

美和學校財團法人美和科技大學

110學年度

(自110年8月01日至111年7月31日止)

決 算 書

目 錄

美和科技大學		附設幼兒園	
名稱	頁數	名稱	頁數
決算總說明	1~3	平衡表	28
平衡表	4	收支餘絀表	29
收支餘絀表	5	現金流量表	30
現金流量表	6	現金收支概況表	31
現金收支概況表	7	長期營運資產變動表	32
長期營運資產變動表	8-9	現金明細表	33
借款變動表	10	銀行存款明細表	34
收入明細表	11	應付款項明細表	35
成本與費用明細表	12	代收款項明細表	36
現金明細表	13	附設居家護理所	
銀行存款明細表	14	平衡表	37
應收款項明細表	15	收支餘絀表	38
預付款項明細表	16	現金流量表	39
附屬機構投資明細表	17	現金收支概況表	40
特種基金明細表	18	長期營運資產變動表	41
存出保證金明細表	19	銀行存款明細表	42
代管資產明細表	20	應收款項明細表	43
應付款項明細表	21	應付款項明細表	44
預收款項明細表	22	代收款項明細表	45
代收款項明細表	23	附表	
存入保證金明細表	24	舉債指數計算表	46
應付代管資產明細表	25		
最近3年財務分析表	26-27		

美和學校財團法人美和科技大學

決 算 總 說 明

110 學年度

第 1 頁 / 共 3 頁

壹、重要校務計畫實施績效：（計畫之實施內容、已完成或未完成之說明及因應改善措施）

一、營運計畫

（一）本學年度充實圖書儀器設備，提升教學品質計投入 54,072,907 元購置相關設備，原預算 56,850,000 元，減少率 4.89%。

（二）本學年度進修推廣中心提出之推廣教育預算收入 13,875,000 元，經該中心同仁齊心努力全年推廣教育收入 14,722,912 元超越預算目標。

（三）為鼓勵成績及各項競賽優秀之學生並有效輔導經濟弱勢學生安心就學，學校提供各項獎助學措施，包括各項獎學金及工讀、減免學雜費及免費住宿等。110 學年度獎助學金預算 40,487,000 元，年度決算 39,536,569 元，其中獎學金支出 19,500,702，有助於提升學生就讀本校之意願、而助學金支出 20,035,867 元，對弱勢學生助益甚大。

（四）持續高教深耕計畫，以責任、創新、合作三大面向，培育具備「全人化-社會公民」、「專業化-教學創新」及「國際化」特質之專業人才。本學年度計畫編列預算 28,300,000 元，並依計畫管考進度執行。

二、重要長期營運資產增置計畫

本學年度重要長期營運資產增置支出 54,072,907 元，較本學年預算數 56,850,000 元減少 2,777,093 元，減少率 4.89%。主要係南校區建置學生實作教學場域尚在購建中所致。

三、長期債務之舉借及償還

本學年度無長期債務之舉債及償還。

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 652,063,640 元，較本學年度預算數 616,426,000

美和學校財團法人美和科技大學

決 算 總 說 明

110 學年度

第 2 頁 / 共 3 頁

元，增加35,637,640元，增加率5.78%，主要係學雜費收入較預算減少3,909,915元，補助收入較預算增加35,571,244元，產學合作收入較預算減少5,944,074元及其他收入較預算增加7,973,151所致。

(二) 本學年度成本與費用648,022,402元，較本學年度預算數655,532,000元，減少7,509,598元，減少率1.15%，主要係行政管理支出減少20,228,667元，教學研究及訓輔支出增加13,950,401元，產學合作支出減少7,073,024元及其他支出增加6,098,154元所致。

(三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘4,041,238元，較本學年度預算數短絀39,106,000元，增加43,147,238元，增加率110.33%，收入部份主要係學雜費收入減少3,909,915元，補助及受贈收入增加35,571,244元。支出部份則因行政管理支出減少20,228,667元，教學研究及訓輔支出增加13,950,401元，產學合作支出減少7,073,024元，其他支出增加6,098,154元所致。

二、 現金流量結果

(一) 營運活動之淨現金流入69,421,208元。

(二) 投資活動之淨現金流出47,290,403元。其中現金流入合計16,236,478元；現金流出合計63,526,881元，包括增加不動產、房屋及設備46,480,865元，增撥特種基金付現數13,123,787元，增加無形資產3,862,229元。

(三) 籌資活動之淨現金流出6,716,642元。其中現金流入合計120,852,522元，包括增加代收款負債117,387,297元；現金流出合計127,569,164元，包括減少代收款負債123,624,229元。

(四) 現金及約當現金淨增加15,414,163元，係期末現金488,750,739元，較期初現金473,336,576元增加之數。

三、 資產負債情況

(一) 本年度資產1,718,748,158元，包括流動資產510,957,270元、投資、長期應收款及基金18,017,648元，及不動產、房屋及設備1,165,636,207元。

美和學校財團法人美和科技大學

決 算 總 說 明

110 學年度

第 3 頁 / 共 3 頁

(二) 本年度負債82,010,127元，包括流動負債76,914,193元，長期負債0元，及其他負債5,095,934元。

(三) 本年度權益基金及餘絀1,636,738,031元，包括權益基金1,154,409,639元、賸餘482,328,392元，及權益其他項目0元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘19,078,114元。其中經常門現金收入637,270,790元、經常門現金支出567,849,582元、出售資產現金收入0元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出31,574,832元及購置不動產現金支出18,768,262元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因

本學年度收支賸餘4,041,238元，較預算短絀增加43,147,238元，收入部份主要係學雜費收入減少3,909,915元，補助及受贈收入增加35,571,244元。支出部份則因行政管理支出減少20,228,667元，教學研究及訓輔支出增加13,950,401元，產學合作支出減少7,073,024元，其他支出增加6,098,154元所致。

二、本學年度收支賸餘(短絀)因應改善措施

妥善擬定執行開源節流措施，度過少子女化危機，以利學校長遠發展。

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。

美和學校財團法人美和科技大學

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	1,718,748,158	1,730,483,026	(11,734,868)	(0.68)
流動資產	510,957,270	493,891,509	17,065,761	3.46
現金	30,000	30,000	0	0.00
銀行存款	488,720,739	473,306,576	15,414,163	3.26
應收款項	16,505,586	16,050,809	454,777	2.83
預付款項	5,700,945	4,504,124	1,196,821	26.57
投資、長期應收款及基金	18,017,648	17,562,653	454,995	2.59
附屬機構投資	8,862,021	8,451,461	410,560	4.86
特種基金	9,155,627	9,111,192	44,435	0.49
不動產、房屋及設備	2,412,148,394	2,408,752,518	3,395,876	0.14
土地	22,758,719	22,758,719	0	0.00
土地改良物	51,352,270	42,499,923	8,852,347	20.83
房屋及建築	1,391,601,199	1,391,601,199	0	0.00
機械儀器及設備	594,069,307	596,564,580	(2,495,273)	(0.42)
圖書及博物	136,277,874	134,845,646	1,432,228	1.06
其他設備	206,118,110	220,482,451	(14,364,341)	(6.51)
購建中營運資產	9,970,915	0	9,970,915	-
累計折舊總額	(1,246,512,187)	(1,218,053,749)	(28,458,438)	2.34
不動產、房屋及設備淨額	1,165,636,207	1,190,698,769	(25,062,562)	(2.10)
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	99,008,766	101,721,760	(2,712,994)	(2.67)
電腦軟體	99,008,766	101,721,760	(2,712,994)	(2.67)
累計攤銷總額	(75,226,183)	(74,083,115)	(1,143,068)	1.54
無形資產淨額	23,782,583	27,638,645	(3,856,062)	(13.95)
其他資產	354,450	691,450	(337,000)	(48.74)
存出保證金	60,000	397,000	(337,000)	(84.89)
代管資產	294,450	294,450	0	0.00
合計	1,718,748,158	1,730,483,026	(11,734,868)	(0.68)
負債	82,010,127	97,786,233	(15,776,106)	(16.13)
流動負債	76,914,193	92,210,589	(15,296,396)	(16.59)
應付款項	16,234,035	14,702,346	1,531,689	10.42
預收款項	38,752,794	49,343,947	(10,591,153)	(21.46)
代收款項	21,927,364	28,164,296	(6,236,932)	(22.14)
長期負債	0	0	0	-
其他負債	5,095,934	5,575,644	(479,710)	(8.60)
存入保證金	4,801,484	5,281,194	(479,710)	(9.08)
應付代管資產	294,450	294,450	0	0.00
權益基金及餘絀	1,636,738,031	1,632,696,793	4,041,238	0.25
權益基金	1,154,409,639	1,161,006,740	(6,597,101)	(0.57)
指定用途權益基金	9,155,627	9,111,192	44,435	0.49
未指定用途權益基金	1,145,254,012	1,151,895,548	(6,641,536)	(0.58)
餘絀	482,328,392	471,690,053	10,638,339	2.26
累積餘絀	482,328,392	471,690,053	10,638,339	2.26
權益其他項目	0	0	0	-
合計	1,718,748,158	1,730,483,026	(11,734,868)	(0.68)



美和學校財團法人美和科技大學

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
681,039,651	各項收入	652,063,640	616,426,000	35,637,640	5.78
477,350,503	學雜費收入	434,512,085	438,422,000	(3,909,915)	(0.89)
9,285,043	推廣教育收入	14,722,912	13,875,000	847,912	6.11
45,879,526	產學合作收入	39,055,926	45,000,000	(5,944,074)	(13.21)
117,724,244	補助及受贈收入	125,613,244	90,042,000	35,571,244	39.51
2,496,669	附屬機構收益	3,170,686	2,269,000	901,686	39.74
3,064,064	財務收入	2,767,636	2,570,000	197,636	7.69
25,239,602	其他收入	32,221,151	24,248,000	7,973,151	32.88
694,834,444	各項成本與費用	648,022,402	655,532,000	(7,509,598)	(1.15)
5,919,134	董事會支出	5,418,915	7,464,000	(2,045,085)	(27.40)
118,644,292	行政管理支出	99,184,333	119,413,000	(20,228,667)	(16.94)
450,620,415	教學研究及訓輔支出	441,871,401	427,921,000	13,950,401	3.26
53,705,916	獎助學金支出	39,536,569	40,487,000	(950,431)	(2.35)
8,658,851	推廣教育支出	13,244,054	10,505,000	2,739,054	26.07
46,235,705	產學合作支出	36,826,976	43,900,000	(7,073,024)	(16.11)
11,050,131	其他支出	11,940,154	5,842,000	6,098,154	104.38
(13,794,793)	本期餘絀	4,041,238	(39,106,000)	43,147,238	-



美和學校財團法人美和科技大學

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	69,421,208	48,652,974
本期餘絀	4,041,238	(13,794,793)
利息股利之調整	(2,767,636)	(3,064,064)
未計利息股利之本期餘絀	1,273,602	(16,858,857)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	83,455,856	81,658,709
減：不產生現金流入之收入	(3,282,595)	(4,299,999)
流動資產調整項目淨(增)減數	(2,115,923)	(5,595,174)
流動負債調整項目淨增(減)數	(12,677,368)	(9,315,769)
未計利息股利之現金流入(流出)	66,653,572	45,588,910
收取利息	2,767,636	3,064,064
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	69,421,208	48,652,974
投資活動現金流量	(47,290,403)	(28,269,254)
減少附屬機構投資收現數	2,760,126	3,121,165
減少特種基金收現數	13,079,352	13,840,169
收回存出保證金收現數	397,000	0
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(46,480,865)	(21,904,344)
增加無形資產付現數	(3,862,229)	(9,068,182)
增撥特種基金付現數	(13,123,787)	(13,881,062)
支付存出保證金付現數	(60,000)	(377,000)
投資活動淨現金流入(出)	(47,290,403)	(28,269,254)
籌資活動現金流量	(6,716,642)	4,906,772
增加代收款項收現數	117,387,297	129,165,340
收取存入保證金收現數	3,465,225	4,414,285
減：減少代收款項付現數	(123,624,229)	(126,240,168)
退回存入保證金付現數	(3,944,935)	(2,432,685)
籌資活動淨現金流入(出)	(6,716,642)	4,906,772
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)	15,414,163	25,290,492
期初現金及銀行存款餘額	473,336,576	448,046,084
期末現金及銀行存款餘額	488,750,739	473,336,576



美和學校財團法人美和科技大學

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	637,270,790	670,967,453	(33,696,663)	(5.02)
學雜費收入	434,512,085	477,350,503	(42,838,418)	(8.97)
推廣教育收入	14,722,912	9,285,043	5,437,869	58.57
產學合作收入	39,055,926	45,879,526	(6,823,600)	(14.87)
補助及受贈收入	125,613,244	117,724,244	7,889,000	6.70
附屬機構收益	3,170,686	2,496,669	674,017	27.00
財務收入	2,767,636	3,064,064	(296,428)	(9.67)
其他收入	32,221,151	25,239,602	6,981,549	27.66
減：不產生現金流入之收入	(3,282,595)	(4,299,999)	1,017,404	(23.66)
資產負債項目調整增(減)數	(11,510,255)	(5,772,199)	(5,738,056)	99.41
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	567,849,582	622,314,479	(54,464,897)	(8.75)
董事會支出	5,418,915	5,919,134	(500,219)	(8.45)
行政管理支出	99,184,333	118,644,292	(19,459,959)	(16.40)
教學研究及訓輔支出	441,871,401	450,620,415	(8,749,014)	(1.94)
獎助學金支出	39,536,569	53,705,916	(14,169,347)	(26.38)
推廣教育支出	13,244,054	8,658,851	4,585,203	52.95
產學合作支出	36,826,976	46,235,705	(9,408,729)	(20.35)
其他支出	11,940,154	11,050,131	890,023	8.05
減：不產生現金流出之成本與費用	(83,455,856)	(81,658,709)	(1,797,147)	2.20
資產負債項目調整增(減)數	3,283,036	9,138,744	(5,855,708)	(64.08)
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	69,421,208	48,652,974	20,768,234	42.69
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	31,574,832	30,972,526	602,306	1.94
機械儀器及設備	23,004,356	18,398,468	4,605,888	25.03
圖書及博物	1,739,349	1,209,623	529,726	43.79
其他設備	2,913,898	2,296,253	617,645	26.90
預付設備款	55,000	0	55,000	-
電腦軟體	3,862,229	9,068,182	(5,205,953)	(57.41)
扣減不動產支出前現金餘絀	37,846,376	17,680,448	20,165,928	114.06
購置不動產現金支出	18,768,262	0	18,768,262	-
土地改良物	8,852,347	0	8,852,347	-
預付工程款及未完工程	9,915,915	0	9,915,915	-
本期現金餘絀	19,078,114	17,680,448	1,397,666	7.91



美和學校財團法人美和科技大學
長期營運資產變動表
110學年度

全2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	2,408,752,518	50,210,678	55,350,000	(5,139,322)	(9.29)	46,058,052	20,000,000	26,058,052	130.29	(756,750)	2,412,148,394	
土地	22,758,719	0	0	0	-	0	0	0	-	0	22,758,719	
土地改良物	42,499,923	8,852,347	8,900,000	(47,653)	(0.54)	0	0	0	-	0	51,352,270	
房屋及建築	1,391,601,199	0	12,000,000	(12,000,000)	(100.00)	0	0	0	-	0	1,391,601,199	註1
機械儀器及設備	596,564,580	26,643,938	28,484,000	(1,840,062)	(6.46)	28,382,461	15,000,000	13,382,461	89.22	(756,750)	594,069,307	註2
圖書及博物	134,845,646	1,776,780	3,000,000	(1,223,220)	(40.77)	344,552	0	344,552	-	0	136,277,874	
其他設備	220,482,451	2,966,698	2,966,000	698	0.02	17,331,039	5,000,000	12,331,039	246.62	0	206,118,110	註3
購建中營運資產	0	9,970,915	0	9,970,915	-	0	0	0	-	0	9,970,915	註4
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,218,053,749	67,253,921	70,829,000	(3,575,079)	(5.05)	38,164,858	18,200,000	19,964,858	109.70	(630,625)	1,246,512,187	
土地改良物	34,467,145	1,642,155	2,400,000	(757,845)	(31.58)	0	0	0	-	0	36,109,300	
房屋及建築	602,808,218	31,532,176	31,200,000	332,176	1.06	0	0	0	-	0	634,340,394	
機械儀器及設備	409,544,187	29,783,612	31,317,000	(1,533,388)	(4.90)	23,060,972	13,400,000	9,660,972	72.10	(630,625)	415,636,202	註5
其他設備	171,234,199	4,295,978	5,912,000	(1,616,022)	(27.33)	15,103,886	4,800,000	10,303,886	214.66	0	160,426,291	註6
不動產、房屋及設備 淨額	1,190,698,769	(17,043,243)	(15,479,000)	(1,564,243)	10.11	7,893,194	1,800,000	6,093,194	338.51	(126,125)	1,165,636,207	
投資性不動產	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
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	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
無形資產	101,721,760	3,862,229	1,500,000	2,362,229	157.48	7,331,973	1,000,000	6,331,973	633.20	756,750	99,008,766	
電腦軟體	101,721,760	3,862,229	1,500,000	2,362,229	157.48	7,331,973	1,000,000	6,331,973	633.20	756,750	99,008,766	註7
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	74,083,115	7,456,087	5,682,000	1,774,087	31.22	6,943,644	800,000	6,143,644	767.96	630,625	75,226,183	
電腦軟體	74,083,115	7,456,087	5,682,000	1,774,087	31.22	6,943,644	800,000	6,143,644	767.96	630,625	75,226,183	註8
無形資產淨額	27,638,645	(3,593,858)	(4,182,000)	588,142	(14.06)	388,329	200,000	188,329	94.16	126,125	23,782,583	
合計	1,218,337,414	(20,637,101)	(19,661,000)	(976,101)	4.96	8,281,523	2,000,000	6,281,523	314.08	0	1,189,418,790	



美和學校財團法人美和科技大學
長期營運資產變動表
110學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：南校區建置學生實作教學場域尚在購建中

註2：增加金額高估，減少金額低估

註3：預算減少金額低估

註4：預算金額低估

註5：預算減少金額低估

註6：預算減少金額低估

註7：預算金額低估

註8：預算金額低估



美和學校財團法人美和科技大學

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	434,512,085	438,422,000	(3,909,915)	(0.89)	1. 上學期學生數：5,702人。 下學期學生數：5,475人。 2. 110-1學生數：5702人 110-2學生數：5475人
學費收入	309,437,934	312,629,000	(3,191,066)	(1.02)	
雜費收入	114,864,133	116,903,000	(2,038,867)	(1.74)	
實習實驗費收入	3,769,961	4,300,000	(530,039)	(12.33)	電課程及實習人數較預期少。
學分費收入	6,440,057	4,590,000	1,850,057	40.31	重補修開班修課人數較預期多。
推廣教育收入	14,722,912	13,875,000	847,912	6.11	
產學合作收入	39,055,926	45,000,000	(5,944,074)	(13.21)	受COVID19疫情影響，產學合作案件較預期少。
補助及受贈收入	125,613,244	90,042,000	35,571,244	39.51	教育部補助計畫及金額增加所致。
補助收入	123,941,846	85,042,000	38,899,846	45.74	教育部補助計畫及金額增加所致。
受贈收入	1,671,398	5,000,000	(3,328,602)	(66.57)	受COVID 19疫情影響，捐贈金額減少
附屬機構收益	3,170,686	2,269,000	901,686	39.74	居家護理機構因訪視案增加以致收入增加。
財務收入	2,767,636	2,570,000	197,636	7.69	
利息收入	2,695,201	2,500,000	195,201	7.81	
基金收益	72,435	70,000	2,435	3.48	
其他收入	32,221,151	24,248,000	7,973,151	32.88	外幣存款重評價及非當年度收入調整所致。
試務費收入	904,470	600,000	304,470	50.75	預算低估
住宿費收入	14,072,882	15,548,000	(1,475,118)	(9.49)	
網路使用費	1,293,527	1,600,000	(306,473)	(19.15)	預算金額高估
雜項收入	15,950,272	6,500,000	9,450,272	145.39	外幣存款重評價及非當年度收入調整所致。
合計	652,063,640	616,426,000	35,637,640	5.78	



美和學校財團法人美和科技大學
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
合計			0	0	0	0			



美和學校財團法人美和科技大學
成本與費用明細表
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	%	
董事會支出	5,418,915	7,464,000	(2,045,085)	(27.40)	預算編列聘任專任董事3人，實際聘任2人，故支出減少。
人事費	3,427,381	5,628,000	(2,200,619)	(39.10)	預算編列聘任專任董事3人，實際聘任2人，故支出減少。
業務費	274,931	250,000	24,931	9.97	
出席及交通費	1,692,536	1,550,000	142,536	9.20	
折舊及攤銷	24,067	36,000	(11,933)	(33.15)	預算金額高估
行政管理支出	99,184,333	119,413,000	(20,228,667)	(16.94)	撙節人力及費用，故薪資及相關費用之金額均下降。
人事費	31,331,543	33,843,000	(2,511,457)	(7.42)	
業務費	26,187,677	39,648,000	(13,460,323)	(33.95)	撙節水電等各項費用支出
維護費	4,690,594	6,093,000	(1,402,406)	(23.02)	預算金額高估
退休撫卹費	695,621	314,000	381,621	121.54	預算金額低估
折舊及攤銷	36,278,898	39,515,000	(3,236,102)	(8.19)	
教學研究及訓輔支出	441,871,401	427,921,000	13,950,401	3.26	
人事費	293,820,710	293,786,000	34,710	0.01	
業務費	90,616,855	83,426,000	7,190,855	8.62	
維護費	7,957,057	6,531,000	1,426,057	21.84	預算金額低估
退休撫卹費	10,725,184	9,218,000	1,507,184	16.35	預算金額低估
折舊及攤銷	38,751,595	34,960,000	3,791,595	10.85	預算金額低估
獎助學金支出	39,536,569	40,487,000	(950,431)	(2.35)	
獎學金支出	19,500,702	22,453,000	(2,952,298)	(13.15)	新生優秀獎學金部份高估
民間捐贈獎學金支出	30,000	1,300,000	(1,270,000)	(97.69)	
學校自付獎學金支出	19,470,702	21,153,000	(1,682,298)	(7.95)	
助學金支出	20,035,867	18,034,000	2,001,867	11.10	學雜費優惠部份低估
政府補助助學金支出	6,897,993	1,800,000	5,097,993	283.22	
民間捐贈助學金支出	48,399	0	48,399	-	
學校自付助學金支出	13,089,475	16,234,000	(3,144,525)	(19.37)	
推廣教育支出	13,244,054	10,505,000	2,739,054	26.07	較前COVID19疫情趨緩，增加開班班別及課程
人事費	4,759,572	5,091,000	(331,428)	(6.51)	
業務費	8,484,482	5,414,000	3,070,482	56.71	較前COVID19疫情趨緩，增加開班班別及課程
產學合作支出	36,826,976	43,900,000	(7,073,024)	(16.11)	產學合作收入減少，相對支出亦減少。
人事費	16,678,502	13,100,000	3,578,502	27.32	預算金額低估
業務費	20,148,474	30,800,000	(10,651,526)	(34.58)	產學合作收入減少，相對支出亦減少。
其他支出	11,940,154	5,842,000	6,098,154	104.38	財產報廢及試務費低估所致
試務費支出	794,045	600,000	194,045	32.34	預算金額低估
財產交易短絀	7,936,971	2,000,000	5,936,971	296.85	預算金額低估
超額年金給付	2,305,966	2,242,000	63,966	2.85	
雜項支出	903,172	1,000,000	(96,828)	(9.68)	
合計	648,022,402	655,532,000	(7,509,598)	(1.15)	



美和學校財團法人美和科技大學

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
事務組零用金	15,000
宿舍零用金	5,000
出納組零用金	10,000
合 計	30,000



美和學校財團法人美和科技大學

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
華南銀行內埔分行(支存)1231-1	2,352,254
華南銀行內埔分行(支存)2311-2	1,777,434
華南銀行內埔分行(支存)2488-8	5,844,208
華南銀行內埔分行(支存)2699-8	169,276
華南銀行內埔分行(支存)2808-8	31,437
台灣銀行屏東分行(支存)3670-2	330,349
玉山銀行屏東分行(支存)5976-8	3,130,263
華南銀行內埔分行(支存)2598-9	1,308,772
華南銀行內埔分行(活存)1510-2	13,255,378
永豐銀行屏東分行(活存)06002	2,805,601
永豐銀行屏東分行(活存)50005-外幣存款	628,725
郵政儲金(活存)42194278	696,178
玉山銀行屏東分行(優利活存)131266	14,372,553
玉山銀行屏東分行(活存)751210-外幣存款	5,390,846
華南銀行內埔分行(活存)3538-8	3,550,275
土地銀行屏東分行(活存)21205	662,551
華南銀行屏東分行(活存)7789-6	309,014
華南銀行內埔分行(活存)24367-外幣存款	3,270,581
高雄銀行屏東分行(活存)05938	143,842
陽信銀行屏東分行(活存)0167-7	2,168,802
陽信銀行屏東分行(活存)16868-外幣存款	281,223
元大銀行屏東分行(活存)81999	14,039,077
華南銀行內埔分行	20,000,000
土地銀行屏東分行	10,000,000
玉山銀行屏東分行	40,316,100
陽信銀行屏東分行	341,886,000
合 計	488,720,739



美和學校財團法人美和科技大學
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
應收減免學雜費	4,692,123
應收分期學雜費	1,589,957
應收學雜費-其他	739,773
其他應收款（其他政府部門計畫、餐旅系學生實習借款、產學合作計畫款等）	11,121,354
備抵呆帳-應收帳款	(1,637,621)
合 計	16,505,586



美和學校財團法人美和科技大學
 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
預付進修推廣部勞動部檢測相關費用	3,428,153
預付護理系實習費	1,713,470
預付其他業務費	559,322
合 計	5,700,945



美和學校財團法人美和科技大學
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	4,541,569
附設居家護理所	4,320,452
合 計	8,862,021



美和學校財團法人美和科技大學
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
劉麗琪獎學金	291,617
龔令芷獎學金	78,732
無名氏獎學金	1,016,087
張仁發黃瑞香紀念獎學金	2,000,002
鍾紹光紀念獎學金	504,276
溫興春董事長紀念獎學金	3,037,514
美和文教基金	835,559
卓越美和基金	1,391,840
合 計	9,155,627



美和學校財團法人美和科技大學
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
體育室認養麟洛棒壘球場場地(含匯費)1101102-1101120(屏東縣體育發展中心保管款戶)-#11002817	60,000
合 計	60,000



美和學校財團法人美和科技大學
 代管資產明細表
 111年7月31日

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
肩掛式無線喊話器	13,500
吸塵器	18,900
除濕機	18,000
相機	14,600
飲水機	25,300
PC桌上型電腦	22,995
宏碁筆記型電腦	22,995
彩色雷射傳真事務機	17,735
投影機	20,790
安全監視系統	41,255
上下門變頻冰箱	17,490
蒸善美DD直驅變頻洗衣機	28,140
窗簾	22,750
窗簾	10,000
合 計	294,450



美和學校財團法人美和科技大學

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
應付教育部各項計畫費用	1,214,865
應付科技部各項計畫費用	24,514
應付勞動部各項計畫費用	258,183
應付其他政府機關計畫費用	265,857
應付產學合作計畫費用	50,724
應付勞保健保勞退費用	3,729,499
應付其他各項費用(應付各項保養維護合約、維修費、稅捐、招生相關業務費、獎助學金、導師費、工讀費等)	3,743,699
應付設備款	5,868,772
應付雇主補充保費	86,563
應付維修費用	991,359
合 計	16,234,035



美和學校財團法人美和科技大學

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
預收學雜費	11,383,646
預收學分費	1,521,955
預收補助款-整體發展	15,939,427
預收補助款-訓輔專款	844,665
預收補助款-計畫型獎助	8,688,251
其他預收款（111學年度停車費等）	374,850
合 計	38,752,794



美和學校財團法人美和科技大學

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
代扣所得稅	14,600
代扣勞保費	1,100,384
代扣健保費	595,665
代扣公保費	372,007
代扣勞退、離儲、退撫金	581,146
代扣健保補充保費	78,540
代收學保、就貸書籍費、學生會費	87,300
代收產學-國科會計畫	1,314,196
代收產學-農委會計畫	3,630,309
代收產學-產學合作計畫	5,900,884
代收產學-其他產學計畫	100,500
其他代收-行政管理費	1,972,379
其他代收-推廣學分班	2,351,666
其他代收-其他	3,827,788
合 計	21,927,364



美和學校財團法人美和科技大學
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
存入保證金-廠商	4,664,684
存入保證金-圖書館之友借書保證金	136,800
合 計	4,801,484



美和學校財團法人美和科技大學
應付代管資產明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付代管屏東縣政府委託經營管理屏東縣潮州鎮社區公共托育家園及潮州托育資源中心財產(財產明細詳本決算書P.20)	294,450
合 計	294,450



美和學校財團法人美和科技大學
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%	$\frac{434,512,085}{652,063,640}$ *100% =66.64%	$\frac{477,350,503}{681,039,651}$ *100% =70.09%	$\frac{542,991,086}{747,786,859}$ *100% =72.61%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{510,957,270}{76,914,193}$ *100% =664.32%	$\frac{493,891,509}{92,210,589}$ *100% =535.61%	$\frac{464,179,139}{97,568,200}$ *100% =475.75%
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%	$\frac{(82,010,127-294,450)}{(1,718,748,158-294,450)}$ *100% =4.76%	$\frac{(97,786,233-294,450)}{(1,730,483,026-294,450)}$ *100% =5.63%	$\frac{(104,064,865-3,197,071)}{(1,750,556,451-3,197,071)}$ *100% =5.77%
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%	$\frac{(434,512,085-477,350,503)}{477,350,503}$ *100% =-8.97%	$\frac{(477,350,503-542,991,086)}{542,991,086}$ *100% =-12.09%	$\frac{(542,991,086-599,063,467)}{599,063,467}$ *100% =-9.36%
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%	$\frac{(37,846,376-17,680,448)}{652,063,640}$ *100% =3.09%	$\frac{(17,680,448-21,414,019)}{681,039,651}$ *100% =-0.55%	$\frac{(21,414,019-24,381,278)}{747,786,859}$ *100% =-0.40%
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{4,041,238}{652,063,640}$ *100% =0.62%	$\frac{-13,794,793}{681,039,651}$ *100% =-2.03%	$\frac{-11,303,784}{747,786,859}$ *100% =-1.51%
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%	$\frac{(69,421,208+2,760,126-31,574,832)}{76,914,193}$ *100% =52.79%	$\frac{(48,652,974+3,121,165-30,972,526)}{92,210,589}$ *100% =22.56%	$\frac{(66,288,560+2,612,847-44,874,541)}{97,568,200}$ *100% =24.63%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	$\frac{(510,957,270-0-5,700,945)}{76,914,193}$ *100% =656.91%	$\frac{(493,891,509-0-4,504,124)}{92,210,589}$ *100% =530.73%	$\frac{(464,179,139-0-1,295,522)}{97,568,200}$ *100% =474.42%
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%	$\frac{82,010,127}{(482,328,392+1,145,254,012)}$ *100% =5.04%	$\frac{97,786,233}{(471,690,053+1,151,895,548)}$ *100% =6.02%	$\frac{104,064,865}{(473,841,774+1,163,579,513)}$ *100% =6.36%



美和學校財團法人美和科技大學
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%	488,750,739+0+16,505,586-(76,914,193-38,752,794+4,801,484+0) 363,744,479 *100% =127.09%	473,336,576+0+16,050,809-(92,210,589-49,343,947+5,281,194+0) 384,087,945 *100% =114.88%	448,046,084+0+14,837,533-(97,568,200-52,729,574+3,299,594+0) 406,524,117 *100% =102.02%
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)	488,750,739+0+16,505,586-(76,914,193-38,752,794+4,801,484+0) =462,293,442	473,336,576+0+16,050,809-(92,210,589-49,343,947+5,281,194+0) =441,239,549	448,046,084+0+14,837,533-(97,568,200-52,729,574+3,299,594+0) =414,745,397
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	(42,962,883-514,471,952) 37,846,376 =0.00	(48,147,836-498,895,577) 17,680,448 =0.00	(48,138,220-471,973,916) 21,414,019 =0.00



附設幼兒園
決算書

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
平衡表
中華民國111年7月31日

編號：201

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	4,997,398	4,917,232	80,166	1.63
流動資產	4,178,077	3,712,269	465,808	12.55
現金	30,000	378,550	(348,550)	(92.08)
銀行存款	4,147,765	2,419,079	1,728,686	71.46
應收款項	312	914,640	(914,328)	0.00
預付款項	0	0	0	0.00
不動產、房屋及設備	2,465,041	2,785,359	(320,318)	(11.50)
機械儀器及設備	1,086,296	1,037,156	49,140	4.74
其他設備	1,378,745	1,748,203	(369,458)	(21.13)
累計折舊總額	(1,645,720)	(1,580,396)	(65,324)	4.13
累計折舊-機器設備	(729,224)	(564,489)	(164,735)	29.18
累計折舊-其他設備	(916,496)	(1,015,907)	99,411	(9.79)
不動產、房屋及設備淨額	819,321	1,204,963	(385,642)	(32.00)
無形資產	0	10,000	(10,000)	(100.00)
電腦軟體	0	10,000	(10,000)	(100.00)
累計攤銷總額	0	(10,000)	10,000	(100.00)
累計攤銷-電腦軟體	0	(10,000)	10,000	(100.00)
無形資產淨額	0	0	0	0.00
合計	<u>4,997,398</u>	<u>4,917,232</u>	<u>80,166</u>	<u>1.63</u>
負債	455,829	128,938	326,891	253.53
流動負債	455,829	128,938	326,891	253.53
應付款項	433,909	105,596	328,313	310.91
預收款項	-	-	0	0.00
代收款項	21,920	23,342	(1,422)	(6.09)
權益基金及餘絀	4,541,569	4,788,294	(246,725)	- 5.15
作業基金	11,759,710	11,759,710	0	0.00
餘絀	(7,218,141)	(6,971,416)	(246,725)	3.54
累積餘絀	(7,218,141)	(6,971,416)	(246,725)	3.54
合計	<u>4,997,398</u>	<u>4,917,232</u>	<u>80,166</u>	<u>1.63</u>

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
收支餘絀表
110學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：202

109學年度 決算數	項目	110學年度 決算數(1)	110學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
6,836,320	各項收入	7,531,193	6,625,000	906,193	13.68
1,799,016	學費收入	1,983,386	1,445,000	538,386	37.26
5,037,304	月費收入	5,547,807	5,180,000	367,807	7.10
5,538,213	各項成本與費用	6,205,717	5,366,000	839,717	15.65
3,937,853	薪資支出	3,941,102	3,786,000	155,102	4.10
199,875	餐點支出	234,055	300,000	(65,945)	(21.98)
273,172	材料支出	321,064	108,000	213,064	197.28
39,135	事務支出	40,104	60,000	(19,896)	(33.16)
496,793	活動支出	581,258	711,600	(130,342)	(18.32)
322,904	折舊及攤銷	300,434	50,000	250,434	500.87
22,790	其他支出	134,348	-	134,348	0.00
245,691	雜項支出	653,352	350,400	302,952	86.46
<u>1,298,107</u>	本期餘絀	<u>1,325,476</u>	<u>1,259,000</u>	<u>66,476</u>	<u>5.28</u>

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園

現金流量表

110學年度

編號：203

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109學年度 決算數
營運活動現金流量	<u>3,001,477</u>	<u>822,926</u>
本期餘絀	1,325,476	1,298,107
加：不產生現金流出之成本與費用	434,782	345,694
流動資產調整項目淨(增)減數	914,328	(764,970)
流動負債調整項目淨增(減)數	<u>326,891</u>	<u>(55,905)</u>
營運活動淨現金流入(出)	<u>3,001,477</u>	<u>822,926</u>
投資活動現金流量	<u>(49,140)</u>	<u>(71,600)</u>
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(49,140)	(71,600)
投資活動淨現金流入(出)	<u>(49,140)</u>	<u>(71,600)</u>
籌資活動現金流量	<u>(1,572,201)</u>	<u>(1,522,035)</u>
盈餘撥充學校基金付現數	(1,572,201)	(1,522,035)
其他籌資活動收現數	<u>0</u>	<u>0</u>
籌資活動淨現金流入(出)	<u>(1,572,201)</u>	<u>(1,522,035)</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,380,136	(770,709)
期初現金及銀行存款餘額	<u>2,797,629</u>	<u>3,568,338</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>4,177,765</u>	<u>2,797,629</u>

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
現金收支概況表
110學年度

編號：204

項 目	110學年度 決算數(1)	109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	<u>8,445,521</u>	<u>6,071,350</u>	<u>2,374,171</u>	<u>39.10</u>
學費收入	1,983,386	1,799,016	184,370	10.25
月費收入	5,547,807	5,037,304	510,503	10.13
資產負債項目調整增(減)數	914,328	(764,970)	1,679,298	0.00
經常門現金支出	<u>5,444,044</u>	<u>5,248,424</u>	<u>195,620</u>	<u>3.73</u>
薪資支出	3,941,102	3,937,853	3,249	0.08
餐點支出	234,055	199,875	34,180	17.10
材料支出	321,064	273,172	47,892	17.53
事務支出	40,104	39,135	969	2.48
活動支出	581,258	496,793	84,465	17.00
折舊及攤銷	300,434	322,904	(22,470)	(6.96)
其他支出	134,348	22,790	111,558	0.00
雜項支出	653,352	245,691	407,661	165.92
減：不產生現金流出之成本與費用	(434,782)	(345,694)	(89,088)	25.77
資產負債項目調整增(減)數	<u>(326,891)</u>	<u>55,905</u>	<u>(382,796)</u>	<u>(684.73)</u>
經常門現金餘絀	3,001,477	822,926	2,178,551	264.73
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	(49,140)	(71,600)	22,460	(31.37)
機械儀器及設備	(49,140)	(71,600)	22,460	(31.37)
其他設備	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	2,952,337	751,326	2,201,011	292.95
購置不動產現金支出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
本期現金餘絀	<u>2,952,337</u>	<u>751,326</u>	<u>2,201,011</u>	<u>292.95</u>

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園
長期營運資產變動表
110學年度

編號：205B

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目名稱	109學年度底 止 結存金額	110學年度增加金額及預、決算數之差異比較				110學年度減少金額及預、決算數之差異比較				110學年 度重分 類金額	110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	2,785,359	49,140	50,000	(860)	- 1.72	369,458	0	369,458	0.00	0	2,465,041	
土地改良物	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
機械儀器及設備	1,037,156	49,140	50,000	(860)	- 1.72	0	0	0	0.00	0	1,086,296	
其他設備	1,748,203	0	0	0	-	369,458	0	369,458	0.00	0	1,378,745	
累計折舊	(1,580,396)	(300,434)	(50,000)	(250,434)	500.87	235,110	0	235,110	0.00	0	(1,645,720)	
土地改良物	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
機械儀器及設備	(564,489)	(164,735)	(8,000)	(156,735)	1,959.19	0	0	0	0.00	0	(729,224)	
其他設備	(1,015,907)	(135,699)	(42,000)	(93,699)	223.09	235,110	0	235,110	0.00	0	(916,496)	
不動產、房屋及設備淨額	1,204,963	(251,294)	0	(251,294)	0.00	134,348	0	134,348	0.00	0	819,321	
無形資產	10,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
電腦軟體	10,000	0	0	0	0.00	10,000	0	10,000	0.00	0	0	
累計攤銷	(10,000)	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
電腦軟體	(10,000)	0	0	0	0.00	(10,000)	0	(10,000)	0.00	0	0	
無形資產淨額	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
合計	1,204,963	(251,294)	0	(251,294)	0	134,348	0	134,348	0.00	0	819,321	

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園

現金明細表

111年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
零用金	30,000
合 計	30,000

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園

銀行存款明細表

111年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
華南銀行內埔分行(支存)22729	4,147,765
合 計	4,147,765

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園

應付款項明細表

111年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
應付影印紙	2,000
應付111.06月勞健保費及勞工退休金(新制)	43,985
應付111.07月影印費	2,995
應付111.06月-111.07月績效獎金	48,600
應付111.07月離職人員及新進人員薪資	18,062
應付111.07月電話費7780604	343
應付111.07月才藝老師鐘點費	28,375
應付111.07月餐點費用	14,126
應付畢業書包及手提紙袋	11,808
應付彩色長尾夾等	3,385
應付組合音響64050303-27-1110726001	1,990
應付分攤校本部110學年度水電費	200,000
應付離職人員110年度未休假薪資	12,093
110學年度查帳後調整A02-補估列111.07月勞健保費、勞工退休金(新制)	43,985
110學年度查帳後調整R03-依性質重分類-#111071505收7.15幼兒園111.07月月費-白兔班張笠恩溢繳111.07月月費	1,162
110學年度查帳後調整R04-依性質重分類-#111032201收3.22屏東縣內埔鄉公所退回預繳大型廢棄物清運費	1,000
合 計	433,909

私立美和學校財團法人美和科技大學附設屏東縣美和幼兒園

代收款項明細表

111年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
代扣個人健保補充保費	506
代扣111.07月勞保費	5,669
代扣111.07月健保費	5,792
110學年度查帳後調整R01-依性質重分類	9,953
合 計	21,920

附設居家護理所
決算書

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
平衡表
中華民國111年7月31日

編號：201

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	4,784,982	4,073,654	711,328	17.46
流動資產	4,448,077	3,687,376	760,701	20.63
銀行存款	3,181,593	2,675,569	506,024	18.91
應收款項	1,266,484	1,011,807	254,677	25.17
不動產、房屋及設備	1,793,131	1,895,505	(102,374)	(5.40)
機械儀器及設備	290,802	393,176	(102,374)	(26.04)
運輸設備	1,105,000	1,105,000	0	0.00
其他設備	397,329	397,329	0	0.00
累計折舊總額	(1,456,226)	(1,509,227)	53,001	(3.51)
不動產、房屋及設備淨額	336,905	386,278	(49,373)	(12.78)
無形資產	38,000	38,000	0	0.00
電腦軟體	38,000	38,000	0	0.00
累計攤銷總額	(38,000)	(38,000)	0	0.00
無形資產淨額	0	0	0	0.00
合計	<u>4,784,982</u>	<u>4,073,654</u>	<u>711,328</u>	<u>17.46</u>
負債	464,530	410,487	54,043	13.17
流動負債	464,530	410,487	54,043	13.17
應付款項	432,788	374,605	58,183	15.53
代收款項	31,742	35,882	(4,140)	(11.54)
權益基金及餘絀	4,320,452	3,663,167	657,285	17.94
作業基金	2,500,000	2,500,000	0	0.00
作業基金	2,500,000	2,500,000	0	0.00
餘絀	1,820,452	1,163,167	657,285	56.51
累積餘絀	1,820,452	1,163,167	657,285	56.51
合計	<u>4,784,982</u>	<u>4,073,654</u>	<u>711,328</u>	<u>17.46</u>

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
收支餘絀表
110學年度

編號：202

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

109學年度 決算數	項目	110學年度 決算數(1)	110學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
7,831,545	各項收入	8,964,594	7,980,000	984,594	12.34
6,514,183	醫師訪視收入	7,326,397	6,540,000	786,397	12.02
183,643	材料費收入	164,703	120,000	44,703	37.25
1,133,719	其他收入	1,473,494	1,320,000	153,494	11.63
6,632,983	各項成本與費用	7,119,384	6,970,000	149,384	2.14
3,968,261	薪資支出	3,834,785	3,962,000	(127,215)	(3.21)
2,626,371	業務支出	3,235,226	2,958,000	277,226	9.37
37,903	折舊及攤銷	33,766	50,000	(16,234)	(32.47)
448	其他支出	15,607	0	15,607	0.00
<u>1,198,562</u>	本期餘絀	<u>1,845,210</u>	<u>1,010,000</u>	<u>835,210</u>	<u>82.69</u>

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所

現金流量表

110學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：203

項目	110學年度 決算數	109學年度 決算數
營運活動現金流量	<u>1,693,949</u>	<u>871,374</u>
本期餘絀	1,845,210	1,198,562
加：不產生現金流出之成本與費用	49,373	38,351
流動資產調整項目淨(增)減數	(254,677)	(517,986)
流動負債調整項目淨增(減)數	54,043	152,447
營運活動之現金流入(出)	<u>1,693,949</u>	<u>871,374</u>
投資活動現金流量	<u>0</u>	<u>(48,988)</u>
增加不動產、房屋及設備付現數	0	(48,988)
購置無形資產付現數	<u>0</u>	<u>0</u>
投資活動之現金流入(出)	<u>0</u>	<u>(48,988)</u>
籌資活動現金流量	<u>(1,187,925)</u>	<u>(1,599,130)</u>
盈餘撥充學校基金付現數	(1,187,925)	(1,599,130)
其他籌資活動收現數	<u>0</u>	<u>0</u>
籌資活動淨現金流入(出)	<u>(1,187,925)</u>	<u>(1,599,130)</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	506,024	(776,744)
期初現金及銀行存款餘額	<u>2,675,569</u>	<u>3,452,313</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>3,181,593</u>	<u>2,675,569</u>

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
現金收支概況表
110學年度

編號：204

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	110學年度 決算數(1)	109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	<u>8,709,917</u>	<u>7,313,559</u>	<u>1,396,358</u>	<u>19.09</u>
醫師訪視收入	7,326,397	6,514,183	812,214	12.47
材料費收入	164,703	183,643	(18,940)	(10.31)
補助收入	0	0	0	0.00
其他收入	1,473,494	1,133,719	339,775	29.97
資產負債項目調整(增)減數	(254,677)	(517,986)	263,309	(50.83)
經常門現金支出	<u>7,015,968</u>	<u>6,442,185</u>	<u>573,783</u>	<u>8.91</u>
薪資支出	3,834,785	3,968,261	-	(3.36)
業務支出	3,235,226	2,626,371	608,855	23.18
折舊及攤銷	33,766	37,903	(4,137)	(10.91)
其他支出	15,607	448	15,159	3383.71
減:不產生現金流出之成本與費用	(49,373)	(38,351)	(11,022)	28.74
資產負債項目調整增(減)數	<u>(54,043)</u>	<u>(152,447)</u>	<u>98,404</u>	<u>(64.55)</u>
經常門現金餘絀	<u>1,693,949</u>	<u>871,374</u>	<u>822,575</u>	<u>94.40</u>
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	(48,988)	48,988	(100.00)
機械儀器及設備	0	(48,988)	48,988	(100.00)
其他設備	0	0	0	0.00
電腦軟體	0	0	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	<u>1,693,949</u>	<u>822,386</u>	<u>871,563</u>	<u>105.98</u>
購置不動產現金支出	0	0	0	0.00
本期現金餘絀	<u>1,693,949</u>	<u>822,386</u>	<u>871,563</u>	<u>105.98</u>

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
長期營運資產變動表
110學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

編號：205B

項目名稱	109學年度 底止 結存金額	110學年度增加金額及預、決算數之差異比較				110學年度減少金額及預、決算數之差異比較				110學年度重分 類金額	110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	1,895,505	0	50,000	(50,000)	(100.00)	102,374	0	102,374	0.00	0	1,793,131	
機械儀器及設備	393,176	0	50,000	(50,000)	(100.00)	102,374	0	102,374	0.00	0	290,802	
運輸設備	1,105,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	1,105,000	
其他設備	397,329	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	397,329	
累計折舊	(1,509,227)	(33,766)	(42,000)	8,234	(19.60)	86,767	0	86,767	0.00	0	(1,456,226)	
機械儀器及設備	(259,718)	(33,766)	(42,000)	8,234	(19.60)	86,767	0	86,767	0.00	0	(206,717)	
運輸設備	(920,833)	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	(920,833)	
其他設備	(328,676)	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	(328,676)	
不動產、房屋及設備淨額	386,278	(33,766)	8,000	(41,766)	(522.08)	15,607	0	15,607	0.00	0	336,905	
無形資產	38,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	38,000	
電腦軟體	38,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	38,000	
累計攤銷	(38,000)	0	(8,000)	8,000	(100.00)	0	0	0	0.00	0	(38,000)	
無形資產	(38,000)	0	(8,000)	8,000	(100.00)	0	0	0	0.00	0	(38,000)	
無形資產淨額	0	0	(8,000)	8,000	(100.00)	0	0	0	0.00	0	0	
合計	<u>386,278</u>	<u>(33,766)</u>	<u>0</u>	<u>(33,766)</u>	<u>0.00</u>	<u>15,607</u>	<u>0</u>	<u>15,607</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>336,905</u>	

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所
銀行存款明細表
111年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
華南銀行內埔分行(支存)#801160027995	3,181,593
合 計	3,181,593

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所

應收款項明細表

111年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
預估111.05月醫師訪視費收入未入帳	638,579
預估111.06月醫師訪視費收入未入帳	627,905
合 計	1,266,484

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所

應付款項明細表

111年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
應付111.07月居家護理師薪資(陳如亭)(居-283)	23,494
應提繳111.06月勞工退休金(居-295)	12,606
應付111.06月勞保費(居-294)	22,029
應付111.07月居家護理師薪資(吳佩軒)(居-284)	29,484
應付111.05月績效獎勵費	12,000
應付111.06月績效獎勵費	8,250
應付111.05-07月復健師訪視費(居-291)	18,000
應付111.05-06月醫師訪視費(居-290)	73,000
應付醫療耗材-灌食空針等(居-285~288)	10,200
應付111.07月ADSL連線費(居-293)	2,343
應付111.04-07月郵資(居-289)	309
應付醫療耗材-矽質尿管等(居-277)	26,320
應付醫療耗材-透氣紙膠等(居-276)	14,700
應付111.07月公務車油料費(居-297~299)	5,820
應付111.06月投保單位健保補充保險費(居-296)	2,091
應付預估111.06-07月健保費(10571*2=21142)	21,142
應付預估111.06月醫師訪視費	68,000
應付110學年度查帳後調整-A01-111.07月醫師訪視費	83,000
合 計	432,788

美和學校財團法人美和科技大學附設居家護理所

代收款項明細表

111年7月31日

編號：209

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
代扣勞保費	3,363
代扣健保費	6,763
代扣稅額	16,796
代扣二代健保費	2,260
代扣勞退金	2,560
合 計	31,742

附表

**美和科技大學暨附屬機構
舉債指數計算表
110學年度舉債指數計算表**

項目	美和科技大學	美和科技大學附 設居家護理所	美和科技大學附 設幼兒園	美和科技大學暨 附屬機構
本次已借款或預計借款金額	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
短期債務	-	-	-	-
應付款項	16,234,035	432,788	433,909	17,100,732
代收款項	21,927,364	31,742	21,920	21,981,026
其他借款	-	-	-	-
長期銀行借款	-	-	-	-
長期應付款項	-	-	-	-
應付退休及離儲金	-	-	-	-
存入保證金	4,801,484	-	-	4,801,484
貨幣性負債小計(A)	42,962,883	464,530	455,829	43,883,242
現金	30,000	-	30,000	60,000
銀行存款	488,720,739	3,181,593	4,147,765	496,050,097
短期投資	-	-	-	-
應收款項	16,505,586	1,266,484	312	17,772,382
特種基金	9,155,627	-	-	9,155,627
存出保證金	60,000	-	-	60,000
貨幣性資產小計(B)	514,471,952	4,448,077	4,178,077	523,098,106
借款淨額(C=A-B)	(471,509,069)	(3,983,547)	(3,722,248)	(479,214,864)
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	37,846,376	1,693,949	2,952,337	42,492,662
舉債指數(C/D)	-	-	-	-

註：借款淨額若為負數，則舉債指數以0計算；扣減不動產支出前產生現金短絀時，舉債指數為負值。

製 表：蔣玉芬

行政助理蔣玉芬

主辦會計：趙春得

會計主任趙春得

校 長：王建臺

校長王建臺(甲)

董 事 長：劉忠志

董事長劉忠志