941	72,926,964	72,929,000	(2,036)	0.0	15,072,693	0	15,072,693		1,077,530,212	
機械儀器及設備	744,741,063	130,488,314	88,578,000	41,910,314	47.3	79,372,313	75,278,000	4,094,313	5.4	795,857,064	
其他設備	126,489,952	3,540,359	4,479,000	(938,641)	-21.0	7,568,736	10,373,000	(2,804,264)	-27.0	122,461,575	
固定資產淨額	4,688,181,199	(14,664,311)	(43,714,000)	29,049,689	-66.5	42,472,204	31,273,951	11,198,253	35.8	4,631,044,684	
無形資產	115,564,363	6,030,091	1,337,000	4,693,091	351.0	59,903,228	8,624,000	51,279,228	594.6	61,691,226	
專利權	0	0	0	0		0	0	0		0	
電腦軟體	115,564,363	6,030,091	1,337,000	4,693,091	351.0	59,903,228	8,624,000	51,279,228	594.6	61,691,226	
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	70,735,719	4,832,652	5,992,000	(1,159,348)	-19.3	38,866,854	5,749,000	33,117,854	576.1	36,701,517	
專利權	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
電腦軟體	70,735,719	4,832,652	5,992,000	(1,159,348)	-19.3	38,866,854	5,749,000	33,117,854	576.1	36,701,517	
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	44,828,644	1,197,439	(4,655,000)	5,852,439	-125.7	21,036,374	2,875,000	18,161,374	631.7	24,989,709	
固定資產及無形資產淨額合計	4,733,009,843	(13,466,872)	(48,369,000)	34,902,128	-72.2	63,508,578	34,148,951	29,359,627	86.0	4,656,034,393	

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、本期減少分析：

- (一)本校各單位依「元智大學財產管理辦法」提出財產報廢，分別為機械儀器及設備96,642,709元、圖書及博物館藏淘汰2,986,716元、其他設備8,856,777元、電腦軟體6,234,620元，成本共計114,720,822元，沖減累計折舊94,021,700元後，資產報廢損失（殘值）20,699,122元。
- (二)總務處財產管理系統中有95學年度前已實際報廢資產，會計室並未同步除帳，包括其他設備6,032,823元與電腦軟體13,687,591元，共計19,720,414元，沖減累計折舊111,334元後，殘值為19,609,080元，予以調整減除，認為資產報廢損失。

二、重分類分析：

- (一)ABD變電站18,295,831元與教學軟體39,981,017元因科目歸類錯誤，分別由房屋及建築與電腦軟體重分類至機械儀器及設備。
- (二)期初預付土地、工程及設備款11,616,942元，係已訂購圖書到貨轉列圖書及博物。

三、預付設備款轉列情形：

- (一)圖書期刊採實質驗收，11,156,091元係已訂購未到貨圖書。

元智大學
借入款變動表
106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
106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	866,554,000	856,007,131	(10,546,869)	(1.22)	1. 上學期學生數：9,135人。 下學期學生數：8,862人。 2. 實際收費人數：大學部6,803人、研究所1,149人(含碩士班1,039人及博士班110人)，較預計減少大學部23人、研究所98人
學費收入	661,877,000	641,014,990	(20,862,010)	(3.15)	
雜費收入	204,677,000	205,377,710	700,710	0.34	
學分費收入	0	9,614,431	9,614,431	-	原預算估列於學費收入項下
推廣教育收入	36,000,000	42,334,243	6,334,243	17.60	學分班增加
推廣教育收入	36,000,000	42,334,243	6,334,243	17.60	學分班增加
產學合作收入	334,000,000	270,998,224	(63,001,776)	(18.86)	因政府機構委辦計畫減少
學術研究收入	185,000,000	192,968,489	7,968,489	4.31	
產業合作收入	149,000,000	78,029,735	(70,970,265)	(47.63)	因政府機構委辦計畫減少
其他教學活動收入	0	216,451	216,451	-	YZU暑期營隊及跨校選課收入等
補助及受贈收入	184,613,000	260,533,033	75,920,033	41.12	教育部補助課程推動、學輔創新、人才培育等計畫較預算增加、遠東集團關係企業捐贈本校執行頂尖計畫及徐元智先生紀念基金會與徐有庠先生紀念基金會贊助聖母大學研究款
補助收入	179,613,000	226,820,925	47,207,925	26.28	教育部補助課程推動、學輔創新及人才培育等計畫較預算增加
受贈收入	5,000,000	33,712,108	28,712,108	574.24	遠東集團關係企業捐贈本校執行頂尖計畫及徐元智先生紀念基金會與徐有庠先生紀念基金會贊助聖母大學研究款
財務收入	249,232,000	303,427,943	54,195,943	21.75	股息收入增加
利息收入	8,000,000	3,170,414	(4,829,586)	(60.37)	特種基金利息收入轉列權益基金科目項下
投資收益	241,232,000	300,257,529	59,025,529	24.47	股息收入增加
其他收入	75,377,000	86,863,377	11,486,377	15.24	儀器檢測使用收入、技轉金收入、校舍場地借用之其他資產使用收入及住宿費收入增加
財產交易賸餘	0	158,812	158,812	-	出售報廢設備
試務費收入	5,381,000	4,826,115	(554,885)	(10.31)	招生報名人數減少
住宿費收入	57,229,000	62,066,570	4,837,570	8.45	
郵政代辦所酬金收入	0	262,923	262,923	-	郵政代辦所收入
資產使用及權利金收入	6,767,000	13,349,370	6,582,370	97.27	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	6,000,000	6,199,587	199,587	3.33	
合計	1,745,776,000	1,820,380,402	74,604,402	4.27	



元智大學
支出明細表
106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	1,863,000	1,755,213	(107,787)	(5.79)	
業務費	63,000	63,000	0	0.00	
出席及交通費	1,800,000	1,692,213	(107,787)	(5.99)	
行政管理支出	287,859,000	306,656,855	18,797,855	6.53	
人事費	166,407,000	172,476,972	6,069,972	3.65	
業務費	54,147,000	55,099,364	952,364	1.76	
維護費	35,239,000	45,894,427	10,655,427	30.24	主要執行105預算重大修繕及電腦教室新建工程與七館冰水主機維修等保留款
退休撫卹費	8,910,000	10,630,319	1,720,319	19.31	勞工退休準備金專戶差額足額提撥
折舊及攤銷	23,156,000	22,555,773	(600,227)	(2.59)	預算推估誤差
教學研究及訓輔支出	960,762,000	964,095,398	3,333,398	0.35	
人事費	641,408,000	630,353,995	(11,054,005)	(1.72)	教師離退缺額及教職同仁留職停薪
業務費	164,473,000	191,805,668	27,332,668	16.62	執行105預算碩士在職專班及境外生學雜費分配、提升電腦教室創客視覺、教學卓越計畫配合款等保留款及預算追加聖母大學研究合作計畫
維護費	12,999,000	12,814,880	(184,120)	(1.42)	執行105預算提升電腦教室創客視覺及校舍環境清潔與美觀等保留款
退休撫卹費	20,437,000	20,005,419	(431,581)	(2.11)	教職員離退，致退休撫卹及保險業務減少
折舊及攤銷	121,445,000	109,115,436	(12,329,564)	(10.15)	預算推估誤差
獎助學金支出	64,831,000	76,675,753	11,844,753	18.27	執行105預算境外生獎助學金保留款、有厚獎學金申請人數增加致預算追加及各界贊助獎助學金增加
獎學金支出	4,587,000	7,315,201	2,728,201	59.48	教育部補助學海飛颺及各界贊助獎學金
政府補助獎學金支出	480,000	1,213,000	733,000	152.71	教育部補助學海飛揚獎學金
民間捐贈獎學金支出	0	1,997,206	1,997,206	-	各界贊助獎學金
學校自付獎學金支出	4,107,000	4,104,995	(2,005)	(0.05)	
助學金支出	60,244,000	69,360,552	9,116,552	15.13	執行105預算境外生獎助學金保留款、有厚獎學金申請人數增加致預算追加及外界捐助系所弱勢助學金增加
政府補助助學金支出	11,600,000	10,512,066	(1,087,934)	(9.38)	
民間捐贈助學金支出	0	2,619,983	2,619,983	-	各界贊助助學金
學校自付助學金支出	48,644,000	56,228,503	7,584,503	15.59	執行105預算境外生獎助學金保留款、有厚獎學金申請人數增加致預算追加
推廣教育支出	25,622,000	31,715,981	6,093,981	23.78	配合推廣教育計畫推展量入為出
人事費	10,080,000	6,640,287	(3,439,713)	(34.12)	代辦考場業務，致減少開班數，授課鐘點費隨之減少
業務費	15,120,000	24,677,024	9,557,024	63.21	配合課程需要量入為出
折舊及攤銷	422,000	398,670	(23,330)	(5.53)	
產學合作支出	282,582,000	245,760,589	(36,821,411)	(13.03)	配合產學合作計畫執行量入為出
人事費	141,566,000	132,684,269	(8,881,731)	(6.27)	
業務費	139,164,000	108,196,641	(30,967,359)	(22.25)	配合產學合作計畫執行量入為出
折舊及攤銷	1,852,000	4,879,679	3,027,679	163.48	預算推估誤差
其他教學活動支出	0	397,044	397,044	-	新生英語營及YZU暑期營隊活動相關支出
業務費	0	397,044	397,044	-	新生英語營及YZU暑期營隊活動相關支出
其他支出	96,347,000	125,786,440	29,439,440	30.56	含折舊及攤銷合計28,047,283元
試務費支出	5,975,000	7,469,846	1,494,846	25.02	加強招生宣導費用。(含折舊及攤銷134,090元)
財產交易短絀	19,953,000	40,308,202	20,355,202	102.02	主要係總務處財產管理系統中有95學年度前已實際報廢資產，會計室並未同步除帳，因此將帳列差異數於扣減累計折舊後之殘值予以調整減除。
超額年金給付	450,000	681,143	231,143	51.37	依公教人員保險法第20條規定支付
住宿費支出	59,038,000	60,867,673	1,829,673	3.10	含折舊及攤銷24,900,824元
資產使用及權利金支出	7,931,000	12,618,788	4,687,788	59.11	含折舊及攤銷3,012,369元
雜項支出	3,000,000	3,840,788	840,788	28.03	研究中心儀器檢測與技術輸出
合計	1,719,866,000	1,752,843,273	32,977,273	1.92	



元 智 大 學
現 金 明 細 表
107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	1,240,000	
庫存現金合計		1,240,000
1110,現金合計		1,240,000

銀 行 存 款 明 細 表
107年7月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
遠銀26-6校務發展	387,181	
遠銀424-7學雜及學分費	368,060	
遠銀605-2轉學碩博士生招生	59,555	
遠銀635-8圖書館之友及保證金	395,724	
台銀2706電費代繳帳戶	3,816,394	
遠銀1096-5校務發展基金專戶	37,463	
郵局15180412郵政代辦所酬金	2,349,208	
遠銀12009楊明德獎學金專戶	313,863	
郵局1153342(卓越校務發展基金)卓越校務發展基金	49,812	
遠銀15941研討會報名費	79,316	
遠銀1705(外匯)外匯專戶	6	
元大5858學雜及學分費	111,390	
元大8085學雜及學分費	195,677	
遠銀66-1校務發展	30,756,793	
台銀3782-9公保勞保	3,426,452	
活期及支票存款合計		42,346,894
遠銀27-2專案研究計畫專戶	64,862,033	
遠銀421-6專案研究計畫專戶	460,490	
合庫333252專案研究計畫專戶	900,104	
郵局19461195外界捐贈專戶	5,248,301	
遠銀1212-7工業局計畫專戶	1,586,726	
遠銀6187終身教育部專戶	3,686,803	
遠銀99-1專案研究計畫專戶	12,795,802	
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	56,110,351	
合庫13219-7經濟部學界科專計畫專戶	1,500,000	
遠銀27-2專案計畫定存,9024638,1070321-1080321,0.62%	50,000,000	
專案存款合計		199,650,610
遠銀26-6黃哲志獎學金定存FE9029444,1070731-1080731,1.045%	122,966	
遠銀26-6詹王世林模範大使FE9029446,1070731-1080731,1.045%	100,000	
遠銀26-6教授宿舍管理費定存FE9029445,1070731-1080731,1.045%	2,162,735	
遠銀26-6卓越校務發展基金定存FE9029443,1070731-1080731,0.65%	50,300,000	
遠銀26-6卓越校務發展基金定存FE9029442,1070731-1080731,0.65%	50,300,000	
遠銀26-6卓越校務發展基金定存FE9029441,1070731-1080731,0.65%	40,240,000	
遠銀26-6卓越校務發展基金定存FE9029440,1070731-1080731,0.65%	68,778,325	
遠銀12009楊明德獎學金款定存,1070731-1080731,1.045%	1,000,000	
定期存款合計		213,004,026
1120,銀行存款合計	11	455,001,530

元智大學
應收款項明細表
107年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收票據		83,663
應收利息		119,309
應收帳款		3,619,115
應收水費	169,827	
應收電費	433,335	
應收專案電話費	107,768	
應收個人電話費	270,084	
應收專案行動電話費	19,313	
應收個人行動電話費	5,442	
應收學雜費-個人	160,063	
應收產學收入	797,622	
應收推廣收入	218,587	
應收專案款-專利費	1,419,074	
應收帳款-其他	18,000	
應收股息		300,257,529
應收亞泥股息	56,999,480	
應收遠百股息	67,373,794	
應收遠東新股息	175,884,255	
其他應收款		7,006,546
其他應收款-退稅款	13,634	
其他應收款-學生汽車停車證申請	122,100	
其他應收款-停車費其他費用	230	
其他應收款-游泳池使用證申請	147,456	
其他應收款-儀器檢測暨使用費(化材系)	7,934	
其他應收款-公保費(個人)	107,957	
其他應收款-勞保費(個人)	171,318	
其他應收款-勞保費(雇主)	2,809	
其他應收款-健保費(個人)	201,310	
其他應收款-健保費(雇主)	2,713	
其他應收款-其他(註)	6,229,085	
1140,應收款項合計		311,086,162

註：桃園市政府補助MIT-YZU科技文化英語體驗營與投入永續發展行動計畫、教育部青年發展署補助青年海外志工服務隊計畫、僑委會補助國際志工服務隊計畫及勞動部補助結合大專校院辦理就業服務計畫等。

元智大學
預付款項明細表
107年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付費用		60,942
預付保險費	60,942	
暫付款		4,107,318
計畫押標金及履約保證金	666,400	
終身教育部舉辦107年海外華裔青年語文研習班之活動費	1,077,020	
科技部107年度補助科技與技術人員短期出國研究經費	250,000	
2018海峽兩岸科普教育論壇場地費	285,000	
教育部107年度新南向計畫田野調查	500,000	
管院國外資料庫軟體、簽證費及閩台高教活動費等	111,432	
2018年度MIT-YZU活動相關費用	290,200	
論文口試費	546,000	
各系所Retreat會議暨教師國外差旅費等	362,000	
2018年度海外實習生保險費及其他活動費等	19,266	
暫扣費用		7,049,833
暫付全校電話費	263,035	
暫付款-中心水電費	3,220,345	
暫付款-中心租金	3,566,453	
其他預付款		71,681
進項稅額-環科中心	71,681	
1160,預付款項合計		11,289,774

元智大學
長期投資明細表
107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)		7,912,056,122
備供出售金融資產(帳面價值-成本)-亞泥	325,508,870	
備供出售金融資產(帳面價值-成本)-遠百	489,376,747	
備供出售金融資產(帳面價值-成本)-遠東新	940,584,052	
備供出售金融資產(公平價值與帳面價值差額)-亞泥	1,612,473,464	
備供出售金融資產(公平價值與帳面價值差額)-遠百	706,508,097	
備供出售金融資產(公平價值與帳面價值差額)-遠東新	3,837,604,892	
以成本衡量之金融資產		184,986
以成本衡量之金融資產-世大	184,986	
1210,長期投資合計		7,912,241,108

元智大學
特種基金明細表
107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		1,682,353,071
其他特種基金-基礎建設專款基金(本金)	1,148,755,066	
其他特種基金-基礎建設專款基金(利息)	32,872,356	
其他特種基金-國際會議中心專區專款(本金)	480,660,853	
其他特種基金-國際會議中心專區專款(利息)	20,064,796	
1240,特種基金合計		1,785,353,071

元智大學
存出保證金明細表
107年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存出保證金-學校		30,000
第五代辦所履約保證金	30,000	
存出保證金-專案		13,000
1520,存出保證金合計		43,000

元智大學
應付款項明細表
107年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付帳款(分期)		1,285,500
元凱資訊－採:10603332虛擬儲存軟體維護合約	58,000	
敦陽科技－採:10604135網頁應用程式防火牆維護	217,500	
擎昊科技－採:10604140校園網路骨幹設備延長保固維護	300,000	
敦陽資訊－採:10604141雲端服務儲存設備維護合約	70,000	
寶迅科技－採:10608779機房電力系統延長保固暨維護合	260,000	
東盈科技－採:10608475宿舍網路節點管理系統維護合約	195,000	
寶迅科技－採:10609878機房機櫃式空調及消防系統延長	185,000	
其他應付款		2,488,024
應付廠商外勤工作園藝環境清潔外包費(非分期)	170,313	
應付教職員就業保險費（經勞保局核對其身份別為不可投就業保險者）	365,301	
應付未兌現支票	1,769,315	
應付專案代收款	25,566	
應付離職儲金	82,045	
其他應付款-國稅局營業稅	75,484	
2120,應付款項合計		3,773,524

元智大學
預收款項明細表
107年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預收款		247,318,738
預收款-補助暨贊助款	105,737,549	
預收款-其他	5,261,143	
預收款-學術收入	56,435,497	
預收款-產業收入	49,683,585	
預收款-推廣收入	19,873,998	
預收款-其他收入	10,326,966	
暫收款		18,758,905
暫收款-寒暑住宿費	857,550	
暫收款-住宿訂金	3,725,658	
暫收款-終身教育部	3,683,168	
暫收款-產業收入	4,449,655	
暫收款-推廣收入	3,475,875	
暫收款-廠商押標金	5,000	
暫收款-其他	2,561,999	
2130,預收款項合計		266,077,643

元智大學
代收款項明細表
107年07月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代辦費		1,055,121
代收學生平安保險費	161,098	
代收外籍生&僑生健保費	885,023	
代收外籍生團體保費	9,000	
代轉獎助學金		1,747,030
代扣公勞健保費		4,274,647
代扣公保費	67,090	
代扣勞保費	1,711,716	
代扣健保費	2,495,841	
代扣退休儲金		1,697,744
其他代收款		12,866,476
校-代收健康檢查費	236,440	
廠商垃圾代清運費	3,714,433	
廠商設備維修費	3,397,333	
美食街環安衛改善基金	28,172	
專案活動補助款-其他	5,490,098	
代扣提繳勞退金		1,000,481
代扣個人提繳勞退金	91,767	
代扣雇主提繳勞退金	908,714	
代扣補充保費		2,732,560
代扣個人補充保費	72,552	
代扣雇主補充保費	2,660,008	
2140,代收款項合計		25,374,059

元智大學
存入保證金明細表
107年07月31日


摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存入保證金-圖書館之友		3,298,000
存入保證金-學校租用場地		200,000
存入保證金-其他		5,896,205
存入保證金-校內廠商	1,708,045	
存入保證金-公開招標	4,188,160	
2310,存入保證金合計		9,394,205


元智大學
最近3年財務分析表
104學年度至106學年度


全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		106學年度	105學年度	104學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{856,007,131}{1,820,380,402} \times 100\% = 47.02\%$	$\frac{880,099,607}{1,752,468,294} \times 100\% = 50.22\%$	$\frac{896,907,985}{1,861,950,810} \times 100\% = 48.17\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{\text{本學年度學雜費收入}-\text{上學年度學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(856,007,131-880,099,607)}{880,099,607} \times 100\% = -2.74\%$	$\frac{(880,099,607-896,907,985)}{896,907,985} \times 100\% = -1.87\%$	$\frac{(896,907,985-914,780,278)}{914,780,278} \times 100\% = -1.95\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{778,617,466}{295,225,226} \times 100\% = 263.74\%$	$\frac{642,917,230}{244,293,148} \times 100\% = 263.17\%$	$\frac{809,089,073}{354,066,660} \times 100\% = 228.51\%$
速動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}-\text{材料}-\text{預付款項}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(778,617,466-0-11,289,774)}{295,225,226} \times 100\% = 259.91\%$	$\frac{(642,917,230-0-12,792,543)}{244,293,148} \times 100\% = 257.94\%$	$\frac{(809,089,073-0-11,679,164)}{354,066,660} \times 100\% = 225.21\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{228,483,449}{295,225,226} \times 100\% = 77.39\%$	$\frac{195,264,103}{244,293,148} \times 100\% = 79.93\%$	$\frac{435,209,707}{354,066,660} \times 100\% = 122.92\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{\text{累積餘絀}+\text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(1,574,747,719+5,243,445,235)}{15,132,289,038} \times 100\% = 45.06\%$	$\frac{(1,620,542,431+5,254,237,719)}{13,018,699,367} \times 100\% = 52.81\%$	$\frac{(1,877,320,165+5,020,890,279)}{13,464,790,315} \times 100\% = 51.23\%$
資產效益率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{\text{期初總資產}+\text{期末總資產}} \times 100\%$	$\frac{67,537,129}{(13,018,699,367+15,132,289,038)} \times 100\% = 0.48\%$	$\frac{580,239}{(13,464,790,315+13,018,699,367)} \times 100\% = 0.00\%$	$\frac{92,763,236}{(14,155,678,143+13,464,790,315)} \times 100\% = 0.67\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{(304,619,431-0)}{(15,132,289,038-0)} \times 100\% = 2.01\%$	$\frac{(256,079,353-0)}{(13,018,699,367-0)} \times 100\% = 1.97\%$	$\frac{(367,348,865-0)}{(13,464,790,315-0)} \times 100\% = 2.73\%$
負債變動率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{(304,619,431-256,079,353)}{256,079,353} \times 100\% = 18.96\%$	$\frac{(256,079,353-367,348,865)}{367,348,865} \times 100\% = -30.29\%$	$\frac{(367,348,865-296,646,931)}{296,646,931} \times 100\% = 23.83\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{(38,541,788-10,464,964,871)}{101,646,889} = 0.00$	$\frac{(36,158,133-8,272,896,981)}{65,313,732} = 0.00$	$\frac{(42,808,781-8,659,390,348)}{306,279,348} = 0.00$



製 表：柯淑貞 

主辦會計：謝美玉 

校 長：吳志揚 

董 事 長：徐旭東 