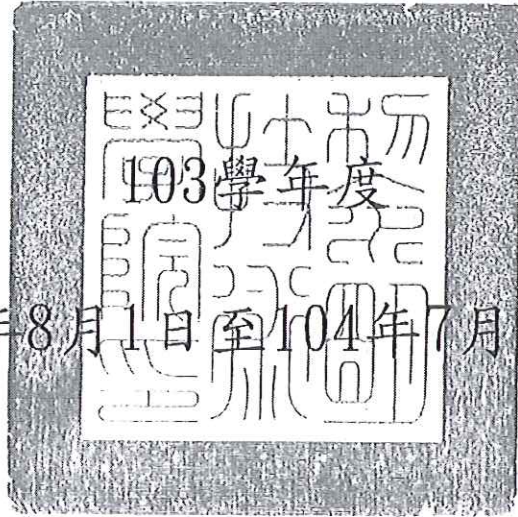


黎明技術學院



(自103年8月1日至104年7月31日止)

決算書

黎明技術學院

決算書

103學年度

目 錄

平衡表-----	1
收支餘絀表-----	2
現金流量表-----	3~4
現金收支概況表-----	5~6
固定資產及無形資產變動表-----	7
借入款變動表-----	8
收入明細表-----	9
支出明細表-----	10~11
最近3年財務分析表-----	12
科目明細-----	13~24
核章頁-----	25

黎明技術學院
平衡表
中華民國104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

科目	(本)年7月 31日決算數 (1)	(上)年7月 31日決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	908,984,508	904,421,957	4,562,551	0.50%
流動資產	80,096,310	84,085,071	(3,988,761)	-4.74%
現金	200,000	200,000	0	0.00%
銀行存款	53,800,047	72,422,110	(18,622,063)	-25.71%
應收款項	21,268,344	6,802,122	14,466,222	212.67%
預付款項	4,827,919	4,660,839	167,080	3.58%
長期投資、應收款及基金	304,502	135,743	168,759	124.32%
特種基金	304,502	135,743	168,759	124.32%
固定資產	1,388,355,066	1,361,879,147	26,475,919	1.94%
土地	14,658,022	14,658,022	0	0.00%
土地改良物	121,924,523	119,676,523	2,248,000	1.88%
房屋及建築	822,180,372	803,830,890	18,349,482	2.28%
機械儀器及設備	267,975,720	257,201,468	10,774,252	4.19%
圖書及博物	70,141,109	69,150,877	990,232	1.43%
其他設備	70,122,087	70,049,800	72,287	0.10%
預付土地、工程及設備款	21,353,233	27,311,567	(5,958,334)	-21.82%
減：累計折舊總額	572,249,254	555,474,026	16,775,228	-3.02%
固定資產淨額	816,105,812	806,405,121	9,700,691	1.20%
無形資產	42,329,865	42,592,877	(263,012)	-0.62%
電腦軟體	42,329,865	42,592,877	(263,012)	-0.62%
減：累計攤銷總額	33,805,249	33,048,394	756,855	-2.29%
無形資產淨額	8,524,616	9,544,483	(1,019,867)	-10.69%
其他資產	3,953,268	4,251,539	(298,271)	-7.02%
存出保證金	251,000	251,000	0	0.00%
代管資產	3,702,268	4,000,539	(298,271)	-7.46%
資產合計	908,984,508	904,421,957	4,562,551	0.50%
負債	193,267,474	197,807,395	(4,539,921)	-2.30%
流動負債	129,570,868	110,638,247	18,932,621	17.11%
短期債務	55,046,152	21,046,152	34,000,000	161.55%
應付款項	20,051,347	27,334,424	(7,283,077)	-26.64%
預收款項	50,964,230	58,325,725	(7,361,495)	-12.62%
代收款項	3,509,139	3,931,946	(422,807)	-10.75%
長期負債	51,600,020	72,646,172	(21,046,152)	-28.97%
長期銀行借款	51,600,020	72,646,172	(21,046,152)	-28.97%
其他負債	12,096,586	14,522,976	(2,426,390)	-16.71%
存入保證金	8,394,318	10,522,437	(2,128,119)	-20.22%
應付代管資產	3,702,268	4,000,539	(298,271)	-7.46%
權益基金及餘絀	715,717,034	706,614,562	9,102,472	1.29%
權益基金	696,212,793	701,996,075	(5,783,282)	-0.82%
指定用途權益基金	135,743	201,884	(66,141)	-32.76%
未指定用途權益基金	696,077,050	701,794,191	(5,717,141)	-0.81%
餘絀	19,504,241	4,618,487	14,885,754	322.31%
累積餘絀	10,401,769	14,623,296	(4,221,527)	-28.87%
本期餘絀	9,102,472	(10,004,809)	19,107,281	-190.98%
餘絀	19,504,241	4,618,487	14,885,754	322.31%
負債、權益基金及餘絀合計	908,984,508	904,421,957	4,562,551	0.50%

黎明技術學院
收支餘絀表
103學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

(上)年度 決算數	科目	(本)年度 預算數 (1)	(本)年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
451,047,334	各項收入	458,058,107	467,646,779	9,588,672	2.09%
359,086,569	學雜費收入	375,369,944	363,508,982	(11,860,962)	-3.16%
8,055,672	推廣教育收入	8,159,392	4,960,083	(3,199,309)	-39.21%
8,177,072	產學合作收入	6,933,392	13,736,628	6,803,236	98.12%
200,390	其他教學活動收入	150,000	122,724	(27,276)	-18.18%
63,503,018	補助及受贈收入	60,159,379	71,588,796	11,429,417	19.00%
235,810	財務收入	150,000	501,016	351,016	234.01%
11,788,803	其他收入	7,136,000	13,228,550	6,092,550	85.38%
461,052,143	各項支出	451,382,743	458,544,307	7,161,564	1.59%
3,844,489	董事會支出	4,500,000	3,613,095	(886,905)	-19.71%
88,390,977	行政管理支出	98,130,306	87,541,846	(10,588,460)	-10.79%
312,439,806	教學研究及訓輔支出	296,103,671	307,665,041	11,561,370	3.90%
34,445,704	獎助學金支出	30,344,750	32,020,981	1,676,231	5.52%
701,536	推廣教育支出	513,500	812,516	299,016	58.23%
8,201,959	產學合作支出	7,339,864	13,870,702	6,530,838	88.98%
113,850	其他教學活動支出	150,000	0	(150,000)	-100.00%
1,964,379	財務支出	2,580,000	2,147,070	(432,930)	-16.78%
10,949,443	其他支出	11,720,652	10,873,056	(847,596)	-7.23%
(10,004,809)	本期餘絀	6,675,364	9,102,472	2,427,108	36.36%

黎明技術學院
現金流量表
103學年度

全2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	47,373,065	56,508,863
本期餘絀	9,102,472	(10,004,809)
加：不產生現金流出之支出	58,348,301	57,778,483
減：不產生現金流入之收入	(357,759)	(60,159)
流動資產調整項目淨(增)減數	(14,633,302)	(3,230,722)
流動負債調整項目淨增(減)數	(5,086,647)	12,026,070
營運活動淨現金流入(出)	47,373,065	56,508,863
投資活動現金流量	(76,398,050)	(55,648,203)
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	150,900	60,000
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	0
收回存出保證金收現數	0	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	(72,429,075)	(52,565,058)
購置無形資產付現數	(4,119,875)	(2,963,145)
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	0	0
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	(180,000)
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	(76,398,050)	(55,648,203)
融資活動現金流量	10,402,922	27,817,260
舉借長短期銀行借款收現數	68,000,000	75,000,000
舉借其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	29,081,856	32,137,417
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	6,432,887	10,596,573
其他融資活動收現數	0	0

黎明技術學院
現金流量表
103學年度

全2頁 第2頁
單位：新臺幣元

項目	(本)年度	(上)年度
賸餘款基金流入數	0	0
減：償還長短期銀行借款付現數	(55,046,152)	(52,846,152)
償還其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	(29,504,663)	(31,730,473)
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	(8,561,006)	(5,340,105)
減少應付退休及離職金付現數	0	0
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)	10,402,922	27,817,260
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(18,622,063)	28,677,920
期初現金及銀行存款餘額	72,622,110	43,944,190
期末現金及銀行存款餘額	54,000,047	72,622,110
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	2,162,033	1,973,837
不影響現金流量之投資及融資活動：	22,086,812	21,610,047
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	21,046,152	21,046,152
上年度賸餘撥充權益基金數	1,040,660	563,895
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋	0	0
土地	0	0
房屋	0	0
長期應付票據	0	0
支付現金	0	0

黎明技術學院
現金收支概況表
103學年度

全2頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	103學年度	占經常門 現金收入%	102學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	445,461,303	100.00%	461,963,060	100.00%
學雜費收入	363,508,982	81.60%	359,086,569	77.73%
推廣教育收入	4,960,083	1.11%	8,055,672	1.74%
產學合作收入	13,736,628	3.08%	8,177,072	1.77%
其他教學活動收入	122,724	0.03%	200,390	0.04%
補助及受贈收入	71,588,796	16.07%	63,503,018	13.75%
附屬機構收益	0	0.00%	0	0.00%
財務收入	501,016	0.11%	235,810	0.05%
其他收入	13,228,550	2.97%	11,788,803	2.55%
減：不產生現金流入之收入	(357,759)	-0.08%	(60,159)	-0.01%
應收預收項目調整增(減)數	(21,827,717)	-4.90%	10,975,885	2.38%
經常門現金支出	398,088,238	89.37%	405,454,197	87.76%
董事會支出	3,613,095	0.81%	3,844,489	0.83%
行政管理支出	87,541,846	19.65%	88,390,977	19.13%
教學研究及訓輔支出	307,665,041	69.07%	312,439,806	67.63%
獎助學金支出	32,020,981	7.19%	34,445,704	7.46%
推廣教育支出	812,516	0.18%	701,536	0.15%
產學合作支出	13,870,702	3.12%	8,201,959	1.78%
其他教學活動支出	0	0.00%	113,850	0.02%
附屬機構損失	0	0.00%	0	0.00%
財務支出	2,147,070	0.48%	1,964,379	0.43%
其他支出	10,873,056	2.44%	10,949,443	2.37%
減：不產生現金流出之支出	(58,348,301)	-13.10%	(57,778,483)	-12.51%
應付預付項目調整增(減)數	(2,107,768)	-0.47%	2,180,537	0.47%
經常門現金餘絀	47,373,065	10.63%	56,508,863	12.24%
出售資產現金收入	150,900	0.03%	60,000	0.01%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	52,873,110	11.87%	26,939,329	5.83%
機械儀器及設備	39,938,961	8.97%	19,522,390	4.23%
圖書及博物	1,187,432	0.27%	1,269,080	0.27%
其他設備	6,002,842	1.35%	3,184,714	0.69%
預付設備款	1,624,000	0.36%	0	0.00%
專利權	0	0.00%	0	0.00%
電腦軟體	4,119,875	0.92%	2,963,145	0.64%
租賃權益	0	0.00%	0	0.00%

黎明技術學院
現金收支概況表
103學年度

全2頁 第2頁
單位：新臺幣元

項目	103學年度	占經常門 現金收入%	102學年度	占經常門 現金收入%
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	%
扣減不動產支出前現金餘絀	(5,349,145)	-1.21%	29,629,534	6.42%
購置不動產現金支出	23,675,840	5.32%	28,588,874	6.19%
土地	0	0.00%	3,821,878	0.83%
土地改良物	1,253,000	0.28%	0	0.00%
房屋及建築	19,325,174	4.34%	11,065,996	2.39%
土地權利金	0	0.00%	0	0.00%
預付土地款	0	%	0	%
預付工程款及未完工程	3,097,666	0.70%	13,701,000	2.97%
待過戶房地產	0	%	0	%
本期現金餘絀	(29,024,985)	-6.53%	1,040,660	0.23%

黎明技術學院
固定資產及無形資產變動表
103學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

科目名稱	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				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	1,361,879,147	74,724,705	45,237,660	29,487,045	65.18%	48,248,786	6,527,044	41,721,742	639.21%	1,388,355,066	增加項： 電腦軟體實際數較預算估高，主要是預算低估，減少項： 1. 備置設備及其他設備較預算數高，主要是預算數低估所致。 2. 累計折舊設備及其他設備較預算數高，主要是預算數低估所致。
土地	14,658,022	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%	14,658,022	
土地改良物	119,676,523	2,248,000	0	2,248,000	0.00%	0	0	0	0.00%	121,924,523	
房屋及建築	803,830,890	18,470,982	0	18,470,982	0.00%	121,500	0	121,500	0.00%	822,180,372	
機械儀器及設備	257,201,468	42,362,943	37,969,737	4,393,206	11.57%	31,588,691	6,177,044	25,411,647	411.39%	267,975,720	
圖書及博物	69,150,877	1,088,232	1,017,464	70,768	6.96%	98,000	0	98,000	0.00%	70,141,109	
其他設備	70,049,800	5,361,382	6,250,459	(889,077)	-14.22%	5,289,095	350,000	4,939,095	1,411.17%	70,122,087	
預付土地、工程及設備款	27,311,567	5,193,166	0	5,193,166	0.00%	11,151,500	0	11,151,500	0.00%	21,353,233	
累計折舊	555,474,026	47,302,020	48,853,935	(1,551,915)	-3.18%	30,526,792	5,439,204	25,087,588	461.24%	572,249,254	
土地改良物	54,176,184	5,482,751	5,699,772	(217,021)	-3.81%	0	0	0	0.00%	59,658,935	
房屋及建築	274,936,718	21,973,782	20,401,320	1,572,462	7.71%	101,250	0	101,250	0.00%	296,809,250	
機械儀器及設備	176,454,551	16,438,810	18,859,793	(2,420,983)	-12.84%	25,938,124	5,147,537	20,790,587	403.89%	166,955,237	
其他設備	49,906,573	3,406,677	3,893,050	(486,373)	-12.49%	4,487,418	291,667	4,195,751	1,438.54%	48,825,832	
固定資產淨額	806,405,121	27,422,685	(3,616,275)	31,038,960	-858.31%	17,721,994	1,087,840	16,634,154	1,529.10%	816,105,812	
無形資產	42,592,877	3,430,620	1,874,000	1,556,620	83.06%	3,693,632	0	3,693,632	0.00%	42,329,865	
電腦軟體	42,592,877	3,430,620	1,874,000	1,556,620	83.06%	3,693,632	0	3,693,632	0.00%	42,329,865	
累計攤銷	33,048,394	4,450,487	4,962,993	(512,506)	-10.33%	3,693,632	0	3,693,632	0.00%	33,805,249	
電腦軟體	33,048,394	4,450,487	4,962,993	(512,506)	-10.33%	3,693,632	0	3,693,632	0.00%	33,805,249	
無形資產淨額	9,544,483	(1,019,867)	(3,088,993)	2,069,126	-66.98%	0	0	0	0.00%	8,524,616	
固定資產及無形資產淨額合計	815,949,604	26,402,818	(6,705,268)	33,108,086	-493.76%	17,721,994	1,087,840	16,634,154	1,529.10%	824,630,428	

黎明技術學院
借入款變動表
103學年度

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
第一銀行新莊分行	興建校舍-誠樸樓	90/12/25~105/12/25	5,769,234	0	2,307,692	3,461,542	2.485	1.許○○董事長、李○○董事及許○○董事三位連帶保證。 2.前三年按月繳息，自950506起每半年為1期平均攤還本金。	教育部台(86)技(二)字第86082703號函核准。
第一銀行新莊分行	興建校舍-誠樸樓	92/08/06~107/08/06	51,923,090	0	11,538,460	40,384,630	2.485	1.許○○董事長、李○○董事及許○○董事三位連帶保證。 2.前三年按月繳息，自930625起每半年為1期平均攤還本金。	教育部台(85)技(二)字第85516368號函核准。
第一銀行新莊分行	擴充教學儀器設備及工程	103/04/25~108/4/25	36,000,000	0	7,200,000	28,800,000	2.38	1.許○○董事長、李○○董事及許○○董事三位連帶保證。 2.共分10期，每半年為1期平均攤還本金。	教育部臺教技(二)字第1020179829號函核准。
第一銀行新莊分行	學期間替短期融資	104/01/28~104/3/30	0	14,000,000	14,000,000	0	2.3	1.許○○董事長、李○○董事及許○○董事三位連帶保證。 2.到期償還本金。	1.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點第二項。 2.薪資限額3,400萬。
台灣銀行三重分行	學期間替短期融資	104/02/10~104/5/8	0	20,000,000	20,000,000	0	2.30%	1.許○○董事長、李○○董事及許○○董事三位連帶保證。 2.到期償還本金。	1.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點第二項。 2.薪資限額3,400萬。
台灣銀行三重分行	學期間替短期融資	104/07/29~104/10/29	0	34,000,000	0	34,000,000	2.23至2.3	1.許○○董事長、李○○董事及許○○董事三位連帶保證。 2.到期償還本金。	1.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點第二項。 2.薪資限額3,400萬。
合計			93,692,324	68,000,000	55,046,152	106,646,172			

黎明技術學院
收入明細表
103學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	375,369,944	363,508,982	(11,860,962)	-3.16%	
學費收入	242,011,359	240,099,750	(1,911,609)	-0.79%	1.日間部上學期3569人，下學期3421人； 進修部上學期1046人，下學期967人。 2.學雜費收入高估。
雜費收入	75,810,140	75,583,127	(227,013)	-0.30%	
實習實驗費收入	4,370,250	4,016,002	(354,248)	-8.11%	
學分學雜費收入	53,178,195	43,754,103	(9,424,092)	-17.72%	
學雜費收入-其他	0	56,000	56,000	0.00%	
推廣教育收入	8,159,392	4,960,083	(3,199,309)	-39.21%	
推廣教育收入	8,159,392	4,960,083	(3,199,309)	-39.21%	推廣教育課程招生未達預期。
產學合作收入	6,933,392	13,736,628	6,803,236	98.12%	
產學合作收入	6,933,392	13,736,628	6,803,236	98.12%	產學合作案件承接數大幅增加。
其他教學活動收入	150,000	122,724	(27,276)	-18.18%	
其他教學活動收入	150,000	122,724	(27,276)	-18.18%	
補助及受贈收入	60,159,379	71,588,796	11,429,417	19.00%	
補助收入	59,959,379	71,102,696	11,143,317	18.58%	補助計畫案件數量及金額較預期大幅增加
受贈收入	200,000	486,100	286,100	143.05%	受贈收入實際數較預算數高，主要因為本校為扶助弱勢學生於校內辦理安定就學募款，成效良好。
附屬機構收益	0	0	0	0.00%	
財務收入	150,000	501,016	351,016	234.01%	
利息收入	150,000	498,257	348,257	232.17%	利息收入預算數低估。(台灣銀行於本學年撥入101-1助學貸款代墊息)
基金收益	0	2,759	2,759	0.00%	
其他收入	7,136,000	13,228,550	6,092,550	85.38%	
財產交易賸餘	0	150,900	150,900	0.00%	財產交易賸餘實際數較預算數高，主要是預算數低估所致。
試務費收入	400,000	1,083,900	683,900	170.98%	試務費收入預算數低估。
住宿費收入	2,016,000	2,485,086	469,086	23.27%	住宿費預算數低估。
雜項收入	4,720,000	9,508,664	4,788,664	101.45%	雜項收入預算數低估。
收入合計	458,058,107	467,646,779	9,588,672	2.09%	

黎明技術學院
支出明細表
103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	4,500,000	3,613,095	(886,905)	-19.71%	
人事費	3,367,440	3,367,440	0	0.00%	
業務費	292,560	55,655	(236,905)	-80.98%	董事會撙節開支。
出席及交通費	840,000	190,000	(650,000)	-77.38%	董事會撙節開支。
行政管理支出	98,130,306	87,541,846	(10,588,460)	-10.79%	
人事費	49,336,400	47,430,788	(1,905,612)	-3.86%	撙節開支。
業務費	15,544,183	14,372,938	(1,171,245)	-7.53%	撙節開支。
維護費	8,655,886	3,009,778	(5,646,108)	-65.23%	因原規劃之支出未能如期完成。
退休撫卹費	3,801,512	3,168,336	(633,176)	-16.66%	
折舊及攤銷	20,792,325	19,560,006	(1,232,319)	-5.93%	預算高估。
教學研究及訓輔支出	296,103,671	307,665,041	11,561,370	3.90%	
人事費	191,788,737	202,026,670	10,237,933	5.34%	計畫案增加，人事費及業務費相對應支出亦增加。
業務費	36,500,584	45,382,618	8,882,034	24.33%	
維護費	5,274,158	412,027	(4,862,131)	-92.19%	部份支出轉列資本。
退休撫卹費	29,515,588	27,553,225	(1,962,363)	-6.65%	預算重分類至超額年金
折舊及攤銷	33,024,604	32,290,501	(734,103)	-2.22%	
獎助學金支出	30,344,750	32,020,981	1,676,231	5.52%	
獎學金	18,675,000	19,999,000	1,324,000	7.09%	預算低估。
助學金	11,669,750	12,021,981	352,231	3.02%	
推廣教育支出	513,500	812,516	299,016	58.23%	
人事費	500,000	778,322	278,322	55.66%	推廣教育支出較預算高，係預算數低估。
業務費	13,500	34,194	20,694	153.29%	推廣教育支出較預算高，係預算數低估。
產學合作支出	7,339,864	13,870,702	6,530,838	88.98%	
人事費	881,300	6,804,292	5,922,992	672.07%	產學合作案件承接數大幅增加，支出相對應亦增。
業務	6,458,564	7,066,410	607,846	9.41%	
其他教學活動支出	150,000	0	(150,000)	-100.00%	
人事費	150,000	0	(150,000)	-100.00%	預算數高估。
附屬機構損失	0	0	0	0.00%	
財務支出	2,580,000	2,147,070	(432,930)	-16.78%	
利息費用	2,580,000	2,147,070	(432,930)	-16.78%	

黎明技術學院
支出明細表
103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	%	
其他支出	11,720,652	10,873,056	(847,596)	-7.23%	
試務費支出	1,207,000	1,585,465	378,465	31.36%	試務費支出實際數較預算高，主要是預算數低估所致。
財產交易短絀	6,527,044	6,472,494	(54,550)	-0.84%	
超額年金給付	3,786,608	2,792,877	(993,731)	-26.24%	預算重分類自教學退休撫卹費至超額年金。原預算高估。
雜項支出	200,000	22,220	(177,780)	-88.89%	雜項支出實際數較預算數低，主要是預算數高估所致。
支出合計	451,382,743	458,544,307	7,161,564	1.59%	

黎明技術學院
最近3年財務分析表
103學年度至101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		
		103學年度	102學年度	101學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{363,508,982}{467,646,779} \times 100\% = 77.73\%$	$\frac{359,086,569}{451,047,334} \times 100\% = 79.61\%$	$\frac{356,537,809}{434,397,657} \times 100\% = 82.08\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{193,267,474 - 3,702,268}{908,984,508 - 3,702,268} \times 100\% = 20.94\%$	$\frac{197,807,395 - 4,000,539}{904,421,957 - 4,000,539} \times 100\% = 21.52\%$	$\frac{144,780,740 - 4,229,539}{861,400,111 - 4,229,539} \times 100\% = 16.40\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{80,096,310}{129,570,868} \times 100\% = 61.82\%$	$\frac{84,085,071}{110,638,247} \times 100\% = 76.00\%$	$\frac{52,176,429}{77,592,908} \times 100\% = 67.24\%$
營運活動淨現金占流動負債比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{47,373,065}{129,570,868} \times 100\% = 36.56\%$	$\frac{56,508,863}{110,638,247} \times 100\% = 51.08\%$	$\frac{46,446,150}{77,592,908} \times 100\% = 59.86\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{138,600,976 - 75,823,893}{-5,349,145} = -11.74$	$\frac{135,481,131 - 79,810,975}{29,629,534} = 1.88$	$\frac{96,706,715 - 47,513,042}{12,505,163} = 3.93$

黎明技術學院
現金明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
零用金及週轉金		200,000
庫存現金		0
合計	200,000	200,000

黎明技術學院
銀行存款明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
支存		41,866,622
支存(一銀新莊分行2201-3)	40,372,833	
支存(一銀新莊3241-8)	473,379	
支存(一銀新莊5281-8)	523,836	
支存(台銀三重65032)	0	
支存(一銀新莊分行5975-8)	496,574	
活存		11,933,425
活存--一銀新莊分行3681-7	10,210,332	
活存-台銀三重市分行 160301	1,594,080	
活存-郵儲教官專戶01079505	0	
活存-郵儲護理專戶14458380	0	
活存-台灣企銀062392	0	
活存--一銀新莊分行6150-1	0	
活存--一銀新莊分行63580	129,013	
定存		0
定存--一銀新莊分行(退休基金)	0	
定存--一銀新莊分行	0	
定存-定存-台銀三重	0	
合計	53,800,047	53,800,047

黎明技術學院
應收款項明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應收票據		207,234
備抵呆帳-應收票據		0
應收利息		0
應收帳款		591,943
應收學雜費	591,943	
應收教育部獎補助款	0	
備抵呆帳-應收帳款		0
其他應收款		20,469,167
備抵呆帳-其他應收款		0
合計	21,268,344	21,268,344

黎明技術學院
 預付款項明細表
 104年7月31日

全1頁 第1頁
 單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
用品盤存		0
預付費用		4,816,209
預付保險費	0	
預付租金	0	
預付計畫案經費	4,816,209	
預付退換儲金	0	
	0	
其他預付款		11,710
合計	4,827,919	4,827,919

黎明技術學院
特種基金明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
退休基金		62,600
學生就學獎補助基金(一銀#61501專戶)		201,902
擴建校舍基金		0
受贈獎助學基金(存於一銀#22013)		40,000
合計	304,502	304,502

黎明技術學院
預付土地、工程及設備款明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預付土地款		0
預付工程款		18,105,233
未完工程		0
預付設備款		3,248,000
待過戶房地產		0
合計	21,353,233	21,353,233

黎明技術學院
存出保證金明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
電話押金		41,000
電話保證金		30,000
租賃車(toyota innova2.0 e)保證金		180,000
合計		251,000

黎明技術學院
代管資產明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
粧品系設備		217,584
創設系設備		778,875
資料系設備		405,089
資管系設備		0
電機系設備		405,200
數媒系設備		0
機械系設備		1,895,520
	合計	3,702,268

黎明技術學院
應付款項明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付票據		0
應付票據#22013	0	
應付設備票據#22013	0	
應付工程票據#22013	0	
應付票據#32418	0	
應付設備票據#32418	0	
應付票據#52818	0	
應付票據#59758	0	
應付設備票據#59758	0	
應付工程票據#59758	0	
應付利息		95,589
應付費用		12,019,616
應付費用#22013	11,451,087	
應付費用#32418	126,951	
應付費用#52818	208,578	
應付費用#59758	233,000	
應付設備款		6,002,679
應付設備款#22013	5,883,679	
應付設備款#32418	119,000	
應付工程款		1,909,840
應付工程款#22013	1,909,840	
應付土地增值稅		0
其他應付款		23,623
合計	20,051,347	20,051,347

黎明技術學院
預收款項明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預收款		50,958,709
預收學雜費收入	8,620,897	
預收補助款收入	35,847,181	
預收推廣教育收入	1,095,700	
預收產學合作收入-科技部	1,327,415	
預收產學合作收入-企業產學合作	3,543,302	
預收產學合作收入-其他	354,500	
其他預收款	169,714	
暫收款		5,521
合計	50,964,230	50,964,230

黎明技術學院
代收款項明細表
104年7月31日


全1頁 第1頁
單位：新臺幣元


摘要	金額	
	小計	合計
代轉獎助學金		204,040
代收各項專款		0
代收其他專款	0	
代收稅款		413,573
代收其他		2,891,526
代收其他-公保	0	
代收其他-勞保	37,783	
代收其他-健保	773,558	
代收其他-勞退金	10,075	
代收其他-學生平安保險費	723,640	
代收其他-退撫儲金	588,120	
代收其他-其他	758,350	
合計	3,509,139	3,509,139


黎明技術學院
存入保證金明細表
104年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
存入履約保證金		4,007,658
存入保固金		4,386,660
合計	8,394,318	8,394,318

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 