

美和學校財團法人美和科技大學

106學年度

(自106年8月01日至107年7月31日止)

決 算 書

目 錄

美和科技大學		附設幼兒園	
名稱	頁數	名稱	頁數
平衡表	1	平衡表	23
收支餘絀表	2	收支餘絀表	24
現金流量表	3	現金流量表	25
現金收支概況表	4	現金收支概況表	26
固定資產及無形資產變動表	5	固定資產變動表	27
借入款變動表	6	現金明細表	28
收入明細表	7	銀行存款明細表	29
支出明細表	8	應付款項明細表	30
現金明細表	9	代收款項明細表	31
銀行存款明細表	10		
應收款項明細表	11	附設居家護理所	
預付款項明細表	12	平衡表	32
附屬機構投資明細表	13	收支餘絀表	33
特種基金明細表	14	現金流量表	34
存出保證金明細表	15	現金收支概況表	35
代管資產明細表	16	固定資產變動表	36
應付款項明細表	17	銀行存款明細表	37
預收款項明細表	18	應收款項明細表	38
代收款項明細表	19	應付款項明細表	39
存入保證金明細表	20	代收款項明細表	40
應付代管資產明細表	21		
最近3年財務分析表	22	附表	
		舉債指數計算表	41

美和科技大學
決算書

美和學校財團法人美和科技大學

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	1,775,433,217	1,806,327,060	(30,893,843)	(1.71)
流動資產	419,379,407	373,257,052	46,122,355	12.36
現金	30,000	30,000	0	0.00
銀行存款	395,202,285	344,585,337	50,616,948	14.69
應收款項淨額	18,302,626	21,751,415	(3,448,789)	(15.86)
預付款項	5,844,496	6,890,300	(1,045,804)	(15.18)
長期投資、應收款及基金	17,493,887	14,061,618	3,432,269	24.41
附屬機構投資	8,420,715	4,947,016	3,473,699	70.22
特種基金	9,073,172	9,114,602	(41,430)	(0.45)
固定資產	2,343,939,935	2,357,492,602	(13,552,667)	(0.57)
土地	22,758,719	22,758,719	0	0.00
土地改良物	42,499,923	42,499,923	0	0.00
房屋及建築	1,391,601,199	1,391,601,199	0	0.00
機械儀器及設備	540,307,271	520,293,877	20,013,394	3.85
圖書及博物	129,549,063	162,214,114	(32,665,051)	(20.14)
其他設備	217,223,760	216,345,770	877,990	0.41
預付土地、工程及設備款	0	1,779,000	(1,779,000)	(100.00)
累計折舊總額	1,038,076,659	973,934,377	64,142,282	6.59
固定資產淨額	1,305,863,276	1,383,558,225	(77,694,949)	(5.62)
無形資產	84,629,418	82,951,871	1,677,547	2.02
電腦軟體	84,629,418	82,951,871	1,677,547	2.02
累計攤銷總額	55,081,310	50,682,745	4,398,565	8.68
無形資產淨額	29,548,108	32,269,126	(2,721,018)	(8.43)
其他資產	3,148,539	3,181,039	(32,500)	(1.02)
存出保證金	62,500	191,000	(128,500)	(67.28)
代管資產	3,086,039	2,990,039	96,000	3.21
合計	1,775,433,217	1,806,327,060	(30,893,843)	(1.71)
負債	129,051,262	133,344,913	(4,293,651)	(3.22)
流動負債	122,118,574	125,359,562	(3,240,988)	(2.59)
應付款項	30,022,479	36,973,513	(6,951,034)	(18.80)
預收款項	69,211,818	67,240,088	1,971,730	2.93
代收款項	22,884,277	21,145,961	1,738,316	8.22
其他負債	6,932,688	7,985,351	(1,052,663)	(13.18)
存入保證金	3,846,649	4,995,312	(1,148,663)	(22.99)
應付代管資產	3,086,039	2,990,039	96,000	3.21
權益基金及餘絀	1,646,381,955	1,672,982,147	(26,600,192)	(1.59)
權益基金	1,166,598,681	1,151,153,802	15,444,879	1.34
指定用途權益基金	9,073,172	9,114,602	(41,430)	(0.45)
未指定用途權益基金	1,157,525,509	1,142,039,200	15,486,309	1.36
餘絀	479,783,274	521,828,345	(42,045,071)	(8.06)
累積餘絀	506,383,466	459,712,397	46,671,069	10.15
本期餘絀	(26,600,192)	62,115,948	(88,716,140)	-
合計	1,775,433,217	1,806,327,060	(30,893,843)	(1.71)



美和學校財團法人美和科技大學

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
884,210,456	各項收入	773,389,000	841,007,930	67,618,930	8.74
646,758,426	學雜費收入	622,644,000	606,096,617	(16,547,383)	(2.66)
20,186,696	推廣教育收入	20,000,000	18,930,798	(1,069,202)	(5.35)
49,112,121	產學合作收入	31,200,000	53,041,619	21,841,619	70.01
134,460,853	補助及受贈收入	73,000,000	129,620,605	56,620,605	77.56
3,707,586	附屬機構收益	1,628,000	3,404,495	1,776,495	109.12
2,998,007	財務收入	1,610,000	2,656,986	1,046,986	65.03
26,986,767	其他收入	23,307,000	27,256,810	3,949,810	16.95
822,094,508	各項支出	758,060,000	867,608,122	109,548,122	14.45
4,535,772	董事會支出	5,774,000	4,567,554	(1,206,446)	(20.89)
142,141,579	行政管理支出	125,862,000	143,319,754	17,457,754	13.87
541,452,567	教學研究及訓輔支出	500,143,000	574,517,743	74,374,743	14.87
60,275,803	獎助學金支出	68,150,000	70,470,422	2,320,422	3.40
18,166,623	推廣教育支出	19,283,000	16,796,044	(2,486,956)	(12.90)
48,403,007	產學合作支出	30,700,000	51,426,638	20,726,638	67.51
681,139	財務支出	0	0	0	-
6,438,018	其他支出	8,148,000	6,509,967	(1,638,033)	(20.10)
62,115,948	本期餘絀	15,329,000	(26,600,192)	(41,929,192)	-



美和學校財團法人美和科技大學

現金流量表
106學年度全1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	98,550,255	122,957,880
本期餘絀	(26,600,192)	62,115,948
加：不產生現金流出之支出	123,894,573	97,058,101
減：不產生現金流入之收入	(3,404,495)	(3,707,586)
流動資產調整項目淨(增)減數	4,494,593	(4,821,090)
流動負債調整項目淨增(減)數	165,776	(27,687,493)
營運活動淨現金流入(出)	98,550,255	122,957,880
投資活動現金流量	(48,522,960)	81,553,219
減少附屬機構投資收現數	3,930,796	4,142,063
減少特種基金收現數	18,601,261	170,791,048
收回存出保證金收現數	147,000	649,000
減：購置固定資產付現數	(44,111,486)	(67,163,764)
購置無形資產付現數	(4,512,200)	(5,845,491)
增撥附屬機構投資付現數	(4,000,000)	0
增撥特種基金付現數	(18,559,831)	(20,850,637)
支付存出保證金付現數	(18,500)	(169,000)
投資活動淨現金流入(出)	(48,522,960)	81,553,219
融資活動現金流量	589,653	(94,585,658)
增加代收款項收現數	134,580,310	130,628,927
收取存入保證金收現數	2,051,257	4,244,475
減：償還長短期銀行借款付現數	0	(97,694,403)
減少代收款項付現數	(132,841,994)	(127,973,762)
退回存入保證金付現數	(3,199,920)	(3,790,895)
融資活動淨現金流入(出)	589,653	(94,585,658)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	50,616,948	109,925,441
期初現金及銀行存款餘額	344,615,337	234,689,896
期末現金及銀行存款餘額	395,232,285	344,615,337
現金流量資訊之補充揭露：	0	681,139
本期支付利息	0	681,139
不影響現金流量之投資及融資活動：	49,948,625	89,126,327
上年度騰餘撥充權益基金數	49,948,625	89,126,327



美和學校財團法人美和科技大學
現金收支概況表
106學年度

全1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	843,023,954	100.00	864,229,082	100.00
學雜費收入	606,096,617	71.90	646,758,426	74.84
推廣教育收入	18,930,798	2.25	20,186,696	2.34
產學合作收入	53,041,619	6.29	49,112,121	5.68
補助及受贈收入	129,620,605	15.38	134,460,853	15.56
附屬機構收益	3,404,495	0.40	3,707,586	0.43
財務收入	2,656,986	0.32	2,998,007	0.35
其他收入	27,256,810	3.23	26,986,767	3.12
減：不產生現金流入之收入	(3,404,495)	(0.40)	(3,707,586)	(0.43)
應收預收項目調整增(減)數	5,420,519	0.64	(16,273,788)	(1.88)
經常門現金支出	744,473,699	88.31	741,271,202	85.77
董事會支出	4,567,554	0.54	4,535,772	0.52
行政管理支出	143,319,754	17.00	142,141,579	16.45
教學研究及訓輔支出	574,517,743	68.15	541,452,567	62.65
獎助學金支出	70,470,422	8.36	60,275,803	6.97
推廣教育支出	16,796,044	1.99	18,166,623	2.10
產學合作支出	51,426,638	6.10	48,403,007	5.60
財務支出	0	0.00	681,139	0.08
其他支出	6,509,967	0.77	6,438,018	0.74
減：不產生現金流出之支出	(123,894,573)	(14.70)	(97,058,101)	(11.23)
應付預付項目調整增(減)數	760,150	0.09	16,234,795	1.88
經常門現金餘絀	98,550,255	11.69	122,957,880	14.23
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	48,623,686	5.77	73,009,255	8.45
機械儀器及設備	33,286,702	3.95	49,874,805	5.77
圖書及博物	3,274,327	0.39	7,414,623	0.86
其他設備	7,550,457	0.90	8,095,336	0.94
預付設備款	0	0.00	1,779,000	0.21
電腦軟體	4,512,200	0.54	5,845,491	0.68
扣減不動產支出前現金餘絀	49,926,569	5.92	49,948,625	5.78
本期現金餘絀	49,926,569	5.92	49,948,625	5.78



美和學校財團法人美和科技大學
固定資產及無形資產變動表
106學年度

全1頁 第1頁
 單位：新台幣元

編號：205B

科目名稱	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	2,357,492,602	38,998,406	43,000,000	(4,001,594)	-9.31%	(52,551,073)	(24,000,000)	(28,551,073)	118.96%	2,343,939,935	計畫經費購買之設備 增加所致。
土地	22,758,719	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	22,758,719	
土地改良物	42,499,923	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	42,499,923	
房屋及建築	1,391,601,199	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	1,391,601,199	
機械儀器及設備	520,293,877	28,173,622	33,000,000	(4,826,378)	-14.63%	(8,160,228)	(15,000,000)	6,839,772	-45.60%	540,307,271	
圖書及博物	162,214,114	3,274,327	5,000,000	(1,725,673)	-34.51%	(35,939,378)	0	(35,939,378)	0.00%	129,549,063	
其他設備	216,345,770	7,550,457	5,000,000	2,550,457	51.01%	(6,672,467)	(9,000,000)	2,327,533	-25.86%	217,223,760	
預付土地、工程及設備款	1,779,000	0	0	0	0.00%	(1,779,000)	0	(1,779,000)	0.00%	0	
累計折舊	(973,934,377)	(76,443,865)	(70,945,000)	(5,498,865)	7.75%	(12,301,583)	(17,200,000)	4,898,417	-28.48%	(1,038,076,659)	
土地改良物	(24,781,691)	(2,930,144)	(2,400,000)	(530,144)	22.09%	0	0	0	0.00%	(27,711,835)	
房屋及建築	(476,679,529)	(31,532,172)	(27,900,000)	(3,632,172)	13.02%	0	0	0	0.00%	(508,211,701)	
機械儀器及設備	(310,109,733)	(35,727,100)	(32,845,000)	(2,882,100)	8.77%	(6,664,870)	(13,600,000)	6,935,130	-50.99%	(339,171,963)	
其他設備	(162,363,424)	(6,254,449)	(7,800,000)	1,545,551	-19.81%	(5,636,713)	(3,600,000)	(2,036,713)	56.58%	(162,981,160)	
固定資產淨額	1,383,558,225	(37,445,459)	(27,945,000)	(9,500,459)	34.00%	(40,249,490)	(6,800,000)	(33,449,490)	491.90%	1,305,863,276	
無形資產	82,951,871	6,259,200	7,000,000	(740,800)	-10.58%	(4,581,653)	(1,000,000)	(3,581,653)	358.17%	84,629,418	
電腦軟體	82,951,871	6,259,200	7,000,000	(740,800)	-10.58%	(4,581,653)	(1,000,000)	(3,581,653)	358.17%	84,629,418	
累計攤銷	(50,682,745)	(8,143,555)	(7,200,000)	(943,555)	13.10%	(3,744,990)	(800,000)	(2,944,990)	368.12%	(55,081,310)	
電腦軟體	(50,682,745)	(8,143,555)	(7,200,000)	(943,555)	13.10%	(3,744,990)	(800,000)	(2,944,990)	368.12%	(55,081,310)	
無形資產淨額	32,269,126	(1,884,355)	(200,000)	1,684,355	-842.18%	(836,663)	(200,000)	(636,663)	318.33%	29,548,108	
固定資產及無形資產淨額合計	1,415,827,351	(39,329,814)	(28,145,000)	(11,184,814)	39.74%	(41,086,153)	(7,000,000)	(34,086,153)	486.95%	1,335,411,384	預算低估。

美和學校財團法人美和科技大學
借入款變動表
106學年度

編號：206

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

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
									本學年度無借入款
合 計									

美和學校財團法人美和科技大學

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	622,644,000	606,096,617	(16,547,383)	(2.66)	1. 上學期學生數：8,059人。 下學期學生數：7,979人。
學費收入	448,021,000	438,428,651	(9,592,349)	(2.14)	
雜費收入	164,623,000	158,837,038	(5,785,962)	(3.51)	
實習實驗費收入	4,000,000	3,960,000	(40,000)	(1.00)	
學分費收入	6,000,000	4,870,928	(1,129,072)	(18.82)	重補修開班修課人數較預期少。
推廣教育收入	20,000,000	18,930,798	(1,069,202)	(5.35)	
產學合作收入	31,200,000	53,041,619	21,841,619	70.01	科技部及其他民間產學計畫收入低估。
補助及受贈收入	73,000,000	129,620,605	56,620,605	77.56	主要為教育部補助款低估。
補助收入	70,000,000	122,802,338	52,802,338	75.43	主要為教育部補助款低估。
受贈收入	3,000,000	6,818,267	3,818,267	127.28	平均每件受贈金額提高、預算低估。
附屬機構收益	1,628,000	3,404,495	1,776,495	109.12	幼兒園低估收入及居家護理所節約支出所致。
附設幼兒園	508,000	1,886,424	1,378,424	271.34	幼兒園招生較預期好。
附設居家護理所	1,120,000	1,518,071	398,071	35.54	居家護理所節約支出成效佳。
財務收入	1,610,000	2,656,986	1,046,986	65.03	預估存款利率偏低。
利息收入	1,520,000	2,565,453	1,045,453	68.78	預估存款利率偏低。
基金收益	90,000	91,533	1,533	1.70	
其他收入	23,307,000	27,256,810	3,949,810	16.95	同試務費收入及住宿費收入說明。
試務費收入	250,000	1,261,100	1,011,100	404.44	試務費收入未估列聯招會撥給本校相關費用，致低估。
住宿費收入	15,557,000	18,182,776	2,625,776	16.88	住宿費收入因另承租民房為宿舍致產生差異。
網路使用費收入	1,500,000	1,380,312	(119,688)	(7.98)	
雜項收入	6,000,000	6,432,622	432,622	7.21	
合計	773,389,000	841,007,930	67,618,930	8.74	



美和學校財團法人美和科技大學

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	5,774,000	4,567,554	(1,206,446)	(20.89)	主要為業務費及出席費減少支出。
人事費	817,000	898,892	81,892	10.02	年度調薪及助理人員勞退費用併入。
業務費	1,500,000	1,145,792	(354,208)	(23.61)	以上限金額編列，預算高估。
退休撫卹費	24,000	0	(24,000)	(100.00)	董事會助理人員適用勞退制度，本項費用帳列人事費內。
出席及交通費	3,400,000	2,500,000	(900,000)	(26.47)	董事會開會次數較預期少。
折舊及攤銷	33,000	22,870	(10,130)	(30.70)	折舊高估。
行政管理支出	125,862,000	143,319,754	17,457,754	13.87	主要為行政單位增聘人員及重大修繕支出增加。
人事費	33,638,000	40,668,419	7,030,419	20.90	行政單位增聘人員所致。
業務費	46,626,000	50,003,001	3,377,001	7.24	
維護費	6,877,000	10,246,911	3,369,911	49.00	重大修繕支出增加所致。
退休撫卹費	1,410,000	2,065,965	655,965	46.52	行政單位增聘人員所致。
折舊及攤銷	37,311,000	40,335,458	3,024,458	8.11	
教學研究及訓輔支出	500,143,000	574,517,743	74,374,743	14.87	主要為教育部補助用於教學研究及訓輔增加，及本學年度圖書報廢增加所致。
人事費	362,786,000	362,193,720	(592,280)	(0.16)	
業務費	74,085,000	112,957,640	38,872,640	52.47	主要為教育部補助用於教學研究及訓輔增加所致。
維護費	4,965,000	6,652,323	1,687,323	33.98	教學設備維護增加。
退休撫卹費	17,509,000	12,549,070	(4,959,930)	(28.33)	舊制退撫費高估。
折舊及攤銷	40,798,000	80,164,990	39,366,990	96.49	主要為本學年度圖書期刊報廢增加所致。
獎助學金支出	68,150,000	70,470,422	2,320,422	3.40	
獎學金支出	52,500,000	54,204,181	1,704,181	3.25	
政府補助獎學金支出	0	0	0	-	
民間捐贈獎學金支出	100,000	4,814,108	4,714,108	4,714.11	民間捐贈獎學金增加。
學校自付獎學金支出	52,400,000	49,390,073	(3,009,927)	(5.74)	
助學金支出	15,650,000	16,266,241	616,241	3.94	
政府補助助學金支出	1,400,000	1,639,945	239,945	17.14	教育部工讀金補助低估。
民間捐贈助學金支出	0	0	0	-	
學校自付助學金支出	14,250,000	14,626,296	376,296	2.64	
推廣教育支出	19,283,000	16,796,044	(2,486,956)	(12.90)	推廣教育收入低估，故支出亦低估。
人事費	6,999,000	7,496,590	497,590	7.11	
業務費	12,218,000	9,295,974	(2,922,026)	(23.92)	推廣教育收入低估，故支出亦低估。
退休撫卹費	63,000	0	(63,000)	(100.00)	推廣教育中心人員適用勞退制度，本項費用帳列人事費內。
折舊及攤銷	3,000	3,480	480	16.00	折舊增加。
產學合作支出	30,700,000	51,426,638	20,726,638	67.51	產學合作收入低估，故支出亦低估。
人事費	9,210,000	25,336,298	16,126,298	175.10	產學合作收入低估，故支出亦低估。
業務費	21,490,000	26,090,340	4,600,340	21.41	產學合作收入低估，故支出亦低估。
其他支出	8,148,000	6,509,967	(1,638,033)	(20.10)	財產報廢減少及各項聯合招生費用未估列所致。
試務費支出	250,000	1,530,229	1,280,229	512.09	各項聯合招生費用未估列所致。
財產交易短絀	7,000,000	3,367,775	(3,632,225)	(51.89)	財產報廢減少所致。
超額年金給付	698,000	708,822	10,822	1.55	
雜項支出	200,000	903,141	703,141	351.57	雜項支出預算低估。
合計	758,060,000	867,608,122	109,548,122	14.45	支出預算低估。



美和學校財團法人美和科技大學

現金明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
零用金		30,000
事務組零用金	15,000	
宿舍零用金	5,000	
出納組零用金	10,000	
合 計		30,000

美和學校財團法人美和科技大學
銀行存款明細表
107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
支票存款		14,713,562
華南銀行內埔分行(支存)1231-1	1,669,663	
華南銀行內埔分行(支存)2311-2	1,217,495	
華南銀行內埔分行(支存)2488-8	5,380,865	
華南銀行內埔分行(支存)2699-8	447,894	
華南銀行內埔分行(支存)2808-8	0	
第一銀行潮州分行(支存)1459-9	243,279	
台灣銀行屏東分行(支存)3670-2	2,336,048	
玉山銀行屏東分行(支存)5976-8	887,503	
華南銀行內埔分行(支存)2598-9	40,750	
玉山銀行內埔分行(支存)7195-9	2,490,065	
活期存款		129,184,083
華南銀行內埔分行(活存)1510-2	71,528,008	
郵政儲金(活存)42194278	680,876	
玉山銀行屏東分行(優利活存)131266	23,217,743	
新光銀行(活存)50108	466,706	
玉山銀行屏東分行(活存)751210-外幣存款	23,924,135	
永豐銀行(活存)00667	10	
三信銀行鳳山分行(活存)00131	4,665,972	
合庫潮州02578	40,046	
華南銀行內埔分行(活存)3538-8	4,660,587	
定期存款		251,304,640
玉山銀行定期存款	26,304,640	
新光銀行定期存款	105,000,000	
三信銀行定期存款	120,000,000	
合 計		395,202,285

美和學校財團法人美和科技大學
應收款項明細表
107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
應收減免學雜費	7,905,003	18,302,626
應收分期學雜費	1,798,754	
應收學雜費-其他	804,133	
應收原民會計畫款	391,344	
應收勞動部計畫款	13,000	
其他應收款	7,390,392	
合 計		18,302,626

美和學校財團法人美和科技大學
 預付款項明細表
 107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
 單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預付即測即評及發證技術士技能檢定費用	2,117,250	5,844,496
預付辦理活動相關費用	225,520	
預付學生出國實習相關費用	1,675,726	
預付其他業務費	1,826,000	
合 計		5,844,496

美和學校財團法人美和科技大學
附屬機構投資明細表
107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
附設幼兒園	4,414,687	8,420,715
附設居家護理所	4,006,028	
合 計		8,420,715

美和學校財團法人美和科技大學
特種基金明細表
107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
劉麗琪獎學金	281,129	9,073,172
龔令芷獎學金	75,901	
無名氏獎學金	1,010,845	
張仁發黃瑞香紀念獎學金	2,011,796	
鍾紹光紀念獎學金	507,208	
溫興春董事長紀念獎學金	3,033,872	
美和文教基金	805,508	
卓越美和基金	1,346,913	
(以上基金係以定存方式持有)		
合 計		9,073,172

美和學校財團法人美和科技大學
存出保證金明細表
107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
招生中心屏東市民生路外牆廣告押租保證金(09610152)	24,000	62,500
經管學院國立恆春工商租借教室使用保證金(10513088)	20,000	
推廣中心107年度國軍退除役官兵輔導委員會屏東縣榮民服務處教育訓練班履約保證金(10609674)	18,500	
合 計		62,500

美和學校財團法人美和科技大學
代管資產明細表
107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
代管高雄市政府社會局委託本校辦理鼓山公共托嬰中心財產		3,086,039
行政庶務機	98,800	
電視機	19,657	
DC變頻雙門冰箱	23,500	
投影機	21,053	
屏風辦公桌	28,500	
櫃台桌	18,300	
個人電腦(含螢幕)	85,200	
直立式飲水機	20,000	
帶鎖公文櫃	22,300	
筆記型電腦	22,000	
數位攝影機	17,900	
動物嘉年華(全套)	34,000	
學步梯	12,500	
壁掛分離式冷氣	195,000	
瓦斯爐(含檯面)	37,800	
櫥櫃	63,000	
鼓山公共托嬰中心-中文圖書共99套	46,322	
走廊南方松防腐木綠化及造景	270,000	
嬰幼兒成長學習寶盒	30,000	
電話總機網路系統	32,650	
廣播音響系統	37,713	
消防廣播	15,606	
數位監視錄影系統	82,260	
警民連線緊急求救系統	19,680	
電熱水器	39,015	
窗簾-行政教室	13,005	
窗簾-星星班	17,818	
窗簾-月亮班	16,450	
窗簾-太陽班	16,450	
窗簾-行政教室	69,359	
沐浴櫃台收納置物櫃組-月亮班	149,196	
沐浴櫃台收納置物櫃組-太陽班	149,195	
沐浴櫃台收納置物櫃組-星星班	116,683	
金屬防火門	102,900	
鐵捲門	168,000	
側門裝修	16,065	
錄影主機	18,375	
造型書櫃	11,970	
矮造型書櫃	23,625	
架高地板	14,700	
塑膠地磚	18,480	
幼兒鄉村滑梯組	38,850	
筆電	47,000	
惠而浦滾筒式洗衣機	34,000	
室內裝修工程	330,096	
室內裝修工程	218,949	
電腦(含軟體)	22,967	
叫號主機工程	23,000	
單椅	10,150	
6人手推車-訂金	50,000	
數位相機	48,000	
廚房油煙處理機	48,000	
合 計		3,086,039

美和學校財團法人美和科技大學
應付款項明細表
107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付勞動部計畫費用	354,474	30,022,479
應付科技部計畫費用	148,366	
應付教育部計畫費用	494,773	
應付其他政府機關計畫費用	67,073	
應付預估107年終獎金等費用	20,541,897	
應付設備款	1,964,480	
應付其他各項費用	6,213,287	
應付雇主補充保費	353	
其他應付款	237,776	
合 計		30,022,479

美和學校財團法人美和科技大學

預收款項明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
預收學雜費	23,646,903	69,211,818
預收學分費	1,823,792	
預收補助款-整體發展	29,129,701	
預收補助款-訓輔專款	741,122	
預收補助款-計畫型獎助	13,225,300	
預收107學年度停車費	645,000	
合 計		69,211,818

美和學校財團法人美和科技大學

代收款項明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
代扣所得稅	819,436	22,884,277
代扣勞保費	1,078,965	
代扣健保費	640,248	
代扣公保費	18,905	
代扣勞退、離儲、退撫金	351,006	
代扣健保補充保費	49,367	
代收學保、就貸書籍費、學生會費	351,270	
代收產學-科技部	1,465	
代收產學-農委會	4,486,428	
代收產學-勞動部	84,150	
代收產學-產學合作	7,334,851	
代收產學-其他產學	2,175,690	
其他代收-行政管理費	1,009,479	
其他代收-推廣學分班	3,089,693	
其他代收-即測即評即發證報名費	428,200	
其他代收-轉發各機關急難救助金及獎學金	226,289	
其他代收-其他	738,835	
合 計		22,884,277

美和學校財團法人美和科技大學
存入保證金明細表
107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
存入保證金-廠商	3,234,251	3,846,649
存入保證金-圖書館之友借書保證金	138,000	
存入保證金-宿舍電費保證金	474,398	
合 計		3,846,649

美和學校財團法人美和科技大學

應付代管資產明細表

107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付代管高雄市政府委託本校經營鼓山托嬰中心財產 (財產明細詳本決算書P.17)	3,086,039	3,086,039
合 計		3,086,039

美和學校財團法人美和科技大學
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(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{606,096,617}{841,007,930} \times 100\% = 72.07\%$	$\frac{646,758,426}{884,210,456} \times 100\% = 73.15\%$	$\frac{655,829,655}{876,178,152} \times 100\% = 74.85\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{\text{本學年度學雜費收入}-\text{上學年度學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(606,096,617-646,758,426)}{646,758,426} \times 100\% = -6.29\%$	$\frac{(646,758,426-655,829,655)}{655,829,655} \times 100\% = -1.38\%$	$\frac{(655,829,655-665,151,624)}{665,151,624} \times 100\% = -1.40\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{419,379,407}{122,118,574} \times 100\% = 343.42\%$	$\frac{373,257,052}{125,359,562} \times 100\% = 297.75\%$	$\frac{260,713,552}{164,415,196} \times 100\% = 158.57\%$
速動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}-\text{材料}-\text{預付款項}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(419,379,407-0-5,844,496)}{122,118,574} \times 100\% = 338.63\%$	$\frac{(373,257,052-0-6,890,300)}{125,359,562} \times 100\% = 292.25\%$	$\frac{(260,713,552-0-3,001,075)}{164,415,196} \times 100\% = 156.74\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{98,550,255}{122,118,574} \times 100\% = 80.70\%$	$\frac{122,957,880}{125,359,562} \times 100\% = 98.08\%$	$\frac{170,770,706}{164,415,196} \times 100\% = 103.87\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{\text{累積餘絀}+\text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(506,383,466+1,157,525,509)}{1,775,433,217} \times 100\% = 93.72\%$	$\frac{(459,712,397+1,142,039,200)}{1,806,327,060} \times 100\% = 88.67\%$	$\frac{(297,029,552+1,087,393,936)}{1,863,501,741} \times 100\% = 74.29\%$
資產效益率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{\text{期初總資產}+\text{期末總資產}} \times 100\%$	$\frac{-26,600,192}{(1,806,327,060+1,775,433,217)} \times 100\% = -1.49\%$	$\frac{62,115,948}{(1,863,501,741+1,806,327,060)} \times 100\% = 3.39\%$	$\frac{67,387,698}{(1,846,508,522+1,863,501,741)} \times 100\% = 3.63\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{(129,051,262-3,086,039)}{(1,775,433,217-3,086,039)} \times 100\% = 7.11\%$	$\frac{(133,344,913-2,990,039)}{(1,806,327,060-2,990,039)} \times 100\% = 7.23\%$	$\frac{(252,635,542-2,300,877)}{(1,863,501,741-2,300,877)} \times 100\% = 13.45\%$
負債變動率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{(129,051,262-133,344,913)}{133,344,913} \times 100\% = -3.22\%$	$\frac{(133,344,913-252,635,542)}{252,635,542} \times 100\% = -47.22\%$	$\frac{(252,635,542-303,030,021)}{303,030,021} \times 100\% = -16.63\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{(56,753,405-422,670,583)}{49,926,569} = 0.00$	$\frac{(63,114,786-375,672,354)}{49,948,625} = 0.00$	$\frac{(167,752,654-417,438,490)}{92,226,327} = 0.00$



附設幼兒園
決算書

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
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

編號：201

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				
流動資產	3,485,569	2,104,530	1,381,039	65.62%
現金	30,000	30,000	0	0.00%
銀行存款	3,413,381	2,074,050	1,339,331	64.58%
預付款項	42,188	480	41,708	0.00%
固定資產	2,129,358	1,213,258	916,100	75.51%
機械儀器及設備	774,480	74,980	699,500	932.92%
其他設備	1,354,878	1,138,278	216,600	19.03%
累計折舊總額	(871,121)	(697,096)	(174,025)	24.96%
固定資產淨額	1,258,237	516,162	742,075	143.77%
無形資產	10,000	10,000	0	0.00%
電腦軟體	10,000	10,000	0	0.00%
累計攤銷總額	(9,029)	(9,029)	0	0.00%
無形資產淨額	971	971	0	0.00%
合計	<u>4,744,777</u>	<u>2,621,663</u>	<u>2,123,114</u>	<u>80.98%</u>
負債				
流動負債	330,090	274,087	56,003	20.43%
應付款項	317,358	263,575	53,783	20.41%
代收款項	12,732	10,512	2,220	21.12%
權益基金及餘絀	4,414,687	2,347,576	2,067,111	88.05%
作業基金	11,759,710	9,759,710	2,000,000	20.49%
餘絀				
累計餘絀	(9,231,447)	(9,201,840)	(29,607)	0.32%
本期餘絀	<u>1,886,424</u>	<u>1,789,706</u>	<u>96,718</u>	<u>5.40%</u>
合計	<u>4,744,777</u>	<u>2,621,663</u>	<u>2,123,114</u>	<u>80.98%</u>

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
收支餘絀表
106學年度

編號：202

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
5,070,328	各項收入	3,304,000	6,582,109	3,278,109	99.22%
1,082,119	學費收入	1,054,000	1,583,024	529,024	50.19%
3,988,209	月費收入	2,250,000	4,999,085	2,749,085	122.18%
3,280,622	各項支出	2,796,000	4,695,685	1,899,685	67.94%
2,222,422	薪資支出	2,237,000	3,376,078	1,139,078	50.92%
224,125	餐點支出	120,000	265,172	145,172	120.98%
193,526	材料支出	108,000	150,536	42,536	39.39%
34,114	事務支出	157,000	39,910	(117,090)	-74.58%
43,771	活動支出	24,000	67,790	43,790	182.46%
55,607	折舊及攤銷	50,000	174,025	124,025	248.05%
-	其他支出	-	-	-	0.00%
<u>507,057</u>	雜項支出	<u>100,000</u>	<u>622,174</u>	<u>522,174</u>	<u>522.17%</u>
<u>1,789,706</u>	本期餘絀	<u>508,000</u>	<u>1,886,424</u>	<u>1,378,424</u>	<u>271.34%</u>

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
現金流量表
106學年度

編號：203

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	1,886,424	1,789,706
加：不產生現金流出之支出	174,025	55,607
流動資產調整項目淨(增)減數	(41,708)	(480)
流動負債調整項目淨增(減)數	9,003	20,622
營運活動之現金流入(出)	<u>2,027,744</u>	<u>1,865,455</u>
投資活動現金流量		
購置固定資產付現數	(869,100)	(26,000)
投資活動之現金流入(出)	<u>(869,100)</u>	<u>(26,000)</u>
融資活動現金流量		
盈餘撥充學校基金付現數	(1,819,313)	(649,350)
其他融資活動收現數	2,000,000	0
融資活動淨現金流入(出)	<u>180,687</u>	<u>(649,350)</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,339,331	1,190,105
期初現金及銀行存款餘額	<u>2,104,050</u>	<u>913,945</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u><u>3,443,381</u></u>	<u><u>2,104,050</u></u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	<u>0</u>	<u>0</u>
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	<u>0</u>	<u>0</u>

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
現金收支概況表
106學年度

編號：204

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	本年度	佔經常門 現金收入%	上年度	佔經常門 現金收入%
經常門現金收入	6,582,109	100.00	5,070,328	100.00
學費收入	1,583,024	24.05	1,082,119	21.34
月費收入	4,999,085	75.95	3,988,209	78.66
應收預收項目調整增(減)數	0	0.00	0	0.00
經常門現金支出	4,554,365	69.19	3,204,873	63.21
薪資支出	3,376,078	51.29	2,222,422	43.83
餐點支出	265,172	4.03	224,125	4.42
材料支出	150,536	2.29	193,526	3.82
事務支出	39,910	0.61	34,114	0.67
活動支出	67,790	1.03	43,771	0.86
折舊及攤銷	174,025	2.64	55,607	1.10
其他支出	0	0.00	0	0.00
雜項支出	622,174	9.45	507,057	10.00
減：不產生現金流出之支出	(174,025)	-2.64	(55,607)	-1.10
應付預付項目調整增(減)數	32,705	0.50	(20,142)	-0.40
經常門現金餘絀	2,027,744	30.81	1,865,455	36.79
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	(869,100)	-13.20	(26,000)	-0.51
機械儀器及設備	(869,100)	-13.20	(26,000)	-0.51
其他設備	0	0.00	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	1,158,644	17.60	1,839,455	36.28
購置不動產現金支出	0	0.00	0	0.00
本期現金餘絀	1,158,644	17.60	1,839,455	36.28

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
 固定資產變動表
 106學年度

編號：205B

全1頁 第1頁
 單位：新臺幣元

科目名稱	上年底止 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				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	1,213,258	916,100	50,000	866,100	1732.20%	0	0	0	0.00%	2,129,358	
土地改良物	0	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	0	
機械儀器及設備	74,980	699,500	50,000	649,500	1299.00%	0	0	0	0.00%	774,480	園所環境整修所致。
其他設備	1,138,278	216,600	0	216,600	0.00%	0	0	0	0.00%	1,354,878	園所環境整修所致。
累計折舊	(697,096)	(174,025)	(40,000)	(134,025)	335.06%	0	0	0	0.00%	(871,121)	
土地改良物	0	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	0	
機械儀器及設備	(42,505)	(101,431)	0	(101,431)	0.00%	0	0	0	0.00%	(143,936)	
其他設備	(654,591)	(72,594)	(40,000)	(32,594)	81.49%	0	0	0	0.00%	(727,185)	預算低估。
固定資產淨額	516,162	742,075	10,000	732,075	7320.75%	0	0	0	0.00%	1,258,237	
無形資產	10,000	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	10,000	
電腦軟體	10,000	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	10,000	
累計攤銷	(9,029)	0	(2,000)	2,000	-100.00%	0	0	0	0.00%	(9,029)	
電腦軟體	(9,029)	0	(2,000)	2,000	-100.00%	0	0	0	0.00%	(9,029)	預算高估。
無形資產淨額	971	0	(2,000)	2,000	-100.00%	0	0	0	0.00%	971	
固定資產合計	517,133	742,075	8,000	734,075	0.00%	0	0	0	0.00%	1,259,208	

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園

現金明細表

107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
零用金	30,000	30,000
合 計		30,000

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
 銀行存款明細表
 107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
 單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
華南銀行內埔分行(支存)22729	3,413,381	3,413,381
合 計		3,413,381

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
應付款項明細表
107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
預估107.01月-107.07月年終獎金	129,968	317,358
付冷氣機	47,000	
付電源供應器	3,628	
付107.06月勞健保費及勞工退休金(新制)	28,643	
付107.07月才藝老師鐘點費	19,400	
付107.07月實習生實習獎學金	17,500	
付107.07月工讀生薪資	11,354	
付107.07月餐點費用	17,222	
106學年度查帳後調整A08-補入107年7月績效獎金	14,000	
106學年度查帳後調整A06-預估107年7月雇主負擔勞工退休金	8,507	
106學年度查帳後調整A06-預估107年7月雇主負擔勞健保費	20,136	
合 計		317,358

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園

代收款項明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
代扣106.07月勞保費	3,496	12,732
代扣106.07月健保費	2,870	
106學年度查帳後調整R01-依性質重分類-代收款項	6,366	
合 計		12,732

附設居家護理所
決算書

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
平衡表
中華民國107年7月31日

編號：201

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				
流動資產	3,867,878	3,099,155	768,723	24.80%
銀行存款	2,895,408	1,990,176	905,232	45.49%
應收款項	972,470	1,108,979	(136,509)	-12.31%
固定資產	2,102,317	1,958,503	143,814	7.34%
機械儀器及設備	553,327	409,513	143,814	35.12%
運輸設備	1,105,000	1,105,000	0	0.00%
其他設備	443,990	443,990	0	0.00%
累計折舊總額	(1,609,861)	(1,583,577)	(26,284)	1.66%
固定資產淨額	492,456	374,926	117,530	31.35%
無形資產	152,000	152,000	0	0.00%
電腦軟體	152,000	152,000	0	0.00%
累計攤銷總額	(135,533)	(127,933)	(7,600)	0.00%
無形資產淨額	16,467	24,067	(7,600)	-31.58%
合計	4,376,801	3,498,148	878,653	25.12%
負債				
流動負債	370,773	898,708	(527,935)	-58.74%
應付款項	346,615	866,124	(519,509)	-59.98%
代收款項	24,158	32,584	(8,426)	-25.86%
權益基金及餘絀	4,006,028	2,599,440	1,406,588	54.11%
權益基金	2,500,000	500,000	2,000,000	400.00%
作業基金	2,500,000	500,000	2,000,000	400.00%
餘絀	1,506,028	2,099,440	(593,412)	-28.27%
累積餘絀	(12,043)	181,560	(193,603)	-106.63%
本期餘絀	1,518,071	1,917,880	(399,809)	-20.85%
合計	4,376,801	3,498,148	878,653	25.12%

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
收支餘絀表
106學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：202

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
7,463,066	各項收入	6,870,000	6,535,651	(334,349)	-4.87%
7,133,520	醫師訪視收入	6,600,000	5,963,649	(636,351)	-9.64%
108,936	材料費收入	120,000	105,188	(14,812)	-12.34%
220,610	其他收入	150,000	466,814	316,814	211.21%
5,545,186	各項支出	5,750,000	5,017,580	(732,420)	-12.74%
3,536,408	薪資支出	3,119,000	3,040,984	(78,016)	-2.50%
1,815,175	業務支出	2,431,000	1,940,384	(490,616)	-20.18%
154,482	折舊及攤銷	200,000	33,884	(166,116)	-83.06%
39,121	其他支出	0	2,328	2,328	0.00%
<u>1,917,880</u>	本期餘絀	<u>1,120,000</u>	<u>1,518,071</u>	<u>398,071</u>	<u>35.54%</u>

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
現金流量表
106學年度

編號：203

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	本學年度 決算數	上學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,518,071	1,917,880
加：不產生現金流出之支出	33,884	193,603
流動資產調整項目淨(增)減數	136,509	(657,569)
流動負債調整項目淨增(減)數	(527,935)	195,362
營運活動之現金流入(出)	<u>1,160,529</u>	<u>1,649,276</u>
投資活動現金流量		
購置固定資產付現數	(143,814)	0
購置無形資產付現數	<u>0</u>	<u>0</u>
投資活動之現金流入(出)	<u>(143,814)</u>	<u>0</u>
融資活動現金流量		
盈餘撥充學校基金付現數	(2,111,483)	(3,492,713)
其他融資活動收現數	<u>2,000,000</u>	<u>0</u>
融資活動淨現金流入(出)	<u>(111,483)</u>	<u>(3,492,713)</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	905,232	(1,843,437)
期初現金及銀行存款餘額	<u>1,990,176</u>	<u>3,833,613</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>2,895,408</u>	<u>1,990,176</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	<u>0</u>	<u>0</u>
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	<u>0</u>	<u>0</u>

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
現金收支概況表
106學年度

編號：204

項目	本學年度 決算數	佔經常門 現金收入%	上學年度 決算數	佔經常門 現金收入%
經常門現金收入	6,672,160	100.00	6,805,497	100.00
醫師訪視收入	5,963,649	89.38	7,133,520	104.82
材料費收入	105,188	1.58	108,936	1.60
其他收入	466,814	7.00	220,610	3.24
應收預收項目調整(增)減數	136,509	2.05	(657,569)	(9.66)
經常門現金支出	5,511,631	82.61	5,156,221	75.77
薪資支出	3,040,984	45.58	3,536,408	51.96
業務支出	1,940,384	29.08	1,815,175	26.67
折舊及攤銷	33,884	0.51	154,482	2.27
其他支出	2,328	0.03	39,121	0.57
減:不產生現金流出之支出	(33,884)	(0.51)	(193,603)	(2.84)
應付預付項目調整增(減)數	527,935	7.91	(195,362)	(2.87)
經常門現金餘絀	1,160,529	17.39	1,649,276	24.23
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	143,814	2.16	0	0.00
機械儀器及設備	143,814	2.16	0	0.00
其他設備	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	0	0.00	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	1,016,715	15.24	1,649,276	24.23
購置不動產現金支出				
本期現金餘絀	1,016,715	15.24	1,649,276	24.23

美和科技大學附設居家護理所
固定資產變動表
106學年度

編號：205B

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度底 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	1,958,503	143,814	100,000	43,814	43.81%	0	0	0	0.00%	2,102,317	
機械儀器及設備	409,513	143,814	100,000	43,814	43.81%	0	0	0	0.00%	553,327	
運輸設備	1,105,000	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	1,105,000	
其他設備	443,990	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	443,990	
累計折舊	1,583,577	26,284	180,000	(153,716)	-85.40%	0	0	0	0.00%	1,609,861	
機械儀器及設備	306,622	14,634	40,000	(25,366)	-63.42%	0	0	0	0.00%	321,256	預算高估。
運輸設備	920,833	0	90,000	(90,000)	-100.00%	0	0	0	0.00%	920,833	預算高估。
其他設備	356,122	11,650	50,000	(38,350)	-76.70%	0	0	0	0.00%	367,772	預算高估。
固定資產淨額	374,926	117,530	(80,000)	197,530	-246.91%	0	0	0	0.00%	492,456	
無形資產	152,000	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	152,000	
電腦軟體	152,000	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	152,000	
累計攤銷	127,933	7,600	20,000	(12,400)	-62.00%	0	0	0	0.00%	135,533	
無形資產	127,933	7,600	20,000	(12,400)	-62.00%	0	0	0	0.00%	135,533	預算高估。
無形資產淨額	24,067	(7,600)	(20,000)	12,400	-62.00%	0	0	0	0.00%	16,467	
合計	398,993	109,930	(100,000)	209,930	-209.93%	0	0	0	0.00%	508,923	

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
 銀行存款明細表
 107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
 單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
華南銀行內埔分行(支存)#801160027995	2,895,408	2,895,408
合 計		2,895,408

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
應收款項明細表
107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預估107.04月醫師訪視費收入未入帳	493,960	972,470
預估107.06月醫師訪視費收入未入帳	478,510	
合 計		972,470

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
應付款項明細表
107年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預估107年年終獎金	160,459	346,615
預估107.06月醫師訪視費	62,100	
付107.07月公務車油料費(8516-G9)(居-008)	1,237	
付107.07月公務車油料費(2702-UN)(居-007)	2,515	
付107.07月亞太電信公務機通訊費(居-010)	1,440	
付107.07月ADSL連線費(居-009)	1,094	
付107.06月勞保費(居-004)	16,666	
提繳107.06月勞工退休金(居-005)	10,710	
提繳107.06月勞工退休金-陳怡璇自提(居-006)	2,520	
106學年度查帳後調整-A03-補入107.06-07月健保費(8087*2)	16,174	
106學年度查帳後調整-A04-補入107.07月醫師訪視費用	71,700	
合 計		346,615

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所

代收款項明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：209

摘要	金額	
	小計	合計
代扣勞保費	3,939	24,158
代扣健保費	4,318	
代扣稅額	11,121	
代扣二代健保費	2,260	
代扣勞退金	2,520	
合 計		24,158

附表

**美和科技大學暨附屬機構
舉債指數計算表
106學年度舉債指數計算表**

項目	美和科技大學	美和科技大學附 設居家護理所	美和科技大學附 設幼兒園	美和科技大學暨 附屬機構
本次已借款或預計借款金額	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
短期債務	-	-	-	-
應付款項	30,022,479	346,615	317,358	30,686,452
代收款項	22,884,277	24,158	12,732	22,921,167
其他借款	-	-	-	-
長期銀行借款	-	-	-	-
長期應付款項	-	-	-	-
應付退休及離儲金	-	-	-	-
存入保證金	3,846,649	-	-	3,846,649
貨幣性負債小計(A)	56,753,405	370,773	330,090	57,454,268
現金	30,000	-	30,000	60,000
銀行存款	395,202,285	2,895,408	3,413,381	401,511,074
短期投資	-	-	-	-
應收款項	18,302,626	972,470	-	19,275,096
特種基金	9,073,172	-	-	9,073,172
存出保證金	62,500	-	-	62,500
貨幣性資產小計(B)	422,670,583	3,867,878	3,443,381	429,981,842
借款淨額(C=A-B)	(365,917,178)	(3,497,105)	(3,113,291)	(372,527,574)
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	49,926,569	1,016,715	1,158,644	52,101,928
舉債指數(C/D)	-	-	-	-

註：借款淨額若為負數，則舉債指數以0計算；扣減不動產支出前產生現金短絀時，舉債指數為負值。