

淡 江 大 學

106 學年度

(自106年8月1日至107年7月31日止)

決 算 書

106 學 年 度 決 算 書

目 錄

平衡表	1
收支餘絀表	2
現金流量表	3
現金收支概況表	4
固定資產及無形資產變動表	5
借入款變動表	6
收入明細表	7-8
支出明細表	9
現金明細表	10
銀行存款明細表	11-12
應收款項明細表	13
預付款項明細表	14
特種基金明細表	15
預付土地、工程及設備款明細表	16
存出保證金明細表	17
代管資產明細表	18
應付款項明細表	19
預收款項明細表	20
代收款項明細表	21
長期應付款項明細表	22
存入保證金明細表	23
應付退休及離職金明細表	24
應付代管資產明細表	25
什項負債明細表	26
最近3年財務分析表	27

淡江大學
平衡表
中華民國107年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

科目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	14,466,905,472	14,025,037,189	441,868,283	3.15
流動資產	889,002,505	840,986,522	48,015,983	5.71
現金	22,680,021	15,631,596	7,048,425	45.09
銀行存款	844,610,623	794,173,199	50,437,424	6.35
應收款項淨額	4,542,154	5,480,908	(938,754)	(17.13)
預付款項	17,169,707	25,700,819	(8,531,112)	(33.19)
長期投資、應收款及基金	481,970,994	160,616,910	321,354,084	200.07
特種基金	481,970,994	160,616,910	321,354,084	200.07
固定資產	17,077,022,326	16,861,298,937	215,723,389	1.28
土地	4,968,746,080	4,968,746,080	0	0.00
土地改良物	46,142,134	30,081,844	16,060,290	53.39
房屋及建築	7,268,797,387	6,794,713,390	474,083,997	6.98
機械儀器及設備	2,756,664,965	2,724,900,977	31,763,988	1.17
圖書及博物	1,948,843,381	1,879,199,004	69,644,377	3.71
預付土地、工程及設備款	59,361,180	435,190,443	(375,829,263)	(86.36)
租賃資產	2,592,000	2,592,000	0	0.00
租賃權益改良物	25,875,199	25,875,199	0	0.00
累計折舊總額	4,045,749,377	3,902,608,838	143,140,539	3.67
固定資產淨額	13,031,272,949	12,958,690,099	72,582,850	0.56
無形資產	132,492,815	133,553,833	(1,061,018)	(0.79)
電腦軟體	132,492,815	130,913,833	1,578,982	1.21
租賃權益	0	2,640,000	(2,640,000)	(100.00)
累計攤銷總額	92,766,161	91,016,165	1,749,996	1.92
無形資產淨額	39,726,654	42,537,668	(2,811,014)	(6.61)
其他資產	24,932,370	22,205,990	2,726,380	12.28
存出保證金	3,206,500	4,310,500	(1,104,000)	(25.61)
代管資產	21,725,870	17,895,490	3,830,380	21.40
合 計	14,466,905,472	14,025,037,189	441,868,283	3.15
負債	2,588,834,476	2,301,832,905	287,001,571	12.47
流動負債	1,235,843,521	973,700,729	262,142,792	26.92
應付款項	380,679,187	423,169,376	(42,490,189)	(10.04)
預收款項	517,799,388	213,914,351	303,885,037	142.06
代收款項	337,364,946	336,617,002	747,944	0.22
長期負債	1,692,000	2,124,000	(432,000)	(20.34)
長期應付款項	1,692,000	2,124,000	(432,000)	(20.34)
其他負債	1,351,298,955	1,326,008,176	25,290,779	1.91
存入保證金	34,838,532	25,240,446	9,598,086	38.03
應付退休及離職金	149,320,638	137,458,325	11,862,313	8.63
應付代管資產	21,725,870	17,895,490	3,830,380	21.40
什項負債	1,145,413,915	1,145,413,915	0	0.00
權益基金及餘絀	11,878,070,996	11,723,204,284	154,866,712	1.32
權益基金	6,982,980,278	6,587,831,047	395,149,231	6.00
指定用途權益基金	160,616,910	140,283,742	20,333,168	14.49
未指定用途權益基金	6,822,363,368	6,447,547,305	374,816,063	5.81
餘絀	2,343,735,614	2,584,018,133	(240,282,519)	(9.30)
累積餘絀	2,188,868,902	2,449,846,922	(260,978,020)	(10.65)
本期餘絀	154,866,712	134,171,211	20,695,501	15.42
權益其他項目	2,551,355,104	2,551,355,104	0	0.00
未實現土地重估增值	2,551,355,104	2,551,355,104	0	0.00
合 計	14,466,905,472	14,025,037,189	441,868,283	3.15



淡江大學
收支餘絀表
106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

105年度 決算數	科目	106年度 預算數 (1)	106年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
3,707,486,893	各項收入	3,620,407,000	3,755,424,660	135,017,660	3.73
2,407,387,088	學雜費收入	2,410,372,000	2,372,730,111	(37,641,889)	(1.56)
125,631,817	推廣教育收入	122,000,000	129,380,030	7,380,030	6.05
441,660,997	產學合作收入	406,710,000	396,037,690	(10,672,310)	(2.62)
527,824,818	補助及受贈收入	489,402,000	647,042,474	157,640,474	32.21
6,172,736	財務收入	2,950,000	6,970,252	4,020,252	136.28
198,809,437	其他收入	188,973,000	203,264,103	14,291,103	7.56
3,573,315,682	各項支出	3,777,362,720	3,600,557,948	(176,804,772)	(4.68)
4,020,268	董事會支出	4,091,000	3,710,015	(380,985)	(9.31)
480,022,499	行政管理支出	561,554,020	485,344,829	(76,209,191)	(13.57)
2,320,240,431	教學研究及訓輔支出	2,471,475,700	2,371,054,882	(100,420,818)	(4.06)
218,706,681	獎助學金支出	208,126,000	246,081,455	37,955,455	18.24
79,643,130	推廣教育支出	87,443,000	81,572,633	(5,870,367)	(6.71)
421,833,186	產學合作支出	398,193,000	361,377,921	(36,815,079)	(9.25)
48,849,487	其他支出	46,480,000	51,416,213	4,936,213	10.62
134,171,211	本期餘絀	(156,955,720)	154,866,712	311,822,432	-



淡江大學
現金流量表
106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	106年度	105年度
營運活動現金流量	788,521,265	497,354,401
本期餘絀	154,866,712	134,171,211
加：不產生現金流出之支出	316,843,390	310,137,812
流動資產調整項目淨（增）減數	9,469,866	42,338,530
流動負債調整項目淨增（減）數	307,341,297	10,706,848
營運活動淨現金流入（出）	788,521,265	497,354,401
投資活動現金流量	(741,381,446)	(491,575,075)
出售固定資產收現數	313,227	359,900
減少特種基金收現數	158,321	140,366
收回存出保證金收現數	1,211,000	1,000
減：購置固定資產付現數	(437,474,404)	(482,700,339)
購置無形資產付現數	(7,199,998)	(9,169,453)
增撥特種基金付現數	(298,282,592)	(200,149)
支付存出保證金付現數	(107,000)	(6,400)
投資活動淨現金流入（出）	(741,381,446)	(491,575,075)
融資活動現金流量	10,346,030	(88,816,225)
增加代收款項收現數	2,701,687,809	3,076,309,555
收取存入保證金收現數	45,260,761	21,054,298
減：減少代收款項付現數	(2,700,939,865)	(3,166,391,580)
退回存入保證金付現數	(35,662,675)	(19,788,498)
融資活動淨現金流入（出）	10,346,030	(88,816,225)
本期現金及銀行存款淨流入（出）	57,485,849	(83,036,899)
期初現金及銀行存款餘額	809,804,795	892,841,694
期末現金及銀行存款餘額	867,290,644	809,804,795
不影響現金流量之投資及融資活動：	5,844,509	(46,365,339)
上年度賸餘撥充權益基金數	5,844,509	(46,365,339)



淡江大學
現金收支概況表
106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	4,048,880,951	100.00	3,796,977,977	100.00
學雜費收入	2,372,730,111	58.60	2,407,387,088	63.40
推廣教育收入	129,380,030	3.20	125,631,817	3.31
產學合作收入	396,037,690	9.78	441,660,997	11.63
補助及受贈收入	647,042,474	15.98	527,824,818	13.90
財務收入	6,970,252	0.17	6,172,736	0.16
其他收入	203,264,103	5.02	198,809,437	5.24
應收預收項目調整增(減)數	293,456,291	7.25	89,491,084	2.36
經常門現金支出	3,260,359,686	80.52	3,299,623,576	86.90
董事會支出	3,710,015	0.09	4,020,268	0.11
行政管理支出	485,344,829	11.99	480,022,499	12.64
教學研究及訓輔支出	2,371,054,882	58.56	2,320,240,431	61.11
獎助學金支出	246,081,455	6.08	218,706,681	5.76
推廣教育支出	81,572,633	2.01	79,643,130	2.10
產學合作支出	361,377,921	8.93	421,833,186	11.11
其他支出	51,416,213	1.27	48,849,487	1.29
減：不產生現金流出之支出	(316,843,390)	(7.83)	(310,137,812)	(8.17)
應付預付項目調整增(減)數	(23,354,872)	(0.58)	36,445,706	0.96
經常門現金餘絀	788,521,265	19.48	497,354,401	13.10
出售資產現金收入	313,227	0.01	359,900	0.01
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	324,611,788	8.02	242,120,559	6.38
機械儀器及設備	192,486,924	4.75	152,003,477	4.00
圖書及博物	86,727,476	2.14	80,029,085	2.11
應付租賃款減少數	432,000	0.01	348,000	0.01
預付設備款	37,765,390	0.93	570,544	0.02
電腦軟體	7,199,998	0.18	8,609,453	0.23
租賃權益	0	0.00	560,000	0.01
扣減不動產支出前現金餘絀	464,222,704	11.47	255,593,742	6.73
購置不動產現金支出	120,062,614	2.97	249,749,233	6.58
土地改良物	14,695,290	0.36	450,000	0.01
房屋及建築	59,512,428	1.47	51,057,000	1.34
預付工程款及未完工程	45,854,896	1.13	198,242,233	5.22
本期現金餘絀	344,160,090	8.50	5,844,509	0.15



淡江大學

固定資產及無形資產變動表

編號：205B

106學年度

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			
		決算數	預算數	差異金額	差異%
固定資產	16,861,298,937	796,019,948	803,209,874	(7,189,926)	(1)
土地	4,968,746,080	0	0	0	
土地改良物	30,081,844	16,060,290	15,365,000	695,290	5
房屋及建築	6,794,713,390	474,083,997	544,139,174	(70,055,177)	(13)
機械儀器及設備	2,724,900,977	184,467,266	161,705,700	22,761,566	14
圖書及博物	1,879,199,004	80,666,455	80,000,000	666,455	1
預付土地、工程及設備款	435,190,443	40,741,940	2,000,000	38,741,940	1937
租賃資產	2,592,000	0	0	0	
租賃權益改良物	25,875,199	0	0	0	
累計折舊	3,902,608,838	269,152,592	276,417,000	(7,264,408)	(3)
土地改良物	5,759,671	666,588	592,000	74,588	13
房屋及建築	2,020,681,317	120,506,145	126,200,000	(5,693,855)	(5)
機械儀器及設備	1,872,246,706	146,144,651	147,918,000	(1,773,349)	(1)
租賃資產	147,668	218,004	90,000	128,004	142
租賃權益改良物	3,773,476	1,617,204	1,617,000	204	0
固定資產淨額	12,958,690,099	526,867,356	526,792,874	74,482	0
無形資產	133,553,833	10,119,708	3,598,600	6,521,108	181
電腦軟體	130,913,833	10,119,708	3,598,600	6,521,108	181
租賃權益	2,640,000	0	0	0	
累計攤銷	91,016,165	10,627,297	10,203,000	424,297	4
電腦軟體	89,021,486	10,509,976	9,992,600	517,376	5
租賃權益	1,994,679	117,321	210,400	(93,079)	(44)
無形資產淨額	42,537,668	(507,589)	(6,604,400)	6,096,811	(92)
固定資產及無形資產合計	13,001,227,767	526,359,767	520,188,474	6,171,293	1

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本 年 度 底 止 結 存 金 額	備 註
決算數	預算數	差異金額	差異%		
580,296,559	555,068,808	25,227,751	5	17,077,022,326	固定資產--
0	0	0		4,968,746,080	土地改良物：戶外停車場工程完工
0	0	0		46,142,134	轉列
0	0	0		7,268,797,387	房屋及建築：守謙國際會議中心工程
152,703,278	113,000,000	39,703,278	35	2,756,664,965	完工轉列。新增建築系館、台北
11,022,078	7,580,000	3,442,078	45	1,948,843,381	校園整建成本。
416,571,203	434,488,808	(17,917,605)	(4)	59,361,180	預付土地、工程及設備款：
0	0	0		2,592,000	未完工程：守謙國際會議中心及戶外
0	0	0		25,875,199	停車場工程等完工轉列
126,012,053	95,000,000	31,012,053	33	4,045,749,377	預付設備款：守謙國際會議中心完工
0	0	0		6,426,259	預付機械設備一批
0	0	0		2,141,187,462	
126,012,053	95,000,000	31,012,053	33	1,892,379,304	
0	0	0		365,672	
0	0	0		5,390,680	
454,284,506	460,068,808	(5,784,302)	(1)	13,031,272,949	
11,180,726	20,100,000	(8,919,274)	(44)	132,492,815	無形資產--
8,540,726	20,100,000	(11,559,274)	(58)	132,492,815	電腦軟體：軟體除租賃權益到期轉列
2,640,000	0	2,640,000		0	外，請購較預期增加。報廢則未如
8,877,301	16,000,000	(7,122,699)	(45)	92,766,161	預期。
6,765,301	16,000,000	(9,234,699)	(58)	92,766,161	
2,112,000	0	2,112,000		0	重分類說明--
2,303,425	4,100,000	(1,796,575)	(44)	39,726,654	租賃權益(2,640,000)到期轉列電腦
					軟體，累計攤銷(2,112,000)亦轉列。
456,587,931	464,168,808	(7,580,877)	(2)	13,070,999,603	

淡江大學

借 入 款 變 動 表

106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 金 初 額	本年度借入 金 額	本年度償還 金 額	期 金 末 額	利率	保證情形及 償還方式	備 註
無									本學年度無借入款

淡江大學
收入明細表
106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	2,410,372,000	2,372,730,111	(37,641,889)	(1.56)	1. 上學期學生數：26,032人。 下學期學生數：24,956人。
學費收入	1,921,869,000	1,895,695,567	(26,173,433)	(1.36)	
雜費收入	488,503,000	477,034,544	(11,468,456)	(2.35)	
推廣教育收入	122,000,000	129,380,030	7,380,030	6.05	
產學合作收入	406,710,000	396,037,690	(10,672,310)	(2.62)	1. 政府補助經費增加(深耕、世大運等經費) 。2. 勸募績效良好。
補助及受贈收入	489,402,000	647,042,474	157,640,474	32.21	
補助收入	389,402,000	534,077,269	144,675,269	37.15	
受贈收入	100,000,000	112,965,205	12,965,205	12.97	
財務收入	2,950,000	6,970,252	4,020,252	136.28	新增講座基金利息。
利息收入	2,950,000	6,970,252	4,020,252	136.28	
其他收入	188,973,000	203,264,103	14,291,103	7.56	
試務費收入	15,100,000	14,563,926	(536,074)	(3.55)	
住宿費收入	91,243,000	87,375,959	(3,867,041)	(4.24)	
雜項收入	82,630,000	101,324,218	18,694,218	22.62	
合計	3,620,407,000	3,755,424,660	135,017,660	3.73	



淡江大學
學雜費收入明細表
106 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

編號207 附表

學 雜 費 收 入 科 目	金 額	
	小 計	合 計
學費收入		1,895,695,567
學費收入-日學費	1,715,305,968	
學費收入-專班學費	89,815,347	
學費收入-進學班學雜費	90,574,252	
雜費收入		477,034,544
雜費收入-日雜費	457,967,643	
雜費收入-專班雜費	19,066,901	
合 計		2,372,730,111

淡江大學
支出明細表
106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	4,091,000	3,710,015	(380,985)	(9.31)	1.人事費：董事長薪津\$1,791,675，餘為職員薪資。2.出席及交通費：係董、監事支領之交通費。
人事費	3,000,000	2,729,990	(270,010)	(9.00)	
業務費	300,000	210,411	(89,589)	(29.86)	
維護費	50,000	0	(50,000)	(100.00)	
出席及交通費	200,000	75,000	(125,000)	(62.50)	
折舊及攤銷	541,000	694,614	153,614	28.39	摺節開支。
行政管理支出	561,554,020	485,344,829	(76,209,191)	(13.57)	
人事費	235,538,400	213,644,173	(21,894,227)	(9.30)	
業務費	172,473,420	135,011,692	(37,461,728)	(21.72)	
維護費	85,549,200	75,746,409	(9,802,791)	(11.46)	
退休撫卹費	11,405,000	9,103,958	(2,301,042)	(20.18)	
折舊及攤銷	56,588,000	51,838,597	(4,749,403)	(8.39)	
教學研究及訓輔支出	2,471,475,700	2,371,054,882	(100,420,818)	(4.06)	
人事費	1,653,186,000	1,584,601,224	(68,584,776)	(4.15)	
業務費	477,173,700	463,935,244	(13,238,456)	(2.77)	
維護費	33,932,000	25,589,056	(8,342,944)	(24.59)	
退休撫卹費	83,350,000	73,682,338	(9,667,662)	(11.60)	政府及民間捐贈之獎助學金較預估數增加。
折舊及攤銷	223,834,000	223,247,020	(586,980)	(0.26)	
獎助學金支出	208,126,000	246,081,455	37,955,455	18.24	
獎學金支出	85,160,000	135,274,470	50,114,470	58.85	
政府補助獎學金支出	42,890,000	80,598,120	37,708,120	87.92	
民間捐贈獎學金支出	1,700,000	21,707,860	20,007,860	1,176.93	
學校自付獎學金支出	40,570,000	32,968,490	(7,601,510)	(18.74)	
助學金支出	122,966,000	110,806,985	(12,159,015)	(9.89)	
政府補助助學金支出	28,076,000	30,577,955	2,501,955	8.91	
民間捐贈助學金支出	0	1,420,810	1,420,810	-	
學校自付助學金支出	94,890,000	78,808,220	(16,081,780)	(16.95)	
推廣教育支出	87,443,000	81,572,633	(5,870,367)	(6.71)	
人事費	55,485,000	54,971,280	(513,720)	(0.93)	
業務費	30,639,000	25,168,886	(5,470,114)	(17.85)	
維護費	160,000	64,712	(95,288)	(59.56)	
退休撫卹費	524,000	408,717	(115,283)	(22.00)	
折舊及攤銷	635,000	959,038	324,038	51.03	
產學合作支出	398,193,000	361,377,921	(36,815,079)	(9.25)	
人事費	197,140,000	191,660,635	(5,479,365)	(2.78)	
業務費	187,730,000	157,152,505	(30,577,495)	(16.29)	
退休撫卹費	721,000	614,083	(106,917)	(14.83)	
折舊及攤銷	12,602,000	11,950,698	(651,302)	(5.17)	1.財產報廢數較預估增加。2.超額年金給付實際執行數較預估少。
其他支出	46,480,000	51,416,213	4,936,213	10.62	
試務費支出	14,140,000	14,062,425	(77,575)	(0.55)	
財產交易短絀	22,100,000	28,153,423	6,053,423	27.39	
超額年金給付	10,240,000	9,200,365	(1,039,635)	(10.15)	
合計	3,777,362,720	3,600,557,948	(176,804,772)	(4.68)	



全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

[illegible]

淡江大學

銀行存款明細表

107 年 7 月 31 日

編號：209

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
活儲		500,685,624
第一信義03	3,557	
華南淡水01	5,577,286	
華南淡水02	219,341,763	
華南淡水03	1,000	
華南淡水04	1,000	
華南信義01	223,975,674	
華南信義02	2,043	
華南信義03	5,096,639	
華南淡水05	1,000	
華銀信義06	12,144,391	
中信城中04	4,933,896	
中信敦南01	7,725,170	
中信敦南02	612,987	
中信敦南04	11,843,208	
中信敦南06	99,000	
安泰新生	6,892,020	
台銀淡水	531,459	
元大營業部01	1,552,628	
元大營業部02	350,903	
活存		11,977,935
中信城中外幣	1,971,002	
郵政劃撥01	1,000	
郵政劃撥03	4,712,058	
第一信義01	5,293,875	
支存		85,093,762
第一信義03	20,906,826	
台銀信義	2,598,634	
國泰世華館前	1,919,348	
華南信義01	1,394,587	
華南信義02	1,163,106	
華南信義03	270,799	
華南信義04	1,000	
華南南門05	56,839,462	
定存		246,853,302

淡江大學
應收款項明細表
107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
應收利息		475,327
其他應收款		4,066,827
應收勞、健保等費-個人及雇主	2,488,104	
應收電費	828,141	
應收福利儲金	569,769	
應收-其他	180,813	
合 計		4,542,154

編號: 209

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付費用		8,227,454
預付推廣教育各項活動經費	7,796,797	
預付-其他	430,657	
暫付款		8,942,253
研究計畫、補助案經費	3,696,314	
校內各單位活動經費	5,245,939	
合 計		17,169,707

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

15

淡江大學

預付土地、工程及設備款明細表
107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
預付土地款-學人宿舍(自強街)		2,987,520
未完工程		18,608,270
學人宿舍(自強街)	847,720	
驚聲路鋪面改善工程	14,784,000	
蘭陽戶外教學平台	2,976,550	
預付設備款		37,765,390
真空用算軟X光光學感測器	3,884,300	
守謙國際會議中心儀器設備一批	33,881,090	
合 計		59,361,180

淡江大學
代管資產明細表
107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
0120038設備費-筆電、觸摸顯示器等		1,507,400
0220026設備費-筆電、閱讀機、擴視機等		4,300,000
0320034設備費-點字觸摸顯示器、筆電、閱讀機等		4,200,000
0420044設備費-擴視機、攜帶型點字觸摸顯示器等		4,600,000
0420075業務費-材料-智慧手環		126,400
0520032設備費-平板電腦、口袋型擴視機輔具等		4,500,000
0520052設備費-伺服器		64,680
0620008業務費-煙霧氣體監測資訊設備一批		246,000
0620027設備費-遠近型及桌上型擴視機輔具等		1,518,600
10390008設備費-防火牆、伺服器等		662,790
合 計		21,725,870

淡江大學
應付款項明細表
107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
應付票據		7,680,517
應付費用		161,390,361
計畫補助等案支出	24,066,622	
軍護委託案支出	36,189,928	
各單位獎助學金	4,578,057	
校園安全、環境清潔等維護費	20,414,573	
各單位經常業務支出	76,141,181	
應付設備款		27,583,096
應付工程款		40,013,654
應付人事費		4,289,891
應付圖書款		1,423,103
其他應付款		138,298,565
應付年終獎金、績效獎金	101,356,864	
應付退撫準備金、勞健、保、等費	27,484,910	
應付水、電、電話等費	9,456,791	
合 計		380,679,187

淡江大學

預收款項明細表
107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
預收款		188,842,532
教育部高教深耕計畫經費	22,722,129	
教育部學輔工作專案經費	1,696,619	
教育部校務發展獎補助經費	64,733,480	
教育部獎助學金補助經費	10,013,150	
其他民間及政府機關補助經費	18,892,640	
推廣教育收入	67,410,034	
試務費收入等	3,374,480	
暫收款		22,406,856
研究計畫案單位墊付款項	499,299	
學雜費、暑修收入	19,996,193	
圖書罰款、報名費等收入	1,911,364	
預收外界捐助經費		306,550,000
合 計		517,799,388

淡江大學
代收款項明細表
107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
代轉獎助學金		725,000
教育部	725,000	
代收研究案		55,925,317
研發	55,918,317	
資訊	7,000	
代收科技部案		53,431,625
研發	53,431,625	
其他代收款		227,283,004
代收軍護委託案經費	183,312,362	
代收活動補助經費	10,475,149	
代收各項獎勵金等	13,816,629	
代收稅款、宿網費及保險費等	9,332,958	
法院代扣款	5,309,316	
代收論文指導費	3,494,000	
代收-其他	1,542,590	
合 計		337,364,946

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

22

淡江大學

應付退休及離職金明細表
107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
(98)科目重分類-認列98福儲帳戶價值		33,007,496
(100)調整分錄-認列100福儲帳戶價值		13,282,029
101重分類--認列101福儲帳戶價值		22,187,586
期末調整-認列102福儲帳戶價值		20,475,318
103轉列福利儲金帳戶價值		16,464,467
104轉列福利儲金帳戶價值		11,768,044
認列105福利儲金帳戶價值		20,273,385
認列106福利儲金帳戶價值		11,862,313
合 計		149,320,638

淡江大學

應付代管資產明細表

107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
0120038設備費-筆電、觸摸顯示器等		1,507,400
0220026設備費-筆電、閱讀機、擴視機等		4,300,000
0320034設備費-點字觸摸顯示器、筆電、閱讀機等		4,200,000
0420044設備費-擴視機、攜帶型點字觸摸顯示器等		4,600,000
0420075業務費-材料-智慧手環		126,400
0520032設備費-平板電腦、口袋型擴視機輔具等		4,500,000
0520052設備費-伺服器		64,680
0620008業務費-煙霧氣體監測資訊設備一批		246,000
0620027設備費-遠近型及桌上型擴視機輔具等		1,518,600
10390008設備費-防火牆、伺服器等		662,790
合 計		21,725,870

什項負債明細表
107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

26

淡江大學
最近3年財務分析表
104學年度至106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		
		106學年度	105學年度	104學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{2,372,730,111}{3,755,424,660} \times 100\% = 63.18\%$	$\frac{2,407,387,088}{3,707,486,893} \times 100\% = 64.93\%$	$\frac{2,429,784,593}{3,592,082,584} \times 100\% = 67.64\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入}-\text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(2,372,730,111-2,407,387,088)}{2,407,387,088} \times 100\% = -1.44\%$	$\frac{(2,407,387,088-2,429,784,593)}{2,429,784,593} \times 100\% = -0.92\%$	$\frac{(2,429,784,593-2,426,119,361)}{2,426,119,361} \times 100\% = 0.15\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{889,002,505}{1,235,843,521} \times 100\% = 71.93\%$	$\frac{840,986,522}{973,700,729} \times 100\% = 86.37\%$	$\frac{966,361,951}{1,051,168,273} \times 100\% = 91.93\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產}-\text{材料}-\text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(889,002,505-0-17,169,707)}{1,235,843,521} \times 100\% = 70.55\%$	$\frac{(840,986,522-0-25,700,819)}{973,700,729} \times 100\% = 83.73\%$	$\frac{(966,361,951-0-55,337,535)}{1,051,168,273} \times 100\% = 86.67\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{788,521,265}{1,235,843,521} \times 100\% = 63.80\%$	$\frac{497,354,401}{973,700,729} \times 100\% = 51.08\%$	$\frac{424,672,319}{1,051,168,273} \times 100\% = 40.40\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{(\text{累積餘絀}+\text{未指定用途權益基金})}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(2,188,868,902+6,822,363,368)}{14,466,905,472} \times 100\% = 62.29\%$	$\frac{(2,449,846,922+6,447,547,305)}{14,025,037,189} \times 100\% = 63.44\%$	$\frac{(2,321,067,596+6,560,417,296)}{13,938,875,137} \times 100\% = 63.72\%$
資產效益率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產}+\text{期末總資產})/2} \times 100\%$	$\frac{154,866,712}{(14,025,037,189+14,466,905,472)/2} \times 100\% = 1.09\%$	$\frac{134,171,211}{(13,938,875,137+14,025,037,189)/2} \times 100\% = 0.96\%$	$\frac{27,788,949}{(13,743,367,911+13,938,875,137)/2} \times 100\% = 0.20\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額}-\text{應付代管資產})}{(\text{資產總額}-\text{代管資產淨額})} \times 100\%$	$\frac{(2,588,834,476-21,725,870)}{(14,466,905,472-21,725,870)} \times 100\% = 17.77\%$	$\frac{(2,301,832,905-17,895,490)}{(14,025,037,189-17,895,490)} \times 100\% = 16.31\%$	$\frac{(2,349,842,064-10,780,290)}{(13,938,875,137-10,780,290)} \times 100\% = 16.79\%$
負債變動率(%)	$\frac{(\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額})}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{(2,588,834,476-2,301,832,905)}{2,301,832,905} \times 100\% = 12.47\%$	$\frac{(2,301,832,905-2,349,842,064)}{2,349,842,064} \times 100\% = -2.04\%$	$\frac{(2,349,842,064-2,182,123,787)}{2,182,123,787} \times 100\% = 7.69\%$
舉債指數	$\frac{(\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產})}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{(903,895,303-1,357,010,292)}{464,222,704} = 0.00$	$\frac{(924,609,149-980,213,113)}{255,593,742} = 0.00$	$\frac{(1,056,522,778-1,055,613,258)}{149,428,361} = 0.01$



製 表



主辦會計



校 長



董 事 長

