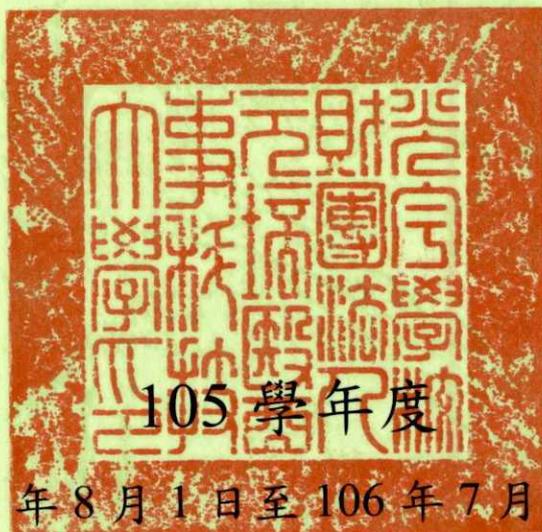


光宇學校財團法人元培醫事科技大學



(自 105 年 8 月 1 日至 106 年 7 月 31 日止)

決 算 書

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

目錄

105學年度

編號	名稱	頁數
1	決算總說明	1-2
2	平衡表	3
3	收支餘絀表	4
4	現金流量表	5
5	現金收支概況表	6
6	固定資產及無形資產變動表	7
7	借入款變動表	8
8	收入明細表	9
9	支出明細表	10
10	銀行存款明細表	11
11	應收款項淨額明細表	12
12	預付款項明細表	13
13	特種基金明細表	14
14	遞延費用明細表	15
15	存出保證金明細表	16
16	應付款項明細表	17
17	預收款項明細表	18
18	代收款項明細表	19
19	存入保證金明細表	20-21
20	指定用途權益基金明細表	22
21	最近3年財務分析表	23-24

# 光宇學校財團法人元培醫事科技大學

## 決算總說明

### 105學年度

全 24 頁第 1 頁

#### 一、學校組織及職掌：

(一)法令依據：本校奉 教育部民國54年10月28日台(54)高字第一七四五九號令核准立案，並於民國88年4月28日台(88)技(二)字第88045627號函核定，自民國88年8月1日改制為技術學院。民國95年7月5日經教育部台技(一)字第0950099206B號函核定，自民國95年8月1日改名為「元培科技大學」。民國103年8月1日經教育部臺教技(一)字第1030095621號函核定，自民國103年8月1日更名為「光宇學校財團法人元培醫事科技大學」。

#### (二)組織及職掌：

董事會：掌理校務計畫審核、經費籌措、預決算之審核、基金之管理及財務之監察。

校 長：綜理校務。

副校長：襄助校長處理校務。

教務處：分設註冊、課務2組及校際合作中心、教學資源中心，掌理教務事宜。

學生事務處：分設生活輔導、課外活動指導、衛生保健3組及諮商輔導暨職涯發展中心、領導知能服務學習中心，掌理學生事務及學生輔導相關事宜。

總務處：分設事務、保管暨資源、文書、出納、營繕及採購6組，掌理總務事宜。

研究發展處：分設企劃組、創新育成中心及產學合作中心，掌理學術研究發展及統合各研發中心等事宜。

國際暨兩岸事務處：分設國際交流暨合作及兩岸交流暨合作2中心，掌理國際事務事宜。

圖書資訊處：分設圖書及資訊2組，綜理圖資業務。

秘書室：分設稽核及公關2組，綜理議事、管考、稽核、協調、公關等事項。

人事室：辦理人事管理業務。

會計室：辦理歲計、會計及統計等事項。

軍訓室：負責全民國防教育及護理課程之規劃與教學，協助學生生活輔導事宜。

體育室：負責體育教學及活動、運動代表隊組訓、運動場地器材管理維護等事宜。

推廣教育中心：分設行銷企劃、教育訓練2組，綜理推廣教育中心業務。

健康管理中心：綜理健康管理與服務相關業務。

環境安全衛生中心：設環安衛組，辦理環境保護與安全衛生等業務。

影像醫學博物館：辦理博物館等業務。

實習暨校友服務中心：辦理校友聯絡與服務、學生實習等業務。

另設有光宇藝術中心、通識教育中心及校務研究辦公室等。

#### 二、105學年度預算執行情形：

(一)董事會支出預算數7,586,280元 實際數5,958,998元 佔預算數78.55%

(二)行政管理支出預算數144,412,555元 實際數125,669,129元 佔預算數87.02%

(三)教學研究及訓輔支出預算數612,842,133元 實際數558,816,171元 佔預算數91.18%

(四)獎助學金支出預算數39,482,654元 實際數34,496,921元 佔預算數87.37%

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

決算總說明

105學年度

全 24 頁第 2 頁

- (五)推廣教育支出預算數29,062,486元 實際數26,587,475元 佔預算數91.48%
- (六)產學合作支出預算數48,817,400元 實際數31,423,897元 佔預算數64.37%
- (七)其他支出預算數3,889,800元 實際數3,280,769元 佔預算數84.34%
- (八)土地改良物預算數2,450,000元 實際數2,553,000元 超過103,000元
- (九)房屋及建築預算數104,430,000元 實際數6,642,000元 佔預算數6.36%
- (十)機械儀器及設備預算數58,520,000元 實際數46,806,329元 佔預算數79.98%
- (十一)圖書及博物預算數3,424,000元 實際數2,123,926元 佔預算數62.03%
- (十二)其他設備預算數23,416,300元 實際數14,825,442元 佔預算數63.31%
- (十三)專利權預算數335,000元 實際數203,700元 佔預算數60.81%
- (十四)電腦軟體預算數6,816,500元 實際數8,567,365元 超過1,750,865元

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

平衡表

中華民國106年7月31日

全 24 頁第 3 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
<b>資產</b>	2,761,564,471	2,702,022,737	59,541,734	2.20
<b>流動資產</b>	1,165,811,661	1,099,277,957	66,533,704	6.05
銀行存款	1,153,338,916	1,085,266,054	68,072,862	6.27
應收款項淨額	8,734,549	9,646,995	(912,446)	(9.46)
預付款項	3,738,196	4,364,908	(626,712)	(14.36)
長期投資、應收款及基金	2,477,493	2,457,915	19,578	0.80
特種基金	2,477,493	2,457,915	19,578	0.80
<b>固定資產</b>	2,919,065,093	2,886,041,117	33,023,976	1.14
土地	105,673,252	105,673,252	0	0.00
土地改良物	122,296,090	123,426,884	(1,130,794)	(0.92)
房屋及建築	1,319,464,665	1,312,822,665	6,642,000	0.51
機械儀器及設備	750,986,614	732,361,014	18,625,600	2.54
圖書及博物	198,337,795	196,213,869	2,123,926	1.08
其他設備	401,806,064	400,192,168	1,613,896	0.40
預付土地、工程及設備款	19,300,613	14,151,265	5,149,348	36.39
租賃權益改良物	1,200,000	1,200,000	0	0.00
累計折舊總額	1,350,124,241	1,310,953,604	39,170,637	2.99
<b>固定資產淨額</b>	1,568,940,852	1,575,087,513	(6,146,661)	(0.39)
<b>無形資產</b>	94,432,210	85,809,545	8,622,665	10.05
專利權	1,096,450	1,041,150	55,300	5.31
電腦軟體	93,335,760	84,768,395	8,567,365	10.11
累計攤銷總額	71,273,763	61,425,486	9,848,277	16.03
<b>無形資產淨額</b>	23,158,447	24,384,059	(1,225,612)	(5.03)
<b>其他資產</b>	1,176,018	815,293	360,725	44.24
遞延費用	102,518	190,393	(87,875)	(46.15)
存出保證金	1,073,500	624,900	448,600	71.79
<b>合 計</b>	2,761,564,471	2,702,022,737	59,541,734	2.20
<b>負債</b>	134,588,561	143,738,018	(9,149,457)	(6.37)
<b>流動負債</b>	128,866,561	137,921,018	(9,054,457)	(6.56)
應付款項	69,776,203	79,360,992	(9,584,789)	(12.08)
預收款項	56,101,768	54,040,940	2,060,828	3.81
代收款項	2,988,590	4,519,086	(1,530,496)	(33.87)
其他負債	5,722,000	5,817,000	(95,000)	(1.63)
存入保證金	5,722,000	5,817,000	(95,000)	(1.63)
<b>權益基金及餘絀</b>	2,626,975,910	2,558,284,719	68,691,191	2.69
<b>權益基金</b>	2,147,291,538	2,095,751,730	51,539,808	2.46
指定用途權益基金	2,477,493	2,457,915	19,578	0.80
未指定用途權益基金	2,144,814,045	2,093,293,815	51,520,230	2.46
<b>餘絀</b>	479,684,372	462,532,989	17,151,383	3.71
累積餘絀	410,993,181	360,158,695	50,834,486	14.11
本期餘絀	68,691,191	102,374,294	(33,683,103)	(32.90)
<b>合 計</b>	2,761,564,471	2,702,022,737	59,541,734	2.20



## 光宇學校財團法人元培醫事科技大學

## 收支餘絀表

105學年度

全 24 頁第 4 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
907,548,584	<b>各項收入</b>	887,217,626	854,924,551	(32,293,075)	(3.64)
645,268,086	學雜費收入	608,831,662	612,763,221	3,931,559	0.65
46,398,989	推廣教育收入	40,767,200	39,720,415	(1,046,785)	(2.57)
35,397,431	產學合作收入	53,637,600	36,153,541	(17,484,059)	(32.60)
128,399,888	補助及受贈收入	130,911,790	118,928,208	(11,983,582)	(9.15)
8,591,494	財務收入	6,177,574	5,655,411	(522,163)	(8.45)
43,492,696	其他收入	46,891,800	41,703,755	(5,188,045)	(11.06)
805,174,290	<b>各項支出</b>	886,093,308	786,233,360	(99,859,948)	(11.27)
5,765,590	董事會支出	7,586,280	5,958,998	(1,627,282)	(21.45)
127,617,162	行政管理支出	144,412,555	125,669,129	(18,743,426)	(12.98)
576,233,939	教學研究及訓輔支出	612,842,133	558,816,171	(54,025,962)	(8.82)
34,393,933	獎助學金支出	39,482,654	34,496,921	(4,985,733)	(12.63)
25,130,715	推廣教育支出	29,062,486	26,587,475	(2,475,011)	(8.52)
32,134,663	產學合作支出	48,817,400	31,423,897	(17,393,503)	(35.63)
3,898,288	其他支出	3,889,800	3,280,769	(609,031)	(15.66)
102,374,294	<b>本期餘絀</b>	1,124,318	68,691,191	67,566,873	6,009.59



光宇學校財團法人元培醫事科技大學

現金流量表

105學年度

全 24 頁第 5 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>	163,397,257	196,114,753
本期餘絀	68,691,191	102,374,294
加：不產生現金流出之支出	94,443,182	96,492,651
減：不產生現金流入之收入	(1,174,490)	(245,350)
流動資產調整項目淨(增)減數	1,439,524	235,325
流動負債調整項目淨增(減)數	(2,150)	(2,742,167)
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	163,397,257	196,114,753
<b>投資活動現金流量</b>	(93,698,899)	(122,350,469)
出售固定資產收現數	180,000	0
收回存出保證金收現數	44,400	320,000
減：購置固定資產付現數	(83,692,356)	(110,367,040)
購置無形資產付現數	(9,718,365)	(11,907,024)
增撥特種基金付現數	(19,578)	(24,505)
支付存出保證金付現數	(493,000)	(371,900)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	(93,698,899)	(122,350,469)
<b>融資活動現金流量</b>	(1,625,496)	264,836
增加代收款項收現數	58,356,186	61,733,318
收取存入保證金收現數	1,492,000	2,417,000
減：減少代收款項付現數	(59,886,682)	(59,992,482)
退回存入保證金付現數	(1,587,000)	(3,893,000)
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	(1,625,496)	264,836
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	68,072,862	74,029,120
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	1,085,266,054	1,011,236,934
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	1,153,338,916	1,085,266,054
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>	73,840,689	76,360,698
上年度賸餘撥充權益基金數	73,840,689	76,360,698



光宇學校財團法人元培醫事科技大學

現金收支概況表

105學年度

全 24 頁第 6 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%
<b>經常門現金收入</b>	856,626,401	100.00	892,691,758	100.00
學雜費收入	612,763,221	71.53	645,268,086	72.28
推廣教育收入	39,720,415	4.64	46,398,989	5.20
產學合作收入	36,153,541	4.22	35,397,431	3.97
補助及受贈收入	118,928,208	13.88	128,399,888	14.38
財務收入	5,655,411	0.66	8,591,494	0.96
其他收入	41,703,755	4.87	43,492,696	4.87
減：不產生現金流入之收入	(1,174,490)	(0.14)	(245,350)	(0.03)
應收預收項目調整增(減)數	2,876,340	0.34	(14,611,476)	(1.64)
<b>經常門現金支出</b>	693,229,144	80.93	696,577,005	78.03
董事會支出	5,958,998	0.70	5,765,590	0.65
行政管理支出	125,669,129	14.67	127,617,162	14.30
教學研究及訓輔支出	558,816,171	65.24	576,233,939	64.55
獎助學金支出	34,496,921	4.03	34,393,933	3.85
推廣教育支出	26,587,475	3.10	25,130,715	2.82
產學合作支出	31,423,897	3.67	32,134,663	3.60
其他支出	3,280,769	0.38	3,898,288	0.44
減：不產生現金流出之支出	(94,443,182)	(11.03)	(96,492,651)	(10.81)
應付預付項目調整增(減)數	1,438,966	0.17	(12,104,634)	(1.36)
<b>經常門現金餘絀</b>	163,397,257	19.07	196,114,753	21.97
出售資產現金收入	180,000	0.02	0	0.00
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	85,710,108	10.00	92,610,927	10.37
機械儀器及設備	54,022,675	6.31	54,305,669	6.08
圖書及博物	2,497,276	0.29	2,369,323	0.27
其他設備	19,121,792	2.23	21,240,911	2.38
預付設備款	350,000	0.04	2,788,000	0.31
專利權	201,000	0.02	173,200	0.02
電腦軟體	9,517,365	1.11	11,733,824	1.31
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	77,867,149	9.09	103,503,826	11.59
<b>購置不動產現金支出</b>	7,700,613	0.90	29,663,137	3.32
土地改良物	2,865,000	0.34	10,670,000	1.20
房屋及建築	0	0.00	2,710,000	0.30
預付工程款及未完工程	4,835,613	0.56	16,283,137	1.82
<b>本期現金餘絀</b>	70,166,536	8.19	73,840,689	8.27



**光宇學校財團法人元培醫事科技大學**

**固定資產及無形資產變動表**

**105學年度**

全 24 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

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				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%		
<b>固定資產</b>	2,886,041,117	78,820,045	192,240,300	113,420,255	59.00	45,796,069	56,595,000	10,798,931	19.08	2,919,065,093	
土地	105,673,252	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	105,673,252	
土地改良物	123,426,884	2,553,000	2,450,000	(103,000)	(4.20)	3,683,794	3,700,000	16,206	0.44	122,296,090	
房屋及建築	1,312,822,665	6,642,000	104,430,000	97,788,000	93.64	0	0	0	0.00	1,319,464,665	宿舍使用執照申請尚未核准。
機械儀器及設備	732,361,014	46,806,329	58,520,000	11,713,671	20.02	28,180,729	29,000,000	819,271	2.83	750,986,614	
圖書及博物	196,213,869	2,123,926	3,424,000	1,300,074	37.97	0	0	0	0.00	198,337,795	
其他設備	400,192,168	14,825,442	23,416,300	8,590,858	36.69	13,211,546	6,500,000	(6,711,546)	(103.25)	401,806,064	配合空間調整，實驗室及學生社團活動中心搬遷。
預付土地、工程及設備款	14,151,265	5,869,348	0	(5,869,348)	-	720,000	17,395,000	16,675,000	95.86	19,300,613	重分類至電腦軟體720,000元；宿舍使用執照申請尚未核准。
租賃權益改良物	1,200,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	1,200,000	
累計折舊	1,310,953,604	84,246,706	85,716,000	1,469,294	1.71	45,076,069	39,100,500	(5,975,569)	(15.28)	1,350,124,241	
土地改良物	83,700,410	6,794,184	6,717,000	(77,184)	(1.15)	3,683,794	3,685,500	1,706	0.00	86,810,800	
房屋及建築	302,549,598	24,721,275	25,000,000	278,725	1.11	0	0	0	0.00	327,270,873	
機械儀器及設備	584,823,787	36,999,227	38,338,500	1,339,273	3.49	28,180,729	28,929,000	748,271	2.59	593,642,285	
其他設備	338,679,809	15,732,020	15,660,500	(71,520)	(0.46)	13,211,546	6,486,000	(6,725,546)	(103.69)	341,200,283	配合空間調整，實驗室及學生社團活動中心搬遷。
租賃權益改良物	1,200,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	1,200,000	
固定資產淨額	1,575,087,513	(5,426,661)	106,524,300	111,950,961	105.09	720,000	17,494,500	16,774,500	95.88	1,568,940,852	
<b>無形資產</b>	85,809,545	8,771,065	7,151,500	(1,619,565)	(22.65)	148,400	125,000	(23,400)	(18.72)	94,432,210	
專利權	1,041,150	203,700	335,000	131,300	39.19	148,400	125,000	(23,400)	(18.72)	1,096,450	
電腦軟體	84,768,395	8,567,365	6,816,500	(1,750,865)	(25.69)	0	0	0	0.00	93,335,760	
累計攤銷	61,425,486	9,924,677	12,701,000	2,776,323	21.86	76,400	124,500	48,100	38.63	71,273,763	
專利權	207,222	142,618	139,000	(3,618)	(2.60)	76,400	124,500	48,100	38.63	273,440	
電腦軟體	61,218,264	9,782,059	12,562,000	2,779,941	22.13	0	0	0	0.00	71,000,323	
無形資產淨額	24,384,059	(1,153,612)	(5,549,500)	(4,395,888)	79.21	72,000	500	(71,500)	(14300.00)	23,158,447	
<b>固定資產及無形資產淨額合計</b>	<b>1,599,471,572</b>	<b>(6,580,273)</b>	<b>100,974,800</b>	<b>107,555,073</b>	<b>106.52</b>	<b>792,000</b>	<b>17,495,000</b>	<b>16,703,000</b>	<b>95.47</b>	<b>1,592,099,299</b>	

光宇學校財團法人元培醫事科技大學  
借入款變動表  
105學年度

全 24 頁第 8 頁  
單位：新臺幣元

貸款機構	借款用途	借款期間	初期金額	本學年度 借入金額	本學年度 償還金額	期末金額	利 率	保證情形及 償還方式	備 註
無	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計		-	-	-	-			

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

收入明細表

105學年度

全 24 頁第 9 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	608,831,662	612,763,221	3,931,559	0.65	1. 上學期學生數：6,397人。 下學期學生數：6,239人。
學費收入	445,066,228	448,789,266	3,723,038	0.84	
雜費收入	155,185,984	155,609,197	423,213	0.27	
實習實驗費收入	8,579,450	8,364,758	(214,692)	(2.50)	
推廣教育收入	40,767,200	39,720,415	(1,046,785)	(2.57)	
產學合作收入	53,637,600	36,153,541	(17,484,059)	(32.60)	科技部及產學計畫減少。
補助及受贈收入	130,911,790	118,928,208	(11,983,582)	(9.15)	
補助收入	126,635,390	114,999,122	(11,636,268)	(9.19)	
受贈收入	4,276,400	3,929,086	(347,314)	(8.12)	
財務收入	6,177,574	5,655,411	(522,163)	(8.45)	
利息收入	6,156,534	5,636,139	(520,395)	(8.45)	
基金收益	21,040	19,272	(1,768)	(8.40)	
其他收入	46,891,800	41,703,755	(5,188,045)	(11.06)	
財產交易賸餘	0	180,000	180,000	-	- 出售公務車。
試務費收入	3,429,000	1,789,311	(1,639,689)	(47.82)	報名人數減少。
住宿費收入	29,258,600	26,366,102	(2,892,498)	(9.89)	
雜項收入	14,204,200	13,368,342	(835,858)	(5.88)	
合計	887,217,626	854,924,551	(32,293,075)	(3.64)	



## 光宇學校財團法人元培醫事科技大學

支出明細表  
105學年度全 24 頁第 10 頁  
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
<b>董事會支出</b>	7,586,280	5,958,998	(1,627,282)	(21.45)	撙節支出。
人事費	4,176,465	4,172,429	(4,036)	(0.10)	1.明細如附件一。2.職員薪資603,292元。3.職員保險費等40,429元。
業務費	1,300,000	692,995	(607,005)	(46.69)	撙節支出。
維護費	962,995	43,585	(919,410)	(95.47)	撙節支出。
退休撫卹費	139,820	132,037	(7,783)	(5.57)	
出席及交通費	840,000	750,000	(90,000)	(10.71)	明細如附件一。
折舊及攤銷	167,000	167,952	952	0.57	
<b>行政管理支出</b>	144,412,555	125,669,129	(18,743,426)	(12.98)	
人事費	70,714,433	66,943,563	(3,770,870)	(5.33)	
業務費	38,896,825	27,465,922	(11,430,903)	(29.39)	撙節支出。
維護費	9,926,016	7,591,551	(2,334,465)	(23.52)	建築物及設備使用狀況良好，維護費減少。
退休撫卹費	4,975,281	3,787,308	(1,187,973)	(23.88)	公保年金高估。
折舊及攤銷	19,900,000	19,880,785	(19,215)	(0.10)	
<b>教學研究及訓輔支出</b>	612,842,133	558,816,171	(54,025,962)	(8.82)	
人事費	355,034,342	338,015,538	(17,018,804)	(4.79)	
業務費	137,379,643	112,223,711	(25,155,932)	(18.31)	
維護費	28,097,312	20,705,417	(7,391,895)	(26.31)	建築物及設備使用狀況良好，維護費減少。
退休撫卹費	14,530,836	14,132,204	(398,632)	(2.74)	
折舊及攤銷	77,800,000	73,739,301	(4,060,699)	(5.22)	
<b>獎助學金支出</b>	39,482,654	34,496,921	(4,985,733)	(12.63)	
獎學金支出	12,963,000	8,334,100	(4,628,900)	(35.71)	配合辦法修正，申請新生入學標準提高獎學金減少助學金增加；弱勢助學金申請亦減少。
助學金支出	26,519,654	26,162,821	(356,833)	(1.35)	
<b>推廣教育支出</b>	29,062,486	26,587,475	(2,475,011)	(8.52)	
人事費	17,409,150	15,750,629	(1,658,521)	(9.53)	
業務費	10,788,291	10,262,074	(526,217)	(4.88)	
維護費	205,400	91,597	(113,803)	(55.41)	訓練班教室設備維護良好，維護費減少。
退休撫卹費	109,645	99,830	(9,815)	(8.95)	
折舊及攤銷	550,000	383,345	(166,655)	(30.30)	折舊及攤銷數高估。
<b>產學合作支出</b>	48,817,400	31,423,897	(17,393,503)	(35.63)	科技部及產學計畫減少。
人事費	20,368,000	13,919,562	(6,448,438)	(31.66)	科技部及產學計畫減少。
業務費	28,449,400	17,504,335	(10,945,065)	(38.47)	科技部及產學計畫減少。
<b>其他支出</b>	3,889,800	3,280,769	(609,031)	(15.66)	
試務費支出	2,086,800	1,047,795	(1,039,005)	(49.79)	報名人數減少。
財產交易短絀	100,000	72,000	(28,000)	(28.00)	財產交易短絀高估。
超額年金給付	648,000	393,684	(254,316)	(39.25)	超額年金給付高估。
雜項支出	1,055,000	1,767,290	712,290	67.52	宿舍補照工程先行動工罰款480,605元。
<b>合計</b>	<b>886,093,308</b>	<b>786,233,360</b>	<b>(99,859,948)</b>	<b>(11.27)</b>	



**光宇學校財團法人元培醫事科技大學**

**銀行存款明細表**

**106年7月31日**

全 24 頁第 11 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
<b>支票存款</b>		
第一銀行東門分行支票存款017594 (平常往來)	14,151,519	
第一銀行新竹分行支票存款097590 (科技部)	10,937,647	
第一銀行東門分行支票存款081268 (離職儲金)	32,400	25,121,566
<b>第一銀行活期存款</b>		
第一銀行東門分行活期存款009570 (住宿費及其他)	85,200,240	
第一銀行東門分行活期存款026172 (毒物班)	4,801,358	
第一銀行東門分行活期存款026911 (安定助學)	1,682,429	
第一銀行東門分行活期存款028680 (推廣教育班)	2,231,100	
第一銀行東門分行活期存款028701 (招生)	996,966	
第一銀行東門分行活期存款031168 (進修部)	584,556	
第一銀行東門分行活期存款032288 (日間部)	3,598,570	
第一銀行東門分行活期存款033845 (進專進院)	0	
第一銀行東門分行活期存款037018 (捐贈)	9,688,768	
第一銀行東門分行活期存款037000 (創新育成中心專戶)	3,584,955	112,368,942
<b>台灣銀行活期存款</b>		
臺灣銀行新竹分行活期存款091828 (學生就學貸款)	56,092,164	56,092,164
<b>土地銀行活期存款</b>		
土地銀行新竹分行活期存款050994	90,298,651	90,298,651
<b>郵局</b>		
新竹郵局05794457	6,457,593	6,457,593
<b>定期存款</b>		
第一銀行東門分行定期存款	555,000,000	
臺灣銀行新竹分行定期存款	198,000,000	
土地銀行新竹分行定期存款	110,000,000	863,000,000
<b>合 計</b>		<b>1,153,338,916</b>

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

應收款項淨額明細表

106年7月31日

全 24 頁第 12 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
利息	178,919	
註冊款、學分費等	4,161,988	
產學合作及專案計畫等經費	7,053,303	
備抵呆帳	(2,659,661)	8,734,549

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

預付款項明細表

106年7月31日

全 24 頁第 13 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付電子期刊、軟體維護等	1,139,166	
墊付活動及專案計畫經費等	2,486,030	
申請發明專利等	113,000	3,738,196

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

特種基金明細表

106年7月31日

全 24 頁第 14 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
第一銀行—東門分行定期存款（蘇洪欽女士病理學獎助學金）	500,000	
第一銀行—東門分行定期存款（莊文嬋老師紀念獎學金）	100,000	
第一銀行—東門銀行綜合存款 018111（81學年度以前學校自提退休準備金）	1,877,493	2,477,493

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

遞延費用明細表

106年7月31日

全 24 頁第 15 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
集賢樓天然瓦斯新設工程	102,518	102,518

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

存出保證金明細表

106年7月31日

全 24 頁第 16 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
氮、氫氣鋼桶押金	18,900	
電話機押金	48,000	
電信網路押金	150,000	
「有限責任台灣電子書供給合作社」入社股金(300股)	30,000	
公務車停車用悠遊卡押金	100	
菊苑生活教育中心瓦斯鋼瓶押金	6,000	
行政院原子能委員會委託醫放系郭瓊文執行「游離輻射防護測驗計畫」保證金	357,500	
校長公務車租賃履約保證金	450,000	
國軍退役官兵輔導委員會新竹榮民服務處「咖啡經營型創業培訓班」履約保證金	10,000	
推廣教育中心四技餐管系產學專班校外學分班場地費保證金	3,000	1,073,500

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

應付款項明細表

106年7月31日

全 24 頁第 17 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付設備款	9,464,870	
應付工程款	10,928,735	
應付鐘點費等	26,193,869	
應付保險費、退休撫卹金等	4,060,240	
應付廠商款	13,819,447	
應付獎助學金、獎勵金等	648,075	
應付差旅費、學生實習費、學校辦理活動費用等	4,660,967	69,776,203

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

預收款項明細表

106年7月31日

全 24 頁第 18 頁

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
105學年暑二梯暑修費、106學年上學期學雜費	8,324,361	
教育部及政府補助款	36,009,555	
科技部、產學合作研究計畫款	5,813,846	
推廣教育校外學分班學分費等	3,306,586	
暑期研習及培訓費等	2,024,257	
其他	623,163	56,101,768

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

代收款項明細表

106年7月31日

全 24 頁第 19 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
獎助學金	31,100	
公、健、勞保費	1,985,014	
所得稅、營業稅	563,752	
推廣班課外活動費等	87,978	
學生會費	32,400	
其他	272,934	
勞工退休金	15,412	2,988,590

**光宇學校財團法人元培醫事科技大學**

**存入保證金明細表**

**106年7月31日**

全 24 頁第 20 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
赫德士健康企業有限公司存入保證金	7,000	
榮森實業公司影像醫學大樓空調工程3%保固款	135,000	
遠傳電信-發射基地租金押金	50,000	
萊爾富國際股份有限公司存入押金	60,000	
校友借書保證金	97,000	
協呈食品股份有限公司存入光恩大樓餐廳場地租賃案履約保證金	500,000	
大同世界科技股份有限公司存入個人電腦61台履約保證金	75,000	
敦陽科技股份有限公司存入履約保證金	100,000	
大同世界科技股份有限公司存入履約保固金(電算中心個人電腦)	70,000	
揚欣工程有限公司存入教學綜合大樓暨垃圾轉運站興建水電工程履約保證金	1,200,000	
台裕國際股份有限公司存入光恩國際會議廳座椅及講桌汰換工程履約保固金	100,000	
大同世界科技股份有限公司存入履約保證金-104學年度微軟全校軟體授權	105,000	
明泉營造有限公司存入履約保固金-東苑學生宿舍補照增建電梯工程	125,000	
大同世界科技股份有限公司存入履約保固金-個人電腦(61台)	80,000	
三津科技股份有限公司存入高效能液相層析分析儀履約保固金	60,000	
采紅有限公司存入押金	250,000	
明泉營造有限公司存入新苑學生宿舍增建營建工程履約保固金	500,000	
揚欣工程有限公司存入新苑學生宿舍增建水電消防工程履約保固金	250,000	
三津科技股份有限公司存入高效能液相層析分析儀履約保固金	60,000	
元成機械股份有限公司存入膜衣包覆機履約保固金	78,000	
三趣科技股份有限公司存入圖形化報表工具系統及數據分析報表產生與整合工具平台履約保固金	50,000	
國泰人壽保險股份有限公司存入105年度學生團體保險履約保固金	200,000	
鎮江機器廠股份有限公司存入16支高速迴轉式打錠機履約保固金	115,000	
辰萱國際有限公司存入宿舍衣櫃工程250座履約保固金	90,000	
大同世界科技股份有限公司存入電腦主機61套履約保固金	85,000	
開奕管理顧問有限公司存入食品衛生及食品分析實驗室建置工程履約保固金	140,000	
陳軒國際有限公司存入履約保固金-宿舍書桌工程250座	90,000	
三津科技股份有限公司存入高效能液相層析儀履約保固金	60,000	
大同世界科技股份有限公司存入105學年度微軟全校軟體授權履約保固金	110,000	
友榆科技有限公司存入押標金-棚板式冷凍乾燥機	60,000	
天方科技實業股份有限公司存入資料庫主機備援機履約保固金	150,000	

光宇學校財團法人元培醫事科技大學  
 存入保證金明細表  
 106年7月31日

全 24 頁第 21 頁  
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
承 前 頁	5,052,000	
思普股份有限公司存入網路防火牆HA工程履約保固金	110,000	
鎧驍資訊股份有限公司存入OSCE教室應用系統建置與擴充履約保固金	180,000	
國泰人壽保險股份有限公司存入106學年度學生團體保險履約保固金	200,000	
台灣智園有限公司存入雲端數位學習平台管理系統含APP行動模組履約保固金	90,000	
高格頓設計有限公司存入醫事職業體驗平台及系統押標金	90,000	5,722,000

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

指定用途權益基金明細表

106年7月31日

全 24 頁第 22 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
蘇洪斂女士病理學獎助學金基金	500,000	
莊文嬋老師紀念獎學基金	100,000	
退休基金	1,877,493	2,477,493

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

最近3年財務分析表  
103學年度至105學年度

全 24 頁第 23 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(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{612,763,221}{854,924,551} \times 100\% = 71.67\%$	$\frac{645,268,086}{907,548,584} \times 100\% = 71.10\%$	$\frac{666,899,401}{902,215,351} \times 100\% = 73.92\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{\text{本學年度學雜費收入}-\text{上學年度學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(612,763,221-645,268,086)}{645,268,086} \times 100\% = -5.04\%$	$\frac{(645,268,086-666,899,401)}{666,899,401} \times 100\% = -3.24\%$	$\frac{(666,899,401-681,465,643)}{681,465,643} \times 100\% = -2.14\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{1,165,811,661}{128,866,561} \times 100\% = 904.67\%$	$\frac{1,099,277,957}{137,921,018} \times 100\% = 797.03\%$	$\frac{1,025,709,543}{155,782,601} \times 100\% = 658.42\%$
速動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}-\text{材料}-\text{預付款項}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(1,165,811,661-0-3,738,196)}{128,866,561} \times 100\% = 901.76\%$	$\frac{(1,099,277,957-0-4,364,908)}{137,921,018} \times 100\% = 793.87\%$	$\frac{(1,025,709,543-0-8,298,603)}{155,782,601} \times 100\% = 653.10\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{163,397,257}{128,866,561} \times 100\% = 126.80\%$	$\frac{196,114,753}{137,921,018} \times 100\% = 142.19\%$	$\frac{201,155,364}{155,782,601} \times 100\% = 129.13\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{\text{累積餘絀}+\text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(410,993,181+2,144,814,045)}{2,761,564,471} \times 100\% = 92.55\%$	$\frac{(360,158,695+2,093,293,815)}{2,702,022,737} \times 100\% = 90.80\%$	$\frac{(318,676,316+2,043,136,592)}{2,618,986,026} \times 100\% = 90.18\%$
資產效率率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{\text{期初總資產}+\text{期末總資產}} \times 100\%$	$\frac{68,691,191}{(2,702,022,737+2,761,564,471)} \times 100\% = 2.51\%$	$\frac{102,374,294}{(2,618,986,026+2,702,022,737)} \times 100\% = 3.85\%$	$\frac{91,664,107}{(2,489,865,507+2,618,986,026)} \times 100\% = 3.59\%$



光宇學校財團法人元培醫事科技大學

最近3年財務分析表  
103學年度至105學年度

全 24 頁第 24 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 (%)	$\frac{(\text{負債總額}-\text{應付代管資產})}{(\text{資產總額}-\text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(134,588,561-0)}{(2,761,564,471-0)} * 100\% = 4.87\%$	$\frac{(143,738,018-0)}{(2,702,022,737-0)} * 100\% = 5.32\%$	$\frac{(163,075,601-0)}{(2,618,986,026-0)} * 100\% = 6.23\%$
負債變動率 (%)	$\frac{(\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額})}{\text{總負債期初餘額}} * 100\%$	$\frac{(134,588,561-143,738,018)}{143,738,018} * 100\% = -6.37\%$	$\frac{(143,738,018-163,075,601)}{163,075,601} * 100\% = -11.86\%$	$\frac{(163,075,601-125,619,189)}{125,619,189} * 100\% = 29.82\%$
舉債指數	$\frac{(\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產})}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{(78,486,793-1,165,624,458)}{77,867,149} = 0.00$	$\frac{(89,697,078-1,097,995,864)}{103,503,826} = 0.00$	$\frac{(98,121,555-1,020,417,350)}{127,974,018} = 0.00$



**光宇學校財團法人元培醫事科技大學**  
**董事長、董事及監察人支領各項報酬及費用明細表**  
**106年7月31日**

職務類別	姓名	薪資	保險費	交通費	合計	備註
董事長	蔡○胤	1,632,420	74,532	0	1,706,952	105年8月-106年7月：每月136,035元(依教育部臺技(二)字第1000186525號函：專任董事長、董事增定每月得支一級主管
專任董事	蔡○賢	1,512,540	69,216	0	1,581,756	105年8月-106年7月：每月126,045元(依教育部臺技(二)字第1000186525號函：專任董事長、董事增定每月得支一級主管
董事	詹○保	0	0	110,000	110,000	105年8月-106年7月開會交通費
董事	林○和	0	0	110,000	110,000	105年8月-106年7月開會交通費
董事	陳○地	0	0	110,000	110,000	105年8月-106年7月開會交通費
董事	彭○芳	0	0	90,000	90,000	105年8月-106年7月開會交通費
董事	莊○信	0	0	110,000	110,000	105年8月-106年7月開會交通費
董事	林○雄	0	0	110,000	110,000	105年8月-106年7月開會交通費
董事	趙○舜	0	0	110,000	110,000	105年8月-106年7月開會交通費
監察人	石○紫	240,000	0	0	240,000	105年8月-106年7月：每月20,000
	合計	3,384,960	143,748	750,000	4,278,708	

製 表：張 育 甄



主辦會計：王 育 偉



校 長：林 志 城



董 事 長：蔡 清 胤

