

## 玄奘大學

## 平衡表

中華民國 103 年 7 月 31 日

科 目	103 年 7 月 31 日 決算數 (1)	102 年 7 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金 額 (3)=(1)-(2)	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>	<b>742,856,279</b>	<b>772,934,373</b>	<b>(30,078,094)</b>	<b>(3.89)</b>
現金	500,000	500,000	0	0.00
銀行存款	729,894,361	764,624,386	(34,730,025)	(4.54)
應收款項	10,312,620	3,937,395	6,375,225	161.91
預付款項	2,149,298	3,872,592	(1,723,294)	(44.50)
<b>長期投資、應收款及基金</b>	<b>80,191,864</b>	<b>80,111,338</b>	<b>80,526</b>	<b>0.10</b>
特種基金	80,191,864	80,111,338	80,526	0.10
<b>固定資產</b>	<b>2,992,216,502</b>	<b>2,865,026,802</b>	<b>127,189,700</b>	<b>4.44</b>
土地	220,240,907	220,240,907	0	0.00
土地改良物	125,435,132	121,535,132	3,900,000	3.21
房屋及建築	1,702,485,626	1,700,035,626	2,450,000	0.14
機械儀器及設備	434,874,960	401,954,047	32,920,913	8.19
圖書與博物	223,864,613	216,632,080	7,232,533	3.34
其他設備	203,794,172	203,498,646	295,526	0.15
預付土地、工程及設備	81,521,092	1,130,364	80,390,728	7,111.93
款				
累計折舊總額	(971,821,319)	(913,418,805)	(58,402,514)	6.39
<b>固定資產淨額</b>	<b>2,020,395,183</b>	<b>1,951,607,997</b>	<b>68,787,186</b>	<b>3.52</b>
<b>無形資產</b>	<b>73,144,008</b>	<b>71,321,203</b>	<b>1,822,805</b>	<b>2.56</b>
電腦軟體	73,144,008	71,321,203	1,822,805	2.56
累計攤銷總額	(62,110,340)	(57,260,345)	(4,849,995)	8.47
<b>無形資產淨額</b>	<b>11,033,668</b>	<b>14,060,858</b>	<b>(3,027,190)</b>	<b>(21.53)</b>
<b>其他資產</b>	<b>5,103,100</b>	<b>6,558,089</b>	<b>(1,454,989)</b>	<b>(22.19)</b>
遞延費用	0	1,754,989	(1,754,989)	(100.00)
存出保證金	5,103,100	4,803,100	300,000	6.25
<b>資產合計</b>	<b>2,859,580,094</b>	<b>2,825,272,655</b>	<b>34,307,439</b>	<b>1.21</b>
<b>負債</b>				
<b>流動負債</b>	<b>122,209,249</b>	<b>119,254,759</b>	<b>2,954,490</b>	<b>2.48</b>
應付款項	84,658,489	68,564,450	16,094,039	23.47
預收款項	33,104,060	46,792,955	(13,688,895)	(29.25)
代收款項	4,446,700	3,897,354	549,346	14.10
<b>其他負債</b>	<b>9,170,145</b>	<b>9,170,645</b>	<b>(500)</b>	<b>(0.01)</b>
存入保證金	9,170,145	9,170,645	(500)	(0.01)
<b>負債合計</b>	<b>131,379,394</b>	<b>128,425,404</b>	<b>2,953,990</b>	<b>2.30</b>
<b>權益基金及餘絀</b>				
<b>權益基金</b>	<b>1,969,935,929</b>	<b>1,901,600,439</b>	<b>68,335,490</b>	<b>3.59</b>

指定用途權益基金	80,111,338	79,979,098	132,240	0.17
未指定用途權益基金	1,889,824,591	1,821,621,341	68,203,250	3.74
<b>餘絀</b>	<b>758,264,771</b>	<b>795,246,812</b>	<b>(36,982,041)</b>	<b>(4.65)</b>
累積餘絀	726,911,322	728,007,500	(1,096,178)	(0.15)
本期餘絀	31,353,449	67,239,312	(35,885,863)	(53.37)
<b>權益基金及餘絀合計</b>	<b>2,728,200,700</b>	<b>2,696,847,251</b>	<b>31,353,449</b>	<b>1.16</b>
<b>負債、權益基金及餘絀合計</b>	<b>2,859,580,094</b>	<b>2,825,272,655</b>	<b>34,307,439</b>	<b>1.21</b>

玄奘大學  
收支餘絀表  
102 學年度

101 學年度 決算數	科 目	102 學年度 預算數(1)	102 學年度 決算數(2)	比較增減	
				金 額 (3)=(2)-(1)	%
	<b>各項收入</b>				
454,144,090	學雜費收入	464,800,000	464,855,514	55,514	0.01
46,085,946	推廣教育收入	40,780,000	24,469,801	(16,310,199)	(66.65)
14,145,680	產學合作收入	44,220,000	21,601,655	(22,618,345)	(104.71)
83,819,612	補助及捐贈收入	97,723,135	94,490,848	(3,232,287)	(3.42)
7,129,535	財務收入	5,000,000	6,018,592	1,018,592	16.92
50,367,801	其他收入	47,196,500	52,668,533	5,472,033	10.39
<b>655,692,664</b>	<b>收入合計</b>	<b>699,719,635</b>	<b>664,104,943</b>	<b>(35,614,692)</b>	<b>(5.36)</b>
	<b>各項支出</b>				
2,180,080	董事會支出	2,308,694	2,070,105	(238,589)	(11.53)
173,228,983	行政管理支出	199,659,234	129,602,694	(70,056,540)	(54.05)
330,824,582	教學研究及訓輔支出	414,607,793	416,998,012	2,390,219	0.57
29,096,464	獎助學金支出	21,450,144	36,468,256	15,018,112	41.18
27,940,211	推廣教育支出	38,702,298	17,499,537	(21,202,761)	(121.16)
14,146,908	產學合作支出	44,577,161	21,666,761	(22,910,400)	(105.74)
11,036,124	其他支出	8,660,628	8,446,129	(214,499)	(2.54)
<b>588,453,352</b>	<b>支出合計</b>	<b>729,965,952</b>	<b>632,751,494</b>	<b>(97,214,458)</b>	<b>(15.36)</b>
<b>67,239,312</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>(30,246,317)</b>	<b>31,353,449</b>	<b>61,599,766</b>	<b>196.47</b>

玄奘大學  
現金流量表  
102 學年度

項 目	102 學年度	101 學年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	31,353,449	67,239,312
加：不產生現金流出之支出	87,207,546	86,124,287
減：不產生現金流入之收入	(80,526)	(132,240)
流動資產調整項目淨(增)減數	(4,651,931)	(2,166,382)
流動負債調整項目淨增(減)數	(4,913,622)	3,013,395
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>108,914,916</b>	<b>154,078,372</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
減：購置固定資產付現數	(138,901,152)	(47,596,865)
購置無形資產付現數	(4,992,635)	(6,931,201)
支付存出保證金付現數	(300,000)	
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(144,193,787)</b>	<b>(54,528,066)</b>
<b>融資活動現金流量</b>		
增加代收款項收現數	55,866,246	41,084,510
收取存入保證金收現數	49,215,100	5,573,000
減：減少代收款項付現數	(55,316,900)	(42,857,144)
退回存入保證金付現數	(49,215,600)	(3,050,999)
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	<b>548,846</b>	<b>749,367</b>
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	<b>(34,730,025)</b>	<b>100,299,673</b>
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<b>765,124,386</b>	<b>664,824,713</b>
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>730,394,361</b>	<b>765,124,386</b>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
上學年度賸餘撥充權益基金數	99,550,306	109,664,022

玄奘大學  
現金收支概況表  
102 學年度

項 目	102 學年度	占經常門 現金收入%	101 學年度	占經常門 現金收入%
<b>經常門現金收入</b>	<b>643,960,297</b>	<b>100.00</b>	<b>656,995,407</b>	<b>100.00</b>
學雜費收入	464,855,514	72.19	454,144,090	69.12
推廣教育收入	24,469,801	3.80	46,085,946	7.01
產學合作收入	21,601,655	3.36	14,145,680	2.15
補助及捐贈收入	94,490,848	14.67	83,819,612	12.76
財務收入	6,018,592	0.93	7,129,535	1.09
其他收入	52,668,533	8.18	50,367,801	7.67
減：不產生現金流入之收入	(80,526)	(0.01)	(132,240)	(0.02)
應收預收項目調整增(減)數	(20,064,120)	(3.12)	1,434,983	0.22
<b>經常門現金支出</b>	<b>535,045,381</b>	<b>83.09</b>	<b>502,917,035</b>	<b>76.55</b>
董事會支出	2,070,105	0.32	2,180,080	0.33
行政管理支出	129,602,694	20.13	173,228,983	26.37
教學研究及訓輔支出	416,998,012	64.76	330,824,582	50.35
獎助學金支出	36,468,256	5.66	29,096,464	4.43
推廣教育支出	17,499,537	2.72	27,940,211	4.25
產學合作支出	21,666,761	3.36	14,146,908	2.15
其他支出	8,446,129	1.31	11,036,124	1.68
減：不產生現金流出之支出	(87,207,546)	(13.54)	(86,124,287)	(13.11)
應付預付項目調整增(減)數	(10,498,567)	(1.63)	587,970	0.09
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>108,914,916</b>	<b>16.91</b>	<b>154,078,372</b>	<b>23.45</b>
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	<b>59,603,059</b>	<b>9.25</b>	<b>54,442,102</b>	<b>8.29</b>
機械儀器及設備	42,506,001	6.60	31,403,530	4.78
圖書及博物	7,177,873	1.11	6,527,748	1.00
其他設備	4,926,550	0.76	9,579,623	1.46
電腦軟體	4,992,635	0.78	6,931,201	1.05
扣減不動產支出前現金餘絀	<b>49,311,857</b>	<b>7.66</b>	<b>99,636,270</b>	<b>15.16</b>
<b>購置不動產現金支出</b>	<b>84,290,728</b>	<b>13.09</b>	<b>85,964</b>	<b>0.01</b>
土地改良物	3,900,000	0.61	-	0.00
預付工程款及未完成工程	80,390,728	12.48	85,964	0.01
<b>本期現金餘絀</b>	<b>(34,978,871)</b>	<b>(5.43)</b>	<b>99,550,306</b>	<b>15.15</b>

玄奘大學  
收入明細表  
102 學年度

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	464,800,000	464,855,514	55,514	0.01	本學期註冊學生數，上學期註冊人數 5,459 人、下學期註冊人數 5,296 人。
學費收入	369,500,000	368,054,463	(1,445,537)	(0.39)	
雜費收入	95,000,000	96,152,577	1,152,577	1.21	
學分費收入	300,000	648,474	348,474	116.16	
推廣教育收入	40,780,000	24,469,801	(16,310,199)	(40.00)	係推廣教育業務預期縮減，故收入減少。
產學合作收入	44,220,000	21,601,655	(22,618,345)	(51.15)	係校外委辦計畫案業務預期縮減，故收入減少。
補助及捐贈收入	97,723,135	94,490,848	(3,232,287)	(3.31)	
補助收入	95,223,135	84,362,628	(10,860,507)	(11.41)	
捐贈收入	2,500,000	10,128,220	7,628,220	305.13	係各界募款、捐贈增加，故收入增加。
財務收入	5,000,000	6,018,592	1,018,592	20.37	
利息收入	4,280,000	5,521,351	1,241,351	29.00	係各銀行存款利息增加。
基金收益	720,000	497,241	(222,759)	(30.94)	係設校基金利息減少。
其他收入	47,196,500	52,668,533	5,472,033	11.59	
其他收入	7,005,000	10,295,795	3,290,795	46.98	係場地租金、行政管理費、各項雜項等收入增加
試務費收入	1,853,000	2,051,570	198,570	10.72	係招生考試收入增加。
住宿費收入	29,820,000	32,054,668	2,234,668	7.49	係宿舍會館收入增加。
電腦及網路使用費	8,518,500	8,266,500	(252,000)	(2.96)	係本期預算高估
收入合計	699,719,635	664,104,943	(35,614,692)	(5.09)	

玄奘大學  
支出明細表  
102 學年度

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	2,308,694	2,070,105	(238,589)	(10.33)	
人事費	1,508,916	1,616,799	107,883	7.15	
業務費	240,000	27,589	(212,411)	(88.50)	係董事會樽節支出
維護費	10,000	6,050	(3,950)	(39.50)	係本期預算高估
退休撫卹費	40,000	40,000	-	0.00	
出席及交通費	250,000	85,000	(165,000)	(66.00)	係本期預算高估
折舊及攤銷	259,778	294,667	34,889	13.43	採直線法提列折舊
行政管理支出	199,659,234	129,602,694	(70,056,540)	(35.09)	
人事費	87,812,377	42,263,734	(45,548,643)	(51.87)	係因行政、教學單位人事調整，故支出減少。
業務費	82,466,471	55,414,841	(27,051,630)	(32.80)	係各單位樽節支出
維護費	11,328,000	12,819,945	1,491,945	13.17	
退休撫卹費	3,930,894	3,816,629	(114,265)	(2.91)	
折舊及攤銷	14,121,492	15,287,545	1,166,053	8.26	採直線法提列折舊
教學研究及訓輔支出	414,607,793	416,998,012	2,390,219	0.58	
人事費	277,612,567	280,384,490	2,771,923	1.00	係因行政、教學單位人事調整，故支出增加。
業務費	63,435,173	58,423,152	(5,012,021)	(7.90)	係因各項補助款收入減少。
維護費	6,398,000	8,277,877	1,879,877	29.38	係因教學設備維護汰換增加。
退休撫卹費	9,712,369	8,458,974	(1,253,395)	(12.91)	
折舊及攤銷	57,449,684	61,453,519	4,003,835	6.97	採直線法提列折舊
獎助學金支出	21,450,144	36,468,256	15,018,112	70.01	係本期預算低估
獎學金支出	3,998,000	3,575,166	(422,834)	(10.58)	
政府補助獎學金支出	120,000	73,000	(47,000)	(39.17)	
學校自付獎學金支出	3,878,000	3,502,166	(375,834)	(9.69)	
助學金支出	17,452,144	32,893,090	15,440,946	88.48	
政府補助助學金支出	4,500,000	8,423,663	3,923,663	87.19	
民間捐贈助學金支出	-	2,384,958	2,384,958	0.00	
學校自付助學金支出	12,952,144	22,084,469	9,132,325	70.51	
推廣教育支出	38,702,298	17,499,537	(21,202,761)	(54.78)	係推廣教育業務預期縮減，
人事費	14,197,000	10,313,299	(3,883,701)	(27.36)	收入減少，支出相對減少。
業務費	23,454,200	6,283,590	(17,170,610)	(73.21)	
維護費	200,000	50,430	(149,570)	(74.79)	
折舊及攤銷	851,098	852,218	1,120	0.13	採直線法提列折舊
產學合作支出	44,577,161	21,666,761	(22,910,400)	(51.39)	係校外委辦計畫業務預期
人事費	8,000,000	3,873,906	(4,126,094)	(51.58)	縮減，收入減少，支出相對

業務費	36,220,000	17,414,631	(18,805,369)	(51.92)	減少。
折舊及攤銷	357,161	378,224	21,063	5.90	採直線法提列折舊
其他支出	8,660,628	8,446,129	(214,499)	(2.48)	
試務費支出	1,517,400	945,745	(571,655)	(37.67)	係本期預算高估
其他支出	-	314,000	314,000	0.00	本期未編列預算
財產交易短絀	-	43,156	43,156	0.00	本期未編列預算
雜項支出	7,143,228	7,143,228	0	0.00	係學生宿舍折舊
<b>支出合計</b>	<b>729,965,952</b>	<b>632,751,494</b>	<b>(97,214,458)</b>	<b>(13.32)</b>	