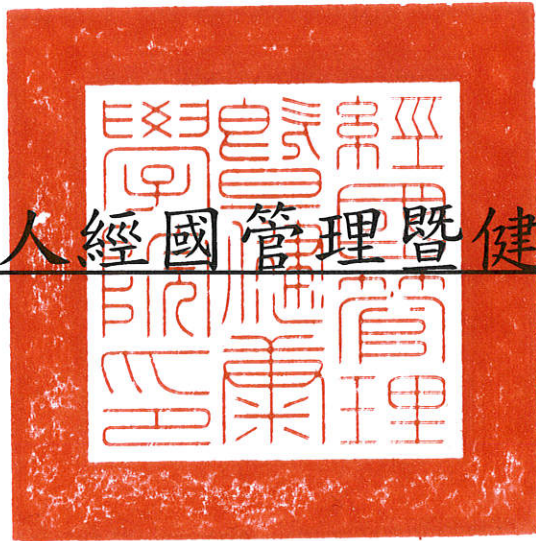


財團法人經國管理暨健康學院



110學年度

(自110年8月1日至111年7月31日止)

決 算 書

目 錄

決算總說明	第 1~3	頁
編號：201 平衡表	第 4	頁
編號：202 收支餘絀表	第 5	頁
編號：203 現金流量表	第 6	頁
編號：204 現金收支概況表	第 7	頁
編號：205 長期營運資產變動表	第 8~10	頁
編號：206 借款變動表	第 11	頁
編號：207 收入明細表	第 12	頁
編號：208 成本與費用明細表	第 13~14	頁
編號：209 科目明細表	第 15~27	頁
編號：210 最近3年財務分析表	第 28~29	頁

財團法人經國管理暨健康學院
決算總說明
110學年度

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

(一)教務計畫實施情形：

1. 提昇教學品質：(1)持續教師教學專業成長社群運作(2)辦理提升教學品質研討會(3)辦理教學觀摩暨教育研討會(4)聘用教學助理，落實教學助理制度(5)進行部分課程翻轉教學，提升教學效果。(6)鼓勵教師申請教學實踐計畫
2. 計畫申請與執行：執行高教深耕計畫。
3. 學校教學資源建置與整合：(1)將電子講桌資源分配至教學單位，並結合節能設備，提昇教學效度及節省能源(2)於各大樓之普通教室裝設單槍投影機，建置多媒體教學環境(3)增購教學實驗(習)設備，提升學生實務能力。(4)獎勵教師拍攝數位教學課程，並上傳網路大學提供學生自主學習。
4. 課程規劃：(1)加強各系(科)、中心課程整合(2)落實系所本位課程(3)進行課程檢討與校外諮詢(4)持續改善課程地圖(5)推動跨領域課程。
5. 遴選教學優良教師：(1)持續遴選優良教師(2)辦理優良教師教學經驗分享。
6. 學習輔導系列：(1)證照考照加強課程(2)補教教學加強實施(3)推動課業診療(4)學業成績之期中、期末考成績輔導制度。
7. 招生管道建置及拓展：(1)與國高中職學校建立友好關係 (2)參與國高中職學校舉辦之升學博覽會、進班宣導、來校體驗及參訪等活動 (3)經營台灣東部及離島等外地生源 (4)辦理基隆市國中技藝班、成果展、體驗營隊及技藝競賽 (5)辦理與技高教師交流座談諮詢會。
8. 行政效率提升：(1)持續建置與強化教務資訊管理系統，提升行政效率及師生滿意度。
(2)持續推動教務行政作業數位化與無紙化

(二)學務計畫實施情形：

1. 辦理全校性大型活動、社團研習活動與成果展35次，學校師生座談4次。
2. 推動帶動中小學社團活動社區服務2次、淨灘1次、掃街1次、健康諮詢站等社會公益服務活動2次。
3. 辦理全校防災演練1次，交通服務隊培訓2次，班級幹部研習2次，交通安全講座1次，校外賃居生1次，校外賃居生訪視650人次，服務教育幹部研習4次，教室整潔比賽14週次，住宿生關懷活動5次和座談會4次(共計9次)，品德教育研習1次，品德教育成果展2次，友善校園講座2次和競賽1次(共計3次)。
4. 紫錐花活動舉辦各項活動4場，戒菸教育2場。
5. 體育器材更新，建置單槓，維護場館設備，辦理校內水上安全宣導及運動傷害講座4次，各項學生體育活動：新生盃籃球賽，校內排球錦標賽，2022基隆經國盃運動愛品德路跑賽、全校桌球錦標賽、經國盃健康運動愛品德校內迷你馬拉松賽，等5次活動。
6. 參加大專籃球聯賽分區預賽第六名，分區決賽第六名，全國複賽第九名。
7. 績優導師遴選與鼓勵1次，導師輔導知能研習共8次，義務輔導老師研習共2次，義務輔導老師會議4次，留察生座談會2次。導師會議4次。新生班導師會議1次。學輔中心團體督導2次。

財團法人經國管理暨健康學院
決算總說明
110學年度

8. 購買心理輔導相關書籍、刊物影片及心理測驗。招募學輔志工，並舉辦3場會議，5場團體活動，4場培訓工作坊，1場擺攤活動，共計13場。舉辦心理健康促進活動，含團體活動3場、擺攤活動1場共4場。舉辦生命教育宣導活動，含專題演講1場、團體活動1場、戶外探索活動1場，共3場。舉辦性別平等教育宣導，含專題演講2場，團體活動1場，電影座談會2場，共5場。舉辦校園性騷擾、性霸凌暨性侵害防治宣導，專題演講2場。辦理班級輔導活動11場。辦理生涯規劃活動，含專題演講3場，團體活動1場，主題式工作坊2場，共6場。辦理輔導工作計畫校園宣導活動，含專題演講3場，主題式工作坊1場，擺攤活動1場，海報互動展覽1場，共4場。
9. 購置特殊教育相關公播版影片、文宣品、學生輔導活動、資源教室所需教材耗材及設備，提供特殊教育學生、導師及任課老師使用，並且辦理特殊教育推行委員會5場，個案支持會報257場，特殊教育學生導師座談會2場，特殊教育知能研習2場，特殊教育學生導師座談會暨特殊教育研習1場，轉銜相關會議2場，助理人員暨志工會議6場，新生座談會1場，有愛無礙宣導2場，督導會議4場，課業輔導教師聯繫會議2場，學生輔導活動38場、特殊教育學生個案輔導會議2場、交通費審查會議1場。
10. 舉辦衛生保健活動：(1)急救相關訓練活動5次(2)各項衛生教育與環保宣導10次。

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

本校為興建學生宿舍申請向銀行貸款1億元，借款期間103年7月21日至115年7月21日止，每年分2期攤還本金，共24期。自103學年度起至114學年度止，每學年償還834萬元。

四、其他重要計畫：無。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一)本學年度收入4億2,958萬6,815元，較本學年度預算數4億4,664萬9,271元，減少1,706萬2,456元，約3.82%，主要係學雜費、產學收入及補助及受贈收入未如預期。
- (二)本學年度成本與費用5億1,839萬2,330元，較本學年度預算數5億3,522萬7,258元，減少1,683萬4,928元，約3.15%，主要係因應少子化，嚴核控管各單位執行預算時擷節支出及受新冠肺炎疫情影響減少活動支出所致。
- (三)以上總收支相抵後，計本期短絀8,880萬5,515元，較本學年度預算數8,857萬7,987元，減少22萬7,528元，約0.26%，主要係因應少子化，嚴格控管本學年度各單位執行預算時擷節支出，平衡收支所致。

財團法人經國管理暨健康學院
決算總說明
110學年度

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流入1,715萬6,533元。
- (二)投資活動之淨現金流出3,148萬122元。其中現金流入合計10億5,115萬9,567元，附屬機構投資118萬3,831元、投資基金3,408萬6,996元及處分其他投資10億1,588萬8,740元；現金流出合計10億8,263萬9,689元，包括增加不動產、房屋及設備3,228萬3,953元、增加無形資產38萬元、其他投資10億4,997萬5,736元
- (三)籌資活動之淨現金流出1,101萬9,510元。其中現金流入合計3,236萬1,260元，包括增加代收款項3,123萬9,860元及收取存入保證金112萬1,400元；現金流出合計4,338萬770元，包括償還長短期銀行借款834萬元、減少代收款項3,335萬5,005元及退回存入保證金168萬5,765元。
- (四)現金及約當現金之淨減2,534萬3,099元，係期末現金1億7,119萬1,692元，較期初現金1億9,653萬4,791元減少之數。

三、資產負債情況

- (一)本年度資產11億9,460萬3,513元，包括流動資產1億8,355萬2,283元、投資、長期應收款及基金4,699萬9,002元、不動產、房屋及設備淨額9億6,144萬5,461元、無形資產淨額224萬5,967元及其他資產36萬800元。
- (二)本年度負債8,122萬946元，包括流動負債5,347萬4,984元、長期負債2,494萬元及其他負債280萬5,962元。
- (三)本年度權益基金及餘絀11億1,338萬2,567元，包括權益基金8億9,921萬7,400元及餘絀2億1,416萬5,167元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀1,550萬7,420元。其中經常門現金收入4億1,608萬9,690元、經常門現金支出3億9,893萬3,157元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出2,602萬7,753元及購置不動產現金支出663萬6,200元。

參、其他：

一、本學年度收支短絀原因及短絀因應改善措施

- (一)本校雖已監督各單位執行預算時擲節支出、平衡收支，但因學雜費、產學收入及補助及受贈收入未如預期，故造成本期收支短絀。
- (二)本校已持續監督各單位執行預算時擲節支出，平衡收支。
- (三)因應少子化，擴大多元招生。
- (四)推廣中心持續加強業務宣傳，並積極開設各項課程，期使推廣教育收入成長。
- (五)各系科單位鼓勵所屬教師努力申請政府及民間業界各項補助及產學合作研究計畫，並持續爭取委辦各項檢定考試經費業務，以拓展產學合作業務收入。
- (六)善用學校歷年累積賸餘款，審慎評估投資標的，以增加財務收入。

二、其他重要財務事項：無

財團法人經國管理暨健康學院

平衡表

中華民國111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
資產	1,194,603,513	1,327,947,028	(133,343,515)	(10.04)
流動資產	183,552,283	213,188,195	(29,635,912)	(13.90)
現金	120,000	120,000	0	0.00
銀行存款	171,071,692	196,414,791	(25,343,099)	(12.90)
應收款項	11,832,711	16,309,746	(4,477,035)	(27.45)
預付款項	527,880	343,658	184,222	53.61
投資、長期應收款及基金	46,999,002	86,995,048	(39,996,046)	(45.98)
非流動金融資產	23,145,878	30,052,301	(6,906,423)	(22.98)
附屬機構投資	2,890,525	1,893,331	997,194	52.67
特種基金	504,962	504,783	179	0.04
投資基金	20,457,637	54,544,633	(34,086,996)	(62.49)
不動產、房屋及設備	1,972,464,738	1,967,550,379	4,914,359	0.25
土地	79,917,889	79,917,889	0	0.00
土地改良物	207,578,697	207,953,647	(374,950)	(0.18)
房屋及建築	1,051,676,801	1,045,435,001	6,241,800	0.60
機械儀器及設備	453,296,027	448,613,835	4,682,192	1.04
圖書及博物	81,636,953	83,380,952	(1,743,999)	(2.09)
其他設備	95,543,239	95,718,323	(175,084)	(0.18)
購建中營運資產	2,815,132	6,530,732	(3,715,600)	(56.89)
累計折舊總額	(1,011,019,277)	(943,485,672)	(67,533,605)	7.16
不動產、房屋及設備淨額	961,445,461	1,024,064,707	(62,619,246)	(6.11)
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	24,575,851	24,966,591	(390,740)	(1.57)
電腦軟體	24,573,351	24,964,091	(390,740)	(1.57)
其他無形資產	2,500	2,500	0	0.00
累計攤銷總額	(22,329,884)	(21,628,313)	(701,571)	3.24
無形資產淨額	2,245,967	3,338,278	(1,092,311)	(32.72)
其他資產	360,800	360,800	0	0.00
存出保證金	360,800	360,800	0	0.00
合計	1,194,603,513	1,327,947,028	(133,343,515)	(10.04)
負債	81,220,946	125,758,946	(44,538,000)	(35.42)
流動負債	53,474,984	89,108,619	(35,633,635)	(39.99)
短期債務	8,340,000	8,340,000	0	0.00
應付款項	13,307,322	46,010,008	(32,702,686)	(71.08)
預收款項	29,340,873	30,156,677	(815,804)	(2.71)
代收款項	2,486,789	4,601,934	(2,115,145)	(45.96)
長期負債	24,940,000	33,280,000	(8,340,000)	(25.06)
長期銀行借款	24,940,000	33,280,000	(8,340,000)	(25.06)
其他負債	2,805,962	3,370,327	(564,365)	(16.75)
存入保證金	2,805,962	3,370,327	(564,365)	(16.75)
權益基金及餘絀	1,113,382,567	1,202,188,082	(88,805,515)	(7.39)
權益基金	899,217,400	941,633,456	(42,416,056)	(4.50)
指定用途權益基金	504,962	504,783	179	0.04
未指定用途權益基金	898,712,438	941,128,673	(42,416,235)	(4.51)
餘絀	214,165,167	260,554,626	(46,389,459)	(17.80)
累積餘絀	214,165,167	260,554,626	(46,389,459)	(17.80)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	1,194,603,513	1,327,947,028	(133,343,515)	(10.04)



財團法人經國管理暨健康學院

收支餘絀表
110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
444,098,009	各項收入	429,586,815	446,649,271	(17,062,456)	(3.82)
323,090,662	學雜費收入	297,729,080	320,645,589	(22,916,509)	(7.15)
3,717,907	推廣教育收入	6,043,315	7,422,800	(1,379,485)	(18.58)
8,995,975	產學合作收入	9,024,019	10,948,584	(1,924,565)	(17.58)
84,458,482	補助及受贈收入	82,100,734	82,760,356	(659,622)	(0.80)
1,183,831	附屬機構收益	2,181,025	940,252	1,240,773	131.96
6,939,795	財務收入	16,360,948	6,891,690	9,469,258	137.40
15,711,357	其他收入	16,147,694	17,040,000	(892,306)	(5.24)
499,150,430	各項成本與費用	518,392,330	535,227,258	(16,834,928)	(3.15)
4,571,250	董事會支出	2,022,254	5,546,493	(3,524,239)	(63.54)
64,038,416	行政管理支出	59,716,542	59,283,504	433,038	0.73
398,178,210	教學研究及訓輔支出	394,069,639	441,404,601	(47,334,962)	(10.72)
18,374,385	獎助學金支出	18,758,973	10,240,446	8,518,527	83.19
1,695,071	推廣教育支出	2,612,038	3,535,529	(923,491)	(26.12)
8,626,007	產學合作支出	8,244,287	10,195,155	(1,950,868)	(19.14)
723,483	財務費用	28,565,058	700,000	27,865,058	3,980.72
2,943,608	其他支出	4,403,539	4,321,530	82,009	1.90
(55,052,421)	本期餘絀	(88,805,515)	(88,577,987)	(227,528)	0.26



財團法人經國管理暨健康學院

現金流量表

110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
營運活動現金流量	17,156,533	26,779,504
本期餘絀	(88,805,515)	(55,052,421)
利息股利之調整	(760,078)	(384,696)
未計利息股利之本期餘絀	(89,565,593)	(55,437,117)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	124,316,850	98,792,312
減：不產生現金流入之收入	(17,158,356)	(7,019,487)
流動資產調整項目淨(增)減數	4,292,813	11,547,396
流動負債調整項目淨增(減)數	(5,489,259)	(21,488,296)
未計利息股利之現金流入(流出)	16,396,455	26,394,808
收取利息	996,797	1,054,246
收取股利	386,999	53,933
支付利息	(623,718)	(723,483)
營運活動淨現金流入(出)	17,156,533	26,779,504
投資活動現金流量	(31,480,122)	(29,617,875)
減少附屬機構投資收現數	1,183,831	1,745,359
減少投資基金收現數	34,086,996	0
減少或處分其他投資活動收現數	1,015,888,740	2,173,039,322
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(32,283,953)	(34,159,400)
增加無形資產付現數	(380,000)	(348,000)
增撥投資基金付現數	0	(39,718,870)
其他投資活動付現數	(1,049,975,736)	(2,130,176,286)
投資活動淨現金流入(出)	(31,480,122)	(29,617,875)
籌資活動現金流量	(11,019,510)	(7,759,668)
增加代收款項收現數	31,239,860	56,033,931
收取存入保證金收現數	1,121,400	7,478,653
減：償還長短期銀行借款付現數	(8,340,000)	(8,340,000)
減少代收款項付現數	(33,355,005)	(54,405,702)
退回存入保證金付現數	(1,685,765)	(8,526,550)
籌資活動淨現金流入(出)	(11,019,510)	(7,759,668)
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(25,343,099)	(10,598,039)
期初現金及銀行存款餘額	196,534,791	207,132,830
期末現金及銀行存款餘額	171,191,692	196,534,791



財團法人經國管理暨健康學院

現金收支概況表

110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	416,089,690	438,072,398	(21,982,708)	(5.02)
學雜費收入	297,729,080	323,090,662	(25,361,582)	(7.85)
推廣教育收入	6,043,315	3,717,907	2,325,408	62.55
產學合作收入	9,024,019	8,995,975	28,044	0.31
補助及受贈收入	82,100,734	84,458,482	(2,357,748)	(2.79)
附屬機構收益	2,181,025	1,183,831	997,194	84.23
財務收入	16,360,948	6,939,795	9,421,153	135.76
其他收入	16,147,694	15,711,357	436,337	2.78
減：不產生現金流入之收入	(17,158,356)	(7,019,487)	(10,138,869)	144.44
資產負債項目調整增(減)數	3,661,231	993,876	2,667,355	268.38
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	398,933,157	411,292,894	(12,359,737)	(3.01)
董事會支出	2,022,254	4,571,250	(2,548,996)	(55.76)
行政管理支出	59,716,542	64,038,416	(4,321,874)	(6.75)
教學研究及訓輔支出	394,069,639	398,178,210	(4,108,571)	(1.03)
獎助學金支出	18,758,973	18,374,385	384,588	2.09
推廣教育支出	2,612,038	1,695,071	916,967	54.10
產學合作支出	8,244,287	8,626,007	(381,720)	(4.43)
財務費用	28,565,058	723,483	27,841,575	3,848.27
其他支出	4,403,539	2,943,608	1,459,931	49.60
減：不產生現金流出之成本與費用	(124,316,850)	(98,792,312)	(25,524,538)	25.84
資產負債項目調整增(減)數	4,857,677	10,934,776	(6,077,099)	(55.58)
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	17,156,533	26,779,504	(9,622,971)	(35.93)
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	26,027,753	15,289,498	10,738,255	70.23
機械儀器及設備	21,181,164	12,051,267	9,129,897	75.76
圖書及博物	1,898,609	2,143,121	(244,512)	(11.41)
其他設備	2,567,980	531,110	2,036,870	383.51
預付設備款	0	216,000	(216,000)	(100.00)
電腦軟體	380,000	348,000	32,000	9.20
扣減不動產支出前現金餘絀	(8,871,220)	11,490,006	(20,361,226)	-
購置不動產現金支出	6,636,200	19,217,902	(12,581,702)	(65.47)
土地改良物	50,000	6,458,621	(6,408,621)	(99.23)
房屋及建築	6,436,800	8,243,811	(1,807,011)	(21.92)
預付工程款及未完工程	149,400	4,515,470	(4,366,070)	(96.69)
本期現金餘絀	(15,507,420)	(7,727,896)	(7,779,524)	100.67



財團法人經國管理學健康學院
長期營運資產變動表
110學年度

全3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%	決算數	預算數				差異金額
不動產、房屋及設備	1,967,550,379	32,271,875	12,078	0.04	27,369,594	29,303,117	(1,933,523)	(6.60)	0	0	0	(6.60)	1,972,464,738	
土地	79,917,889	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	79,917,889	
土地改良物	207,953,647	5,651,200	(5,601,200)	(99.12)	4,289,950	4,289,950	0	0.00	4,289,950	4,289,950	0	0.00	207,578,697	註1
房屋及建築	1,045,435,001	6,300,000	136,800	2.17	195,000	195,000	0	0.00	195,000	195,000	0	0.00	1,051,676,801	
機械儀器及設備	448,613,835	13,638,900	7,542,264	55.30	16,498,972	18,109,495	(1,610,523)	(8.89)	16,498,972	18,109,495	(1,610,523)	(8.89)	453,296,027	
圖書及博物	83,380,952	1,895,000	3,609	0.19	3,642,608	3,642,608	0	0.00	3,642,608	3,642,608	0	0.00	81,636,953	
其他設備	95,718,323	4,786,775	(2,218,795)	(46.35)	2,743,064	3,066,064	(323,000)	(10.53)	2,743,064	3,066,064	(323,000)	(10.53)	95,543,239	
購建中營運資產	6,530,732	149,400	149,400	-	0	0	0	-	0	0	0	-	2,815,132	
累計減損	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	
累計折舊	943,485,672	84,904,204	4,054,296	4.78	21,424,895	23,378,979	(1,954,084)	(8.36)	21,424,895	23,378,979	(1,954,084)	(8.36)	1,011,019,277	
土地改良物	111,789,649	8,799,320	995,635	12.76	3,959,733	3,959,733	0	0.00	3,959,733	3,959,733	0	0.00	116,629,236	
房屋及建築	413,906,387	32,408,562	3,484,313	10.75	177,273	177,273	0	0.00	177,273	177,273	0	0.00	449,621,989	
機械儀器及設備	338,274,125	40,186,486	346,536	0.87	14,898,570	16,576,652	(1,678,082)	(10.12)	14,898,570	16,576,652	(1,678,082)	(10.12)	363,562,041	
其他設備	79,515,511	4,079,819	(772,188)	(15.91)	2,389,319	2,665,321	(276,002)	(10.36)	2,389,319	2,665,321	(276,002)	(10.36)	81,206,011	
不動產、房屋及設備淨額	1,024,064,707	(56,674,547)	(4,042,218)	7.68	5,944,699	5,924,138	20,561	0.35	5,944,699	5,924,138	20,561	0.35	961,445,461	
投資性不動產	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	
累計減損	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	
累計折舊	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	
無形資產	24,966,591	380,000	380,000	-	770,740	770,740	0	0.00	770,740	770,740	0	0.00	24,575,851	
電腦軟體	24,964,091	380,000	380,000	-	770,740	770,740	0	0.00	770,740	770,740	0	0.00	24,573,351	
其他無形資產	2,500	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	2,500	
累計減損	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	
累計攤銷	21,628,313	1,472,311	158,487	12.06	770,740	770,740	0	0.00	770,740	770,740	0	0.00	22,329,884	
電腦軟體	21,625,813	1,472,311	158,487	12.06	770,740	770,740	0	0.00	770,740	770,740	0	0.00	22,327,384	
其他無形資產	2,500	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	2,500	
無形資產淨額	3,338,278	(1,092,311)	221,513	(16.86)	0	0	0	-	0	0	0	-	2,245,967	



財團法人經國管理暨健康學院
長期營運資產變動表
110學年度

全3頁第2頁
單位：新臺幣元

項目名稱	上學年度 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 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異%	決算數	預算數	差異%			
合計	1,027,402,985	(57,766,858)	(53,946,153)	(3,820,705)	7.08	5,944,699	5,924,138	20,561	0.35	963,691,428



財團法人經國管理暨健康學院
長期營運資產變動表
110學年度

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：經國樓後方新設機車停車場於本期完工完成驗收,重分類轉列資產,其餘增加數不如預期係因尚未執行。

註2：本期因增購展延之教育部補助校園安全設備,致增加數較預期增加。



財團法人經國管理暨健康學院

借款變動表

110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
第一銀行	大明樓宿舍建設一式	103年7月 至 115年7月	41,620,000	0	8,340,000	33,280,000	1.98	註1-1	註1-2
合計			41,620,000	0	8,340,000	33,280,000			

備註：

註1-1：信用借款：每年分2期攤還本金，共24期
 註1-2：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理
 1.臺教技(一)字第1020180168號函同意(貸款額度為1億)
 2.臺教技(一)字第1030118608號函同意備查



財團法人經國管理暨健康學院

收入明細表

110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	297,729,080	320,645,589	(22,916,509)	(7.15)	1. 上學期學生數：4,008人。 下學期學生數：3,725人。
學費收入	220,627,663	239,603,105	(18,975,442)	(7.92)	
雜費收入	73,806,261	77,871,084	(4,064,823)	(5.22)	
實習實驗費收入	3,295,156	3,171,400	123,756	3.90	
推廣教育收入	6,043,315	7,422,800	(1,379,485)	(18.58)	推廣中心開班數量低於預期。
推廣教育收入	6,043,315	7,422,800	(1,379,485)	(18.58)	
產學合作收入	9,024,019	10,948,584	(1,924,565)	(17.58)	科技部產學合作計畫案件低於預期。
產學合作收入	9,024,019	10,948,584	(1,924,565)	(17.58)	
補助及受贈收入	82,100,734	82,760,356	(659,622)	(0.80)	
補助收入	81,903,394	81,260,356	643,038	0.79	
受贈收入	197,340	1,500,000	(1,302,660)	(86.84)	
附屬機構收益	2,181,025	940,252	1,240,773	131.96	附屬機構幼兒園托收人數及盈餘較預計增加
附屬機構收益	2,181,025	940,252	1,240,773	131.96	
財務收入	16,360,948	6,891,690	9,469,258	137.40	出售投資產生之收益。
利息收入	996,797	891,690	105,107	11.79	
投資收益	15,364,151	6,000,000	9,364,151	156.07	
其他收入	16,147,694	17,040,000	(892,306)	(5.24)	
試務費收入	496,180	640,000	(143,820)	(22.47)	
住宿費收入	10,206,734	10,400,000	(193,266)	(1.86)	
雜項收入	5,444,780	6,000,000	(555,220)	(9.25)	
合計	429,586,815	446,649,271	(17,062,456)	(3.82)	



財團法人經國管理暨健康學院
成本與費用明細表
110學年度

全2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	2,022,254	5,546,493	(3,524,239)	(63.54)	人事費依法令限額規定支付及相關費用摺節支出。 人事費依法令限額規定支付。
人事費	1,740,180	4,466,493	(2,726,313)	(61.04)	
業務費	52,574	800,000	(747,426)	(93.43)	
出席及交通費	229,500	280,000	(50,500)	(18.04)	
行政管理支出	59,716,542	59,283,504	433,038	0.73	
人事費	44,752,263	43,300,000	1,452,263	3.35	
業務費	2,520,032	4,313,504	(1,793,472)	(41.58)	
維護費	738,197	1,770,000	(1,031,803)	(58.29)	
退休撫卹費	1,327,350	1,900,000	(572,650)	(30.14)	
折舊及攤銷	10,378,700	8,000,000	2,378,700	29.73	
教學研究及訓輔支出	394,069,639	441,404,601	(47,334,962)	(10.72)	註1
人事費	205,461,053	220,520,000	(15,058,947)	(6.83)	
業務費	82,051,788	110,883,054	(28,831,266)	(26.00)	
維護費	15,048,693	19,680,000	(4,631,307)	(23.53)	
退休撫卹費	7,903,685	8,550,000	(646,315)	(7.56)	
折舊及攤銷	83,604,420	81,771,547	1,832,873	2.24	
獎助學金支出	18,758,973	10,240,446	8,518,527	83.19	係因增加新南向產學合作國際專班學生減免學雜費所致。
獎學金支出	2,782,525	3,365,000	(582,475)	(17.31)	
學校自付獎學金支出	2,782,525	3,365,000	(582,475)	(17.31)	
助學金支出	15,976,448	6,875,446	9,101,002	132.37	
政府補助助學金支出	544,304	475,446	68,858	14.48	
學校自付助學金支出	15,432,144	6,400,000	9,032,144	141.13	
推廣教育支出	2,612,038	3,535,529	(923,491)	(26.12)	係因推廣中心開班數量低於預期。
人事費	1,849,434	2,770,000	(920,566)	(33.23)	
業務費	672,305	676,440	(4,135)	(0.61)	
折舊及攤銷	90,299	89,089	1,210	1.36	
產學合作支出	8,244,287	10,195,155	(1,950,868)	(19.14)	係因產學合作案件低於預期。
業務費	8,244,287	10,195,155	(1,950,868)	(19.14)	
財務費用	28,565,058	700,000	27,865,058	3,980.72	出售投資所產生之損失。
利息費用	623,718	700,000	(76,282)	(10.90)	
投資損失	27,941,340	0	27,941,340	-	
其他支出	4,403,539	4,321,530	82,009	1.90	
試務費支出	307,740	680,000	(372,260)	(54.74)	
財產交易短絀	2,302,091	2,281,530	20,561	0.90	
超額年金給付	1,140,781	1,150,000	(9,219)	(0.80)	
雜項支出	652,927	210,000	442,927	210.92	
合計	518,392,330	535,227,258	(16,834,928)	(3.15)	



財團法人經國管理暨健康學院
成本與費用明細表
110學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：本期因教師退休,另新聘教師補足員額及估列較少年終獎金所致，另因各單位執行預算時擲節支出及新冠肺炎疫情影響活動減少，支出亦相對減少。



財團法人經國管理暨健康學院

現金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
零用及週轉金	120,000
合 計	120,000



財團法人經國管理暨健康學院

銀行存款明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
支票存款	14,824,285
活期存款	4,870,609
郵局劃撥存款	76,798
定期存款	151,300,000
合 計	171,071,692



財團法人經國管理暨健康學院

應收款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收學雜費	9,298,159
應收政府機構及產學案經費款	2,525,923
其他應收款項(學生住宿費、宿舍保證金及其他等)	8,629
合 計	11,832,711



財團法人經國管理暨健康學院

預付款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預付111年度可可豆經費	200,000
預付111年度研發處國際組-印尼僑外生招生宣傳費經費	150,000
預付111年度閩南語語言能力認證考試經費	177,880
合 計	527,880



財團法人經國管理暨健康學院
非流動金融資產明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
上市(櫃)股票	23,145,878
合 計	23,145,878



財團法人經國管理暨健康學院
附屬機構投資明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
附設幼兒園	709,500
附設幼兒園結餘款-110學年度	2,181,025
合 計	2,890,525



財團法人經國管理暨健康學院

特種基金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
捐贈國際餐飲廚藝競賽基金	384,962
捐贈高教深耕基金	120,000
合 計	504,962



財團法人經國管理暨健康學院
投資基金明細表
111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	20,457,637
合 計	20,457,637



財團法人經國管理暨健康學院

存出保證金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
臺北市政府社會局松山托嬰中心履約保證金	320,000
新北市七星區居家托育服務中心房屋租賃押金	39,600
保管箱保證金	1,200
合 計	360,800



財團法人經國管理暨健康學院

應付款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付保險費	2,187,327
應付薪資(年終獎金)	4,000,000
應付會計師查核簽證費	150,000
應付退費款項	19,887
應付次月股票交割款	2,163,932
其他應付款項(支票逾期一年未兌現收回)	537,224
應付票據	2,600,790
應付退休金	1,648,162
合 計	13,307,322



財團法人經國管理暨健康學院

預收款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預收各項政府機構及教育部補助款	22,881,025
預收學雜費款	3,048,866
預收產學合作經費款	2,977,862
預收推廣收入	349,144
預收其他款	83,976
合 計	29,340,873



財團法人經國管理暨健康學院

代收款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代收保險費	455,683
代辦國際生全民健康保險費	881,099
代辦平安保險	15,380
代扣勞工自提退休金	64,024
代扣勞工自提儲金	820,603
代轉助學金	250,000
合 計	2,486,789



財團法人經國管理暨健康學院

存入保證金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
系統、設備及工程履約保證金	1,605,282
系統、設備及工程保固保證金	900,771
西文期刊履約保證金	225,409
吉翔小吃店保證金	50,000
神樂岡旭川拉麵有限公司保證金	20,000
借書保證金	4,500
合 計	2,805,962



財團法人經國管理暨健康學院
最近3年財務分析表
108學年度至110學年度

全2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		
		110學年度	109學年度	108學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	297,729,080 429,586,815 *100% =69.31%	323,090,662 444,098,009 *100% =72.75%	344,502,843 478,078,847 *100% =72.06%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	183,552,283 53,474,984 *100% =343.25%	213,188,195 89,108,619 *100% =239.25%	235,333,630 78,825,523 *100% =298.55%
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%	(81,220,946-0) (1,194,603,513-0) *100% =6.80%	(125,758,946-0) (1,327,947,028-0) *100% =9.47%	(124,863,747-0) (1,382,104,250-0) *100% =9.03%
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%	(297,729,080-323,090,662) 323,090,662 *100% =-7.85%	(323,090,662-344,502,843) 344,502,843 *100% =-6.22%	(344,502,843-350,431,252) 350,431,252 *100% =-1.69%
現金餘絀變動率(%)	(本學年度扣減不動產前現金餘絀 - 上學年度扣減不動產前現金餘絀) / 本學年度總收入 * 100%	(-8,871,220-11,490,006) 429,586,815 *100% =-4.74%	(11,490,006--12,698,120) 444,098,009 *100% =5.45%	(-12,698,120-3,201,733) 478,078,847 *100% =-3.33%
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	-88,805,515 429,586,815 *100% =-20.67%	-55,052,421 444,098,009 *100% =-12.40%	-66,920,470 478,078,847 *100% =-14.00%
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%	(17,156,533+1,183,831-26,027,753) 53,474,984 *100% =-14.38%	(26,779,504+1,745,359-15,289,498) 89,108,619 *100% =14.85%	(16,916,584+20,355-29,814,704) 78,825,523 *100% =-16.34%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	(183,552,283-0-527,880) 53,474,984 *100% =342.26%	(213,188,195-0-343,658) 89,108,619 *100% =238.86%	(235,333,630-0-168,416) 78,825,523 *100% =298.34%
負債權益比率(%)	總負債期末餘額 / (累積餘絀 + 未指定用途權益基金) * 100%	81,220,946 (214,165,167+898,712,438) *100% =7.30%	125,758,946 (260,554,626+941,128,673) *100% =10.47%	124,863,747 (240,162,843+1,016,522,984) *100% =9.94%



財團法人經國管理暨健康學院
最近3年財務分析表
108學年度至110學年度

全2頁第2頁
 貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		110學年度	109學年度	108學年度
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%	171,191,692+0+11,832,711-(53,474,984-29,340,873+2,805,962+0) 264,174,746 *100% =59.08%	196,534,791+0+16,309,746-(89,108,619-30,156,677+3,370,327+0) 283,900,873 *100% =53.02%	207,132,830+0+28,032,384-(78,825,523-40,885,439+4,418,224+0) 299,399,239 *100% =64.40%
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)	171,191,692+0+11,832,711-(53,474,984-29,340,873+2,805,962+0) =156,084,330	196,534,791+0+16,309,746-(89,108,619-30,156,677+3,370,327+0) =150,522,268	207,132,830+0+28,032,384-(78,825,523-40,885,439+4,418,224+0) =192,806,906
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	(51,880,073-227,493,680) -8,871,220 =0.00	(95,602,269-298,307,054) 11,490,006 =0.00	(83,978,308-287,743,078) -12,698,120 =0.00



製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 