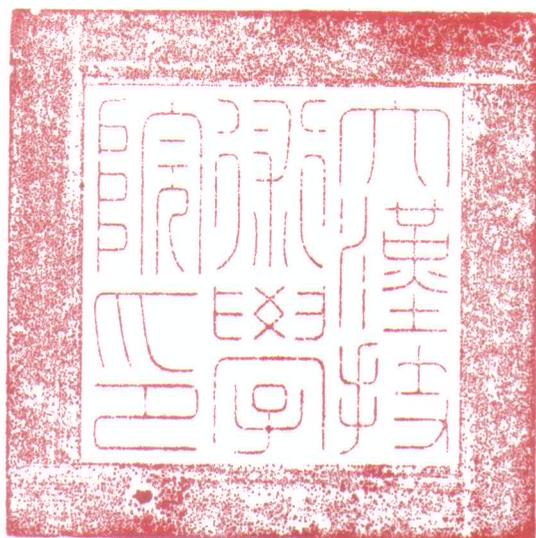


大漢技術學院

106 學年度

(自106年08月01日至107年07月31日止)

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
支出明細表	8
最近3年財務分析表	9
各科目明細表	
現金	10
銀行存款	11
應收款項	12
預付款項	13
特種基金	14
租賃權益	15
遞延費用	16
存出保證金	17
什項資產	18
應付款項	19
預收款項	20
代收款項	21
存入保證金	22
指定用途權益基金	23
未指定用途權益基金	24
累積餘絀	25
本期餘絀	26

大漢技術學院
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	1,243,473,138	1,295,036,191	(51,563,053)	(3.98)
流動資產	206,329,145	228,865,181	(22,536,036)	(9.85)
現金	216,370	173,320	43,050	24.84
銀行存款	200,345,983	223,089,584	(22,743,601)	(10.19)
應收款項淨額	1,212,873	1,231,155	(18,282)	(1.48)
預付款項	4,553,919	4,371,122	182,797	4.18
長期投資、應收款及基金	181,929,658	186,865,761	(4,936,103)	(2.64)
特種基金	181,929,658	186,865,761	(4,936,103)	(2.64)
固定資產	1,464,602,321	1,491,179,194	(26,576,873)	(1.78)
土地	29,794,369	29,794,369	0	0.00
土地改良物	39,247,950	39,549,450	(301,500)	(0.76)
房屋及建築	1,031,034,499	1,033,662,940	(2,628,441)	(0.25)
機械儀器及設備	249,515,309	268,668,562	(19,153,253)	(7.13)
圖書及博物	42,650,808	42,391,766	259,042	0.61
其他設備	66,838,281	75,242,710	(8,404,429)	(11.17)
預付土地、工程及設備款	5,521,105	1,869,397	3,651,708	195.34
累計折舊總額	634,915,984	637,967,035	(3,051,051)	(0.48)
固定資產淨額	829,686,337	853,212,159	(23,525,822)	(2.76)
無形資產	48,854,676	49,712,976	(858,300)	(1.73)
電腦軟體	15,639,223	16,497,523	(858,300)	(5.20)
租賃權益	33,215,453	33,215,453	0	0.00
累計攤銷總額	25,577,558	23,805,807	1,771,751	7.44
無形資產淨額	23,277,118	25,907,169	(2,630,051)	(10.15)
其他資產	2,250,880	185,921	2,064,959	1,110.66
遞延費用	0	3,098	(3,098)	(100.00)
存出保證金	2,248,880	180,823	2,068,057	1,143.69
什項資產	2,000	2,000	0	0.00
合 計	1,243,473,138	1,295,036,191	(51,563,053)	(3.98)
負債	17,689,389	18,295,333	(605,944)	(3.31)
流動負債	13,789,045	16,124,045	(2,335,000)	(14.48)
應付款項	4,474,225	4,405,905	68,320	1.55
預收款項	7,534,774	9,820,132	(2,285,358)	(23.27)
代收款項	1,780,046	1,898,008	(117,962)	(6.22)
其他負債	3,900,344	2,171,288	1,729,056	79.63
存入保證金	3,900,344	2,171,288	1,729,056	79.63
權益基金及餘絀	1,225,783,749	1,276,740,858	(50,957,109)	(3.99)
權益基金	1,269,571,900	1,306,740,955	(37,169,055)	(2.84)
指定用途權益基金	181,929,658	186,865,761	(4,936,103)	(2.64)
未指定用途權益基金	1,087,642,242	1,119,875,194	(32,232,952)	(2.88)
餘絀	(43,788,151)	(30,000,097)	(13,788,054)	45.96
累積餘絀	7,168,958	16,820,903	(9,651,945)	(57.38)
本期餘絀	(50,957,109)	(46,821,000)	(4,136,109)	8.83
合 計	1,243,473,138	1,295,036,191	(51,563,053)	(3.98)



大漢技術學院
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
142,619,831	各項收入	129,477,852	124,360,655	(5,117,197)	(3.95)
92,140,312	學雜費收入	81,670,088	83,261,077	1,590,989	1.95
1,232,030	推廣教育收入	0	1,382,000	1,382,000	-
9,019,257	產學合作收入	6,664,000	8,250,040	1,586,040	23.80
31,421,422	補助及受贈收入	33,633,299	22,254,518	(11,378,781)	(33.83)
3,303,652	財務收入	2,500,065	3,489,302	989,237	39.57
5,503,158	其他收入	5,010,400	5,723,718	713,318	14.24
189,440,831	各項支出	198,362,935	175,317,764	(23,045,171)	(11.62)
932,460	董事會支出	816,700	797,596	(19,104)	(2.34)
66,805,360	行政管理支出	75,616,178	64,062,804	(11,553,374)	(15.28)
96,170,456	教學研究及訓輔支出	99,079,589	84,418,764	(14,660,825)	(14.80)
12,404,858	獎助學金支出	10,455,993	9,888,022	(567,971)	(5.43)
432,769	推廣教育支出	0	1,178,114	1,178,114	-
8,843,367	產學合作支出	5,548,600	8,142,063	2,593,463	46.74
3,851,561	其他支出	6,845,875	6,830,401	(15,474)	(0.23)
(46,821,000)	本期餘絀	(68,885,083)	(50,957,109)	17,927,974	(26.03)



大漢技術學院
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	(11,466,742)	(1,815,380)
本期餘絀	(50,957,109)	(46,821,000)
加：不產生現金流出之支出	43,864,985	52,538,839
減：不產生現金流入之收入	(1,539,928)	(2,699,345)
流動資產調整項目淨(增)減數	(164,515)	1,286,761
流動負債調整項目淨增(減)數	(2,670,175)	(6,120,635)
營運活動淨現金流入(出)	(11,466,742)	(1,815,380)
投資活動現金流量	(12,844,903)	(17,552,008)
收回存出保證金收現數	159,923	19,415
減：購置固定資產付現數	(9,245,521)	(12,663,809)
購置無形資產付現數	(359,000)	(1,639,523)
增撥特種基金付現數	(3,221,325)	(3,248,091)
支付存出保證金付現數	(178,980)	(20,000)
投資活動淨現金流入(出)	(12,844,903)	(17,552,008)
融資活動現金流量	1,611,094	(1,631,690)
增加代收款項收現數	13,553,040	12,113,264
收取存入保證金收現數	2,653,859	920,008
減：減少代收款項付現數	(13,671,002)	(12,856,312)
退回存入保證金付現數	(924,803)	(1,808,650)
融資活動淨現金流入(出)	1,611,094	(1,631,690)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(22,700,551)	(20,999,078)
期初現金及銀行存款餘額	223,262,904	244,261,982
期末現金及銀行存款餘額	200,562,353	223,262,904
不影響現金流量之投資及融資活動：	(16,118,712)	31,594,977
上年度騰餘撥充權益基金數	(16,118,712)	31,594,977



大漢技術學院
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	120,553,651	100.00	137,076,791	100.00
學雜費收入	83,261,077	69.07	92,140,312	67.22
推廣教育收入	1,382,000	1.15	1,232,030	0.90
產學合作收入	8,250,040	6.84	9,019,257	6.58
補助及受贈收入	22,254,518	18.46	31,421,422	22.92
財務收入	3,489,302	2.89	3,303,652	2.41
其他收入	5,723,718	4.75	5,503,158	4.01
減：不產生現金流入之收入	(1,539,928)	(1.28)	(2,699,345)	(1.97)
應收預收項目調整增(減)數	(2,267,076)	(1.88)	(2,843,695)	(2.07)
經常門現金支出	132,020,393	109.51	138,892,171	101.32
董事會支出	797,596	0.66	932,460	0.68
行政管理支出	64,062,804	53.14	66,805,360	48.74
教學研究及訓輔支出	84,418,764	70.03	96,170,456	70.16
獎助學金支出	9,888,022	8.20	12,404,858	9.05
推廣教育支出	1,178,114	0.98	432,769	0.32
產學合作支出	8,142,063	6.75	8,843,367	6.45
其他支出	6,830,401	5.67	3,851,561	2.81
減：不產生現金流出之支出	(43,864,985)	(36.39)	(52,538,839)	(38.33)
應付預付項目調整增(減)數	567,614	0.47	1,990,179	1.45
經常門現金餘絀	(11,466,742)	(9.51)	(1,815,380)	(1.32)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	4,717,440	3.91	12,236,262	8.93
機械儀器及設備	3,035,385	2.52	8,229,092	6.00
圖書及博物	268,642	0.22	997,247	0.73
其他設備	1,054,413	0.87	1,370,400	1.00
電腦軟體	359,000	0.30	1,639,523	1.20
扣減不動產支出前現金餘絀	(16,184,182)	(13.42)	(14,051,642)	(10.25)
購置不動產現金支出	4,887,081	4.05	2,067,070	1.51
土地改良物	199,262	0.17	1,058,824	0.77
房屋及建築	4,687,819	3.89	240,000	0.18
預付工程款及未完工程	0	0.00	768,246	0.56
本期現金餘絀	(21,071,263)	(17.48)	(16,118,712)	(11.76)



大漢技術學院

固定資產及無形資產變動表

106學年度

工程館-原鄉料理場 660,000
禮堂耐震補強 3,541,144
大藍白餐廳 1,074,312

報廢-水溝加蓋等

報廢-樓梯扶手,木窗,
地磚,外牆粉刷等

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

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	1,491,179,194	13,445,366	84,107,669	(70,662,303)	-84.0%	40,022,239	40,022,239	-	-	1,464,602,321	
土地	29,794,369	-	-	-	-	-	-	-	-	29,794,369	
土地改良物	39,549,450	199,262	125,745	73,517	-	500,762	500,762	-	-	39,247,950	
房屋及建築	1,033,662,940	5,275,456	2,862,640	2,412,816	-	7,903,897	7,903,897	-	-	1,031,034,499	
機械儀器及設備	268,668,562	2,995,885	6,933,502	(3,937,617)	-56.8%	22,149,138	22,149,138	-	-	249,515,309	
圖書及博物	42,391,766	268,642	127,782	140,860	110.2%	9,600	9,600	-	-	42,650,808	
其他設備	75,242,710	1,054,413	258,000	796,413	308.7%	9,458,842	9,458,842	-	-	66,838,281	
預付工程款	1,869,397	3,651,708	73,800,000	(70,148,292)	-95.1%	-	-	-	-	5,521,105	註1
減：累計折舊	637,967,035	31,177,317	31,167,577	9,740	0.0%	34,228,368	34,228,368	-	-	634,915,984	
土地改良物	24,906,207	1,798,249	1,785,544	12,705	0.7%	476,640	476,640	-	-	26,227,816	
房屋及建築	355,733,147	19,288,950	19,187,663	101,287	0.5%	7,426,260	7,426,260	-	-	367,595,837	
機械儀器及設備	196,838,257	8,634,477	8,858,310	(223,833)	-2.5%	18,142,356	18,142,356	-	-	187,330,378	
其他設備	60,489,424	1,455,641	1,336,060	119,581	9.0%	8,183,112	8,183,112	-	-	53,761,953	
固定資產淨額	853,212,159	(17,731,951)	52,940,092	(70,672,043)	-133.5%	5,793,871	5,793,871	-	-	829,686,337	
無形資產	49,712,976	264,000	1,078,000	(814,000)	-75.5%	1,122,300	1,122,300	-	-	48,854,676	
電腦軟體	16,497,523	264,000	1,078,000	(814,000)	-75.5%	1,122,300	1,122,300	-	-	15,639,223	
租賃權益	33,215,453	-	-	-	-	-	-	-	-	33,215,453	
減：累計攤銷	23,805,807	2,894,051	2,990,823	(96,772)	-3.2%	1,122,300	1,122,300	-	-	25,577,558	
電腦軟體	13,149,181	1,233,278	1,330,050	(96,772)	-7.3%	1,122,300	1,122,300	-	-	13,260,159	
租賃權益	10,656,626	1,660,773	1,660,773	-	0.0%	-	-	-	-	12,317,399	
無形資產淨額	25,907,169	(2,630,051)	(1,912,823)	(717,228)	37.5%	-	-	-	-	23,277,118	
固定資產及無形資產淨額合計	879,119,328	(20,362,002)	51,027,269	(71,389,271)	-139.9%	5,793,871	5,793,871	-	-	852,963,455	

說明：固定資產預決算數增減差異達50%，且差異金額達500萬元，應敘明原因。

註1、台中產學分部籌設計畫書經教育部106.06.26台教技(二)字第1060083158號函核定，工期展延辦理。

財產交易短絀(報廢) 5,784,271
 行政-報廢 1,911,488
 教學-報廢 3,872,783

折舊及攤銷 34,084,066
 行政-折舊及攤銷 22,277,879
 教學-折舊及攤銷 11,806,187

折舊及攤銷 34,084,066
 折舊總額 31,177,317
 攤銷總額 2,897,149
 圖書及博物 9,600

大漢技術學院

借入款變動表

106學年度

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

貸款機構	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
台灣企銀 花蓮分行	商學館 新建工程	86.05.03 至 106.05.03	-	-	-	-	-	分20年攤還, 每個月攤還 本息,依銀行 利率計算.	註1
長期銀行借款合計 (決算數)			-	-	-	-	(106學年度決算數)		
長期銀行借款預算數			-	-	-	-	預算之期初及期末數含一年內到期之負債		
預決算差異數			-	-	-	-			

註1、教育部文號：101年11月28日台技(一)字第1010223994號函，
關於本校貸款提前於101年8月21日完成全部清償一案，准於備查

大漢技術學院
收入明細表
106學年度

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	81,670,088	83,261,077	1,590,989	1.95	1. 上學期學生數：1,227人。 下學期學生數：1,110人。
學費收入	71,325,002	73,998,574	2,673,572	3.75	
雜費收入	8,957,736	7,857,771	(1,099,965)	(12.28)	部份學費與雜費收入科目重分類所致
實習實驗費收入	1,387,350	1,404,732	17,382	1.25	
推廣教育收入	0	1,382,000	1,382,000	-	因應少子化,努力擴展財源,增加隨班附讀及行政職能班收入。
產學合作收入	6,664,000	8,250,040	1,586,040	23.80	因應少子化,努力擴展財源,增加各類職訓班及產學案。
補助及受贈收入	33,633,299	22,254,518	(11,378,781)	(33.83)	部份補助計畫案未獲補助單位補助。
補助收入	33,633,299	21,754,678	(11,878,621)	(35.32)	部份補助計畫案未獲補助單位補助。
受贈收入	0	499,840	499,840	-	1.學生家長或教師家屬捐贈的紀念獎學金由代收款項轉列受贈收入 2.校長及同仁捐贈現金給學校
財務收入	2,500,065	3,489,302	989,237	39.57	定期存款利息較預期估算增加。
利息收入	2,500,000	3,489,207	989,207	39.57	定期存款利息較預期估算增加。
投資收益	65	95	30	46.15	花蓮第一信用合作社股利較預期估算增加。
其他收入	5,010,400	5,723,718	713,318	14.24	1.因應少子化,努力擴展財源,增加假日飛行班收入 2.寒暑假開放宿舍因應學生短期住宿需求,學校也增加收入
試務費收入	150,000	92,700	(57,300)	(38.20)	各類招生試務經費較預期估算減少。
住宿費收入	1,160,400	1,323,400	163,000	14.05	因應少子化,努力擴展財源,寒暑假開放宿舍因應學生短期住宿需求,學校也增加收入
雜項收入	3,700,000	4,307,618	607,618	16.42	因應少子化,努力擴展財源,增加假日飛行班收入
合計	129,477,852	124,360,655	(5,117,197)	(3.95)	



大漢技術學院
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	816,700	797,596	(19,104)	(2.34)	
人事費	720,000	720,000	0	0.00	
業務費	16,700	12,596	(4,104)	(24.57)	因應少子化,擡節支出.
出席及交通費	80,000	65,000	(15,000)	(18.75)	因應少子化,擡節支出.
行政管理支出	75,616,178	64,062,804	(11,553,374)	(15.28)	1.因應少子化,擡節支出. 2.部份補助計畫案未獲補助單位補助,支出相對減少.
人事費	25,341,336	24,244,105	(1,097,231)	(4.33)	
業務費	26,056,905	16,275,931	(9,780,974)	(37.54)	1.因應少子化,擡節支出. 2.部份補助計畫案未獲補助單位補助,支出相對減少.
維護費	2,222,650	1,264,889	(957,761)	(43.09)	因應少子化,擡節支出.
折舊及攤銷	21,995,287	22,277,879	282,592	1.28	
教學研究及訓輔支出	99,079,589	84,418,764	(14,660,825)	(14.80)	1.因應少子化,擡節支出. 2.部份補助計畫案未獲補助單位補助,支出相對減少.
人事費	58,537,434	53,125,122	(5,412,312)	(9.25)	
業務費	20,527,665	13,267,739	(7,259,926)	(35.37)	1.因應少子化,擡節支出. 2.部份補助計畫案未獲補助單位補助,支出相對減少.
維護費	1,857,500	1,932,789	75,289	4.05	
退休撫卹費	5,981,179	4,286,927	(1,694,252)	(28.33)	私校儲金提撥數較預算估計降低
折舊及攤銷	12,175,811	11,806,187	(369,624)	(3.04)	
獎助學金支出	10,455,993	9,888,022	(567,971)	(5.43)	
獎學金支出	3,136,800	1,773,500	(1,363,300)	(43.46)	各類獎學金及新生入學獎勵金,受獎學生較預期少
政府補助獎學金支出	26,000	24,000	(2,000)	(7.69)	
民間捐贈獎學金支出	130,000	119,000	(11,000)	(8.46)	
學校自付獎學金支出	2,980,800	1,630,500	(1,350,300)	(45.30)	各類獎學金及新生入學獎勵金,受獎學生較預期少
助學金支出	7,319,193	8,114,522	795,329	10.87	增加完善弱勢助學計畫補助案,助學金支出增加
政府補助助學金支出	1,389,152	1,794,630	405,478	29.19	增加完善弱勢助學計畫補助案,助學金支出增加
民間捐贈助學金支出	0	0	0	-	
學校自付助學金支出	5,930,041	6,319,892	389,851	6.57	
推廣教育支出	0	1,178,114	1,178,114	-	推廣教育收入增加,支出相對增加.
人事費	0	881,039	881,039	-	推廣教育收入增加,支出相對增加.
業務費	0	297,075	297,075	-	推廣教育收入增加,支出相對增加.
產學合作支出	5,548,600	8,142,063	2,593,463	46.74	產學合作收入增加,支出相對增加.
人事費	2,467,600	4,804,296	2,336,696	94.70	產學合作收入增加,支出相對增加.
業務費	3,081,000	3,337,767	256,767	8.33	
其他支出	6,845,875	6,830,401	(15,474)	(0.23)	
試務費支出	150,000	48,749	(101,251)	(67.50)	試務費收入減少,支出相對減少.
財產交易短絀	5,784,271	5,784,271	0	0.00	
超額年金給付	911,604	981,480	69,876	7.67	
雜項支出	0	15,901	15,901	-	1.陸生106/一學費(人民幣)產生匯兌損失\$15,901 2.陸生106/二學費(人民幣)產生匯兌收益\$17,042(帳列雜項收入)
合計	198,362,935	175,317,764	(23,045,171)	(11.62)	1.因應少子化,擡節各項支出. 2.部份補助計畫案未獲補助單位補助,支出相對減少.



大漢技術學院
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(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{83,261,077}{124,360,655} \times 100\% = 66.95\%$	$\frac{92,140,312}{142,619,831} \times 100\% = 64.61\%$	$\frac{110,076,535}{210,408,801} \times 100\% = 52.32\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{\text{本學年度學雜費收入}-\text{上學年度學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{(83,261,077-92,140,312)}{92,140,312} \times 100\% = -9.64\%$	$\frac{(92,140,312-110,076,535)}{110,076,535} \times 100\% = -16.29\%$	$\frac{(110,076,535-132,497,055)}{132,497,055} \times 100\% = -16.92\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{206,329,145}{13,789,045} \times 100\% = 1496.33\%$	$\frac{228,865,181}{16,124,045} \times 100\% = 1419.40\%$	$\frac{251,151,020}{22,853,228} \times 100\% = 1098.97\%$
速動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}-\text{材料}-\text{預付款項}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{(206,329,145-0-4,553,919)}{13,789,045} \times 100\% = 1463.30\%$	$\frac{(228,865,181-0-4,371,122)}{16,124,045} \times 100\% = 1392.29\%$	$\frac{(251,151,020-0-4,887,695)}{22,853,228} \times 100\% = 1077.59\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{-11,466,742}{13,789,045} \times 100\% = -83.16\%$	$\frac{-1,815,380}{16,124,045} \times 100\% = -11.26\%$	$\frac{48,668,984}{22,853,228} \times 100\% = 212.96\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{\text{累積餘絀}+\text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{(7,168,958+1,087,642,242)}{1,243,473,138} \times 100\% = 88.04\%$	$\frac{(16,820,903+1,119,875,194)}{1,295,036,191} \times 100\% = 87.77\%$	$\frac{(18,565,388+1,107,860,188)}{1,349,475,016} \times 100\% = 83.47\%$
資產效益率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{\text{期初總資產}+\text{期末總資產}} \times 100\%$	$\frac{-50,957,109}{(1,295,036,191+1,243,473,138)} \times 100\% = -4.01\%$	$\frac{-46,821,000}{(1,349,475,016+1,295,036,191)} \times 100\% = -3.54\%$	$\frac{2,418,914}{(1,345,133,605+1,349,475,016)} \times 100\% = 0.18\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{(17,689,389-0)}{(1,243,473,138-0)} \times 100\% = 1.42\%$	$\frac{(18,295,333-0)}{(1,295,036,191-0)} \times 100\% = 1.41\%$	$\frac{(25,913,158-0)}{(1,349,475,016-0)} \times 100\% = 1.92\%$
負債變動率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{(17,689,389-18,295,333)}{18,295,333} \times 100\% = -3.31\%$	$\frac{(18,295,333-25,913,158)}{25,913,158} \times 100\% = -29.40\%$	$\frac{(25,913,158-23,990,661)}{23,990,661} \times 100\% = 8.01\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{(10,154,615-385,953,764)}{-16,184,182} = 0.00$	$\frac{(8,475,201-411,540,643)}{-14,051,642} = 0.00$	$\frac{(12,479,143-441,160,931)}{34,834,459} = 0.00$



大漢技術學院

現金明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
庶務組零用金-#111102		12,000
出納組零用金-#111103	50,000	
人民幣4,709.5*匯率4.964	23,380	
人民幣17,855*匯率4.536	80,990	
		154,370
台中-零用金-#111105		50,000
合 計		216,370

大漢技術學院

銀行存款明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
新秀農會(活存)	166,938	
第一銀行(活存)	2,179,691	
第一銀行(學雜專戶-無摺)	78,626	
台灣銀行(活存)	22,156	
台企花蓮分行(活存)	803,166	
土地銀行(活存)	615,713	
一信自強分社(活存)	643,865	
一信自強分社(活存2)	1,126	
活期存款小計		4,511,281
郵政劃撥(薪資)	319,599	
郵政劃撥(捐款)	31,921	
郵局存款小計		351,520
第一銀行(支存)	1,073	
支票存款小計		1,073
第一銀行(定存)	64,300,000	
台企花蓮(定存)	17,549,000	
土地銀行(定存)	5,000,000	
一信自強(定存)	69,500,000	
郵局(定存)	39,133,109	
定期存款小計		195,482,109
合 計		200,345,983

大漢技術學院

預付款項明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付費用-#1162	257,080	
預付款-科技部-#1163	-	
預付款-防災中心-#1164	35,948	
預付款-職訓專案-#1165	1,671,390	
預付款-各項保費-#1167	-	
預付款-其它專案-#1168	1,619,984	
預付款-其它-#1169 -台中園區土地租金~108.02.22	969,517	
合 計		4,553,919

大漢技術學院 特種基金明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
學生就學獎補助基金	770	
擴建校舍基金-台中	181,928,888	
台糖質押定存(擴校基金-台中)\$2,049,000轉列存出保證金		
合 計		181,929,658

大漢技術學院 租賃權益明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
支台中校區土地權利金-分20年攤銷		33,215,453
減:累計攤銷-租賃權益-#1439-103學年以前	(7,335,080)	
減:累計攤銷-租賃權益-#1439-104學年	(1,660,773)	
減:累計攤銷-租賃權益-#1439-105學年	(1,660,773)	
減:累計攤銷-租賃權益-#1439-106學年	(1,660,773)	(12,317,399)
租賃權益淨額		20,898,054

大漢技術學院 遞延費用明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
H宿舍:床組-分7年攤銷@\$18,571-已攤銷完畢	-	
(自99.10月起至106.09月止分7年攤銷@\$18,571)		
合 計		-

大漢技術學院 存出保證金明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
警衛室專線電話保證金	1,000	
校長宿舍專線電話保證金	1,000	
學校用專線電話保證金	1,000	
學生宿舍專線電話保證金	1,000	
女生宿舍專線電話保證金	1,000	
校長室專線電話保證金	1,000	
進修部辦公室專線電話保證金	6,000	
進修部數字顯示型接收機保證金	1,000	
太平洋電信 0935-304650 保證金	2,900	
奇美橋安全評估案-履約保證金-防災中心	—————	
大安高工:場地保證金-招生組	5,000	
花蓮縣榮民服務處-夜市美食班-履約保證金	79,000	
花蓮縣榮民服務處-珠寶玉石鑑定班-履約保證金	99,980	
台糖(擴校基金-台中-質押定存)履約保證金	2,049,000	
合 計		2,248,880

大漢技術學院 什項資產明細表

107年07月31日

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
因與第一信用合作社業務往來需要入社-購買20股	2,000	
合 計		2,000

大漢技術學院 應付款項明細表

107年07月31日

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付薪資		1,057,984
應付保固款		-
應付勞務費		260,000
應付鴻凱協會-每月由租金抵扣	587,637	
應付職訓班經費	792,980	
應付各項產學計畫經費	317,743	
應付完善弱勢助學金	503,000	
應付離職獎勵金-帳列人事費	45,980	
應付資料庫訂閱款	132,000	
應付各項修繕款	188,090	
應付各類補助計畫經費	120,497	
應付其他費用	468,314	
應付其他經常性費用合計		3,156,241
合 計		4,474,225

大漢技術學院

預收款項明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預收學雜費-日	622,041	
預收學雜費-夜	106,541	
預收-學生會費	133,400	
預收清潔費	-	
預收補助款-107.08~107.12月整體獎補助款	1,741,426	
預收補助款-含尚未動支部份	1,599,360	
預收款-#2131		4,202,768
暫收款-#2132		769,958
預收款-科技部-#2133		-
預收款-防災中心-#2134		135,827
預收款-職訓專案-#2135		296,486
預收款-其他專案-#2137		2,035,380
預收款-日學費分期-#2138		14,000
預收款-夜學費分期-#2139		80,355
合 計		7,534,774

大漢技術學院

代收款項明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代收-所得稅款-#214301	-	
代收-薪資扣款-#214302	-	
代收-獎助學金-#214304	671,000	
一般代收款-2143		671,000
代收保管款-2146		1,194
代收-公保費-#214701	2,357	
代收-勞保費-#214702	79,462	
代收-健保費-#214703	275,615	
代收-私校儲金-#214704	243,375	
代收-補充保費-個人-#214705	10,144	
代收-補充保費-學校-#214706	130,233	
代收-工讀勞保費-個人-#214707	882	
代收保費-2147		742,068
代收-其它-#2148		365,784
合 計		1,780,046

大漢技術學院

存入保證金明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存入保證金-住宿 #2311		475,200
存入保證金-IC卡 #2312		544,850
存入保證金-學士服及其他 #2314,#2319		50,720
網美科技公司-押標金	50,000	
圖龍公司-中文圖書-履約保證金	13,950	
智軒公司-視聽媒體-履約保證金	53,550	
商店場地押金:般比+貝順-@6,000	6,000	
商店場地押金:春日咖啡	6,000	
大學生餐廳:履約保證金	12,000	
商店場地押金:早安樂活	10,000	
商店場地押金:潘劉珍店舖	6,000	
永信土木包工業:耐震補強-保固金	122,700	
商店場地押金:航空廚房	12,000	
昭盛營造:行政館等耐震補強-保固金-104.12.21	65,100	
中華電信:校園安全監視系統-保固	45,720	
陳利維:冷飲室租賃押金	7,000	
原住民教育訓練協會(凱鴻):辦公室租賃押金	10,000	
原住民教育訓練協會(凱鴻):訓練場地租賃押金	200,000	
漂流木協會:履約保證金	20,000	
原住民教育訓練協會(凱鴻):住宿場地租賃押金	7,500	
鉅旻室內裝修:健康活力中心裝修-保固	9,243	
國泰人壽:106學年平安保險-履約保證金-13萬*2	260,000	
葉氏企業:冷氣儲值卡制器-保固	25,608	
青森公司:原鄉創意料理場美化工程-保固	19,538	
珍舜營造:禮堂耐震補強-保固	103,500	
東璋營造:台中產學分部-工程履約保證金	1,543,165	
國泰人壽:107學年平安保險-履約保證金	221,000	
存入保證金-廠商-#2313		2,829,574
合 計		3,900,344

大漢技術學院

指定用途權益基金明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
學生就學獎補助基金之權益基金-前期結餘數	1,770	
106學年度調整數(增減變動數)	(1,000)	
學生就學獎補助基金之權益基金-#3112		770
擴建校舍基金-台中-前期結餘數	186,863,991	
106學年度調整數(增減變動數)	(4,935,103)	
擴建校舍基金-台中-#3113		181,928,888
合 計		181,929,658

大漢技術學院

未指定用途權益基金明細表

106 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
前期賸餘款權益基金轉入	397,507,789	
調整賸餘款權益基金-前期現金餘絀	(16,118,712)	
賸餘款權益基金-#3121		381,389,077
前期其他權益基金轉入	722,367,405	
調整其他權益基金-不動產淨額	(16,114,240)	
其他權益基金-#3122		706,253,165
合 計		1,087,642,242

大漢技術學院

累積餘絀明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
前期累積餘絀轉入	(30,000,097)	
調整賸餘款權益基金-前期現金餘絀	16,118,712	
調整特種基金-3%助學金暨台中擴建校舍基金	4,936,103	
調整其他權益基金-不動產淨額	16,114,240	
累積餘絀-#3210		7,168,958
合 計		7,168,958

大漢技術學院 本期餘絀明細表

107 年 07 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
經常門收入	124,360,655	
經常門支出	(175,317,764)	
本期餘絀-#3220		(50,957,109)
合 計		(50,957,109)

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 