

# 美和學校財團法人美和科技大學

105學年度

(自105年8月01日至106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	1-2	平衡表	25
收支餘絀表	3	收支餘絀表	26
現金流量表	4	現金流量表	27
現金收支概況表	5	現金收支概況表	28
固定資產及無形資產變動表	6	固定資產變動表	29
借入款變動表	7	現金明細表	30
收入明細表	8	銀行存款明細表	31
支出明細表	9	應付款項明細表	32
現金明細表	10	代收款項明細表	33
銀行存款明細表	11		
應收款項明細表	12	附設居家護理所	
預付款項明細表	13	平衡表	34
附屬機構投資明細表	14	收支餘絀表	35
特種基金明細表	15	現金流量表	36
存出保證金明細表	16	現金收支概況表	37
代管資產明細表	17	固定資產變動表	38
應付款項明細表	18	現金及銀行存款明細表	39
預收款項明細表	19	其他應收款項明細表	40
代收款項明細表	20	應付款項明細表	41
存入保證金明細表	21	代收款項明細表	42
應付代管資產明細表	22		
最近3年財務分析表	23-24	附表	
		舉債指數計算表	43

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106年7月31日

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

科目	106年7月31日 決算數(1)	105年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,806,327,060	1,863,501,741	(57,174,681)	(3.07)
流動資產	373,257,052	260,713,552	112,543,500	43.17
現金	30,000	61,000	(31,000)	(50.82)
銀行存款	344,585,337	234,628,896	109,956,441	46.86
應收款項淨額	21,751,415	23,022,581	(1,271,166)	(5.52)
預付款項	6,890,300	3,001,075	3,889,225	129.59
長期投資、應收款及基金	14,061,618	162,233,475	(148,171,857)	(91.33)
附屬機構投資	4,947,016	3,178,462	1,768,554	55.64
特種基金	9,114,602	159,055,013	(149,940,411)	(94.27)
固定資產	2,357,492,602	2,312,638,776	44,853,826	1.94
土地	22,758,719	22,758,719	0	0
土地改良物	42,499,923	42,499,923	0	0
房屋及建築	1,391,601,199	1,391,601,199	0	0
機械儀器及設備	520,293,877	479,972,473	40,321,404	8.40
圖書及博物	162,214,114	163,998,733	(1,784,619)	(1.09)
其他設備	216,345,770	211,807,729	4,538,041	2.14
預付土地、工程及設備款	1,779,000	0	1,779,000	-
累計折舊總額	973,934,377	911,497,446	62,436,931	6.85
固定資產淨額	1,383,558,225	1,401,141,330	(17,583,105)	(1.25)
無形資產	82,951,871	79,850,600	3,101,271	3.88
電腦軟體	82,951,871	79,850,600	3,101,271	3.88
累計攤銷總額	50,682,745	43,409,093	7,273,652	16.76
無形資產淨額	32,269,126	36,441,507	(4,172,381)	(11.45)
其他資產	3,181,039	2,971,877	209,162	7.04
存出保證金	191,000	671,000	(480,000)	(71.54)
代管資產	2,990,039	2,300,877	689,162	29.95
合  計	1,806,327,060	1,863,501,741	(57,174,681)	(3.07)
負債	133,344,913	252,635,542	(119,290,629)	(47.22)
流動負債	125,359,562	164,415,196	(39,055,634)	(23.75)
短期債務	0	16,316,666	(16,316,666)	(100)
應付款項	36,973,513	47,025,723	(10,052,210)	(21.38)
預收款項	67,240,088	82,582,011	(15,341,923)	(18.58)
代收款項	21,145,961	18,490,796	2,655,165	14.36
長期負債	0	81,377,737	(81,377,737)	(100)
長期銀行借款	0	81,377,737	(81,377,737)	(100)
其他負債	7,985,351	6,842,609	1,142,742	16.70
存入保證金	4,995,312	4,541,732	453,580	9.99
應付代管資產	2,990,039	2,300,877	689,162	29.95
權益基金及餘絀	1,672,982,147	1,610,866,199	62,115,948	3.86
權益基金	1,151,153,802	1,246,448,949	(95,295,147)	(7.65)
指定用途權益基金	9,114,602	159,055,013	(149,940,411)	(94.27)



## 美和學校財團法人美和科技大學

## 平衡表

中華民國106年7月31日

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

科目	106年7月31日 決算數(1)	105年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
未指定用途權益基金	1,142,039,200	1,087,393,936	54,645,264	5.03
餘絀	521,828,345	364,417,250	157,411,095	43.20
累積餘絀	459,712,397	297,029,552	162,682,845	54.77
本期餘絀	62,115,948	67,387,698	(5,271,750)	(7.82)
合計	1,806,327,060	1,863,501,741	(57,174,681)	(3.07)



## 美和學校財團法人美和科技大學

收支餘絀表  
105學年度全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

104年度 決算數	科目	105年度 預算數 (1)	105年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
876,178,152	各項收入	835,298,000	884,210,456	48,912,456	5.86
655,829,655	學雜費收入	638,311,000	646,758,426	8,447,426	1.32
18,676,461	推廣教育收入	17,280,000	20,186,696	2,906,696	16.82
48,946,694	產學合作收入	38,751,000	49,112,121	10,361,121	26.74
119,536,573	補助及受贈收入	113,619,000	134,460,853	20,841,853	18.34
1,678,171	附屬機構收益	1,650,000	3,707,586	2,057,586	124.70
4,384,840	財務收入	2,130,000	2,998,007	868,007	40.75
27,125,758	其他收入	23,557,000	26,986,767	3,429,767	14.56
808,790,454	各項支出	792,661,000	822,094,508	29,433,508	3.71
4,818,230	董事會支出	5,801,000	4,535,772	(1,265,228)	(21.81)
134,361,242	行政管理支出	130,304,000	142,141,579	11,837,579	9.08
548,589,229	教學研究及訓輔支出	537,786,000	541,452,567	3,666,567	0.68
47,448,334	獎助學金支出	54,352,000	60,275,803	5,923,803	10.90
18,195,944	推廣教育支出	16,954,000	18,166,623	1,212,623	7.15
44,437,656	產學合作支出	37,608,000	48,403,007	10,795,007	28.70
2,366,196	財務支出	1,608,000	681,139	(926,861)	(57.64)
8,573,623	其他支出	8,248,000	6,438,018	(1,809,982)	(21.94)
67,387,698	本期餘絀	42,637,000	62,115,948	19,478,948	45.69



## 美和學校財團法人美和科技大學

現金流量表  
105學年度全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	105年度	104年度
<b>營運活動現金流量</b>	122,957,880	170,770,706
本期餘絀	62,115,948	67,387,698
加：不產生現金流出之支出	97,058,101	88,966,232
減：不產生現金流入之收入	(3,707,586)	(1,678,171)
流動資產調整項目淨(增)減數	(4,821,090)	(1,122,467)
流動負債調整項目淨增(減)數	(27,687,493)	17,217,414
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	122,957,880	170,770,706
<b>投資活動現金流量</b>	81,553,219	(31,433,926)
減少附屬機構投資收現數	4,142,063	0
減少特種基金收現數	170,791,048	69,452,091
收回存出保證金收現數	649,000	243,493
購置固定資產付現數	(67,163,764)	(69,134,323)
購置無形資產付現數	(5,845,491)	(12,510,056)
增撥特種基金付現數	(20,850,637)	(19,438,131)
支付存出保證金付現數	(169,000)	(47,000)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	81,553,219	(31,433,926)
<b>融資活動現金流量</b>	(94,585,658)	(69,513,783)
舉借長短期銀行借款收現數	0	12,000,000
增加代收款項收現數	130,628,927	135,188,622
收取存入保證金收現數	4,244,475	18,434,033
減：償還長短期銀行借款付現數	(97,694,403)	(79,850,970)
減少代收款項付現數	(127,973,762)	(136,953,251)
退回存入保證金付現數	(3,790,895)	(18,332,217)
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	(94,585,658)	(69,513,783)
匯率影響數	0	0
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	109,925,441	69,822,997
期初現金及銀行存款餘額	234,689,896	164,866,899
期末現金及銀行存款餘額	344,615,337	234,689,896
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	681,139	2,424,709
	681,139	2,424,709
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>	89,126,327	99,180,911
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	0	16,316,666
上年度賸餘撥充權益基金數	89,126,327	82,864,245



## 美和學校財團法人美和科技大學

## 現金收支概況表

105學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	105年度	占經常門 現金收入 %	104年度	占經常門 現金收入 %
經常門現金收入	864,229,082	100	878,056,224	100
學雜費收入	646,758,426	74.84	655,829,655	74.69
推廣教育收入	20,186,696	2.34	18,676,461	2.13
產學合作收入	49,112,121	5.68	48,946,694	5.57
補助及受贈收入	134,460,853	15.56	119,536,573	13.61
附屬機構收益	3,707,586	0.43	1,678,171	0.19
財務收入	2,998,007	0.35	4,384,840	0.50
其他收入	26,986,767	3.12	27,125,758	3.09
減：不產生現金流入之收入	(3,707,586)	(0.43)	(1,678,171)	(0.19)
應收預收項目調整增(減)數	(16,273,788)	(1.88)	3,556,243	0.41
經常門現金支出	741,271,202	85.77	707,285,518	80.55
董事會支出	4,535,772	0.52	4,818,230	0.55
行政管理支出	142,141,579	16.45	134,361,242	15.30
教學研究及訓輔支出	541,452,567	62.65	548,589,229	62.48
獎助學金支出	60,275,803	6.97	47,448,334	5.40
推廣教育支出	18,166,623	2.10	18,195,944	2.07
產學合作支出	48,403,007	5.60	44,437,656	5.06
財務支出	681,139	0.08	2,366,196	0.27
其他支出	6,438,018	0.74	8,573,623	0.98
減：不產生現金流出之支出	(97,058,101)	(11.23)	(88,966,232)	(10.13)
應付預付項目調整增(減)數	16,234,795	1.88	(12,538,704)	(1.43)
經常門現金餘絀	122,957,880	14.23	170,770,706	19.45
出售資產現金收入	0	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	73,009,255	8.45	78,544,379	8.95
機械儀器及設備	49,874,805	5.77	51,586,222	5.88
圖書及博物	7,414,623	0.86	7,477,264	0.85
其他設備	8,095,336	0.94	6,970,837	0.79
預付設備款	1,779,000	0.21	0	0
電腦軟體	5,845,491	0.68	12,510,056	1.42
扣減不動產支出前現金餘絀	49,948,625	5.78	92,226,327	10.50
購置不動產現金支出	0	0	3,100,000	0.35
土地改良物	0	0	3,100,000	0.35
本期現金餘絀	49,948,625	5.78	89,126,327	10.15





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

105學年度

編號：205B

全1頁 第1頁  
單位：新台幣元

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	2,312,638,776	71,203,124	67,000,000	4,203,124	6.27%	(26,349,298)	(26,500,000)	150,702	-0.57%	2,357,492,602	其他設備及電腦軟體減少和累計折舊累計攤銷之減少，決算數較預算數少，係因報廢減少之故
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	479,972,473	53,914,165	50,000,000	3,914,165	7.83%	(13,592,761)	(18,500,000)	4,907,239	-26.53%	520,293,877	
圖書及博物	163,998,733	7,414,623	10,000,000	(2,585,377)	-25.85%	(9,199,242)	0	(9,199,242)	0.00%	162,214,114	
其他設備	211,807,729	8,095,336	7,000,000	1,095,336	15.65%	(3,557,295)	(8,000,000)	4,442,705	-55.53%	216,345,770	
預付土地、工程及設備款	0	1,779,000	0	1,779,000	0.00%	0	0	0	0.00%	1,779,000	
累計折舊	(911,497,446)	(76,392,835)	(69,300,000)	(7,092,835)	10.23%	(13,955,904)	(20,500,000)	6,544,096	-31.92%	(973,934,377)	
土地改良物	(21,832,804)	(2,948,887)	(2,400,000)	(548,887)	22.87%	0	0	0	0.00%	(24,781,691)	
房屋及建築	(445,147,353)	(31,532,176)	(27,900,000)	(3,632,176)	13.02%	0	0	0	0.00%	(476,679,529)	
機械儀器及設備	(285,100,700)	(35,994,967)	(31,200,000)	(4,794,967)	15.37%	(10,985,934)	(14,200,000)	3,214,066	-22.63%	(310,109,733)	
其他設備	(159,416,589)	(5,916,805)	(7,800,000)	1,883,195	-24.14%	(2,969,970)	(6,300,000)	3,330,030	-52.86%	(162,363,424)	
固定資產淨額	1,401,141,330	(5,189,711)	(2,300,000)	(2,889,711)	125.64%	(12,393,394)	(6,000,000)	(6,393,394)	106.56%	1,383,558,225	
無形資產	79,850,600	4,099,491	8,000,000	(3,900,509)	-48.76%	(998,220)	(5,000,000)	4,001,780	-80.04%	82,951,871	
電腦軟體	79,850,600	4,099,491	8,000,000	(3,900,509)	-48.76%	(998,220)	(5,000,000)	4,001,780	-80.04%	82,951,871	
累計攤銷	(43,409,093)	(8,150,160)	(7,200,000)	(950,160)	13.20%	(876,508)	(4,000,000)	3,123,492	-78.09%	(50,682,745)	
電腦軟體	(43,409,093)	(8,150,160)	(7,200,000)	(950,160)	13.20%	(876,508)	(4,000,000)	3,123,492	-78.09%	(50,682,745)	
無形資產淨額	36,441,507	(4,050,669)	800,000	4,850,669	606.33%	(121,712)	(1,000,000)	878,288	-87.83%	32,269,126	
固定資產及無形資產淨額合計	1,437,582,837	(9,240,380)	(1,500,000)	(7,740,380)	516.03%	(12,515,106)	(7,000,000)	(5,515,106)	78.79%	1,415,827,351	

美和學校財團法人美和科技大學

借入款變動表

105學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

編號：206

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
華南商業銀行	興建學生宿舍	93.10.29 至 113.10.29	53,125,000	0	53,125,000	0	機動利率	信用貸款，每月支付利息，本金自97年10月起每半年為一期平均攤還。	教育部93.12.08台技(一)字第0930154505號函核准備查。
三信銀行	償還原玉山銀行借款	102.07.24 至 113.03.20	10,519,403	0	10,519,403	0	機動利率	信用貸款，每月支付利息，本金自102年9月起每半年為一期平均攤還。	1. 本項借款係借新還舊，用以減輕利息支出。 2. 本校本期舉債指數為零，故依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點第六條第一項之規定，舉債指數等於零時，辦理借款無須報教育部核定或備查。
三信銀行	償還華銀7000萬借款	102.08.29 至 114.12.29	22,800,000	0	22,800,000	0	機動利率	信用貸款，每月支付利息，本金自102年12月起每半年為一期平均攤還。	1. 本項借款係借新還舊，用以減輕利息支出。 2. 本校本期舉債指數為零，故依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點第六條第一項之規定，舉債指數等於零時，辦理借款無須報教育部核定或備查。
三信銀行	償還華銀3000萬借款(餘額600萬)	105.03.30- 109.03.01	6,000,000	0	6,000,000	0	1.65%	信用貸款，每月支付利息，本金自105年7月起每半年為一期平均攤還。	1. 本項借款係借新還舊，用以減輕利息支出。 2. 本校本期舉債指數為零，故依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點第六條第一項之規定，舉債指數等於零時，辦理借款無須報教育部核定或備查。
三信銀行	償還一銀3000萬借款(餘額600萬)	105.03.30- 109.01.24	5,250,000	0	5,250,000	0	1.65%	信用貸款，每月支付利息，本金自105年10月起每年為一期平均攤還。	1. 本項借款係借新還舊，用以減輕利息支出。 2. 本校本期舉債指數為零，故依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點第六條第一項之規定，舉債指數等於零時，辦理借款無須報教育部核定或備查。
合計			97,694,403	0	97,694,403	0			

## 美和學校財團法人美和科技大學

收入明細表  
105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	638,311,000	646,758,426	8,447,426	1.32	1. 上學期學生數：8,387人。 下學期學生數：8,041人。
學費收入	460,698,000	465,017,163	4,319,163	0.94	
雜費收入	167,613,000	171,721,287	4,108,287	2.45	
實習實驗費收入	4,000,000	4,352,900	352,900	8.82	
學分費收入	6,000,000	5,667,076	(332,924)	(5.55)	
推廣教育收入	17,280,000	20,186,696	2,906,696	16.82	
產學合作收入	38,751,000	49,112,121	10,361,121	26.74	產學合作收入增加，主要為產學合作案件增加所致。
補助及受贈收入	113,619,000	134,460,853	20,841,853	18.34	
補助收入	110,619,000	129,578,964	18,959,964	17.14	
受贈收入	3,000,000	4,881,889	1,881,889	62.73	受贈收入增加，主要為教職員工及校友捐贈增加所致。
附屬機構收益	1,650,000	3,707,586	2,057,586	124.70	附屬機構收益增加，主要為居家護理所醫師訪視件收數增加及幼兒園學生人數增加所致。
財務收入	2,130,000	2,998,007	868,007	40.75	財務收入增加，主要為利息收入增加所致。
利息收入	1,080,000	2,605,123	1,525,123	141.22	利息收入較預算數多，主要為校務發展暨償債基金1.5億元回歸定期存款及臺灣銀行撥入以前年度就學貸款代墊息所致。
基金收益	1,050,000	392,884	(657,116)	(62.58)	基金收益較預算數少，主要為105.11月校務發展暨償債基金1.5億元回歸定期存款所致。
其他收入	23,557,000	26,986,767	3,429,767	14.56	
試務費收入	500,000	1,006,780	506,780	101.36	試務費收入較預算數多，主要為申請入學複試增加所致。
住宿費收入	15,557,000	17,583,812	2,026,812	13.03	
網路使用費收入	1,500,000	1,485,301	(14,699)	(0.98)	
雜項收入	6,000,000	6,910,874	910,874	15.18	
合計	835,298,000	884,210,456	48,912,456	5.86	



美和學校財團法人美和科技大學

支出明細表  
105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	5,801,000	4,535,772	(1,265,228)	(21.81)	董事會支出較預算少，主要為實際開會次數小於預計次數。
人事費	806,239	889,343	83,104	10.31	
業務費	1,500,000	1,434,562	(65,438)	(4.36)	
退休撫卹費	24,069	0	(24,069)	(100)	董事會退休撫卹較預算少，主要為本學年度無專任董事之故。
出席及交通費	3,400,000	2,180,000	(1,220,000)	(35.88)	董事會出席及交通費較預算少，主要為實際開會次數小於預計次數。
折舊及攤銷	70,692	31,867	(38,825)	(54.92)	董事會折舊及攤銷較預算少，主要為實際財產及軟體較少所致。
行政管理支出	130,304,000	142,141,579	11,837,579	9.08	
人事費	34,095,551	38,701,850	4,606,299	13.51	
業務費	47,947,170	49,203,418	1,256,248	2.62	
維護費	9,880,000	12,572,394	2,692,394	27.25	行政管理維護費較預算高，主要為LED燈管換裝及各校區路面及停車場修繕所致。
退休撫卹費	1,272,516	1,731,171	458,655	36.04	行政管理退休撫卹費較預算多，主要為退休再任人員學校要另外負擔之費用增加所致。
折舊及攤銷	37,108,763	39,932,746	2,823,983	7.61	
教學研究及訓輔支出	537,786,000	541,452,567	3,666,567	0.68	
人事費	380,668,566	365,543,462	(15,125,104)	(3.97)	
業務費	97,917,677	103,083,391	5,165,714	5.28	
維護費	3,396,112	5,138,713	1,742,601	51.31	教學研究及訓輔維護費較預算多，主要為學校系統及資訊設備維護費增加所致。
退休撫卹費	16,503,497	13,912,509	(2,590,988)	(15.70)	
折舊及攤銷	39,300,148	53,774,492	14,474,344	36.83	教學研究及訓輔折舊及攤銷較預算多，主要為本學年度增加機械儀器及設備所致。
獎助學金支出	54,352,000	60,275,803	5,923,803	10.90	
獎學金支出	37,490,000	41,402,410	3,912,410	10.44	
助學金支出	16,862,000	18,873,393	2,011,393	11.93	
推廣教育支出	16,954,000	18,166,623	1,212,623	7.15	
人事費	6,437,990	7,685,416	1,247,426	19.38	
業務費	10,380,000	10,466,075	86,075	0.83	
維護費	50,000	12,000	(38,000)	(76)	推廣維護費較預算少，主要是實際維護較少所致。
退休撫卹費	66,010	0	(66,010)	(100)	推廣退休撫卹較預算少，主要為無正職員工之故。
折舊及攤銷	20,000	3,132	(16,868)	(84.34)	推廣折舊及攤銷較預算少，主要為實際機械儀器及設備較少所致。
產學合作支出	37,608,000	48,403,007	10,795,007	28.70	產學合作支出較預算數多，主要為產學合作案件增加所致。
人事費	17,744,314	24,326,149	6,581,835	37.09	產學人事費較預算數多，主要為產學合作案件增加所致。
業務費	19,863,686	24,076,858	4,213,172	21.21	產學業務費較預算數多，主要為產學合作案件增加所致。
財務支出	1,608,000	681,139	(926,861)	(57.64)	財務支出較預算數少，主要為106.01月以後已無借入款。
利息費用	1,608,000	681,139	(926,861)	(57.64)	利息費用較預算數少，主要為106.01月以後已無借入款。
其他支出	8,248,000	6,438,018	(1,809,982)	(21.94)	其他支出較預算少，主要為財產報廢及減損減少所致。
試務費支出	500,000	1,284,366	784,366	156.87	試務費支出較預算多，主要為各項招生宣導支出增加所致。
財產交易短絀	7,000,000	3,315,864	(3,684,136)	(52.63)	財產交易短絀較預算少，主要為財產報廢及減損減少所致。
超額年金給付	648,000	692,319	44,319	6.84	
雜項支出	100,000	1,145,469	1,045,469	1,045.47	雜項支出較預算多，主要為繳回教育部計畫餘款及實習商店費用所致。
合計	792,661,000	822,094,508	29,433,508	3.71	



美和學校財團法人美和科技大學

現金明細表

106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

106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		21,372,636
華南銀行內埔分行(支存)1231-1	4,014,072	
華南銀行內埔分行(支存)2311-2	2,601,812	
華南銀行內埔分行(支存)2488-8	5,819,878	
華南銀行內埔分行(支存)2699-8	1,025,260	
華南銀行內埔分行(支存)2808-8	3,661,586	
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	31,375	
玉山銀行屏東分行(支存)5976-8	1,962,321	
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	1,972,303	
活期存款		111,908,061
華南銀行內埔分行(活存)1510-2	10,637,885	
郵政儲金(活存)42194278	223,465	
玉山銀行屏東分行(優利活存)131266	12,539,389	
新光銀行(活存)50108	124,787	
玉山銀行屏東分行(活存)751210-外幣存款	15,159,771	
永豐銀行(活存)00667	10	
三信銀行鳳山分行(活存)00131	3,225,453	
合庫潮州02578	69,997,301	
定期存款		211,304,640
玉山銀行定期存款	26,304,640	
新光銀行定期存款	35,000,000	
三信銀行定期存款	150,000,000	
合 計		344,585,337

美和學校財團法人美和科技大學

應收款項明細表

106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	8,551,698	21,751,415
應收分期學雜費	1,575,135	
應收就貸學雜費	47,210	
應收學雜費-其他	860,825	
應收推廣班費用	117,239	
應收政府機關計畫款	6,913,381	
應收農委會農糧署計畫款	1,029,301	
應收勞動部計畫款	1,878,886	
其他應收款	777,740	
合 計		21,751,415

美和學校財團法人美和科技大學

預付款項明細表

106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
預付即測即評及發證技術士技能檢定費用	1,631,241	6,890,300
預付辦理活動相關費用	542,728	
預付學生出國實習相關費用	2,347,766	
預付其他業務費	2,368,565	
合 計		6,890,300



美和學校財團法人美和科技大學  
附屬機構投資明細表  
106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	2,347,576	4,947,016
附設居家護理所	2,599,440	
合 計		4,947,016

美和學校財團法人美和科技大學  
特種基金明細表  
106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
劉麗琪獎學金	278,222	9,114,602
龔令芷獎學金	75,116	
無名氏獎學金	1,012,267	
張仁發黃瑞香紀念獎學金	2,026,618	
鍾紹光紀念獎學金	507,899	
溫興春董事長紀念獎學金	3,081,243	
美和文教基金	797,178	
卓越美和基金	1,336,059	
(以上基金係以定存方式持有)		
合 計		9,114,602

美和學校財團法人美和科技大學  
存出保證金明細表  
106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	191,000
經管學院國立恆春工商租借教室使用保證金(10513088)	20,000	
推廣中心退輔會餐、飲、烘三合一證照專班-履約保證金	147,000	
合 計		191,000

美和學校財團法人美和科技大學

代管資產明細表

106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
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		2,990,039
行政底務機	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	18,005	
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	28,000	
單椅	10,150	
6人手推車-訂金	50,000	
合 計		2,990,039

美和學校財團法人美和科技大學

應付款項明細表

106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	9,396	36,973,513
應付科技部計畫費用	266,802	
應付教育部計畫費用	2,800,070	
應付其他政府機關計畫費用	693,115	
應付預估105年終獎金等費用	20,766,761	
應付設備款	10,026,990	
應付其他各項費用	2,281,670	
應付雇主補充保費	3,109	
其他應付款	125,600	
合 計		36,973,513

美和學校財團法人美和科技大學

預收款項明細表

106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	26,371,646	67,240,088
預收學分費	1,949,110	
預收補助款-整體發展	18,092,535	
預收補助款-訓輔專款	887,084	
預收補助款-計畫型獎助	19,337,913	
預收106學年度停車費	601,800	
合 計		67,240,088

美和學校財團法人美和科技大學

代收款項明細表

106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	864,757	21,145,961
代扣勞保費	1,008,332	
代扣健保費	603,145	
代扣公保費	24,003	
代扣勞退、離儲、退撫金	1,049,170	
代扣健保補充保費	30,502	
代收學保、就貸書籍費、學生會費	377,910	
代收產學-科技部	1,014,616	
代收產學-農委會	4,317,158	
代收產學-勞動部	1,108,636	
代收產學-產學合作	4,535,547	
代收產學-其他產學	809,153	
其他代收-行政管理費	913,245	
其他代收-推廣學分班	2,357,740	
其他代收-轉發推廣班學員生活津貼	340,342	
其他代收-即測即評即發證報名費	1,563,705	
其他代收-轉發各機關急難救助金及獎學金	28,000	
其他代收-縣市政府活動補助款	200,000	
合 計		21,145,961

美和學校財團法人美和科技大學

存入保證金明細表

106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	4,383,314	4,995,312
存入保證金-圖書館之友借書保證金	137,600	
存入保證金-宿舍電費保證金	474,398	
合 計		4,995,312



美和學校財團法人美和科技大學

應付代管資產明細表

106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)	2,990,039	2,990,039
合 計		2,990,039

美和學校財團法人美和科技大學  
最近3年財務分析表  
103學年度至105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		
		105學年度	104學年度	103學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{646,758,426}{884,210,456} \times 100\% = 73.15\%$	$\frac{655,829,655}{876,178,152} \times 100\% = 74.85\%$	$\frac{665,151,624}{888,060,998} \times 100\% = 74.90\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(646,758,426 - 655,829,655)}{655,829,655} \times 100\% = -1.38\%$	$\frac{(655,829,655 - 665,151,624)}{665,151,624} \times 100\% = -1.40\%$	$\frac{(665,151,624 - 651,332,887)}{651,332,887} \times 100\% = 2.12\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{373,257,052}{125,359,562} \times 100\% = 297.75\%$	$\frac{260,713,552}{164,415,196} \times 100\% = 158.57\%$	$\frac{187,565,057}{150,318,194} \times 100\% = 124.78\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{材料} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(373,257,052 - 0 - 6,890,300)}{125,359,562} \times 100\% = 292.25\%$	$\frac{(260,713,552 - 0 - 3,001,075)}{164,415,196} \times 100\% = 156.74\%$	$\frac{(187,565,057 - 0 - 2,572,143)}{150,318,194} \times 100\% = 123.07\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{122,957,880}{125,359,562} \times 100\% = 98.08\%$	$\frac{170,770,706}{164,415,196} \times 100\% = 103.87\%$	$\frac{146,245,207}{150,318,194} \times 100\% = 97.29\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{(\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金})}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(459,712,397 + 1,142,039,200)}{1,806,327,060} \times 100\% = 88.67\%$	$\frac{(297,029,552 + 1,087,393,936)}{1,863,501,741} \times 100\% = 74.29\%$	$\frac{(263,440,958 + 1,035,667,158)}{1,846,508,522} \times 100\% = 70.35\%$
資產效益率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) / 2} \times 100\%$	$\frac{62,115,948}{(1,863,501,741 + 1,806,327,060) / 2} \times 100\% = 3.39\%$	$\frac{67,387,698}{(1,846,508,522 + 1,863,501,741) / 2} \times 100\% = 3.63\%$	$\frac{35,301,412}{(1,843,839,956 + 1,846,508,522) / 2} \times 100\% = 1.91\%$



**美和學校財團法人美和科技大學**  
**最近3年財務分析表**  
**103學年度至105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		
		105學年度	104學年度	103學年度
負債比率 (%)	$\frac{(\text{負債總額}-\text{應付代管資產})}{(\text{資產總額}-\text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(133,344,913-2,990,039)}{(1,806,327,060-2,990,039)} * 100\%$ =7.23%	$\frac{(252,635,542-2,300,877)}{(1,863,501,741-2,300,877)} * 100\%$ =13.45%	$\frac{(303,030,021-2,111,812)}{(1,846,508,522-2,111,812)} * 100\%$ =16.32%
負債變動率 (%)	$\frac{(\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額})}{\text{總負債期初餘額}} * 100\%$	$\frac{(133,344,913-252,635,542)}{252,635,542} * 100\%$ =-47.22%	$\frac{(252,635,542-303,030,021)}{303,030,021} * 100\%$ =-16.63%	$\frac{(303,030,021-335,662,867)}{335,662,867} * 100\%$ =-9.72%
舉債指數	$\frac{(\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產})}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{(63,114,786-375,672,354)}{49,948,625}$ =0	$\frac{(167,752,654-417,438,490)}{92,226,327}$ =0	$\frac{(224,789,007-394,929,380)}{82,864,245}$ =0



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106年7月31日

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

編號：201

科目	106年7月31日 決算數(1)	105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	2,104,530	913,945	1,190,585	130.27%
現金	30,000	30,000	0	0.00%
銀行存款	2,074,050	883,945	1,190,105	134.64%
預付款項	480	0	480	0.00%
固定資產	1,213,258	1,187,258	26,000	2.19%
機械儀器及設備	74,980	48,980	26,000	53.08%
其他設備	1,138,278	1,138,278	0	0.00%
累計折舊總額	(697,096)	(643,156)	(53,940)	8.39%
固定資產淨額	516,162	544,102	(27,940)	-5.14%
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)	(7,362)	(1,667)	22.64%
無形資產淨額	971	2,638	(1,667)	-63.19%
合計	<u>2,621,663</u>	<u>1,460,685</u>	<u>1,160,978</u>	<u>79.48%</u>
負債				
流動負債	274,087	496,084	(221,997)	-44.75%
應付款項	263,575	485,831	(222,256)	-45.75%
代收款項	10,512	10,253	259	2.53%
權益基金及餘絀	2,347,576	964,601	1,382,975	143.37%
作業基金	9,759,710	9,759,710	0	0.00%
餘絀				
累計餘絀	(9,201,840)	(9,101,751)	(100,089)	1.10%
本期餘絀	<u>1,789,706</u>	<u>306,642</u>	<u>1,483,064</u>	<u>483.65%</u>
合計	<u>2,621,663</u>	<u>1,460,685</u>	<u>1,160,978</u>	<u>79.48%</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  
105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
3,554,320	各項收入	2,964,000	5,070,328	2,106,328	71.06%
879,992	學費收入	714,000	1,082,119	368,119	51.56%
2,674,328	月費收入	2,250,000	3,988,209	1,738,209	77.25%
3,247,678	各項支出	2,664,000	3,280,622	616,622	23.15%
2,451,582	薪資支出	2,132,000	2,222,422	90,422	4.24%
165,057	餐點支出	120,000	224,125	104,125	86.77%
63,021	材料支出	108,000	193,526	85,526	79.19%
13,716	事務支出	130,000	34,114	(95,886)	-73.76%
3,197	活動支出	24,000	43,771	19,771	82.38%
53,922	折舊及攤銷	50,000	55,607	5,607	11.21%
46,167	其他支出	-	-	-	0.00%
451,016	雜項支出	100,000	507,057	407,057	407.06%
<u>306,642</u>	本期餘絀	<u>300,000</u>	<u>1,789,706</u>	<u>1,489,706</u>	<u>496.57%</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

105學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：203

項 目	本年度	上年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	1,789,706	306,642
加：不產生現金流出之支出	55,607	100,089
流動資產調整項目淨(增)減數	(480)	0
流動負債調整項目淨增(減)數	20,622	27,930
營運活動之現金流入(出)	<u>1,865,455</u>	<u>434,661</u>
<b>投資活動現金流量</b>		
購置固定資產付現數	(26,000)	0
投資活動之現金流入(出)	<u>(26,000)</u>	<u>0</u>
<b>融資活動現金流量</b>		
盈餘撥充學校基金付現數	(649,350)	0
融資活動淨現金流入(出)	<u>(649,350)</u>	<u>0</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,190,105	434,661
期初現金及銀行存款餘額	913,945	479,284
期末現金及銀行存款餘額	<u>2,104,050</u>	<u>913,945</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	0	0
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  
105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	5,070,328	100.00	3,554,320	100.00
學費收入	1,082,119	21.34	879,992	24.76
月費收入	3,988,209	78.66	2,674,328	75.24
應收預收項目調整增(減)數	0	0.00	0	0.00
經常門現金支出	3,204,873	63.21	3,119,659	87.77
薪資支出	2,222,422	43.83	2,451,582	68.97
餐點支出	224,125	4.42	165,057	4.64
材料支出	193,526	3.82	63,021	1.77
事務支出	34,114	0.67	13,716	0.39
活動支出	43,771	0.86	3,197	0.09
折舊及攤銷	55,607	1.10	53,922	1.52
其他支出	0	0.00	46,167	1.30
雜項支出	507,057	10.00	451,016	12.69
減：不產生現金流出之支出	(55,607)	-1.10	(100,089)	-2.82
應付預付項目調整增(減)數	(20,142)	-0.40	(27,930)	-0.79
經常門現金餘絀	1,865,455	36.79	434,661	12.23
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	(26,000)	-0.51	0	0.00
機械儀器及設備	(26,000)	-0.51	0	0.00
其他設備	0	0.00	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	1,839,455	36.28	434,661	12.23
購置不動產現金支出	0	0.00	0	0.00
本期現金餘絀	1,839,455	36.28	434,661	12.23



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  
105學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

編號：205B

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		本年年度底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產	1,187,258	26,000	50,000	(24,000)	-48.00%	1,213,258	
土地改良物	0	0	0	0	0.00%	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0.00%	0	
機械儀器及設備	48,980	26,000	50,000	(24,000)	-48.00%	74,980	
其他設備	1,138,278	0	0	0	0.00%	1,138,278	
累計折舊	(643,156)	(53,940)	(40,000)	(13,940)	34.85%	(697,096)	
土地改良物	0	0	0	0	0.00%	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0.00%	0	
機械儀器及設備	(40,820)	(1,685)	0	(1,685)	0.00%	(42,505)	
其他設備	(602,336)	(52,255)	(40,000)	(12,255)	30.64%	(654,591)	
固定資產淨額	544,102	(27,940)	10,000	(37,940)	-379.40%	516,162	
無形資產	10,000	0	0	0	0.00%	10,000	
電腦軟體	10,000	0	0	0	0.00%	10,000	
累計攤銷	(7,362)	(1,667)	(2,000)	333	-16.65%	(9,029)	
電腦軟體	(7,362)	(1,667)	(2,000)	333	-16.65%	(9,029)	
無形資產淨額	2,638	(1,667)	(2,000)	(333)	16.65%	971	
固定資產合計	546,740	(29,607)	8,000	(38,273)	0.00%	517,133	

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  
 106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	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

106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	2,074,050	2,074,050
合 計		2,074,050

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

106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
付106.07月才藝老師鐘點費	10,200	263,575
付分攤校本部105學年度水電費	100,000	
預估106.01月-106.07月年終獎金	71,283	
付106.07月工讀薪資	13,589	
付106.06月勞健保、勞工退休金	22,279	
付體重機、雜誌盒等	2,729	
付106.06月電話費	158	
付106.06月(第43期)影印費	2,950	
付106.07月餐點費用	18,108	
105學年度查後調整A04-預估106年7月退休金	6,655	
105學年度查後調整A04-預估106年7月保險費	15,624	
合 計		263,575

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

106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
代扣106.07月勞保費	2,641	10,512
代扣106.07月健保費	2,239	
代扣106.07月勞保費	376	
105學年度查後調整R01-依性質重分類-代收款項	5,256	
合 計		10,512

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106年7月31日

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

編號：201

科目	106年7月31日 決算數(1)	105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	3,099,155	4,285,023	(1,185,868)	-27.67%
銀行存款	1,990,176	3,833,613	(1,843,437)	-48.09%
應收款項	1,108,979	451,410	657,569	145.67%
固定資產	1,958,503	2,159,111	(200,608)	-9.29%
機械儀器及設備	409,513	610,121	(200,608)	-32.88%
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	(1,583,577)	(1,636,182)	52,605	-3.22%
固定資產淨額	374,926	522,929	(148,003)	-28.30%
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	(127,933)	(82,333)	(45,600)	0.00%
無形資產淨額	24,067	69,667	(45,600)	-65.45%
合計	<u>3,498,148</u>	<u>4,877,619</u>	<u>(1,379,471)</u>	<u>-28.28%</u>
負債				
流動負債	898,708	2,663,758	(1,765,050)	-66.26%
應付款項	866,124	2,608,495	(1,742,371)	-66.80%
代收款項	32,584	55,263	(22,679)	-41.04%
權益基金及餘絀	2,599,440	2,213,861	385,579	17.42%
權益基金	500,000	500,000	0	0.00%
作業基金	500,000	500,000	0	0.00%
餘絀	2,099,440	1,713,861	385,579	22.50%
累積餘絀	181,560	342,332	(160,772)	-46.96%
本期餘絀	<u>1,917,880</u>	<u>1,371,529</u>	<u>546,351</u>	<u>39.84%</u>
合計	<u>3,498,148</u>	<u>4,877,619</u>	<u>(1,379,471)</u>	<u>-28.28%</u>

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  
105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
7,042,995	各項收入	7,830,000	7,463,066	(366,934)	-4.69%
6,756,170	醫師訪視收入	7,560,000	7,133,520	(426,480)	-5.64%
109,405	材料費收入	120,000	108,936	(11,064)	-9.22%
177,420	其他收入	150,000	220,610	70,610	47.07%
5,671,466	各項支出	6,480,000	5,545,186	(934,814)	-14.43%
3,442,566	薪資支出	3,855,955	3,536,408	(319,547)	-8.29%
1,998,928	業務支出	2,424,045	1,815,175	(608,870)	-25.12%
196,852	折舊及攤銷	200,000	154,482	(45,518)	-22.76%
33,120	其他支出	0	39,121	39,121	0.00%
<u>1,371,529</u>	本期餘絀	<u>1,350,000</u>	<u>1,917,880</u>	<u>567,880</u>	<u>42.07%</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  
105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
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	1,917,880	1,371,529
加：不產生現金流出之支出	193,603	229,972
流動資產調整項目淨(增)減數	(657,569)	246,994
流動負債調整項目淨增(減)數	195,362	105,608
營運活動之現金流入(出)	<u>1,649,276</u>	<u>1,954,103</u>
<b>投資活動現金流量</b>		
購置固定資產付現數	0	(31,200)
購置無形資產付現數	0	(38,000)
投資活動之現金流入(出)	<u>0</u>	<u>(69,200)</u>
<b>融資活動現金流量</b>		
盈餘撥充學校基金付現數	<u>(3,492,713)</u>	0
融資活動淨現金流入(出)	<u>(3,492,713)</u>	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(1,843,437)	1,884,903
期初現金及銀行存款餘額	<u>3,833,613</u>	<u>1,948,710</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>1,990,176</u>	<u>3,833,613</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
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  
105學年度

編號：204

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	6,805,497	100.00	7,289,989	100.00
醫師訪視收入	7,133,520	104.82	6,756,170	92.68
材料費收入	108,936	1.60	109,405	1.50
其他收入	220,610	3.24	177,420	2.43
應收預收項目調整(增)減數	(657,569)	(9.66)	246,994	3.39
經常門現金支出	5,156,221	75.77	5,335,886	73.19
薪資支出	3,536,408	51.96	3,442,566	47.22
業務支出	1,815,175	26.67	1,998,928	27.42
折舊及攤銷	154,482	2.27	196,852	2.70
其他支出	39,121	0.57	33,120	0.45
減:不產生現金流出之支出	(193,603)	(2.84)	(229,972)	(3.15)
應付預付項目調整增(減)數	(195,362)	(2.87)	(105,608)	(1.45)
經常門現金餘絀	1,649,276	24.23	1,954,103	26.81
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0.00	69,200	0.95
機械儀器及設備	0	0.00	31,200	0.43
其他設備	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	0	0.00	38,000	0.52
扣減不動產支出前現金餘絀	1,649,276	24.23	1,884,903	25.86
購置不動產現金支出				
本期現金餘絀	1,649,276	24.23	1,884,903	25.86

美和科技大學附設居家護理所  
固定資產變動表  
105學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	上學年底止結存金額	本年度增加金額及預、決算數		決算數之差異比較		本年度減少金額及預、決算數		預、決算數之差異比較		截至本學年底止結存金額	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	2,159,111	0	100,000	(100,000)	-100.00%	(200,608)	0	(200,608)	0.00%	1,958,503	1、固定資產決算數較預算數少，係酌量需求進行設備採購和預計購置之設置，造成之落差。
機械儀器及設備	610,121	0	100,000	(68,800)	-68.80%	(200,608)	0	(200,608)	0.00%	409,513	
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	(1,636,182)	(108,882)	(180,000)	(27,481)	15.27%	(161,487)	0	(161,487)	0.00%	(1,583,577)	
機械儀器及設備	(457,824)	(10,285)	(40,000)	(12,225)	30.56%	(161,487)	0	(161,487)	0.00%	(306,622)	
運輸設備	(853,960)	(66,873)	(90,000)	(833)	0.93%	0	0	0	0.00%	(920,833)	
其他設備	(324,398)	(31,724)	(50,000)	(14,423)	28.85%	0	0	0	0.00%	(356,122)	
固定資產淨額	522,929	(108,882)	(80,000)	(41,319)	51.65%	(39,121)	0	(39,121)	0.00%	374,926	
無形資產	152,000	0	0	38,000	0.00%	0	0	0	0.00%	152,000	
電腦軟體	152,000	0	0	38,000	0.00%	0	0	0	0.00%	152,000	
累計攤銷	(82,333)	(45,600)	(20,000)	24,333	-121.67%	0	0	0	0.00%	(127,933)	
無形資產	(82,333)	(45,600)	(20,000)	24,333	-121.67%	0	0	0	0.00%	(127,933)	
無形資產淨額	69,667	(45,600)	(20,000)	13,667	-68.34%	0	0	0	0.00%	24,067	
固定資產及無形資產淨額合計	592,596	(154,482)	(100,000)	(27,652)	27.65%	(39,121)	0	(39,121)	0.00%	398,993	

編號：205B

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

106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	1,990,176	1,990,176
合 計		1,990,176

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

106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
查帳後調整-A03-未入帳106.05月醫師訪視費收入	558,567	1,108,979
查帳後調整-A03-未入帳106.06月醫師訪視費收入	550,412	
合 計		1,108,979

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

106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106年年終獎金	108,221	866,124
付醫療耗材-尿袋(居-357~358)	9,000	
付106.07月ADSL連線費(居-359)	1,100	
付106.06月個案血液檢驗費(居-355)	381	
付提繳106.06月勞工退休金(居-366)	985	
付106.06月勞保費(居-364)	16,668	
付提繳106.06月勞工退休金(居-365)	10,854	
付醫療耗材-導尿管(居-360~363)	12,000	
付郵資(居-367)	175	
付106.06月醫師訪視費(居-368)	72,000	
付106.07月影印費(居-336)	2,774	
付106.07月公務車油料費(居-353、居354)	4,134	
付105年度健保申報費用追扣(居-369)	123,362	
查帳後調整-A04-未入帳106.07月醫師訪視費	59,000	
查帳後調整-A05-106.06~07月(\$8,196*2)健保費少預估	16,392	
查帳後調整-A06-未入帳吳美惠未休假薪資及資遣費#106081801	429,078	
合 計		866,124

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

106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
代扣勞保費	3,891	32,584
代扣健保費	6,882	
代扣稅額	19,551	
代扣二代健保費	2,260	
合 計		32,584

# 附表



美和科技大學暨附屬機構  
舉債指數計算表  
105學年度舉債指數計算表

項目	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	36,973,513	866,124	263,575	38,103,212
代收款項	21,145,961	32,584	10,512	21,189,057
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	4,995,312	-	-	4,995,312
貨幣性負債小計(A)	63,114,786	898,708	274,087	64,287,581
現金	30,000	-	30,000	60,000
銀行存款	344,585,337	1,990,176	2,074,050	348,649,563
短期投資	-	-	-	-
應收款項	21,751,415	1,108,979	-	22,860,394
特種基金	9,114,602	-	-	9,114,602
存出保證金	191,000	-	-	191,000
貨幣性資產小計(B)	375,672,354	3,099,155	2,104,050	380,875,559
借款淨額(C=A-B)	(312,557,568)	(2,200,447)	(1,829,963)	(316,587,978)
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	49,948,625	1,649,276	1,839,455	53,437,356
舉債指數(C/D)	0	0	0	0

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。

製 表：林玫玉 行政助理林玫玉

主辦會計：謝釗益 會計謝釗益

校 長：陳景川 校長陳景川(甲)

董 事 長：林祖繩 董事長林祖繩