

城市學校財團法人臺北城市科技大學



113學年度

(自113年8月1日起至114年7月31日止)

# 決 算 書

## 目 錄

	報表名稱	編號	頁次
1	決算總說明		1~4
2	平衡表	201	5
3	收支餘紕表	202	6
4	現金流量表	203	7
5	現金收支概況表	204	8
6	長期營運資產變動表	205B	9
7	借款變動表	206	10
8	收入明細表	207	11
9	成本與費用明細表	208	12
10	現金明細表	209	13
11	銀行存款明細表	209	14
12	應收款項明細表	209	15
13	預付款項明細表	209	16
14	非流動金融資產明細表	209	17
15	特種基金明細表	209	18
16	投資基金明細表	209	19
17	存出保證金明細表	209	20
18	代管資產明細表	209	21
19	應付款項明細表	209	22
20	預收款項明細表	209	23
21	代收款項明細表	209	24
22	存入保證金明細表	209	25
23	應付代管資產明細表	209	26
24	負債準備明細表	209	27
25	最近3年財務分析表	210	28

決 算 總 說 明

113 學年度

全 4 頁 第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫：

(一) 本校定位為「實務教學型」之專業科技大學，教學方針為一畢、二語、三獎、四證。

一畢：取得產業所需之畢業證書；二語：提升職場語言能力；三獎：鼓勵學生爭取榮譽獎項；四證：輔導學生考取專業證照。

教學目標為「培養產業所需務實致用人才」，審慎規劃未來發展方向，提升學校整體競爭力，期望對技職教育有恆久之貢獻，建構學校未來之永續發展。

(二) 113 學年度校務計畫實施績效簡述如下：

教師自製教材教具 37 件。

開設技檢證照輔導班 45 班次。

教學評量填答率 89%。

推動程式設計課程 121 門。

iCAP 職能導向課程 16 門。

教師數位教材上傳 Moodle 線上學習平台達 99%。

修讀跨領域課程 223 人次。

辦理職場教育平台體驗活動 127 場。

校際交流活動 249 場。

離島、偏鄉社區志工服務活動 4 場。

品德教育主題活動 16 場。

校園安全及藥物濫用防制宣導活動 15 場。

辦理住宿輔導關懷活動 5 場。

社團專業研習及幹部訓練營 13 場。

協助中小學社團活動或研習 3 所。

協辦公私部門、社福機構等社區活動 4 場。

生命教育及校園憂鬱三級預防活動 24 場。

實施心理測驗 30 班。

清寒學習服務助學金申領學生 644 人次。

高教深耕完善就學輔導及獎學金 1,020 人次。

教師參與產業實務研習 627 人次。

教師投稿期刊論文 53 篇。

教師投稿研討會論文 89 篇。

學生證照獎勵 484 人次。

學生取得專業證照 2,549 張。

決 算 總 說 明

113 學年度

全 4 頁 第 2 頁

職涯探索講座及企業參訪 6 場。  
就業講座 6 場。  
校外實習說明會 4 場。  
校外實習學生 1,342 人次。  
專利申請補助 176 件。  
學生海外實習人數 104 人次。  
海外實習學生連繫訪視 13 次。  
國際競賽及發明展得獎數 285 件次。  
辦理行政人員教育訓練 2 場。  
中、西文圖書增加 1,439 冊。  
中、西文期刊增加 508 種。  
電子圖書資源增加 2,709 冊。  
辦理名人講座 15 場，其中參與學生計 2,580 人次。  
語文與美感整合培育研習活動 4 場。  
海外留學學生 32 人。  
雙聯學位學生 7 人。  
多元國際交流活動 2,729 人。  
境外生人數 1,652 人。  
外語證照輔導班 20 班。  
外語實務增能、進階菁英課程 32 班。  
辦理外語檢定團考 6 場。  
英文證照團考通過 A2 級以上證照數 302 張。  
原住民學習與發展專案輔導 2 場。  
舉辦教師知能研習 8 場。  
遴聘業界專家協同教學 95 門課程。  
三創研習講座 35 場。  
舉辦專業三創競賽 11 場。  
機器人博物館教育活動參與 1,167 人次。  
組成科普教育團隊及資源 4 組。  
實施科普教育活動 12 場。  
教師永續發展與社會責任培力相關課程 3 場。

二、重要長期營運資產增置計畫：無。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、其他重要計畫：無。

# 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 決 算 總 說 明

113 學年度

全 4 頁 第 3 頁

### 貳、決算概要：

#### 一、收支餘绌情形

- (一) 本學年度收入9億8,523萬1,698元，較本學年度預算數8億9,399萬5,176元，增加9,123萬6,522元，約10.21%，主要係補助及受贈收入、學雜費收入增加所致。
- (二) 本學年度成本與費用 8 億 6,872 萬 6,756 元 ，較本學年度預算數 8 億 6,587 萬 2,072 元，增加 285 萬 4,684 元，約 0.33%，主要係獎助學金支出較預估數增加所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘 1 億 1,650 萬 4,942 元，較本學年度預算數 2,812 萬 3,104 元，增加 8,838 萬 1,838 元，約 314.27%，主要係量入為出撙節預算。本期賸餘 1 億 1,650 萬 4,942 元減去其他綜合短绌 42 萬 8,577 元，本期綜合餘绌總額為 1 億 1,607 萬 6,365 元。

#### 二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流入2億4,007萬1,896元。
- (二)投資活動之淨現金流出1億7,791萬8,874元，包含增加不動產、房屋及設備4,376萬5,560元，增加無形資產165萬3,314元，支付存出保證金50萬元，其他投資活動基金付現1億3,200萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1億906萬3,320元，其中現金流入合計2億3,933萬3,155元，包括增加代收款項收現數2億3,239萬2,505元，收取存入保證金收現數694萬650元；現金流出合計3億4,839萬6,475元，包括減少代收款項付現數3億4,238萬9,525元，退回存入保證金付現數600萬6,950元。
- (四)現金及約當現金之淨流出4,691萬298元，係期末現金26億5,002萬4,197元，較期初現金26億9,693萬4,495元增加之數。

#### 三、資產負債情況

- (一)本學年度資產62億7,211萬5,899元，包括流動資產26億9,284萬7,937元、投資、長期應收款及基金4億8,477萬948元及不動產、房屋及設備淨額30億7,536萬792元、無形資產淨額1,818萬8,922元、其他資產94萬7,300元。
- (二)本學年度負債8億2,988萬7,529元，包括流動負債1億8,769萬452元及其他負債6億4,219萬7,077元(含遞延所得稅負債6億3,187萬7,218元)。
- (三)本學年度權益基金及餘绌 54 億 4,222 萬 8,370 元，包括權益基金 46 億 8,475 萬 3,711 元、賸餘 1 億 6,846 萬 4,954 元及權益其他項目 5 億 8,900 萬 9,705 元。

# 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 決 算 總 說 明

113 學年度

全 4 頁 第 4 頁

### 四、現金收支餘紓情形

本學年度現金賸餘1億9,465萬3,022元。其中經常門現金收入9億8,370萬2,680元、經常門現金支出7億4,363萬784元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出4,541萬8,874元。

### 參、其他：

- 一、本學年度收支賸餘原因:本期餘紓 1 億 1,650 萬 4,942 元，主要係補助及受贈收入、學雜費收入增加，支出部分依量入為出之原則並撙節預算。
- 二、其他重要財務事項：無。

說明：單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人及所設私立學校」，且在報表名稱前加註"合併"兩字。

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 平衡表

中華民國 114 年 7 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁  
單位：新臺幣元

項 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>	<b>6,272,115,899</b>	<b>6,250,195,760</b>	<b>21,920,139</b>	<b>0.35</b>
流動資產	2,692,847,937	2,732,544,699	(39,696,762)	(1.45)
現金	486,000	506,000	(20,000)	(3.95)
銀行存款	2,649,538,197	2,696,428,495	(46,890,298)	(1.74)
應收款項	34,093,199	26,546,851	7,546,348	28.43
預付款項	8,730,541	9,063,353	(332,812)	(3.67)
投資、長期應收款及基金	484,770,948	350,833,773	133,937,175	38.18
非流動金融資產	207,652,710	76,081,287	131,571,423	172.94
特種基金	256,712,671	256,660,273	52,398	0.02
投資基金	20,405,567	18,092,213	2,313,354	12.79
不動產、房屋及設備	5,382,167,746	5,384,603,771	(2,436,025)	(0.05)
土地	1,947,627,120	1,947,627,120	0	0.00
土地改良物	52,772,097	52,477,097	295,000	0.56
房屋及建築	2,168,139,166	2,170,490,626	(2,351,460)	(0.11)
機械儀器及設備	745,835,261	742,068,767	3,766,494	0.51
圖書及博物	132,023,007	129,719,228	2,303,779	1.78
其他設備	333,540,788	339,990,626	(6,449,838)	(1.90)
購建中營運資產	2,230,307	2,230,307	0	0.00
累計折舊總額	(2,306,806,954)	(2,239,173,549)	(67,633,405)	3.02
不動產、房屋及設備淨額	3,075,360,792	3,145,430,222	(70,069,430)	(2.23)
投資性不動產	0	0	0	-
投資性不動產淨額	0	0	0	-
生物資產-非流動	0	0	0	-
生物資產-非流動淨額	0	0	0	-
無形資產	76,608,066	79,459,882	(2,851,816)	(3.59)
電腦軟體	76,608,066	79,459,882	(2,851,816)	(3.59)
累計攤銷總額	(58,419,144)	(58,520,116)	100,972	(0.17)
無形資產淨額	18,188,922	20,939,766	(2,750,844)	(13.14)
其他資產	947,300	447,300	500,000	111.78
存出保證金	647,300	147,300	500,000	339.44
代管資產	300,000	300,000	0	0.00
<b>合計</b>	<b>6,272,115,899</b>	<b>6,250,195,760</b>	<b>21,920,139</b>	<b>0.35</b>
<b>負債</b>	<b>829,887,529</b>	<b>924,043,755</b>	<b>(94,156,226)</b>	<b>(10.19)</b>
流動負債	187,690,452	282,780,378	(95,089,926)	(33.63)
應付款項	49,901,862	43,453,850	6,448,012	14.84
預收款項	129,719,121	121,260,039	8,459,082	6.98
代收款項	8,069,469	118,066,489	(109,997,020)	(93.17)
長期負債	0	0	0	-
其他負債	642,197,077	641,263,377	933,700	0.15
存入保證金	10,019,859	9,086,159	933,700	10.28
應付代管資產	300,000	300,000	0	0.00
負債準備	631,877,218	631,877,218	0	0.00
<b>權益基金及餘額</b>	<b>5,442,228,370</b>	<b>5,326,152,005</b>	<b>116,076,365</b>	<b>2.18</b>
權益基金	4,684,753,711	4,549,313,714	135,439,997	2.98
指定用途權益基金	256,712,671	256,660,273	52,398	0.02
未指定用途權益基金	4,428,041,040	4,292,653,441	135,387,599	3.15
餘額	168,464,954	187,400,009	(18,935,055)	(10.10)
累積餘額	168,464,954	187,400,009	(18,935,055)	(10.10)
權益其他項目	589,009,705	589,438,282	(428,577)	(0.07)
累積其他綜合餘額	589,009,705	589,438,282	(428,577)	(0.07)
<b>合計</b>	<b>6,272,115,899</b>	<b>6,250,195,760</b>	<b>21,920,139</b>	<b>0.35</b>

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 收支餘紳表

113學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

(上) 學年度 決算數	項 目	(本) 學年度 決算數 (1)	(本) 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>945,169,001</b>	<b>各項收入</b>	<b>985,231,698</b>	<b>893,995,176</b>	<b>91,236,522</b>	<b>10.21</b>
667,262,266	學雜費收入	673,048,213	649,932,506	23,115,707	3.56
1,444,040	推廣教育收入	1,485,280	1,000,000	485,280	48.53
22,863,291	產學合作收入	22,077,185	20,000,000	2,077,185	10.39
160,598,177	補助及受贈收入	177,600,791	133,351,678	44,249,113	33.18
40,245,094	財務收入	52,886,198	33,564,992	19,321,206	57.56
52,756,133	其他收入	58,134,031	56,146,000	1,988,031	3.54
<b>859,162,848</b>	<b>各項成本與費用</b>	<b>868,726,756</b>	<b>865,872,072</b>	<b>2,854,684</b>	<b>0.33</b>
528,003	董事會支出	477,799	1,420,000	(942,201)	(66.35)
238,728,202	行政管理支出	242,582,768	250,732,174	(8,149,406)	(3.25)
520,621,697	教學研究及訓輔支出	523,441,652	518,727,416	4,714,236	0.91
65,239,025	獎助學金支出	63,729,854	60,050,288	3,679,566	6.13
515,479	推廣教育支出	1,018,319	600,000	418,319	69.72
22,122,677	產學合作支出	21,556,415	19,000,000	2,556,415	13.45
11,407,765	其他支出	15,919,949	15,342,194	577,755	3.77
<b>86,006,153</b>	<b>本期餘紳</b>	<b>116,504,942</b>	<b>28,123,104</b>	<b>88,381,838</b>	<b>314.27</b>

附表：

(上) 學年度 決算數	項 目	(本) 學年度 決算數 (1)	(本) 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>1,830,071</b>	<b>本期其他綜合餘紳</b>	<b>(428,577)</b>	<b>0</b>	<b>(428,577)</b>	<b>-</b>
<b>1,830,071</b>	<b>後續可能重分類至餘紳之項目</b>	<b>(428,577)</b>	<b>0</b>	<b>(428,577)</b>	<b>-</b>
1,830,071	透過其他綜合餘紳按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘紳	(428,577)	0	(428,577)	-
<b>87,836,224</b>	<b>本期綜合餘紳總額</b>	<b>116,076,365</b>	<b>28,123,104</b>	<b>87,953,261</b>	<b>312.74</b>

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 現金流量表

113學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本) 學年度 決算數	(上) 學年度 決算數
<b>營運活動現金流量</b>	<b>240,071,896</b>	<b>235,695,390</b>
本期餘紹	116,504,942	86,006,153
利息股利之調整	(52,886,198)	(40,245,094)
未計利息股利之本期餘紹	63,618,744	45,761,059
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	116,850,518	117,960,476
減：不產生現金流入之收入	(76,000)	(576,930)
流動資產調整項目淨（增）減數	(9,678,326)	23,140,908
流動負債調整項目淨增（減）數	16,470,762	16,167,149
未計利息股利之現金流入（流出）	187,185,698	202,452,662
收取利息	52,886,198	33,242,728
收取股利	0	0
支付利息	0	0
<b>營運活動淨現金流入（出）</b>	<b>240,071,896</b>	<b>235,695,390</b>
<b>投資活動現金流量</b>	<b>(177,918,874)</b>	<b>150,068,391</b>
減少投資基金收現數	0	200,000,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(43,765,560)	(46,731,250)
增加無形資產付現數	(1,653,314)	(3,200,359)
支付存出保證金付現數	(500,000)	0
其他投資活動付現數	(132,000,000)	0
<b>投資活動淨現金流入（出）</b>	<b>(177,918,874)</b>	<b>150,068,391</b>
<b>籌資活動現金流量</b>	<b>(109,063,320)</b>	<b>118,756,274</b>
增加代收款項收現數	232,392,505	357,326,895
收取存入保證金收現數	6,940,650	5,693,300
減：減少代收款項付現數	(342,389,525)	(239,893,261)
退回存入保證金付現數	(6,006,950)	(4,370,660)
<b>籌資活動淨現金流入（出）</b>	<b>(109,063,320)</b>	<b>118,756,274</b>
<b>匯率變動對現金及銀行存款之影響</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>本期現金及銀行存款淨流入（出）</b>	<b>(46,910,298)</b>	<b>504,520,055</b>
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<b>2,696,934,495</b>	<b>2,192,414,440</b>
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>2,650,024,197</b>	<b>2,696,934,495</b>

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 現金收支概況表

113學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	983,702,680	981,786,682	1,915,998	0.20
學雜費收入	673,048,213	667,262,266	5,785,947	0.87
推廣教育收入	1,485,280	1,444,040	41,240	2.86
產學合作收入	22,077,185	22,863,291	(786,106)	(3.44)
補助及受贈收入	177,600,791	160,598,177	17,002,614	10.59
財務收入	52,886,198	40,245,094	12,641,104	31.41
其他收入	58,134,031	52,756,133	5,377,898	10.19
減：不產生現金流入之收入	(76,000)	(576,930)	500,930	(86.83)
資產負債項目調整增（減）數	(1,453,018)	37,194,611	(38,647,629)	-
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	743,630,784	746,091,292	(2,460,508)	(0.33)
董事會支出	477,799	528,003	(50,204)	(9.51)
行政管理支出	242,582,768	238,728,202	3,854,566	1.61
教學研究及訓輔支出	523,441,652	520,621,697	2,819,955	0.54
獎助學金支出	63,729,854	65,239,025	(1,509,171)	(2.31)
推廣教育支出	1,018,319	515,479	502,840	97.55
產學合作支出	21,556,415	22,122,677	(566,262)	(2.56)
其他支出	15,919,949	11,407,765	4,512,184	39.55
減：不產生現金流出之成本與費用	(116,850,518)	(117,960,476)	1,109,958	(0.94)
資產負債項目調整增（減）數	(8,245,454)	4,888,920	(13,134,374)	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘額	240,071,896	235,695,390	4,376,506	1.86
出售資產現金收入	0	0	0	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	45,418,874	46,301,609	(882,735)	(1.91)
機械儀器及設備	39,636,128	39,345,893	290,235	0.74
圖書及博物	2,447,099	2,445,552	1,547	0.06
其他設備	1,682,333	1,309,805	372,528	28.44
電腦軟體	1,653,314	3,200,359	(1,547,045)	(48.34)
扣減不動產支出前現金餘額	194,653,022	189,393,781	5,259,241	2.78
購置不動產現金支出	0	3,630,000	(3,630,000)	(100.00)
房屋及建築	0	3,500,000	(3,500,000)	(100.00)
預付工程款及未完工程	0	130,000	(130,000)	(100.00)
本期現金餘額	194,653,022	185,763,781	8,889,241	4.79

**城市學校財團法人臺北城市科技大學**  
**長期營運資產變動表**  
**113學年度**

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

項目名稱	上學年度底止 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				本學年度 重分類金額	本學年度底止 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%			
不動產、房屋及設備	<b>5,384,603,771</b>	<b>42,923,580</b>	<b>49,790,935</b>	<b>(6,867,355)</b>	<b>(13.79)</b>	<b>45,359,605</b>	<b>40,929,286</b>	<b>4,430,319</b>	<b>10.82</b>	<b>0</b>	<b>5,382,167,746</b>	
土地	1,947,627,120	0	0	0	-	0	0	0	-	0	1,947,627,120	
土地改良物	52,477,097	295,000	0	295,000	-	0	0	0	-	0	52,772,097	
房屋及建築	2,170,490,626	0	0	0	-	2,351,460	2,351,460	0	0.00	0	2,168,139,166	
機械儀器及設備	742,068,767	38,351,250	45,037,570	(6,686,320)	(14.85)	34,584,756	30,215,237	4,369,519	14.46	0	745,835,261	
圖書及博物	129,719,228	2,514,579	2,135,000	379,579	17.78	210,800	150,000	60,800	40.53	0	132,023,007	
其他設備	339,990,626	1,762,751	2,618,365	(855,614)	(32.68)	8,212,589	8,212,589	0	0.00	0	333,540,788	
購建中營運資產	2,230,307	0	0	0	-	0	0	0	-	0	2,230,307	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	2,239,173,549	105,738,552	101,525,168	4,213,384	4.15	38,105,147	34,464,456	3,640,691	10.56	0	2,306,806,954	
土地改良物	42,783,294	939,498	939,492	6	0.00	0	0	0	-	0	43,722,792	
房屋及建築	1,450,816,867	49,517,916	49,517,412	504	0.00	2,137,692	2,137,692	0	0.00	0	1,498,197,091	
機械儀器及設備	495,422,728	47,024,586	42,775,140	4,249,446	9.93	29,072,638	25,431,950	3,640,688	14.32	0	513,374,676	
其他設備	250,150,660	8,256,552	8,293,124	(36,572)	(0.44)	6,894,817	6,894,814	3	0.00	0	251,512,395	
不動產、房屋及設備淨額	<b>3,145,430,222</b>	<b>(62,814,972)</b>	<b>(51,734,233)</b>	<b>(11,080,739)</b>	<b>21.42</b>	<b>7,254,458</b>	<b>6,464,830</b>	<b>789,628</b>	<b>12.21</b>	<b>0</b>	<b>3,075,360,792</b>	
投資性不動產	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	<b>0</b>	<b>0</b>	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
投資性不動產淨額	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	<b>0</b>	<b>0</b>	
無形資產	<b>79,459,882</b>	<b>1,106,664</b>	<b>3,504,960</b>	<b>(2,398,296)</b>	<b>(68.43)</b>	<b>3,958,480</b>	<b>3,958,480</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>76,608,066</b>	
電腦軟體	79,459,882	1,106,664	3,504,960	(2,398,296)	(68.43)	3,958,480	3,958,480	0	0.00	0	76,608,066	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	58,520,116	3,197,757	2,941,871	255,886	8.70	3,298,729	3,298,728	1	0.00	0	58,419,144	
電腦軟體	58,520,116	3,197,757	2,941,871	255,886	8.70	3,298,729	3,298,728	1	0.00	0	58,419,144	
無形資產淨額	<b>20,939,766</b>	<b>(2,091,093)</b>	<b>563,089</b>	<b>(2,654,182)</b>	<b>(471.36)</b>	<b>659,751</b>	<b>659,752</b>	<b>(1)</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>18,188,922</b>	
合計	<b>3,166,369,988</b>	<b>(64,906,065)</b>	<b>(51,171,144)</b>	<b>(13,734,921)</b>	<b>26.84</b>	<b>7,914,209</b>	<b>7,124,582</b>	<b>789,627</b>	<b>11.08</b>	<b>0</b>	<b>3,093,549,714</b>	

備註：

其它補充事項：

※「房屋及建築」本學年度減少金額決算數，其減少原因說明：觀旅系實習飯店.餐廳工程使用已逾23年設備老舊不堪使用。

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 借款變動表

113學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初 金額	本學年度 舉借金額	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
合計			0	0	0	0			

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 收入明細表

113學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	<b>673,048,213</b>	<b>649,932,506</b>	<b>23,115,707</b>	<b>3.56</b>	1.上學期學生數：8,101人。 下學期學生數：7,807人。
學費收入	534,519,466	515,209,186	19,310,280	3.75	
雜費收入	123,319,999	121,436,120	1,883,879	1.55	
實習實驗費收入	15,208,748	13,287,200	1,921,548	14.46	112學年度增列流行音樂系指導費。
推廣教育收入	<b>1,485,280</b>	<b>1,000,000</b>	<b>485,280</b>	<b>48.53</b>	推廣收入增加。
產學合作收入	<b>22,077,185</b>	<b>20,000,000</b>	<b>2,077,185</b>	<b>10.39</b>	產學合作收入較預估數增加。
補助及受贈收入	<b>177,600,791</b>	<b>133,351,678</b>	<b>44,249,113</b>	<b>33.18</b>	補助及受贈收入較預估數增加。
補助收入	170,983,015	131,351,678	39,631,337	30.17	主要為教育部補助收入較預估數增加。
受贈收入	6,617,776	2,000,000	4,617,776	230.89	指定用途受贈收入增加。
財務收入	<b>52,886,198</b>	<b>33,564,992</b>	<b>19,321,206</b>	<b>57.56</b>	增加定存及特別股配息。
利息收入	46,135,812	27,040,000	19,095,812	70.62	定存利息收入增加。
投資收益	2,310,714	0	2,310,714		-投資基金及特別股配息。
基金收益	4,439,672	4,360,000	79,672	1.83	
投資基金收益	0	2,164,992	(2,164,992)	(100.00)	預算項目編錯,決算列於投資收益。
其他收入	<b>58,134,031</b>	<b>56,146,000</b>	<b>1,988,031</b>	<b>3.54</b>	
試務費收入	1,356,700	1,350,000	6,700	0.50	
住宿費收入	41,996,976	42,776,000	(779,024)	(1.82)	
停車場清潔費收入	2,816,676	2,000,000	816,676	40.83	停車場清潔費收入較預估數增加。
教室空調費收入	9,060	20,000	(10,940)	(54.70)	暑期重補修學生較預估數減少。
雜項收入	11,954,619	10,000,000	1,954,619	19.55	實際較預估數增加。
合計	<b>985,231,698</b>	<b>893,995,176</b>	<b>91,236,522</b>	<b>10.21</b>	補助及受贈收入、學雜費收入增加。

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 成本與費用明細表

113學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比較		備 註
			差異	%	
董事會支出	477,799	1,420,000	(942,201)	(66.35)	依實際開會次數支用。
業務費	57,799	460,000	(402,201)	(87.44)	依實際開會次數支用。
出席及交通費	420,000	960,000	(540,000)	(56.25)	依實際開會次數支用。
行政管理支出	242,582,768	250,732,174	(8,149,406)	(3.25)	
人事費	91,359,255	91,603,024	(243,769)	(0.27)	
業務費	62,821,595	73,475,075	(10,653,480)	(14.50)	實際支出較預估數少.撙節支出。
維護費	14,028,476	13,451,265	577,211	4.29	
退休撫卹費	1,552,706	1,383,447	169,259	12.23	實際支出較預估數增加。
折舊及攤銷	72,820,736	70,819,363	2,001,373	2.83	
教學研究及訓輔支出	523,441,652	518,727,416	4,714,236	0.91	
人事費	347,286,062	353,671,592	(6,385,530)	(1.81)	
業務費	121,357,649	114,230,873	7,126,776	6.24	
維護費	4,340,856	4,576,250	(235,394)	(5.14)	
退休撫卹費	14,130,712	12,451,025	1,679,687	13.49	實際支出較預估數增加。
折舊及攤銷	36,326,373	33,797,676	2,528,697	7.48	
獎助學金支出	63,729,854	60,050,288	3,679,566	6.13	
獎學金支出	24,290,618	16,077,629	8,212,989	51.08	
政府補助獎學金支出	4,743,060	5,474,000	(730,940)	(13.35)	
民間捐贈獎學金支出	5,662,172	1,000,000	4,662,172	466.22	
學校自付獎學金支出	13,885,386	9,603,629	4,281,757	44.58	
助學金支出	39,439,236	43,972,659	(4,533,423)	(10.31)	
政府補助助學金支出	1,704,000	1,784,304	(80,304)	(4.50)	
學校自付助學金支出	37,735,236	42,188,355	(4,453,119)	(10.56)	
推廣教育支出	1,018,319	600,000	418,319	69.72	推廣收入增加，支出相對增加。
人事費	384,335	336,000	48,335	14.39	實際入帳數較預估數增加。
業務費	633,984	264,000	369,984	140.15	實際入帳數較預估數增加。
產學合作支出	21,556,415	19,000,000	2,556,415	13.45	產學合作收入增加，支出相對增加。
人事費	17,039,571	15,200,000	1,839,571	12.10	實際入帳數較預估數增加。
業務費	4,516,844	3,800,000	716,844	18.86	實際入帳數較預估數增加。
其他支出	15,919,949	15,342,194	577,755	3.77	
試務費支出	1,213,742	1,250,000	(36,258)	(2.90)	
財產交易短絀	7,703,409	6,974,582	728,827	10.45	增列不堪用教學設備報廢。
超額年金給付	6,207,832	6,717,612	(509,780)	(7.59)	
雜項支出	794,966	400,000	394,966	98.74	主要為沖銷無法收回之分期學雜費。
合計	868,726,756	865,872,072	2,854,684	0.33	

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 現金明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
零用金及週轉金-出納組	60,000
零用金及週轉金-事務組	100,000
零用金及週轉金-文書組	30,000
零用金及週轉金-董事會	100,000
零用金及週轉金-秘書室	100,000
零用金及週轉金-國際處	60,000
零用金及週轉金-教發中心	30,000
零用金及週轉金-生輔組	6,000
合計	486,000

城市學校財團法人臺北城市科技大學  
銀行存款明細表  
114年7月31日

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
銀-郵局-薪資#07228159	18,951,505
銀-郵局-招生#19882995	1,871,525
銀-舊北投郵局#50360241	18,806,852
銀-支存-中信銀#25105	64,932,985
銀-支存-國泰世華#8989	128,183
銀-支存-台銀北投#44651	111,597
銀-支存-一銀北投#57779	4,937,046
銀-活存-中信銀#25104	32,183,384
銀-活存-中信銀#25117	68,144,860
銀-活存-中信銀#49127	7,086,945
銀-活存-國泰世華#10102	192,599
銀-活存-台銀北投#89012	7,391,152
銀-活存-台北富邦#22862	38,515,065
銀-活存-王道銀行#28466	276,582
銀-活存-基隆二信港東#07548	1,137
銀-活存-基隆二信台北#15918	1,000
銀-活存-基隆二信營業部11358	1,000
銀-定存-郵局	998,915,421
銀-定存-郵局(舊)	842,400,000
銀-定存-王道銀行	39,600,000
銀-定存-基隆二信港東	201,696,453
銀-定存-基隆二信台北	201,696,453
銀-定存-基隆二信營業部	101,696,453
合計	2,649,538,197

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 應收款項明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
應收利息	26,739,707
應收帳款-學雜費	4,020,501
應收帳款-稅款	887,843
應收帳款-技專校院招生委員會聯合會114學年度北區五專聯合免試入學現場登記分發作業費	2,700
應收帳款-勞動部勞動力發展署114年度結合大專校院辦理就業服務計畫補助經費	485,944
應收帳款-僑委會113學年四年制產學合作學士海外青年技術訓練班開辦費	300,000
應收帳款-臺灣師範大學全國華語文能力測驗CAT正式考試場地費	20,000
應收帳款-114年離岸風電產業輔導與零碳技術推動計畫第2期款	630,000
應收帳款-體育總會補助113學年度大專校院棒球隊參賽及培訓實施計畫經費	176,000
其他應收款	830,504
合計	34,093,199

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 預付款項明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
採保組筆記本	26,976
預付費用-保險費	853,932
預付費用-圖書館西文期刊	57,994
預付費用-繳回教育部五專高職免學費補助款	13,430
預付費用-其他	76,581
其他預付款-借支	7,701,628
合計	8,730,541

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 非流動金融資產明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
透過其他綜合餘紳按公允價值衡量之金融資產-非流動	90,000,000
透過其他綜合餘紳按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動	(14,347,290)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	132,000,000
合計	207,652,710

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 特種基金明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
校務發展基金	252,809,530
急難救助基金	2,610,551
研究發展基金	1,292,590
合計	256,712,671

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 投資基金明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
投資基金-上海中山#50568	20,405,567
合計	20,405,567

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 存出保證金明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
台北辦公室押租保證金	135,000
臺灣銀行保管箱保證金	2,300
衛保組教學區AED租賃服務保證金(6/1立偉)(110410586)	10,000
生輔組承借美國基督教效力會學生宿舍押金(113/10/1-114/7/31)(113401111)	500,000
合計	647,300

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 代管資產明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
104年度發展典範科技大學-跨校產學策略聯盟補助經費(臺灣科技大學)設備費	300,000
合計	300,000

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 應付款項明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
應付票據	744,148
應付工程及設備	5,747,495
應付薪資	17,050
應付勞健保	12,610,055
應付水電費	3,079,971
應付帳款	27,703,143
合計	49,901,862

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 預收款項明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
預收教育部補助款	116,903,271
預收學分及學雜費	2,696,519
其他預收款	10,119,331
合計	129,719,121

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 代收款項明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
代辦費-平安保險費	78,132
代收教育部款	2,669,490
其他代收款	5,321,847
合計	8,069,469

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 存入保證金明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
存入保證金-住宿	2,062,329
存入保證金-廠商	7,724,430
存入保證金-電動車儲值充電押金	1,500
存入保證金-收臺北市私立城市國際幼兒園-郭OO租賃本校愛園大樓2樓押金	122,800
存入保證金-收城市兒童課後照顧中心租賃愛園大樓3樓房租押金2個月	108,800
合計	10,019,859

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 應付代管資產明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
104年度發展典範科技大學-跨校產學策略聯盟補助經費(臺灣科技大學)設備費	300,000
合計	300,000

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

## 負債準備明細表

114年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額
遞延所得稅負債	631,877,218
合計	631,877,218

## 城市學校財團法人臺北城市科技大學

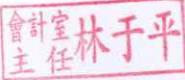
## 最近3年財務分析表

111學年度至113學年度

全1頁第1頁  
貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		113學年度	112學年度	111學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100% 673,048,213 985,231,698 *100% =68.31%	667,262,266 945,169,001 *100% =70.60%	686,327,011 930,172,384 *100% =73.78%	
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100% 2,692,847,937 187,690,452 *100% =1434.73%	2,732,544,699 282,780,378 *100% =966.31%	2,246,960,943 142,115,975 *100% =1581.08%	
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% (829,887,529-300,000) (6,272,115,899-300,000) *100% =13.23%	(924,043,755-300,000) (6,250,195,760-300,000) *100% =14.78%	(782,056,712-300,000) (6,020,372,493-300,000) *100% =12.99%	
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) / 上學年度學雜費收入 * 100% (673,048,213-667,262,266) 667,262,266 *100% =0.87%	(667,262,266-686,327,011) 686,327,011 *100% =-2.78%	(686,327,011-723,165,811) 723,165,811 *100% =-5.09%	
現金餘紕變動率(%)	(本學年度扣減不動產前現金餘紕 - 上學年度扣減不動產前現金餘紕) / 本學年度總收入 * 100% (194,653,022-189,393,781) 985,231,698 *100% =0.53%	(189,393,781-153,505,083) 945,169,001 *100% =3.80%	(153,505,083-213,092,212) 930,172,384 *100% =-6.41%	
本期餘紕比率(%)	本期餘紕 / 總收入 * 100% 116,504,942 985,231,698 *100% =11.83%	86,006,153 945,169,001 *100% =9.10%	98,832,426 930,172,384 *100% =10.63%	
現金流量比率(%)	(營運活動現金流量 + 附屬機構淨匯回數 - 購置動產、無形資產及其他資產現金支出) / 流動負債 * 100% (240,071,896+0-45,418,874) 187,690,452 *100% =103.71%	(235,695,390+0-46,301,609) 282,780,378 *100% =66.98%	(201,203,067+0-47,697,984) 142,115,975 *100% =108.01%	
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100% (2,692,847,937-0-8,730,541) 187,690,452 *100% =1430.08%	(2,732,544,699-0-9,063,353) 282,780,378 *100% =963.11%	(2,246,960,943-0-8,067,597) 142,115,975 *100% =1575.40%	
負債權益比率(%)	總負債期末餘額 / (累積餘紕 + 未指定用途權益基金) * 100% 829,887,529 (168,464,954+4,428,041,040) *100% =18.05%	924,043,755 (187,400,009+4,292,653,441) *100% =20.63%	782,056,712 (207,200,947+4,186,893,733) *100% =17.80%	
短期可用資金比率	【現金及銀行存款 + 流動金融資產 + 應收款項 - (流動負債 - 預收款項 + 存入保證金 + 應付退休及離職金)】 / 人事費總額(含退休撫卹及超額年金給付) * 100% 2,650,024,197+0+34,093,199-(187,690,452-129,719,121+10,019,859+0) 477,960,473 *100% =547.35%	2,696,934,495+0+26,546,851-(282,780,378-121,260,039+9,086,159+0) 474,706,592 *100% =537.78%	2,192,414,440+0+46,478,906-(142,115,975-101,187,242+7,763,519+0) 495,736,705 *100% =441.81%	
短期可用資金	現金及銀行存款 + 流動金融資產 + 應收款項 - (流動負債 - 預收款項 + 存入保證金 + 應付退休及離職金) 2,650,024,197+0+34,093,199-(187,690,452-129,719,121+10,019,859+0) =2,616,126,206	2,696,934,495+0+26,546,851-(282,780,378-121,260,039+9,086,159+0) =2,552,874,848	2,192,414,440+0+46,478,906-(142,115,975-101,187,242+7,763,519+0) =2,190,201,094	
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紕 (67,991,190-3,169,535,644) 194,653,022 =0.00	(170,606,498-3,074,462,419) 189,393,781 =0.00	(48,692,252-2,785,234,107) 153,505,083 =0.00	

製 表：董芷妤 

主辦會計：林于平 

校 長：馮美瑜 

董 事 長：鄭逢時 