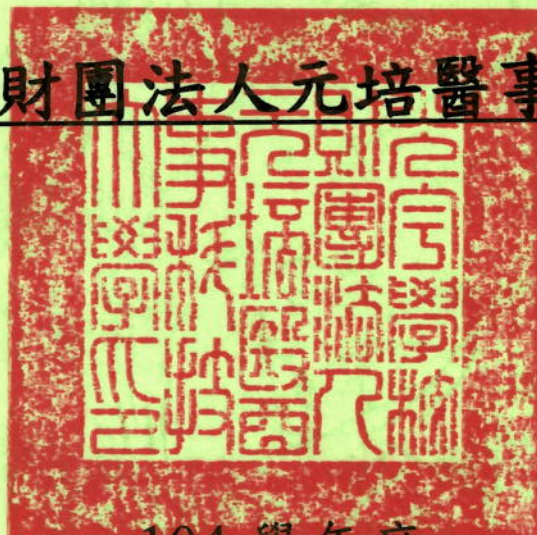


光宇學校財團法人元培醫事科技大學



104 學年度

(自 104 年 8 月 1 日至 105 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

104 學年度

(自 104 年 8 月 1 日至 105 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

104學年度

編號	名稱	頁數
1	決算總說明	1-2
2	平衡表	3-4
3	收支餘絀表	5
4	現金流量表	6-7
5	現金收支概況表	8-9
6	固定資產及無形資產變動表	10
7	借入款變動表	11
8	收入明細表	12
9	支出明細表	13-14
10	銀行存款明細表	15
11	應收款項淨額明細表	16
12	預付款項明細表	17
13	特種基金明細表	18
14	遞延費用明細表	19
15	存出保證金明細表	20
16	應付款項明細表	21
17	預收款項明細表	22
18	代收款項明細表	23
19	存入保證金明細表	24-25
20	指定用途權益基金明細表	26
21	最近3年財務分析表	27

# 光宇學校財團法人元培醫事科技大學

## 決算總說明

### 104學年度

全 27 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組及招生中心、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、創新育成中心及技術服務暨產學合作中心，掌理學術研究發展等事宜。

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。

創造力中心：辦理創造力教育等業務。

影像醫學博物館：辦理博物館等業務。

校友資源中心：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。

#### 二、104學年度預算執行情形：

(一)董事會支出預算數7,584,068元 實際數5,765,590元 佔預算數76.02%

(二)行政管理支出預算數144,760,553元 實際數127,617,162元 佔預算數88.16%

(三)教學研究及訓輔支出預算數621,584,255元 實際數576,233,939元 佔預算數92.70%

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

決算總說明

104學年度

全 27 頁第 2 頁

- (四)獎助學金支出預算數41,418,198元 實際數34,393,933元 佔預算數83.04%
- (五)推廣教育支出預算數25,660,868元 實際數25,130,715元 佔預算數97.93%
- (六)產學合作支出預算數53,367,700元 實際數32,134,663元 佔預算數60.21%
- (七)其他支出預算數3,950,400元 實際數3,898,288元 佔預算數98.68%
- (八)土地改良物預算數5,300,000元 實際數5,065,000元 佔預算數95.57%
- (九)房屋及建築預算數50,000,000元 實際數0元 佔預算數0%
- (十)機械儀器及設備預算數57,041,875元 實際數49,841,989元 佔預算數87.38%
- (十一)圖書及博物預算數4,829,000元 實際數2,470,673元 佔預算數51.16%
- (十二)其他設備預算數37,956,744元 實際數23,180,361元 佔預算數61.07%
- (十三)專利權預算數720,000元 實際數173,200元 佔預算數24.06%
- (十四)電腦軟體預算數7,314,000元 實際數11,875,324元 超過4,561,324元

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

平衡表

中華民國105年7月31日

全 27 頁第 3 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
<b>資產</b>	2,702,022,737	2,618,986,026	83,036,711	3.17
<b>流動資產</b>	1,099,277,957	1,025,709,543	73,568,414	7.17
現金	0	100,000	(100,000)	(100.00)
銀行存款	1,085,266,054	1,011,136,934	74,129,120	7.33
應收款項淨額	9,646,995	6,174,006	3,472,989	56.25
預付款項	4,364,908	8,298,603	(3,933,695)	(47.40)
<b>長期投資、應收款及基金</b>	2,457,915	2,433,410	24,505	1.01
特種基金	2,457,915	2,433,410	24,505	1.01
<b>固定資產</b>	2,886,041,117	2,816,441,221	69,599,896	2.47
土地	105,673,252	105,673,252	0	0.00
土地改良物	123,426,884	118,361,884	5,065,000	4.28
房屋及建築	1,312,822,665	1,312,822,665	0	0.00
機械儀器及設備	732,361,014	698,675,134	33,685,880	4.82
圖書及博物	196,213,869	193,743,196	2,470,673	1.28
其他設備	400,192,168	384,765,090	15,427,078	4.01
預付土地、工程及設備款	14,151,265	1,200,000	12,951,265	1079.27
租賃權益改良物	1,200,000	1,200,000	0	0.00
<b>累計折舊總額</b>	1,310,953,604	1,250,640,629	60,312,975	4.82
<b>固定資產淨額</b>	1,575,087,513	1,565,800,592	9,286,921	0.59
<b>無形資產</b>	85,809,545	74,113,071	11,696,474	15.78
專利權	1,041,150	1,137,750	(96,600)	(8.49)
電腦軟體	84,768,395	72,975,321	11,793,074	16.16
<b>累計攤銷總額</b>	61,425,486	49,921,858	11,503,628	23.04
<b>無形資產淨額</b>	24,384,059	24,191,213	192,846	0.80
<b>其他資產</b>	815,293	851,268	(35,975)	(4.23)
遞延費用	190,393	278,268	(87,875)	(31.58)
存出保證金	624,900	573,000	51,900	9.06
<b>合 計</b>	2,702,022,737	2,618,986,026	83,036,711	3.17
<b>負債</b>	143,738,018	163,075,601	(19,337,583)	(11.86)
<b>流動負債</b>	137,921,018	155,782,601	(17,861,583)	(11.47)
應付款項	79,360,992	88,050,305	(8,689,313)	(9.87)
預收款項	54,040,940	64,954,046	(10,913,106)	(16.80)
代收款項	4,519,086	2,778,250	1,740,836	62.66
<b>其他負債</b>	5,817,000	7,293,000	(1,476,000)	(20.24)

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

平衡表

中華民國105年7月31日

全 27 頁第 4 頁

單位：新臺幣元

科 目	(本)年1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
存入保證金	5,817,000	7,293,000	(1,476,000)	(20.24)
<b>權益基金及餘絀</b>	2,558,284,719	2,455,910,425	102,374,294	4.17
權益基金	2,095,751,730	2,045,570,002	50,181,728	2.45
指定用途權益基金	2,457,915	2,433,410	24,505	1.01
未指定用途權益基金	2,093,293,815	2,043,136,592	50,157,223	2.45
餘絀	462,532,989	410,340,423	52,192,566	12.72
累積餘絀	360,158,695	318,676,316	41,482,379	13.02
本期餘絀	102,374,294	91,664,107	10,710,187	11.68
<b>合 計</b>	2,702,022,737	2,618,986,026	83,036,711	3.17

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

收支餘絀表

104學年度

全 27 頁第 5 頁

單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	科目	(本)學年度 預算數 (1)	(本)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
902,215,351	<b>各項收入</b>	909,390,489	907,548,584	(1,841,905)	(0.20)
666,899,401	學雜費收入	644,678,422	645,268,086	589,664	0.09
33,441,381	推廣教育收入	35,414,210	46,398,989	10,984,779	31.02
42,826,078	產學合作收入	59,736,200	35,397,431	(24,338,769)	(40.74)
109,180,465	補助及受贈收入	111,302,652	128,399,888	17,097,236	15.36
6,078,754	財務收入	6,961,905	8,591,494	1,629,589	23.41
43,789,272	其他收入	51,297,100	43,492,696	(7,804,404)	(15.21)
810,551,244	<b>各項支出</b>	898,326,042	805,174,290	(93,151,752)	(10.37)
5,782,147	董事會支出	7,584,068	5,765,590	(1,818,478)	(23.98)
124,810,599	行政管理支出	144,760,553	127,617,162	(17,143,391)	(11.84)
576,582,181	教學研究及訓輔支出	621,584,255	576,233,939	(45,350,316)	(7.30)
38,052,852	獎助學金支出	41,418,198	34,393,933	(7,024,265)	(16.96)
20,999,168	推廣教育支出	25,660,868	25,130,715	(530,153)	(2.07)
39,153,406	產學合作支出	53,367,700	32,134,663	(21,233,037)	(39.79)
0	財務支出	0	0	0	0.00
5,170,891	其他支出	3,950,400	3,898,288	(52,112)	(1.32)
91,664,107	<b>本期餘絀</b>	11,064,447	102,374,294	91,309,847	825.25



光宇學校財團法人元培醫事科技大學

現金流量表

104學年度

全 27 頁第 6 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度	(上)學年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘(絀)	102,374,294	91,664,107
加：不產生現金流出之支出	96,492,651	97,440,261
減：不產生現金流入之收入	(245,350)	(550,400)
流動資產調整項目淨(增)減數	235,325	1,361,103
流動負債調整項目淨增(減)數	(2,742,167)	11,240,293
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	196,114,753	201,155,364
<b>投資活動現金流量</b>		
出售固定資產收現數	0	350,000
出售無形資產收現數	0	0
減少特種基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	320,000	0
減：購置固定資產付現數	(110,367,040)	(115,340,575)
購置無形資產付現數	(11,907,024)	(9,804,091)
購置其他資產付現數	0	0
增撥特種基金付現數	(24,505)	(24,306)
支付存出保證金付現數	(371,900)	(10,000)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	(122,350,469)	(124,828,972)
<b>融資活動現金流量</b>		
增加代收款項收現數	61,733,318	63,006,635
收取存入保證金收現數	2,417,000	1,607,000
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	(59,992,482)	(64,025,258)
退回存入保證金付現數	(3,893,000)	(807,250)
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	264,836	(218,873)
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	74,029,120	76,107,519
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	1,011,236,934	935,129,415
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	1,085,266,054	1,011,236,934
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	0	0
<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	0	0

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

現金流量表

104學年度

全 27 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度	(上)學年度
上學年度賸餘撥充權益基金數	76,360,698	83,363,962
同時支付現金及長期應付票據交換土地、房屋及建築		
土地	0	0
房屋及建築	0	0
長期應付票據	0	0
支付現金	0	0

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

現金收支概況表

104學年度

全 27 頁第 8 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度	佔經常門現金收入%	(上)學年度	佔經常門現金收入%
<b>經常門現金收入</b>	892,691,758	100.00	916,799,923	100.00
學雜費收入	645,268,086	72.29	666,899,401	72.74
推廣教育收入	46,398,989	5.20	33,441,381	3.65
產學合作收入	35,397,431	3.97	42,826,078	4.67
補助及受贈收入	128,399,888	14.38	109,180,465	11.91
財務收入	8,591,494	0.96	6,078,754	0.66
其他收入	43,492,696	4.87	43,789,272	4.78
減：不產生現金流入之收入	(245,350)	(0.03)	(550,400)	(0.06)
應收預收項目調整增(減)數	(14,611,476)	(1.64)	15,134,972	1.65
<b>經常門現金支出</b>	696,577,005	78.04	715,644,559	78.06
董事會支出	5,765,590	0.65	5,782,147	0.63
行政管理支出	127,617,162	14.30	124,810,599	13.61
教學研究及訓輔支出	576,233,939	64.55	576,582,181	62.89
獎助學金支出	34,393,933	3.85	38,052,852	4.15
推廣教育支出	25,130,715	2.82	20,999,168	2.29
產學合作支出	32,134,663	3.60	39,153,406	4.27
財務支出	0	0.00	0	0.00
其他支出	3,898,288	0.44	5,170,891	0.56
減：不產生現金流出之支出	(96,492,651)	(10.81)	(97,440,261)	(10.62)
應付預付項目調整增(減)數	(12,104,634)	(1.36)	2,533,576	0.28
<b>經常門現金餘絀</b>	196,114,753	21.96	201,155,364	21.94
<b>出售資產現金收入</b>	0	0.00	350,000	0.04
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	92,610,927	10.37	73,531,346	8.02
機械儀器及設備	54,305,669	6.08	37,068,061	4.04
圖書及博物	2,369,323	0.27	2,629,934	0.29
其他設備	21,240,911	2.38	18,974,270	2.07
預付設備款	2,788,000	0.31	5,054,990	0.55
專利權	173,200	0.02	316,600	0.04
電腦軟體	11,733,824	1.31	9,487,491	1.03
其他無形資產	0	0.00	0	0.00

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

現金收支概況表

104學年度

全 27 頁第 9 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度	佔經常門現 金收入%	(上)學年度	佔經常門現 金收入%
遞延費用	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	103,503,826	11.59	127,974,018	13.96
<b>購置不動產現金支出</b>	29,663,137	3.32	51,613,320	5.63
土地	0	0.00	0	0.00
土地改良物	10,670,000	1.20	2,389,000	0.26
房屋及建築	2,710,000	0.30	0	0.00
土地權利金	0	0.00	0	0.00
預付土地款	0	0.00	0	0.00
預付工程款及未完工程	16,283,137	1.82	49,224,320	5.37
待過戶房地產	0	0.00	0	0.00
<b>本期現金餘絀</b>	73,840,689	8.27	76,360,698	8.33

**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**  
**104學年度**

全 27 頁第 10 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>	2,816,441,221	96,532,288	155,127,619	58,595,331	37.77	26,932,392	20,720,000	(6,212,392)	(29.98)	2,886,041,117	
土地	105,673,252	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	105,673,252	
土地改良物	118,361,884	5,065,000	5,300,000	235,000	4.43	0	0	0	0.00	123,426,884	
房屋及建築	1,312,822,665	0	50,000,000	50,000,000	100.00	0	0	0	0.00	1,312,822,665	宿舍使用執照申請尚未核准。
機械儀器及設備	698,675,134	49,841,989	57,041,875	7,199,886	12.62	16,156,109	13,500,000	(2,656,109)	(19.67)	732,361,014	
圖書及博物	193,743,196	2,470,673	4,829,000	2,358,327	48.84	0	0	0	0.00	196,213,869	
其他設備	384,765,090	23,180,361	37,956,744	14,776,383	38.93	7,753,283	6,500,000	(1,253,283)	(19.28)	400,192,168	
預付土地、工程及設備款	1,200,000	15,974,265	0	(15,974,265)	-	3,023,000	720,000	(2,303,000)	(319.86)	14,151,265	重分類至其他設備2,068,000元；電腦軟體955,000元。
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	1,250,640,629	84,186,652	84,390,000	203,348	0.24	23,873,677	19,988,000	(3,885,677)	(19.44)	1,310,953,604	
土地改良物	77,148,383	6,552,027	7,000,000	447,973	6.40	0	0	0	0.00	83,700,410	
房屋及建築	277,833,150	24,716,448	25,000,000	283,552	1.13	0	0	0	0.00	302,549,598	
機械儀器及設備	563,441,890	37,538,006	37,390,000	(148,006)	(0.40)	16,156,109	13,498,000	(2,658,109)	(19.69)	584,823,787	
其他設備	331,017,206	15,380,171	15,000,000	(380,171)	(2.53)	7,717,568	6,490,000	(1,227,568)	(18.91)	338,679,809	
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	1,565,800,592	12,345,636	70,737,619	58,391,983	82.55	3,058,715	732,000	(2,326,715)	(317.86)	1,575,087,513	
<b>無形資產</b>	74,113,071	12,048,524	8,034,000	(4,014,524)	(49.97)	352,050	370,000	17,950	4.85	85,809,545	
專利權	1,137,750	173,200	720,000	546,800	75.94	269,800	270,000	200	0.07	1,041,150	專利權申請尚於智慧財產局審核，故未於當學年度轉列資產。
電腦軟體	72,975,321	11,875,324	7,314,000	(4,561,324)	(62.36)	82,250	100,000	17,750	17.75	84,768,395	電子書及電子期刊等增加。
累計攤銷	49,921,858	11,702,186	13,110,000	1,407,814	10.74	198,558	262,000	63,442	24.21	61,425,486	
專利權	179,704	143,826	110,000	(33,826)	(30.75)	116,308	165,000	48,692	29.51	207,222	
電腦軟體	49,742,154	11,558,360	13,000,000	1,441,640	11.09	82,250	97,000	14,750	15.21	61,218,264	
無形資產淨額	24,191,213	346,338	(5,076,000)	(5,422,338)	106.82	153,492	108,000	(45,492)	(42.12)	24,384,059	
<b>固定資產及無形資產淨額合計</b>	1,589,991,805	12,691,974	65,661,619	52,969,645	80.67	3,212,207	840,000	(2,372,207)	(282.41)	1,599,471,572	

光宇學校財團法人元培醫事科技大學  
借入款變動表  
104學年度

全 27 頁 第 11 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

104學年度

全 27 頁第 12 頁

單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
<b>學雜費收入</b>	644,678,422	645,268,086	589,664	0.09	
學費收入	471,245,844	473,315,776	2,069,932	0.44	上學期學生數：6,602人；下學期學生數：6,419人。
雜費收入	164,269,828	163,184,642	(1,085,186)	(0.66)	
實習實驗費收入	9,162,750	8,767,668	(395,082)	(4.31)	
<b>推廣教育收入</b>	35,414,210	46,398,989	10,984,779	31.02	學分班及訓練研習班增加。
<b>產學合作收入</b>	59,736,200	35,397,431	(24,338,769)	(40.74)	科技部及產學計畫減少。
<b>補助及受贈收入</b>	111,302,652	128,399,888	17,097,236	15.36	
補助收入	110,302,652	124,622,398	14,319,746	12.98	
受贈收入	1,000,000	3,777,490	2,777,490	277.75	校外捐贈增加。
<b>財務收入</b>	6,961,905	8,591,494	1,629,589	23.41	
利息收入	6,937,520	8,567,014	1,629,494	23.49	定期存款增加。
基金收益	24,385	24,480	95	0.39	
<b>其他收入</b>	51,297,100	43,492,696	(7,804,404)	(15.21)	
財產交易賸餘	0	0	0	-	
試務費收入	3,092,000	2,439,367	(652,633)	(21.11)	報名人數減少。
住宿費收入	28,288,600	26,374,015	(1,914,585)	(6.77)	
清潔管理費收入	4,916,500	5,773,958	857,458	17.44	
雜項收入	15,000,000	8,905,356	(6,094,644)	(40.63)	技轉金減少。
合  計	909,390,489	907,548,584	(1,841,905)	(0.20)	

**光宇學校財團法人元培醫事科技大學**

**支出明細表**

**104學年度**

全 27 頁第 13 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>	7,584,068	5,765,590	(1,818,478)	(23.98)	
人事費	4,195,965	4,157,574	(38,391)	(0.91)	1.明細如附件一。 2.職員薪資589,793元。 3.職員保險費35,921元。
業務費	1,312,000	520,623	(791,377)	(60.32)	擲節支出。
維護費	930,588	92,900	(837,688)	(90.02)	擲節支出。
退休撫卹費	138,515	129,684	(8,831)	(6.38)	
出席及交通費	840,000	700,000	(140,000)	(16.67)	明細如附件一。
折舊及攤銷	167,000	164,809	(2,191)	(1.31)	
<b>行政管理支出</b>	144,760,553	127,617,162	(17,143,391)	(11.84)	
人事費	72,028,990	68,635,723	(3,393,267)	(4.71)	
業務費	36,762,354	28,751,507	(8,010,847)	(21.79)	擲節支出。
維護費	13,103,778	6,948,919	(6,154,859)	(46.97)	建築物及設備使用狀況良好，維護費減少。
退休撫卹費	5,314,431	3,935,974	(1,378,457)	(25.94)	公保年金高估。
折舊及攤銷	17,551,000	19,345,039	1,794,039	10.22	
<b>教學研究及訓輔支出</b>	621,584,255	576,233,939	(45,350,316)	(7.30)	
人事費	361,911,265	348,566,145	(13,345,120)	(3.69)	
業務費	135,763,204	117,311,491	(18,451,713)	(13.59)	
維護費	29,767,131	19,700,379	(10,066,752)	(33.82)	建築物及設備使用狀況良好，維護費減少。
退休撫卹費	14,642,655	14,590,403	(52,252)	(0.36)	
折舊及攤銷	79,500,000	76,065,521	(3,434,479)	(4.32)	
<b>獎助學金支出</b>	41,418,198	34,393,933	(7,024,265)	(16.96)	
獎學金支出	11,633,100	9,316,360	(2,316,740)	(19.92)	
助學金支出	29,785,098	25,077,573	(4,707,525)	(15.80)	



光宇學校財團法人元培醫事科技大學

支出明細表

104學年度

全 27 頁第 14 頁

單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
<b>推廣教育支出</b>	25,660,868	25,130,715	(530,153)	(2.07)	
人事費	13,887,796	14,972,239	1,084,443	7.81	
業務費	11,213,262	9,740,675	(1,472,587)	(13.13)	
維護費	160,000	31,880	(128,120)	(80.08)	訓練班教室設備維護良好，維護費減少。
退休撫卹費	117,810	72,452	(45,358)	(38.50)	公保年金高估。
折舊及攤銷	282,000	313,469	31,469	11.16	
<b>產學合作支出</b>	53,367,700	32,134,663	(21,233,037)	(39.79)	
人事費	22,495,000	12,448,954	(10,046,046)	(44.66)	科技部及產學計畫減少。
業務費	30,872,700	19,685,709	(11,186,991)	(36.24)	科技部及產學計畫減少。
<b>財務支出</b>	0	0	0	0.00	
<b>其他支出</b>	3,950,400	3,898,288	(52,112)	(1.32)	
試務費支出	1,999,400	1,540,860	(458,540)	(22.93)	報名人數減少。
財產交易短絀	120,000	189,207	69,207	57.67	財產交易短絀低估。
超額年金給付	354,000	233,922	(120,078)	(33.92)	超額年金給付高估。
雜項支出	1,477,000	1,934,299	457,299	30.96	提列呆帳225,381元。
<b>合 計</b>	898,326,042	805,174,290	(93,151,752)	(10.37)	

**光宇學校財團法人元培醫事科技大學**

**銀行存款明細表**

**105年7月31日**

全 27 頁第 15 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)	10,995,415	
第一銀行新竹分行支票存款097590 (科技部)	17,404,086	
第一銀行東門分行支票存款081268 (離職儲金)	214,528	28,614,029
<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)	28,208,461	
第一銀行東門分行活期存款026172 (毒物班)	4,377,856	
第一銀行東門分行活期存款026911 (安定助學)	1,681,064	
第一銀行東門分行活期存款028680 (推廣教育班)	13,171,182	
第一銀行東門分行活期存款028701 (招生)	1,034,355	
第一銀行東門分行活期存款031168 (進修部)	20,348,089	
第一銀行東門分行活期存款032288 (日間部)	3,710,249	
第一銀行東門分行活期存款033845 (進專進院)	98,303	
第一銀行東門分行活期存款037018 (捐贈)	7,152,257	
第一銀行東門分行活期存款037000 (創新育成中心專戶)	3,065,723	82,847,539
<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)	64,875,392	64,875,392
<b>郵局</b>		
新竹郵局05794457	5,929,094	5,929,094
<b>定期存款</b>		
第一銀行東門分行定期存款	705,000,000	
臺灣銀行新竹分行定期存款	198,000,000	903,000,000
<b>合 計</b>		<b>1,085,266,054</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

105年7月31日

全 27 頁第 16 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
票據	160,200	
利息	124,040	
註冊款、學分費等	3,270,290	
產學合作及專案計畫等經費	8,655,192	
備抵呆帳	(2,562,727)	9,646,995

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

預付款項明細表

105年7月31日

全 27 頁第 17 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	1,185,349	
墊付活動及專案計畫經費等	2,907,859	
申請發明專利等	271,700	4,364,908

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

特種基金明細表

105年7月31日

全 27 頁第 18 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（退休準備金）	1,857,915	2,457,915

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

遞延費用明細表

105年7月31日

全 27 頁第 19 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	190,393	190,393

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

存出保證金明細表

105年7月31日

全 27 頁第 20 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
氮、氫氣鋼桶	18,900	
電話機押金	48,000	
電信網路	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	
提撥行政院原子能委員會委託執行「游離輻射防護測驗計畫」保證金	357,500	
建功高中數創所校外學分班借用場地費保證金	14,400	624,900

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

應付款項明細表

105年7月31日

全 27 頁第 21 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付設備款	24,000,416	
應付工程款	3,915,000	
應付學雜、學分退費	63,362	
應付鐘點費等	26,737,666	
應付保險費	3,601,592	
應付廠商款	14,801,109	
應付獎助學金、獎勵金等	1,108,874	
應付差旅費、教師研究計畫費用、學校辦理活動費用等	5,132,973	79,360,992



光宇學校財團法人元培醫事科技大學

預收款項明細表

105年7月31日

全 27 頁第 22 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
104學年暑二梯暑修費、105學年上學期學雜費	5,454,509	
教育部及政府補助款	34,382,143	
科技部、產學合作研究計畫款	8,986,177	
推廣教育校外學分班學分費等	4,864,988	
其他	353,123	54,040,940

光宇學校財團法人元培醫事科技大學

代收款項明細表

105年7月31日

全 27 頁第 23 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
獎助學金	91,100	
公、健、勞保費	2,957,666	
所得稅、營業稅	656,505	
推廣中心	169,120	
其他	320,869	
勞工退休金	323,826	4,519,086

**光宇學校財團法人元培醫事科技大學**

**存入保證金明細表**

**105年7月31日**

全 27 頁第 24 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	
思普股份有限公司存入電算中心核心網路交換器履約保固金	200,000	
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固金(個人電腦主機61台)	75,000	
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	
思普股份有限公司存入履約保固金-網路交換器	60,000	
國泰人壽保險股份有限公司存入104學年度學生團體保險履約保證金	200,000	
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	
尚偉股份有限公司存入紅外光譜量測儀及紫外光光譜儀履約保固金	60,000	
喬伊實業有限公司存入多功能製藥製造機組及多功能製藥製造機押標金	250,000	
群鈺科學股份有限公司存入履約保證金-多功能假病人	60,000	
采紅有限公司存入押金	250,000	
永達儀器有限公司存入履約保固金	60,000	
藍山園藝有限公司存入光曜樓屋頂綠化工程履約保固金	90,000	
鎧驍資訊股份有限公司存入OSCE中控設備履約保固金	300,000	
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	
大同世界科技股份有限公司存入桌上型電腦履約保固金	105,000	
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	

**光宇學校財團法人元培醫事科技大學**  
**存入保證金明細表**  
**105年7月31日**

全 27 頁第 25 頁  
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
承 前 頁	5,362,000	
三趨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	5,817,000

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

105年7月31日

全 27 頁第 26 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	1,857,915	2,457,915

**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**  
**104學年度至102學年度**

全 27 頁第 27 頁

單位：新臺幣元

項目	計算公式	金 額		
		104學年度	103學年度	102學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	645,268,086/907,548,584 *100% =71.10%	666,899,401/902,215,351 *100% =73.92%	681,465,643/899,030,709 *100% =75.80%
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入)/上學年度學費收入*100%	(645,268,086-666,899,401)/666,899,401*100% =-3.24%	(666,899,401-681,465,643)/681,465,643*100% =-2.14%	(681,465,643-719,184,405)/719,184,405*100% =-5.24%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	1,099,277,957/137,921,018 *100% =797.03%	1,025,709,543/155,782,601 *100% =658.42%	952,063,618/119,125,939 *100% =799.21%
速動比率(%)	(流動資產-材料-預付款項)/流動負債 *100%	(1,099,277,957-0-4,364,908)/137,921,018*100% =793.87%	(1,025,709,543-0-8,298,603)/155,782,601*100% =653.10%	(952,063,618-0-8,643,704)/119,125,939*100% =791.95%
現金流動比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	196,114,753/137,921,018 *100% =142.19%	201,155,364/155,782,601 *100% =129.13%	190,590,167/119,125,939 *100% =159.99%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(360,158,695+2,093,293,815)/2,702,022,737*100% =90.80%	(318,676,316+2,043,136,592)/2,618,986,026*100% =90.18%	(401,332,544+1,886,273,222)/2,489,865,507*100% =91.88%
資產效率率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100%	102,374,294/(2,618,986,026+2,702,022,737)÷2*100% =3.85%	91,664,107/(2,489,865,507+2,618,986,026)÷2*100% =3.59%	74,231,448/(2,395,748,417+2,489,865,507)÷2*100% =3.04%
負債比率(%)	(負債總額-應付代管資產)/(資產總額-代管資產淨額) *100%	(143,738,018-0)/(2,702,022,737-0) *100% =5.32%	(163,075,601-0)/(2,618,986,026-0) *100% =6.23%	(125,619,189-0)/(2,489,865,507-0) *100% =5.05%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額-總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%	(143,738,018-163,075,601)/163,075,601*100% =-11.86%	(163,075,601-125,619,189)/125,619,189*100% =29.82%	(125,619,189-105,447,427)/105,447,427*100% =19.13%
舉債指數	(貨幣性負債-貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀	(89,697,078-1,097,995,864)/103,503,826 =0	(98,121,555-1,020,417,350)/127,974,018 =0	(74,784,113-946,392,018)/120,777,561 =0

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  
 105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	76,192	0	1,708,612	104年8月-105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	70,708	0	1,583,248	104年8月-105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	100,000	100,000	104年8月-105年7月開會交通費
董事	林○和	0	0	100,000	100,000	104年8月-105年7月開會交通費
董事	陳○地	0	0	100,000	100,000	104年8月-105年7月開會交通費
董事	彭○芳	0	0	100,000	100,000	104年8月-105年7月開會交通費
董事	莊○信	0	0	100,000	100,000	104年8月-105年7月開會交通費
董事	林○雄	0	0	100,000	100,000	104年8月-105年7月開會交通費
董事	趙○舜	0	0	100,000	100,000	104年8月-105年7月開會交通費
監察人	石○紫	240,000	0	0	240,000	104年8月-105年7月：每月20,000
	合計	3,384,960	146,900	700,000	4,231,860	

製 表：張 育 甄 

主辦會計：王 育 偉 

校 長：林 志 城 

董 事 長：蔡 清 胤 