

# 黎明技術學院

九十九學年度

(自九十九年八月一日起至一〇〇年七月三十一日止)

## 決算書

機關首長



主辦會計人員



62/0

## 目 錄

1. 九十九學年度決算說明書	P. 1
2. 平衡表	P. 2
3. 收支餘絀表	P. 3
4. 現金流量表	P. 4
5. 現金收支概況表	P. 5
6. 固定資產變動表	P. 6
7. 借入款變動表	P. 7
8. 應付款明細表	P. 8
9. 收入明細表	P. 9
10. 支出明細表	P. 10
11. 其他科目明細表	P. 11~P. 27
12. 固定資產明細表 (如附件)	P. 28

## 黎明技術學院

## 平 衡 表

中華民國100年及99年7月31日

全1頁 第1頁 (單位:元)

資 產	金 額			負債基金及餘絀	金 額		
	100年7月31日	99年7月31日	增(減)金額		100年7月31日	99年7月31日	增(減)金額
產	79,939,608	81,275,632	(1,336,024)	流動負債	94,201,959	102,500,357	(8,298,398)
	200,000	250,000	(50,000)	短期銀行借款			
存款	66,499,704	65,452,369	1,047,335	應付款項	9,794,566	23,558,734	(13,764,168)
款項	2,680,661	2,560,773	119,888	預收款項	46,715,262	28,617,337	18,097,925
款項	10,559,243	13,012,490	(2,453,247)	代收款項	4,845,977	10,811,468	(5,965,491)
資及基金	503,062	577,158	(74,096)	其他借款			
基金	503,062	577,158	(74,096)	一年內到期之長期借款	32,846,154	39,512,818	(6,666,664)
產	1,367,839,286	1,365,052,406	2,786,880	長期負債及其他負債	93,731,397	126,034,067	(32,302,670)
	9,069,345	9,069,345		長期銀行借款	85,384,628	118,230,782	(32,846,154)
改良物	117,246,338	117,246,338		應付退休金			
及建築	768,391,911	760,729,271	7,662,640	應付代管資產	4,517,184	4,494,622	22,562
儀器設備	316,477,879	319,966,864	(3,488,985)	存入保證金	3,829,585	3,308,663	520,922
及博物	66,036,436	63,822,758	2,213,678	負債總計	187,933,356	228,534,424	(40,601,068)
設備	76,724,111	78,016,464	(1,292,353)				
土地、工程及設備款	13,893,266	16,201,366	(2,308,100)	權益基金	23,577,640	577,158	23,000,482
舊總額	(541,991,700)	(515,814,216)	(26,177,484)	指定用途權益基金	503,062	577,158	(74,096)
產淨額	825,847,586	849,238,190	(23,390,604)	未指定用途權益基金	23,074,578		23,074,578
產	34,463,429	29,422,404	5,041,025	餘絀	707,610,047	711,205,427	(3,595,380)
軟體	34,463,429	29,422,404	5,041,025	累積餘絀	688,204,945	683,886,834	4,318,111
銷	(26,220,826)	(24,761,997)	(1,458,829)	本期餘絀	19,405,102	27,318,593	(7,913,491)
產淨額	8,242,603	4,660,407	3,582,196	權益基金及餘絀總計	731,187,687	711,782,585	19,405,102
產	4,588,184	4,565,622	22,562				
保證金	71,000	71,000					
資產	4,517,184	4,494,622	22,562				
計	919,121,043	940,317,009	(21,195,966)	合 計	919,121,043	940,317,009	(21,195,966)



主辦會計



校長



董事長



黎明技術學院  
收支餘絀表

中華民國 99 及 98 學年度

全1頁 第1頁 (單位：元)

科 目	99年度預算數	99年度決算數	98年度決算數	本年度決算與本年度預算		本年度決算與上年度決算	
				比 較		比 較	
				差 異	%	差 異	%
項收入	417,683,802	428,349,472	464,923,795	10,665,670	2.55	(36,574,323)	(7.87)
學雜費收入	359,987,249	373,144,851	370,453,801	13,157,602	3.66	2,691,050	0.73
推廣教育收入	7,648,000	9,656,130	13,748,235	2,008,130	26.26	(4,092,105)	(29.76)
建教合作收入	1,600,000	6,897,251	4,108,924	5,297,251	331.08	2,788,327	67.86
其他教學活動收入	300,000	398,428	538,114	98,428	32.81	(139,686)	(25.96)
補助及捐贈收入	38,422,479	28,318,099	64,201,729	(10,104,380)	(26.30)	(35,883,630)	(55.89)
財務收入	134,074	734,416	1,795,404	600,342	447.77	(1,060,988)	(59.09)
其他收入	9,592,000	9,200,297	10,077,588	(391,703)	(4.08)	(877,291)	(8.71)
項支出	413,199,811	408,944,370	437,605,202	(4,255,441)	(1.03)	(28,660,832)	(6.55)
董事會支出	3,460,000	994,225	1,203,360	(2,465,775)	(71.27)	(209,135)	(17.38)
行政管理支出	88,308,017	77,923,045	88,904,627	(10,384,972)	(11.76)	(10,981,582)	(12.35)
教學研究及訓輔支出	293,123,304	289,588,674	308,026,337	(3,534,630)	(1.21)	(18,437,663)	(5.99)
獎助學金支出	23,686,415	27,160,355	25,098,120	3,473,940	14.67	2,062,235	8.22
推廣教育支出	50,000	98,458	1,501,140	48,458	96.92	(1,402,682)	(93.44)
建教合作支出	822,075	8,176,937	5,197,321	7,354,862	894.67	2,979,616	57.33
其他教學活動支出			439,290			(439,290)	(100.00)
財務支出	3,200,000	3,272,515	4,126,499	72,515	2.27	(853,984)	(20.70)
其他支出	550,000	1,730,161	3,108,508	1,180,161	214.57	(1,378,347)	(44.34)
年度經常門餘絀	4,483,991	19,405,102	27,318,593	14,921,111	332.76	(7,913,491)	(28.97)

表

洪子翔

主辦會計



校長



董事長



# 現金流量表

中華民國 99 及 98 學年度

全1頁第1頁 (單位：元)

項 目	99學年度	98學年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	19,405,102	27,318,593
加：不產生現金流出之支出	50,001,202	49,044,359
減：不產生現金流入之收入	(286,154)	
流動資產調整項目淨(增)減數	2,333,359	(4,070,421)
流動負債調整項目淨增(減)數	6,137,613	(9,325,668)
營運活動淨現金流入(出)	77,591,122	62,966,863
投資活動現金流量		
沖減特種基金收現數	465,625	490,995
收回存出保證金收現數		36,000
減：購置長短期投資付現數		
購置固定資產付現數	(25,172,387)	(18,670,363)
購置無形資產付現數	(6,573,038)	(2,766,438)
增撥特種基金付現數	(356,600)	(206,957)
投資活動淨現金流入(出)	(31,636,400)	(21,116,763)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	36,062,627	37,466,095
收取存入保證金收現數	1,820,800	1,678,100
減：償還長短期銀行借款付現數	(39,512,818)	(39,512,818)
減少代收款項付現數	(42,028,118)	(53,785,127)
退回存入保證金付現數	(1,299,878)	(2,515,502)
融資活動淨現金流入(出)	(44,957,387)	(56,669,252)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	997,335	(14,819,152)
期初現金及銀行存款餘額	65,702,369	80,521,521
期末現金及銀行存款餘額	66,699,704	65,702,369
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	3,277,379	4,131,580
不影響現金流量之投資及融資活動：	55,920,732	39,512,818
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	32,846,154	39,512,818
上學年度賸餘撥充權益基金數	23,074,578	
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋		
土地		
房屋		
長期應付票據		
支付現金		

製表



主辦會計



校 長



董事長



黎明技術學院  
現金收支概況表

中華民國 99 及 98 學年度

全 1 頁第 1 頁 (單位：元)

項 目	99學年度	經常收入%	98學年度	經常收入%
經常門現金收入	446,041,355	100.00	457,976,727	100.00
學雜費收入	373,144,851	83.66	370,453,801	80.89
推廣教育收入	9,656,130	2.16	13,748,235	3.00
建教合作收入	6,897,251	1.55	4,108,924	0.90
其他教學活動收入	398,428	0.09	538,114	0.12
補助及捐贈收入	28,318,099	6.35	64,201,729	14.02
財務收入	734,416	0.16	1,795,404	0.39
其他收入	9,200,297	2.06	10,077,588	2.20
減：不產生現金流入之收入	(286,154)	(0.06)		
應收預收項目調整增(減)數	17,978,037	4.03	(6,947,068)	(1.52)
經常門現金支出	368,450,233	82.60	395,009,864	86.25
董事會支出	994,225	0.22	1,203,360	0.26
行政管理支出	77,923,045	17.47	88,904,627	19.41
教學研究及訓輔支出	289,588,674	64.92	308,026,337	67.26
獎助學金支出	27,160,355	6.09	25,098,120	5.48
推廣教育支出	98,458	0.02	1,501,140	0.33
建教合作支出	8,176,937	1.83	5,197,321	1.13
其他教學活動支出			439,290	0.10
財務支出	3,272,515	0.73	4,126,499	0.90
其他支出	1,730,161	0.39	3,108,508	0.68
減：不產生現金流出之支出	(50,001,202)	(11.21)	(49,044,359)	(10.71)
應付預付項目調整增(減)數	9,507,065	2.13	6,449,021	1.41
經常門現金餘絀	77,591,122	17.40	62,966,863	13.75
出售資產現金收入				
購置動產、無形資產及其他資產現金	25,492,885	5.72	18,431,436	4.02
機械儀器及設備	14,803,548	3.32	11,981,780	2.62
圖書及博物	2,206,778	0.49	1,998,450	0.44
其他設備	1,909,521	0.43	1,684,768	0.37
應付租賃款減少數	6,573,038	1.47		
電腦軟體			2,766,438	0.60
扣減不動產支出前現金餘絀	52,098,237	11.68	44,535,427	9.72
購置不動產現金支出	6,252,540	1.40	3,005,365	0.66
土地				
土地改良物	22,000	0.00	327,900	0.07
房屋及建築	6,230,540	1.40	2,677,465	0.58
本期現金餘絀	45,845,697	10.28	41,530,062	9.07

製表



主辦會計



校 長



董事長



黎明技術學院  
固定資產及無形資產變動表  
99學年度

單位：元

科目名稱	上學年底止 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				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%		
定資產	1,365,052,406	25,853,469	23,690,541	2,162,928	314	23,066,589	11,862,000	11,204,589	103.46	1,367,839,286	
土地	9,069,345	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	9,069,345	
土地改良物	117,246,338	0	0	0	100.00	0	0	0	0.00	117,246,338	
房屋及建築	760,729,271	7,662,640	8,283,900	(621,260)	(7.50)	0	0	0	0.00	768,391,911	
機械儀器及設備	319,966,864	13,761,125	12,307,432	1,453,693	11.81	17,250,110	8,842,000	8,408,110	95.09	316,477,879	
圖書及博物	63,822,758	2,213,678	2,488,858	(275,180)	(11.06)	0	20,000	(20,000)	0.00	66,036,436	
其他設備	78,016,464	1,958,526	610,351	1,348,175	220.89	3,250,879	3,000,000	250,879	8.36	76,724,111	
預付土地、工程及設備款	16,201,366	257,500	0	257,500	0.00	2,565,600	0	2,565,600	0.00	13,893,266	
計折舊	515,814,216	43,020,578	42,421,704	598,874	400.00	16,843,094	3,725,716	13,117,378	739.87	541,991,700	
土地改良物	30,994,309	5,769,168	5,765,496	3,672	100.00	0	0	0	0.00	36,763,477	
房屋及建築	193,334,154	19,689,528	17,827,080	1,862,448	100.00	0	1,250	(1,250)	0.00	213,023,682	
機械儀器及設備	234,887,045	14,333,281	15,318,660	(985,379)	100.00	14,148,189	3,179,994	10,968,195	344.91	235,072,137	
其他設備	56,598,708	3,228,601	3,510,468	(281,867)	100.00	2,694,905	544,472	2,150,433	394.96	57,132,404	
定資產淨額	849,238,190	(17,167,109)	(18,731,163)	1,564,054	(85.86)	6,223,495	8,136,284	(1,912,789)	(636.41)	825,847,586	
形資產	29,422,404	6,734,725	5,879,724	855,001	14.54	1,693,700	0	1,693,700	100.00	34,463,429	
專利權	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	
電腦軟體	29,422,404	6,734,725	5,879,724	855,001	14.54	1,693,700	0	1,693,700	100.00	34,463,429	
租賃權益	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	
計攤銷	24,761,997	3,152,529	2,631,888	520,641	100.00	1,693,700	1,011,359	682,341	100.00	26,220,826	
專利權	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	
電腦軟體	24,761,997	3,152,529	2,631,888	520,641	100.00	1,693,700	1,011,359	682,341	100.00	26,220,826	
租賃權益	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	
形資產淨額	4,660,407	3,582,196	3,247,836	334,360	(85.46)	0	(1,011,359)	1,011,359	0.00	8,242,603	
定資產及無形資產合計	853,898,597	(13,584,913)	(15,483,327)	1,898,414	(171.32)	6,223,495	7,124,925	(901,430)	(636.41)	834,090,189	

製表

主辦總務

主辦會計

校長



# 黎明技術學院

## 借入款變動表

中華民國 99學年度

全 1 頁 第 1 頁

貸款對象	借款用途	借款期間	期初餘額	本期借入金額	本期償還金額	期末餘額	利率	保證情形及償還方式	備註
第一商業銀行 新莊分行	興建校舍 (誠模樓)	90.12.25   105.12.25	\$15,000,002	\$0	\$2,307,692	\$12,692,310	年息：2.22%~2.15%	前三年按月繳息，自93.6.25起每半年為一期平均攤還本金。	
第一商業銀行 新莊分行	興建校舍 (誠模樓)	92.8.6   107.8.6	\$98,076,930	\$0	\$11,538,460	\$86,538,470	年息：2.22%~2.15%	前二年按月繳息，自95.2.6起每半年為一期平均攤還本金。	
第一商業銀行 新莊分行	改善校園 景觀及硬體設備添購	97.12.31   100.12.30	\$20,000,002	\$0	\$13,333,332	\$6,666,670	年息：2.22%~2.205%	100年12月30日到期，共分六期，自98.6.30起每半年為一期平均攤還本金。	
台灣銀行 三重分行	改善校園 景觀及硬體設備添購	98.1.20   101.1.20	\$24,666,666	\$0	\$12,333,334	\$12,333,332	年息：2.95%~2.71%	101年1月20日到期，共分三期，自99.1.20起每年為一期平均攤還本金。	
合計			\$157,743,600	\$0	\$39,512,818	\$118,230,782			

製表



主辦會計人員



校長







黎明技術學院  
收入明細表

中華民國 99 學年度

全1頁第1頁(單位:元)

科 目	預 算 數	實 際 數	比 較		備 註
			差 異	%	
收入	359,987,249	373,144,851	13,157,602	3.66	
學費收入	212,036,584	218,100,958	6,064,374	2.86	
雜費收入	68,357,860	66,977,087	(1,380,773)	(2.02)	
學分學什費	74,825,145	82,913,106	8,087,961	10.81	
實習實驗費收入	4,767,660	5,153,700	386,040	8.10	
育收入	7,648,000	9,656,130	2,008,130	26.26	
作收入	1,600,000	6,897,251	5,297,251	331.08	建教合作收入不確定性高,預算宜以穩健原則編
學活動收入	300,000	398,428	98,428	32.81	
捐贈收入	38,422,479	28,318,099	(10,104,380)	(26.30)	本年度計劃型補助款較預算大幅減少,捐贈收入不確定性較高,預算未予編列.
補助收入	38,422,479	27,409,899	(11,012,580)	(28.66)	
捐贈收入		908,200	908,200	100.00	
入	134,074	734,416	600,342	447.77	利率調整及各項收入高於預算(補助收入除外)
利息收入	134,074	734,416	600,342	447.77	
入	9,592,000	9,200,297	(391,703)	(4.08)	預算未列
住宿費收入	2,592,000	2,185,150	(406,850)	(15.70)	
試務費收入		877,660	877,660		
雜項收入	7,000,000	6,137,487	(862,513)	(12.32)	
合 計	417,683,802	428,349,472	10,665,670	2.55	



主辦會計人員



校長



董事長



黎明技術學院

支出明細表

中華民國99學年度

全1頁第1頁 (單位:元)

出 科 目	預 算 數	實 際 數	比 較		備 註
			差 異	%	
支出	3,460,000	994,225	(2,465,775)	(71.27)	
人事費	2,700,000		(2,700,000)	(100.00)	1. 人事費:原預估金額為專任董事薪資.
業務費	160,000	604,225	444,225	277.64	2. 業務費:本年度紅白帖較預算增加.
交通費	600,000	390,000	(210,000)	(35.00)	3. 交通費:本年度董事會召開次數較預算少.
理支出	88,308,017	77,923,045	(10,384,972)	(11.76)	
人事費	49,564,855	39,525,838	(10,039,017)	(20.25)	1. 年終獎金減少0.5月,離職人員6人未補.
業務費	12,269,182	11,816,107	(453,075)	(3.69)	
維護及報廢	7,035,000	5,250,647	(1,784,353)	(25.36)	2. 因樽節支出故較預算為少.
退休撫卹金	1,677,228	2,286,048	608,820	36.30	3. 退撫金計算基礎增加.
折舊及攤提	17,761,752	19,044,405	1,282,653	7.22	
究及訓輔支出	293,123,304	289,588,674	(3,534,630)	(1.21)	
人事費	224,393,632	220,427,647	(3,965,985)	(1.77)	
業務費	33,249,592	27,743,918	(5,505,674)	(16.56)	
維護及報廢	671,500	3,749,826	3,078,326	458.43	1. 預算未列報廢機器儀器及設備3.1百萬元.
退休撫卹金	7,516,740	10,538,581	3,021,841	40.20	2. 退撫金計算基礎增加.
折舊及攤提	27,291,840	27,128,702	(163,138)	(0.60)	
金支出	23,686,415	27,160,355	3,473,940	14.67	招生組校內獎學金及教育部3%獎學金增加所
育支出	50,000	98,458	48,458	96.92	本學年度學分班鐘點費較原估計為多.
人事費		24,500	24,500		
業務費	50,000	73,958	23,958	47.92	
作支出	822,075	8,176,937	7,354,862	894.67	建教收入較預算大幅增加,相對應之費用亦然.
人事費	256,000	4,942,168	4,686,168	1,830.53	
業務費	566,075	3,234,769	2,668,694	471.44	
學活動支出					
人事費					
出	3,200,000	3,272,515	72,515	2.27	
利息費用支出	3,200,000	3,272,515	72,515	2.27	
出	550,000	1,730,161	1,180,161	214.57	
試務費支出		903,429	903,429		預算未列
雜項支出	550,000	826,732	276,732	50.31	
合計	413,199,811	408,944,370	(4,255,441)	(1.03)	



主辦會計人員



校長



董事長



黎明技術學院  
現金明細表

中華民國 100年 7 月 31 日

全 1 頁      第 1 頁

摘要	金額	
	小計	合計
定額零用金		\$200,000
合計		\$200,000

製表



主辦會計人員



校長





黎明技術學院  
應收款項明細表

中華民國 100 年 7 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額
應收票據	\$100
應收學雜費收入	1,053,687
其他應收款	1,626,874
合計	\$2,680,661

製表



主辦會計人員



校長





# 黎明技術學院 特種基金明細表

中華民國 100 年 7 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
退休基金		55,163
張炳榮先生清寒學生獎學金		40,000
學生就學獎補助基金		407,899
合計		503,062

製表



主辦會計人員



校長





黎明技術學院

預付土地工程及設備款明細表

中華民國 100 年 7 月 31 日

全 1 頁

第 1 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
新建教學大樓		\$11,868,967
地質鑽探款	634,303	
建照整體交通計劃報告書	125,000	
建照辦理免水土保持計劃	60,000	
工程款設計費	7,475,000	
建照核發規費	274,664	
校園整體規劃及都市設計審查	1,500,000	
水電/消防空調設備簽證規費設計費	1,800,000	
99無障礙電梯		257,500
99無障礙電梯請照費用第一期款	24,840	
99無障礙電梯請照費用第二期款	110,160	
99無障礙電梯設備監造第一期費用	35,000	
99無障礙電梯設備監造第二期費用	70,000	
99無障礙電梯設備監造第三期費用	17,500	
土地款	1,766,799	1,766,799
合計		\$13,893,266

製表



主辦會計人員



校長



黎明技術學院  
存出保證金明細表

中華民國 100 年 7 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
電話押金		\$41,000
電話保證金		30,000
合計		\$71,000

製表



主辦會計人員



校長



黎明技術學院  
短期借款明細表

中華民國 100 年 7 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
民國100年7月31日未有短期銀行借款		\$0
合計	\$0	\$0

製表



主辦會計人員



校長





# 黎明技術學院

## 代收款項明細表

中華民國 100 年 7 月 31 日

全 1 頁

第 1 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代轉獎助學金		151,000
代收其他專款		1,299,395
代扣稅款		449,080
保險費-公保		263,398
保險費-勞保		42,887
保險費-健保		828,417
保險費-勞退金		0
保險費-學生平安險費		152,815
保險費-退撫儲金		4,796
其他代收		1,654,189
合計		4,845,977

製表



主辦會計人員



校長







黎明技術學院  
代管資產明細表

中華民國 100 年 7 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁

摘要	金額	
	小計	合計
化材設備		360,000
軟體		789,502
電腦及週邊設備		613,882
電機設備		1,043,800
機械設備		1,640,000
資科設備		70,000
合計		\$4,517,184

製表



主辦會計人員



校長





黎明技術學院  
固定資產明細表  
99學年度

全1頁 第1頁 單位：元

財產類別	財產編號	財產名稱	單位	上學年底止 結存金額	本學年度 增加金額	本學年度 減少金額	本學年底 止結存金額
土地				9,069,345	0	0	9,069,345
土地改良物				117,246,338	0	0	117,246,338
房屋及建築				760,729,271	7,662,640	0	768,391,911
機械儀器及設備				319,966,864	13,761,125	17,250,110	316,477,879
圖書及博物				63,822,758	2,213,678	0	66,036,436
其他設備				78,016,464	1,958,526	3,250,879	76,724,111
電腦軟體				29,422,404	6,734,725	1,693,700	34,463,429
代管資產				4,494,622	312,934	290,372	4,517,184
固定資產合計				1,382,768,066	32,643,628	22,485,061	1,392,926,633

製表



主辦總務

 總務處 李文德 總務長

主辦會計



校長

