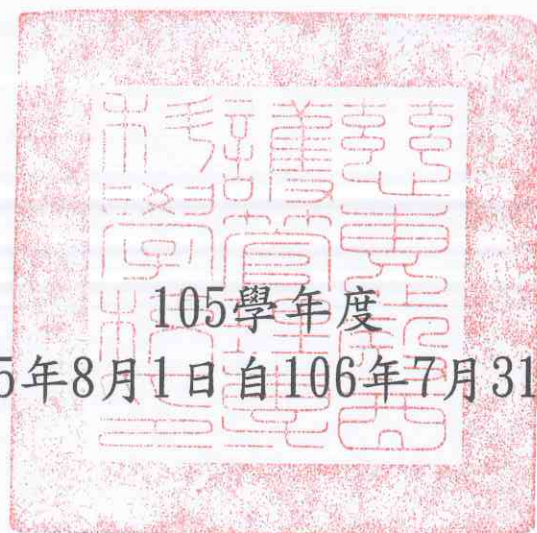


# 慈惠醫護管理專科學校



(自105年8月1日自106年7月31日止)

## 決 算 書

## 決算書目錄

名 稱	頁序	頁數
平衡表	1	2
收支餘絀表	3	1
現金流量表	4	1
現金收支概況表	5	1
固定資產及無形資產變動表	6	1
借入款變動表	7	1
收入明細表	8	1
支出明細表	9	1
銀行存款明細表	10	1
應收款項淨額明細表	11	1
預付款項明細表	12	1
特種基金明細表	13	1
存出保證金明細表	14	1
代管資產明細表	15	1
應付款項明細表	16	1
預收款項明細表	17	1
代收款項明細表	18	1
存入保證金明細表	19	3
應付退休金及離職金明細表	22	1
應付代管資產明細表	23	1
最近三年財務分析表	24	2

## 慈惠醫護管理專科學校

## 平衡表

中華民國106年7月31日

全2頁第1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
資產	1,285,246,858	1,222,110,933	63,135,925	5.17
流動資產	308,268,162	317,739,309	(9,471,147)	(2.98)
銀行存款	298,091,066	309,663,474	(11,572,408)	(3.74)
應收款項淨額	6,261,278	4,855,876	1,405,402	28.94
預付款項	3,915,818	3,219,959	695,859	21.61
長期投資、應收款及基金	440,081	300,000	140,081	46.69
特種基金	440,081	300,000	140,081	46.69
固定資產	1,614,075,925	1,505,083,005	108,992,920	7.24
土地改良物	104,742,551	98,312,551	6,430,000	6.54
房屋及建築	847,656,304	847,656,304	0	0
機械儀器及設備	444,265,279	408,706,076	35,559,203	8.70
圖書及博物	39,544,104	41,541,581	(1,997,477)	(4.81)
其他設備	102,003,038	106,628,212	(4,625,174)	(4.34)
預付土地、工程及設備款	74,676,368	1,050,000	73,626,368	7,012.04
租賃資產	1,188,281	1,188,281	0	0
累計折舊總額	644,328,180	609,030,689	35,297,491	5.80
固定資產淨額	969,747,745	896,052,316	73,695,429	8.22
無形資產	29,101,053	31,349,053	(2,248,000)	(7.17)
電腦軟體	14,264,704	16,512,704	(2,248,000)	(13.61)
租賃權益	14,836,349	14,836,349	0	0
累計攤銷總額	22,413,183	24,091,595	(1,678,412)	(6.97)
無形資產淨額	6,687,870	7,257,458	(569,588)	(7.85)
其他資產	103,000	761,850	(658,850)	(86.48)
存出保證金	50,000	50,000	0	0
代管資產	53,000	711,850	(658,850)	(92.55)
合  計	1,285,246,858	1,222,110,933	63,135,925	5.17
負債	91,551,672	92,362,393	(810,721)	(0.88)
流動負債	81,266,944	80,203,897	1,063,047	1.33
應付款項	15,762,925	25,364,894	(9,601,969)	(37.86)
預收款項	61,673,400	50,782,117	10,891,283	21.45
代收款項	3,830,619	4,056,886	(226,267)	(5.58)
其他負債	10,284,728	12,158,496	(1,873,768)	(15.41)
存入保證金	10,157,136	11,446,646	(1,289,510)	(11.27)
應付退休及離職金	74,592	0	74,592	-
應付代管資產	53,000	711,850	(658,850)	(92.55)
權益基金及餘絀	1,193,695,186	1,129,748,540	63,946,646	5.66
權益基金	989,493,656	918,156,472	71,337,184	7.77
指定用途權益基金	440,081	300,000	140,081	46.69
未指定用途權益基金	989,053,575	917,856,472	71,197,103	7.76
餘絀	204,201,530	211,592,068	(7,390,538)	(3.49)
累積餘絀	140,394,965	114,331,713	26,063,252	22.80



## 慈惠醫護管理專科學校

## 平衡表

中華民國106年7月31日

全2頁第2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
本期餘絀	63,806,565	97,260,355	(33,453,790)	(34.40)
合 計	1,285,246,858	1,222,110,933	63,135,925	5.17





## 慈惠醫護管理專科學校

## 收支餘絀表

105學年度

全1頁第1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
544,625,617	各項收入	500,577,794	525,251,721	24,673,927	4.93
385,626,406	學雜費收入	373,079,113	376,543,158	3,464,045	0.93
8,031,160	推廣教育收入	2,371,888	2,872,579	500,691	21.11
13,667,270	產學合作收入	12,886,647	19,401,204	6,514,557	50.55
105,363,420	補助及受贈收入	85,352,146	92,424,203	7,072,057	8.29
1,707,852	財務收入	1,200,000	1,141,251	(58,749)	(4.90)
30,229,509	其他收入	25,688,000	32,869,326	7,181,326	27.96
447,365,262	各項支出	474,668,029	461,445,156	(13,222,873)	(2.79)
2,386,302	董事會支出	2,783,660	2,032,751	(750,909)	(26.98)
89,130,759	行政管理支出	106,605,526	95,361,478	(11,244,048)	(10.55)
315,029,143	教學研究及訓輔支出	334,643,716	323,745,436	(10,898,280)	(3.26)
18,170,241	獎助學金支出	14,402,000	17,922,969	3,520,969	24.45
8,024,124	推廣教育支出	2,371,888	2,837,766	465,878	19.64
14,585,270	產學合作支出	13,786,647	19,418,685	5,632,038	40.85
39,423	其他支出	74,592	126,071	51,479	69.01
97,260,355	本期餘絀	25,909,765	63,806,565	37,896,800	146.26



## 慈惠醫護管理專科學校

## 現金流量表

105學年度

全1頁第1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>	143,435,930	157,888,274
本期餘絀	63,806,565	97,260,355
加：不產生現金流出之支出	74,030,947	66,836,111
流動資產調整項目淨（增）減數	(2,101,261)	(1,453,666)
流動負債調整項目淨增（減）數	7,699,679	(4,754,526)
營運活動淨現金流入（出）	143,435,930	157,888,274
<b>投資活動現金流量</b>	(153,492,561)	(71,895,858)
購置固定資產付現數	(149,442,111)	(71,372,176)
購置無形資產付現數	(4,050,450)	(523,682)
投資活動淨現金流入（出）	(153,492,561)	(71,895,858)
<b>融資活動現金流量</b>	(1,515,777)	(1,145,061)
增加代收款項收現數	38,075,204	38,316,021
收取存入保證金收現數	24,447,691	25,264,160
減少代收款項付現數	(38,301,471)	(42,836,242)
退回存入保證金付現數	(25,737,201)	(21,889,000)
融資活動淨現金流入（出）	(1,515,777)	(1,145,061)
匯率影響數	0	0
本期現金及銀行存款淨流入（出）	(11,572,408)	84,847,355
期初現金及銀行存款餘額	309,663,474	224,816,119
期末現金及銀行存款餘額	298,091,066	309,663,474
不影響現金流量之投資及融資活動：	85,992,416	132,884,006
上年度賸餘撥充權益基金數	85,992,416	132,884,006



## 慈惠醫護管理專科學校

## 現金收支概況表

105學年度

全1頁第1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 %
經常門現金收入	534,737,602	100	541,534,605	100
學雜費收入	376,543,158	70.42	385,626,406	71.21
推廣教育收入	2,872,579	0.54	8,031,160	1.48
產學合作收入	19,401,204	3.63	13,667,270	2.52
補助及受贈收入	92,424,203	17.28	105,363,420	19.46
財務收入	1,141,251	0.21	1,707,852	0.32
其他收入	32,869,326	6.15	30,229,509	5.58
應收預收項目調整增(減)數	9,485,881	1.77	(3,091,012)	(0.57)
經常門現金支出	391,301,672	73.18	383,646,331	70.84
董事會支出	2,032,751	0.38	2,386,302	0.44
行政管理支出	95,361,478	17.83	89,130,759	16.46
教學研究及訓輔支出	323,745,436	60.54	315,029,143	58.17
獎助學金支出	17,922,969	3.35	18,170,241	3.36
推廣教育支出	2,837,766	0.53	8,024,124	1.48
產學合作支出	19,418,685	3.63	14,585,270	2.69
其他支出	126,071	0.02	39,423	0.01
減：不產生現金流出之支出	(74,030,947)	(13.84)	(66,836,111)	(12.34)
應付預付項目調整增(減)數	3,887,463	0.73	3,117,180	0.58
經常門現金餘絀	143,435,930	26.82	157,888,274	29.16
出售資產現金收入	0	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	73,286,193	13.71	64,105,858	11.84
機械儀器及設備	65,730,743	12.29	60,132,176	11.10
圖書及博物	3,505,000	0.66	3,000,000	0.55
預付設備款	0	0	450,000	0.08
電腦軟體	4,050,450	0.76	523,682	0.10
扣減不動產支出前現金餘絀	70,149,737	13.12	93,782,416	17.32
購置不動產現金支出	80,206,368	15	7,790,000	1.44
土地改良物	6,430,000	1.20	7,690,000	1.42
預付工程款及未完工程	73,776,368	13.80	100,000	0.02
本期現金餘絀	(10,056,631)	(1.88)	85,992,416	15.88





慈惠醫護管理專科學校  
固定資產及無形資產變動表  
105學年度

全25頁第6頁  
單位：新臺幣元

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				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%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產	1,505,083,005	145,013,788	156,420,960	(11,407,172)	-7.29%	36,020,868	0	36,020,868	100.00%	1,614,075,925	
土地	0			0	0.00%			0	0.00%	0	
土地改良物	98,312,551	6,430,000	7,628,000	(1,198,000)	-15.71%			0	0.00%	104,742,551	綠化植栽未執行
房屋及建築	847,656,304	0	79,154,000	(79,154,000)	0.00%			0	0.00%	847,656,304	第5教學大樓增建尚未轉房屋及建築 106部補助款資本門尚未執行完畢，報廢未列預算中
機械儀器及設備	408,706,076	61,302,420	66,133,960	(4,831,540)	-7.31%	25,743,217	0	25,743,217	100.00%	444,265,279	報廢未列預算中
圖書及博物	41,541,581	3,505,000	3,505,000	0	0.00%	5,502,477		5,502,477	100.00%	39,544,104	報廢未列預算中
其他設備	106,628,212		0	0	0.00%	4,625,174	0	4,625,174	100.00%	102,003,038	報廢未列預算中
預付土地、工程及設備款	1,050,000	73,776,368	0	73,776,368	100.00%	150,000	0	150,000	0.00%	74,676,368	第5教學大樓增建尚未轉房屋及建築
租賃資產	1,188,281			0	0.00%			0	0.00%	1,188,281	
租賃權益改良物	0			0	0.00%			0	0.00%	0	
累計折舊	609,030,689	65,665,882	76,067,141	(10,401,259)	-13.67%	30,368,391	0	30,368,391	100.00%	644,328,180	
土地改良物	67,001,681	5,511,631	6,105,523	(593,892)	-9.73%			0	0.00%	72,513,312	
房屋及建築	145,824,428	15,713,682	18,269,549	(2,555,867)	-13.99%			0	0.00%	161,538,110	
機械儀器及設備	288,403,434	44,431,338	51,682,580	(7,251,242)	-14.03%	25,743,217		25,743,217	100.00%	307,091,555	使用年限到期報廢
圖書及博物	0		0	0	0.00%			0	0.00%	0	
其他設備	106,612,865	9,231	9,489	(258)	-2.72%	4,625,174		4,625,174	100.00%	101,996,922	使用年限到期報廢
預付土地、工程及設備款	0		0	0	0.00%			0	0.00%	0	
租賃資產	1,188,281		0	0	0.00%			0	0.00%	1,188,281	
租賃權益改良物	0		0	0	0.00%			0	0.00%	0	
固定資產淨額	896,052,316	79,347,906	80,353,819	(1,005,913)	-1.25%	5,652,477	0	5,652,477	100.00%	969,747,745	
無形資產	31,349,053	2,143,000	2,020,000	123,000	6.09%	4,391,000	0	4,391,000	100.00%	29,101,053	
專利權	0		0	0	0.00%		0	0	0.00%	0	
電腦軟體	16,512,704	2,143,000	2,020,000	123,000	6.09%	4,391,000	0	4,391,000	100.00%	14,264,704	使用年限到期報廢
租賃權益	14,836,349		0	0	0.00%		0	0	0.00%	14,836,349	
其他無形資產	0		0	0	0.00%		0	0	0.00%	0	
累計攤銷	24,091,595	2,712,588	2,893,061	(180,473)	-6.24%	4,391,000	0	4,391,000	100.00%	22,413,183	
專利權	0		0	0	0.00%		0	0	0.00%	0	
電腦軟體	12,156,975	1,970,771	2,143,061	(172,290)	-8.04%	4,391,000	0	4,391,000	100.00%	9,736,746	
租賃權益	11,934,620	741,817	750,000	(8,183)	-1.09%		0	0	0.00%	12,676,437	
其他無形資產	0		0	0	0.00%		0	0	0.00%	0	
無形資產淨額	7,257,458	(569,588)	(873,061)	303,473	-34.76%	0	0	0	0.00%	6,687,870	
固定資產及無形資產淨額合計	903,309,774	78,778,318	79,480,758	(702,440)	-0.88%	5,652,477	0	5,652,477	100.00%	976,435,615	



## 慈惠醫護管理專科學校

## 借入款變動表

105學年度

全25頁第7頁  
單位：新臺幣元

貸放機構	借款用途	借款期間	期初金額	本年度借入金額	本年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
				-		-			
借入款合計			-	-	-	-			

備註： 本校無借款。

## 慈惠醫護管理專科學校

## 收入明細表

105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	373,079,113	376,543,158	3,464,045	0.93	1. 上學期學生數：5,778人。 下學期學生數：5,547人。
學費收入	275,972,532	278,152,248	2,179,716	0.79	
雜費收入	95,464,081	96,492,210	1,028,129	1.08	
實習實驗費收入	1,642,500	1,898,700	256,200	15.60	
推廣教育收入	2,371,888	2,872,579	500,691	21.11	開班較多
產學合作收入	12,886,647	19,401,204	6,514,557	50.55	坐月子方案收入較預算多
補助及受贈收入	85,352,146	92,424,203	7,072,057	8.29	
補助收入	84,352,146	90,329,875	5,977,729	7.09	
受贈收入	1,000,000	2,094,328	1,094,328	109.43	捐贈金額較預算多
財務收入	1,200,000	1,141,251	(58,749)	(4.90)	
利息收入	1,200,000	1,141,251	(58,749)	(4.90)	
其他收入	25,688,000	32,869,326	7,181,326	27.96	住宿費、冷氣使用費、雜項收入較預期多
試務費收入	100,000	132,310	32,310	32.31	在職專班報名費較多
住宿費收入	18,588,000	22,801,156	4,213,156	22.67	住宿人數較預算多
冷氣使用費收入	1,500,000	2,536,334	1,036,334	69.09	冷氣儲值較預算多
雜項收入	5,500,000	7,399,526	1,899,526	34.54	預算編列較少
合計	500,577,794	525,251,721	24,673,927	4.93	



## 慈惠醫護管理專科學校

## 支出明細表

105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	2,783,660	2,032,751	(750,909)	(26.98)	比預期少
人事費	1,749,540	1,692,119	(57,421)	(3.28)	
業務費	621,620	17,130	(604,490)	(97.24)	比預期少
出席及交通費	390,000	300,000	(90,000)	(23.08)	比預期少
折舊及攤銷	22,500	23,502	1,002	4.45	
行政管理支出	106,605,526	95,361,478	(11,244,048)	(10.55)	
人事費	36,513,460	32,802,480	(3,710,980)	(10.16)	
業務費	36,374,304	29,752,862	(6,621,442)	(18.20)	
維護費	13,304,800	16,377,696	3,072,896	23.10	颱風損壞維修增加
退休撫卹費	2,461,253	2,472,855	11,602	0.47	
折舊及攤銷	17,951,709	13,955,585	(3,996,124)	(22.26)	房屋及建築物與機械儀器及設備提折舊較預期少
教學研究及訓輔支出	334,643,716	323,745,436	(10,898,280)	(3.26)	
人事費	202,707,789	197,968,934	(4,738,855)	(2.34)	
業務費	64,011,011	58,235,733	(5,775,278)	(9.02)	
維護費	1,196,000	1,489,870	293,870	24.57	颱風損壞維修增加
退休撫卹費	5,742,923	6,149,039	406,116	7.07	
折舊及攤銷	60,985,993	59,901,860	(1,084,133)	(1.78)	
獎助學金支出	14,402,000	17,922,969	3,520,969	24.45	學雜費3%外獎助金未列於預算中
獎學金支出	1,220,000	2,521,900	1,301,900	106.71	學雜費3%外獎助金未列於預算中
助學金支出	13,182,000	15,401,069	2,219,069	16.83	
推廣教育支出	2,371,888	2,837,766	465,878	19.64	
人事費	1,190,400	1,566,810	376,410	31.62	開班較預期多
業務費	1,135,488	1,208,716	73,228	6.45	
維護費	46,000	62,240	16,240	35.30	開班較預期多
產學合作支出	13,786,647	19,418,685	5,632,038	40.85	產學案多於預期
人事費	4,639,040	5,308,406	669,366	14.43	
業務費	8,572,607	13,493,904	4,921,297	57.41	產學案多於預期
維護費	575,000	616,375	41,375	7.20	
其他支出	74,592	126,071	51,479	69.01	未編列雜項支出預算
超額年金給付	74,592	74,592	0	0	
雜項支出	0	51,479	51,479	-	預算未編列
合計	474,668,029	461,445,156	(13,222,873)	(2.79)	





慈惠醫護管理專科學校  
銀行存款明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第10頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
聯邦定存	10,000,000	298,091,066
台銀定存	78,400,000	
台企支存	1,000	
合庫活儲-坐月子	599,060	
合庫活儲	1,663	
合庫活儲-就業學程	1,065	
台企科技部活存	6,900	
台企捐贈活存	1,865,024	
郵局劃撥帳戶	98,882	
台銀學雜費綜存	11,720,472	
台企活存	36,531,062	
台企基金戶綜存	64,031	
聯邦綜存	11,883,187	
合庫綜存	76,222,501	
台銀綜存	70,314,033	
郵局郵政儲金	382,186	

慈惠醫護管理專科學校  
應收款項淨額明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第11頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應收利息	47,244	6,261,278
應收學雜費	6,214,034	
應收瑪家鄉土地訂金(傅○郎)	756,231	
減:備抵呆帳-其他應收款	-	

慈惠醫護管理專科學校  
預付款項明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第12頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預付保險費	211,628	3,915,818
預付土地租金	1,381,706	
預付術科測試經費	1,132,926	
預付職訓班經費	461,998	
預付稅款	85,553	
預付其他	117,007	
預付就業學程經費	525,000	



慈惠醫護管理專科學校  
特種基金明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第13頁  
單位：新臺幣元

[illegible]

慈惠醫護管理專科學校  
存出保證金明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第14頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
學宿電話保證金	50,000	50,000

全25頁第15頁  
單位：新臺幣元

[illegible]



慈惠醫護管理專科學校  
應付款項明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第16頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付票據（廠商）	8,185,271	15,762,925
應付費用（暑修鐘點費）	677,241	
應付設備款（廠商）	6,534,600	
其他應付款（產學、專案退款）	365,813	

慈惠醫護管理專科學校  
預收款項明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第17頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預收學雜費	10,379,209	61,673,400
預收產學案經費	476,468	
預收補助款等	48,725,898	
預收職訓班經費	775,337	
預收其他	125,847	
預收高雄市坐月子服務方案計畫經費	1,190,641	

慈惠醫護管理專科學校  
代收款項明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第18頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
代收保險費	81,277	3,830,619
代收體檢費	22,350	
代收各項術科測試	1,637,042	
代收其他	892,022	
代收未兌現支票款	1,197,928	



慈惠醫護管理專科學校  
存入保證金明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第19頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
福利社保證金	20,000	10,157,136
冷熱飲保證金	10,000	
飲料保證金	10,000	
餐廳保證金	20,000	
美食街保證金	80,000	
拉麵餐飲保證金	20,000	
電梯工程保固金	6,000	
夜間照明保固金	2,550	
網頁快取伺服器押標金	34,300	
網路安全防护押標金	36,750	
網路安全閘道押標金	28,800	
校園主幹押標金	28,200	
宿舍電梯保固金	7,500	
圖資大樓冷氣保固金	74,900	
水上教學設備押標金	23,000	
廣記冷熱飲B棟攤位押標金	10,000	
資源回收堆儲場工程保固金	8,500	
資源回收堆儲場泥作工程保固金	3,360	
行政差勤系統保固金	50,000	
住宿保證金	1,951,100	
獨木舟押標金	14,000	
宿舍電話工程保證金	50,000	
住宿生餐飲服務合約履約擔保金	50,000	
廣記冷熱飲B棟地下室攤位履約保證金	10,000	
加純美服裝社保證金	50,000	
學生鞋保證金	50,000	
體適能訓練設備押標金	15,050	
研究大樓天花板新建工程保固金	26,760	
制服承製保證金(艾萊克)	300,000	
專業教室分離室溫控空調設備押標金	11,496	
休閒教育帳棚一批押標金	26,100	
護理科教學設備押標金	21,000	
電梯工程一式保固金	19,200	
宿舍增建電梯工程保固金	15,000	
元鼎醫學教材有限公司護理教學模型一批押標金	28,000	
廖○觀102學年度餐廳場地租賃履約擔保金	20,000	
餐管科教學設備押標金	18,140	
1041學生交通運輸車保證金	3,000,000	
校園東側機車停車場地坪整修工程保固金	73,800	

慈惠醫護管理專科學校  
存入保證金明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第20頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
香草花卉教作實習農園排水溝填土及連鎖磚新建工程保	161,400	
污水處理廠增建工程保固金	130,800	
鉗焊工程行休閒教學遮陽棚押標金	28,800	
日新工程有限公司教學實作工坊押標金	28,500	
日新工程有限公司教學實作工坊押標金	28,440	
一立商行-104年即測即評及發證技術士技能檢定食材原	6,000	
蘇○玉-A棟地下室餐廳104.8.1~105.7.31履約擔保金	20,000	
教學民俗區連鎖磚新建保固金	57,000	
校園西側廣場連鎖磚新建工程保固金	166,500	
一立商行有限公司食材原料類採購案押標金	23,000	
全勝企業行-立式溫熱雙溫飲水機押標金	21,300	
精瑞視聽科技有限公司校園高解析度IPCAM監控系統押標	27,780	
鉗焊工程行水域教學遮陽棚押標金	26,580	
于軒企業有限公司休管科風浪板押標金	28,500	
群鈺科學股份有限公司護理科教學設備一批採購押標金	115,000	
物治科教學設備一批押標金	85,000	
億岱營造有限公司教學柵欄押標金	28,500	
頌萊視聽工程股份有限公司多功能電腦桌押標金	24,570	
巧奇佳企業股份有限公司第一教學大樓數位節能監	23,700	
利堂國際開發室內裝修股份有限工司異國文化觀光	29,000	
利堂國際開發室內裝修股份有限公司幼保故事教學	29,100	
日益冷氣行數位設計教室溫控系統押標金	22,680	
兆豐鑫鋼鋁有限公司數位成果展棚押標金	27,960	
任道資訊有限公司多媒體LCD教學看板押標金	26,000	
校園東側教學廣場填土及連鎖磚新建工程保證金	186,000	
瑞東傳訊科技有限公司3D動作攝影與虛擬展演系統	99,400	
欣尚影音科技有限公司數位繪圖壓力感應螢幕一批	60,000	
A、B棟地下室露天地坪整修工程保固金	19,950	
智慧園區可移動式教學工坊一批保固金	197,208	
校園東側碎木機廠基礎地坪新建工程保固金	6,900	
群鈺科學股份有限公司護理科教學儀器設備押標金	142,500	
信儀股份有限公司臨床護理安妮押標金	64,750	
窗型冷氣機保證金	70,560	
第五教學大樓照明設備工程保固金	43,050	
整合式中央監控系統工程保固金	69,000	
盛晉餐具有限公司餐飲器具類押標金	25,950	
一立商行有限公司食材原料類押標金	13,500	
勝乙土木包工業-南州宿舍拆除原有屋頂並更新押標	29,200	
建泓土木包工業-運動場增設旗桿及基座工程押標金	24,000	



慈惠醫護管理專科學校  
存入保證金明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第21頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
全勝企業行病床功能面板及氣體供應設備押標金	23,646	
勝乙土木包工業-多媒體教室裝修工程押標金	71,580	
權陽科技有限公司-物治科多功能教室視聽設備押標	22,170	
春興工程行-社團辦公室OA隔間押標金	23,400	
群鈺科學股份有限公司-護理助產教學設備押標金	425,000	
第五教學大樓增建工程保固金	720,000	
俊勇水電工程行立式溫熱雙溫飲水機押標金	21,750	
病床功能面板及氣體供應設備保固金	22,740	
士弘醫療儀器有限公司物治科教學設備押標金	225,000	
運動場增設旗桿及基座工程保固金	24,000	
多媒體教室裝修工程1式保固金	67,500	
社團辦公室OA隔間工程保固金	21,900	
互助企業行-多媒體教室桌椅一批押標金	24,816	
權陽科技有限公司-教學大樓安全影像監控系統押標	22,050	

慈惠醫護管理專科學校  
應付退休金及離職金明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第22頁  
單位：新臺幣元

[illegible]



慈惠醫護管理專科學校  
應付代管資產明細表  
中華民國106年7月31日

全25頁第23頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
光學電子顯微鏡組1組 *53000(105.12.05)科技部.105年	53,000	53,000

**慈惠醫護管理專科學校**  
**最近3年財務分析表**  
**103學年度至105學年度**

全2頁第1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(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{376,543,158}{525,251,721} \times 100\% = 71.69\%$	$\frac{385,626,406}{544,625,617} \times 100\% = 70.81\%$	$\frac{383,629,642}{551,169,483} \times 100\% = 69.60\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(376,543,158 - 385,626,406)}{385,626,406} \times 100\% = -2.36\%$	$\frac{(385,626,406 - 383,629,642)}{383,629,642} \times 100\% = 0.52\%$	$\frac{(383,629,642 - 378,411,457)}{378,411,457} \times 100\% = 1.38\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{308,268,162}{81,266,944} \times 100\% = 379.33\%$	$\frac{317,739,309}{80,203,897} \times 100\% = 396.16\%$	$\frac{231,438,288}{94,241,014} \times 100\% = 245.58\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{材料} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(308,268,162 - 0 - 3,915,818)}{81,266,944} \times 100\% = 374.51\%$	$\frac{(317,739,309 - 0 - 3,219,959)}{80,203,897} \times 100\% = 392.15\%$	$\frac{(231,438,288 - 0 - 3,865,181)}{94,241,014} \times 100\% = 241.48\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{143,435,930}{81,266,944} \times 100\% = 176.50\%$	$\frac{157,888,274}{80,203,897} \times 100\% = 196.86\%$	$\frac{181,968,900}{94,241,014} \times 100\% = 193.09\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{(\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金})}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(140,394,965 + 989,053,575)}{1,285,246,858} \times 100\% = 87.88\%$	$\frac{(114,331,713 + 917,856,472)}{1,222,110,933} \times 100\% = 84.46\%$	$\frac{(133,139,013 + 797,799,690)}{1,135,512,535} \times 100\% = 81.98\%$
資產收益率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) / 2} \times 100\%$	$\frac{63,806,565}{(1,222,110,933 + 1,285,246,858) / 2} \times 100\% = 5.09\%$	$\frac{97,260,355}{(1,135,512,535 + 1,222,110,933) / 2} \times 100\% = 8.25\%$	$\frac{101,249,482}{(1,063,082,814 + 1,135,512,535) / 2} \times 100\% = 9.21\%$



慈惠醫護管理專科學校  
最近3年財務分析表  
103學年度至105學年度

全2頁第2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 (%)	$\frac{(\text{負債總額}-\text{應付代管資產})}{(\text{資產總額}-\text{代管資產淨額})} \times 100\%$	$\frac{(91,551,672-53,000)}{(1,285,246,858-53,000)} \times 100\% = 7.12\%$	$\frac{(92,362,393-711,850)}{(1,222,110,933-711,850)} \times 100\% = 7.50\%$	$\frac{(103,024,350-711,850)}{(1,135,512,535-711,850)} \times 100\% = 9.02\%$
負債變動率 (%)	$\frac{(\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額})}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{(91,551,672-92,362,393)}{92,362,393} \times 100\% = -0.88\%$	$\frac{(92,362,393-103,024,350)}{103,024,350} \times 100\% = -10.35\%$	$\frac{(103,024,350-131,844,111)}{131,844,111} \times 100\% = -21.86\%$
舉債指數	$\frac{(\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產})}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{(29,825,272-304,842,425)}{70,149,737} = 0$	$\frac{(40,868,426-314,869,350)}{93,782,416} = 0$	$\frac{(50,538,259-227,923,107)}{145,697,006} = 0$



製 表：

會計室曾莉婷  
組員

主辦會計：

會計室何梅英  
主任

校 長：

校長蕭耀華

董 事 長：

董事長郭蔡靜香