

環球學校財團法人環球科技大學



111 學年度

(自 111 年 8 月 1 日至 112 年 7 月 31 日止)

決 算 書



環球學校財團法人環球科技大學

111學年度決算書

目 錄

序號	項 目	頁次
1	決算總說明	1-4
2	平衡表	5
3	收支餘絀表	6
4	現金流量表	7
5	現金收支概況表	8
6	長期營運資產變動表	9-10
7	借款變動表	11
8	收入明細表	12-13
9	成本與費用明細表	14
10	現金明細表	15
11	銀行存款明細表	16
12	應收款項明細表	17
13	預付款項明細表	18
14	非流動金融資產明細表	19
15	附屬機構投資明細表	20
16	特種基金明細表	21
17	遞延資產明細表	22
18	存出保證金明細表	23
19	應付款項明細表	24
20	預收款項明細表	25
21	代收款項明細表	26
22	存入保證金明細表	27-30
23	應付退休及離職金明細表	31
24	最近3年財務分析表	32-33



環球學校財團法人環球科技大學

決算總說明

111 學年度

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

(一)、教學目標：

本校秉持「存誠務實」的校訓精神辦學，制定學生核心能力及指標，提升學生實務能力與就業競爭力，致力於培養學生成為能創新創業的企業良才，並定位為中小企業標竿實務應用型大學，並訂定「培育學生成為身心靈健全、兼俱創新與創業精神及實務專業知能的企業良才」為本校教育目標。

(二)、學生輔導目標：

本校以建構安全、健康、適性之溫馨友善校園，培養樂愛生命，樂在學習，樂在工作，樂在生活的大學生為目標，協助輔導學生全面性之身心發展和自我實現，以期具備「維生、互動、創造」能力，並與世界接軌、實現自我及服務社會為學習目標。

二、重要長期營運資產增置計畫

教育部整體發展重要長期營運資產增置計畫：本學年度資本門支出共計 244 萬 6,344 元(含自籌款)。

教育部體育署補助新建、修整建棒球運動場地：本學年度資本門支出共計 516 萬元(含自籌款)。

教育部小額計畫案及其他政府單位補助款：本學年度資本門支出共計 13 萬 1,978 元(含自籌款)。

學校自有經費:本學年度資本門支出共計 89 萬 3,377 元。

三、長期債務之舉借及償還

因應興建學生宿舍(國際書苑)需要，在 102 年經教育部臺教技(二)字 1020098788 號函核准後，向第一商業銀行辦理貸款，額度 6,000 萬元，借款期限 12 年，依工程進度核實撥貸，按月繳息；自民國 104 年 12 月 18 日起本金分 20 期平均攤還，每半年償還貸款本金 300 萬元，預計至 115 年償還完畢；另自民國 109 年 6 月起，剩餘本金重新約定每期分攤金額，但償還期限不變；至 112 年 7 月 31 日止貸款餘額為 2,455 萬 8,678 元，本學年共償還長期貸款本金 600 萬元。

# 環球學校財團法人環球科技大學

## 決算總說明

111 學年度

因應校務發展需要，本校在 109 年經教育部 109 年 5 月 22 日臺教技(二)字第 1090074955 號函核准後，向第一商業銀行辦理貸款，額度 1 億 5,000 萬元，借款期限 15 年，於民國 109 年 6 月 24 日撥貸，按月繳息，自民國 111 年 12 月 24 日起，分 25 期平均攤還本金；原應於 112 年 6 月 24 日攤還第一期本金，因本校財務緊縮，故向第一商業銀行申請以備償專戶款項償還，因此延滯至 112 年 8 月 7 日償付，至 112 年 7 月 31 日止貸款餘額為 1 億 5,000 萬元，本學年尚未開始償還借款。

### 四、其他重要計畫

本校秉持創校理念，落實「存誠、務實、創意、樂活」的辦學宗旨，整合校本部優質資源，連結在地產業，創新教學模式，採自辦、合辦及委辦的合作模式，開辦健全技能及證照發展等多元化課程，期以共同實現「終身學習，務實致用」的學習型社會。

### 貳、決算概要：

#### 一、收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入 2 億 4,605 萬 4,194 元，較本學年度預算數 3 億 8,381 萬 6,517 元，減少 1 億 3,776 萬 2,323 元，約 35.89%，主要係受少子女化及本校列為專輔學校影響，致學生註冊人數及各項收入不如預期。
- (二) 本學年度成本與費用 4 億 8,440 萬 4,623 元，較本學年度預算數 4 億 3,185 萬 5,617 元，增加 5,254 萬 9,006 元，約 12.17%，主要係認列 109 年 8 月至 112 年 6 月減薪補發薪資，及本學年度違反教師條例增加罰鍰所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期短絀 -2 億 3,835 萬 0,429 元，較本學年度預算數 -4,803 萬 9,100 元，增加 -1 億 9,031 萬 1,329 元，約 396.16%，主要係學雜費收入減少、各項收入不如預期、補發減薪薪資及增加罰鍰費用所致。

#### 二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入(出) -5,521 萬 7,285 元。
- (二) 投資活動之淨現金流入(出) 2,037 萬 4,872 元。其中現金流入合計

環球學校財團法人環球科技大學

決算總說明

111 學年度

3,216萬2,200元，包括減少不動產、房屋及設備收現數186萬元，減少附屬機構投資收現數 200萬元，減少特種基金收現數 2,830萬2,200元；現金流出合計 1,178萬7,328元，包括增加不動產、房屋及設備付現數 1,129萬8,098元，增加無形資產付現數 48萬9,230元。

(三) 籌資活動之淨現金流入(出) -579萬4,101元。其中現金流入合計 9,418萬3,561元，包括增加代收款項收現數 8,557萬1,561元，增加應付退休及離職金收現數 861萬2,000元；現金流出合計 9,997萬7,662元，包括償還長短期銀行借款付現數 600萬元，減少代收款項付現數 9,063萬1,612元，退回存入保證金付現數 152萬0,256元，減少應付退休及離職金付現數 182萬5,794元。

(四) 現金及約當現金之淨增(減) -4,063萬6,514元，係期末現金923萬5,166元，較期初現金 4,987萬1,680元減少之數。

三、資產負債情況

(一) 本學年度資產 16億2,500萬2,138元，包括流動資產 2,146萬5,282元、投資、長期應收款及基金 4,409萬2,921元，及不動產、房屋及設備淨額 15億2,287萬1,362元，及無形資產淨額 233萬1,386元，及其他資產額 3,424萬1,187元。

(二) 本學年度負債 3億6,236萬5,647元，包括流動負債 1億8,622萬3,252元、長期負債 1億4,855萬8,678元，及其他負債 2,758萬3,717元。

(三) 本學年度權益基金及餘絀 12億6,263萬6,491元，包括權益基金 14億0,846萬8,811元、累積餘絀 -1億4,583萬2,320元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘(短絀) -6,514萬4,613元。其中經常門現金收入 2億3,209萬1,750元、經常門現金支出 2億8,730萬9,035元、出售資產現金收入186萬元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 1,178萬7,328元及購置不動產現金支出0元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施

環球學校財團法人環球科技大學

決算總說明

111 學年度

(一) 本學年度各項收入減各項成本與費用後之本期短絀 -2 億 3,835 萬 0,429 元，其中含不產生現金流出之項目及金額計 7,072 萬 1,235 元，包括各項折舊費用 6,783 萬 0,606 元、學雜費壞帳 26 萬 0,106 元、遞延資產攤銷 209 萬 5,938 元、附屬機構損失 49 萬 5,342 元、報廢資產損失 3 萬 9,243 元，短絀原因為招生不如預期，以致造成學雜費收入減少等原因。

(二) 短絀因應改善措施

1. 精實人力，減少人事成本。
2. 減少無效益之支出，擷節經費使用。
3. 申請退場基金墊付以支應後續相關支出。

**二、其他重要財務事項：**

依據教育部 112 年 6 月臺教技(二)字第 1122301653C 號函，令本校自 112 學年度起停止全部招生，並於 112 學年度結束(113 年 7 月 31 日)時停辦，辦理解散清算程序。



## 環球學校財團法人環球科技大學

## 平衡表

中華民國112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
<b>資產</b>	<b>1,625,002,138</b>	<b>1,759,197,380</b>	<b>(134,195,242)</b>	<b>(7.63)</b>
流動資產	21,465,282	63,544,274	(42,078,992)	(66.22)
現金	120,000	120,000	0	0.00
銀行存款	9,115,166	49,751,680	(40,636,514)	(81.68)
應收款項	11,992,022	11,883,871	108,151	0.91
預付款項	238,094	1,788,723	(1,550,629)	(86.69)
投資、長期應收款及基金	44,092,921	74,875,083	(30,782,162)	(41.11)
非流動金融資產	6,015,380	6,000,000	15,380	0.26
附屬機構投資	4,583,953	7,079,295	(2,495,342)	(35.25)
特種基金	33,493,588	61,795,788	(28,302,200)	(45.80)
不動產、房屋及設備	3,231,293,630	3,256,464,398	(25,170,768)	(0.77)
土地改良物	101,267,339	101,267,339	0	0.00
房屋及建築	2,412,005,079	2,412,005,079	0	0.00
機械儀器及設備	529,412,345	546,306,736	(16,894,391)	(3.09)
圖書及博物	100,866,371	104,049,831	(3,183,460)	(3.06)
其他設備	87,742,496	92,835,413	(5,092,917)	(5.49)
累計折舊總額	(1,708,422,268)	(1,677,197,830)	(31,224,438)	1.86
不動產、房屋及設備淨額	1,522,871,362	1,579,266,568	(56,395,206)	(3.57)
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	84,030,684	86,132,454	(2,101,770)	(2.44)
電腦軟體	84,030,684	86,132,454	(2,101,770)	(2.44)
累計攤銷總額	(81,699,298)	(80,958,124)	(741,174)	0.92
無形資產淨額	2,331,386	5,174,330	(2,842,944)	(54.94)
其他資產	34,241,187	36,337,125	(2,095,938)	(5.77)
遞延資產	34,058,987	36,154,925	(2,095,938)	(5.80)
存出保證金	182,200	182,200	0	0.00
<b>合計</b>	<b>1,625,002,138</b>	<b>1,759,197,380</b>	<b>(134,195,242)</b>	<b>(7.63)</b>
<b>負債</b>	<b>362,365,647</b>	<b>258,210,460</b>	<b>104,155,187</b>	<b>40.34</b>
流動負債	186,223,252	67,334,015	118,889,237	176.57
短期債務	26,000,000	12,000,000	14,000,000	116.67
應付款項	151,300,830	29,632,735	121,668,095	410.59
預收款項	7,556,652	19,275,459	(11,718,807)	(60.80)
代收款項	1,365,770	6,425,821	(5,060,051)	(78.75)
長期負債	148,558,678	168,558,678	(20,000,000)	(11.87)
長期銀行借款	148,558,678	168,558,678	(20,000,000)	(11.87)
其他負債	27,583,717	22,317,767	5,265,950	23.60
存入保證金	18,971,717	20,491,973	(1,520,256)	(7.42)
應付退休及離職金	8,612,000	1,825,794	6,786,206	371.69
<b>權益基金及餘絀</b>	<b>1,262,636,491</b>	<b>1,500,986,920</b>	<b>(238,350,429)</b>	<b>(15.88)</b>
權益基金	1,408,468,811	1,473,258,096	(64,789,285)	(4.40)
指定用途權益基金	33,493,588	61,795,788	(28,302,200)	(45.80)
未指定用途權益基金	1,374,975,223	1,411,462,308	(36,487,085)	(2.59)
餘絀	(145,832,320)	27,728,824	(173,561,144)	-
累積餘絀	(145,832,320)	27,728,824	(173,561,144)	-
權益其他項目	0	0	0	-
<b>合計</b>	<b>1,625,002,138</b>	<b>1,759,197,380</b>	<b>(134,195,242)</b>	<b>(7.63)</b>



## 環球學校財團法人環球科技大學

## 收支餘絀表

111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
314,724,569	各項收入	246,054,194	383,816,517	(137,762,323)	(35.89)
204,452,818	學雜費收入	149,629,340	178,273,621	(28,644,281)	(16.07)
1,810,452	推廣教育收入	545,999	13,800,000	(13,254,001)	(96.04)
10,231,103	產學合作收入	11,244,954	17,250,000	(6,005,046)	(34.81)
73,355,098	補助及受贈收入	59,039,075	149,358,951	(90,319,876)	(60.47)
0	附屬機構收益	0	723,995	(723,995)	(100.00)
641,701	財務收入	636,103	436,900	199,203	45.59
24,233,397	其他收入	24,958,723	23,973,050	985,673	4.11
408,189,488	各項成本與費用	484,404,623	431,855,617	52,549,006	12.17
986,389	董事會支出	698,258	1,120,000	(421,742)	(37.66)
132,040,389	行政管理支出	139,510,051	138,829,958	680,093	0.49
216,651,874	教學研究及訓輔支出	293,128,236	218,112,752	75,015,484	34.39
42,490,415	獎助學金支出	29,694,700	40,810,523	(11,115,823)	(27.24)
1,474,628	推廣教育支出	1,349,941	11,335,000	(9,985,059)	(88.09)
9,067,183	產學合作支出	10,246,587	15,450,000	(5,203,413)	(33.68)
218,317	附屬機構損失	495,342	0	495,342	-
3,809,933	財務費用	4,561,168	4,000,000	561,168	14.03
1,450,360	其他支出	4,720,340	2,197,384	2,522,956	114.82
(93,464,919)	本期餘絀	(238,350,429)	(48,039,100)	(190,311,329)	396.16



**環球學校財團法人環球科技大學**  
**現金流量表**  
**111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
<b>營運活動現金流量</b>	<b>(55,217,285)</b>	<b>(39,290,442)</b>
本期餘絀	(238,350,429)	(93,464,919)
利息股利之調整	3,925,065	3,168,232
未計利息股利之本期餘絀	(234,425,364)	(90,296,687)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	70,721,235	77,709,545
減：不產生現金流入之收入	(1,860,000)	(1,080,000)
流動資產調整項目淨(增)減數	1,030,013	(6,975,930)
流動負債調整項目淨增(減)數	113,096,258	(15,411,133)
未計利息股利之現金流入(流出)	(51,437,858)	(36,054,205)
收取利息	773,082	561,411
收取股利	0	0
支付利息	(4,552,509)	(3,797,648)
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>(55,217,285)</b>	<b>(39,290,442)</b>
<b>投資活動現金流量</b>	<b>20,374,872</b>	<b>(17,316,605)</b>
減少不動產、房屋及設備收現數	1,860,000	0
減少附屬機構投資收現數	2,000,000	224,507
減少特種基金收現數	28,302,200	431,888
收回存出保證金收現數	0	57,922
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(11,298,098)	(16,974,022)
增加無形資產付現數	(489,230)	(1,056,900)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>20,374,872</b>	<b>(17,316,605)</b>
<b>籌資活動現金流量</b>	<b>(5,794,101)</b>	<b>(1,472,420)</b>
舉借長短期其他借款收現數	0	6,000,000
增加代收款項收現數	85,571,561	110,303,521
增加應付退休及離職金收現數	8,612,000	1,825,794
收取存入保證金收現數	0	1,486,450
減：償還長短期銀行借款付現數	(6,000,000)	(3,500,000)
償還長短期其他借款付現數	0	(6,000,000)
減少代收款項付現數	(90,631,612)	(107,122,692)
退回存入保證金付現數	(1,520,256)	(2,526,364)
減少應付退休及離職金付現數	(1,825,794)	(1,939,129)
<b>籌資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(5,794,101)</b>	<b>(1,472,420)</b>
<b>匯率變動對現金及銀行存款之影響</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	<b>(40,636,514)</b>	<b>(58,079,467)</b>
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<b>49,871,680</b>	<b>107,951,147</b>
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>9,235,166</b>	<b>49,871,680</b>



**環球學校財團法人環球科技大學**  
**現金收支概況表**  
**111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	232,091,750	298,642,038	(66,550,288)	(22.28)
學雜費收入	149,629,340	204,452,818	(54,823,478)	(26.81)
推廣教育收入	545,999	1,810,452	(1,264,453)	(69.84)
產學合作收入	11,244,954	10,231,103	1,013,851	9.91
補助及受贈收入	59,039,075	73,355,098	(14,316,023)	(19.52)
財務收入	636,103	641,701	(5,598)	(0.87)
其他收入	24,958,723	24,233,397	725,326	2.99
減：不產生現金流入之收入	(1,860,000)	(1,080,000)	(780,000)	72.22
資產負債項目調整增(減)數	(12,102,444)	(15,002,531)	2,900,087	(19.33)
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	287,309,035	337,932,480	(50,623,445)	(14.98)
董事會支出	698,258	986,389	(288,131)	(29.21)
行政管理支出	139,510,051	132,040,389	7,469,662	5.66
教學研究及訓輔支出	293,128,236	216,651,874	76,476,362	35.30
獎助學金支出	29,694,700	42,490,415	(12,795,715)	(30.11)
推廣教育支出	1,349,941	1,474,628	(124,687)	(8.46)
產學合作支出	10,246,587	9,067,183	1,179,404	13.01
附屬機構損失	495,342	218,317	277,025	126.89
財務費用	4,561,168	3,809,933	751,235	19.72
其他支出	4,720,340	1,450,360	3,269,980	225.46
減：不產生現金流出之成本與費用	(70,721,235)	(77,709,545)	6,988,310	(8.99)
資產負債項目調整增(減)數	(126,374,353)	7,452,537	(133,826,890)	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	(55,217,285)	(39,290,442)	(15,926,843)	40.54
出售資產現金收入	1,860,000	0	1,860,000	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	11,787,328	18,030,922	(6,243,594)	(34.63)
機械儀器及設備	4,836,896	14,024,396	(9,187,500)	(65.51)
圖書及博物	1,301,202	1,785,376	(484,174)	(27.12)
其他設備	5,160,000	1,164,250	3,995,750	343.20
電腦軟體	489,230	1,056,900	(567,670)	(53.71)
扣減不動產支出前現金餘絀	(65,144,613)	(57,321,364)	(7,823,249)	13.65
購置不動產現金支出	0	0	0	-
本期現金餘絀	(65,144,613)	(57,321,364)	(7,823,249)	13.65



環球學校財團法人環球科技大學  
長期營運資產變動表  
111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	3,256,464,398	8,239,469	(6,065,584)	(42.40)	14,305,053	23,800,000	9,610,237	40.38	0	3,231,293,630	
土地改良物	101,267,339	0	0	-	0	0	0	-	0	101,267,339	
房屋及建築	2,412,005,079	0	0	-	0	0	0	-	0	2,412,005,079	
機械儀器及設備	546,306,736	2,126,382	(10,759,585)	(83.50)	12,885,967	18,500,000	520,773	2.81	0	529,412,345	註1
圖書及博物	104,049,831	953,087	(385,999)	(28.83)	1,339,086	4,800,000	(663,453)	(13.82)	0	100,866,371	
其他設備	92,835,413	5,160,000	5,080,000	6,350.00	80,000	500,000	9,752,917	1,950.58	0	87,742,496	註2
累計減損	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,677,197,830	60,479,289	(7,845,711)	(11.48)	68,325,000	19,000,000	10,254,851	53.97	0	1,708,422,268	
土地改良物	95,861,550	1,083,997	(1,196,003)	(52.46)	2,280,000	0	0	-	0	96,945,547	
房屋及建築	1,005,948,560	35,403,088	(6,912)	(0.02)	35,410,000	0	0	-	0	1,041,351,648	註3
機械儀器及設備	490,120,001	21,157,097	(7,057,903)	(25.01)	28,215,000	18,500,000	512,937	2.77	0	492,264,161	
其他設備	85,267,719	2,835,107	415,107	17.15	2,420,000	500,000	9,741,914	1,948.38	0	77,860,912	註4
淨額	1,579,266,568	(52,239,820)	1,780,127	(3.30)	(54,019,947)	4,800,000	(644,614)	(13.43)	0	1,522,871,362	
投資性不動產	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計減損	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
淨額	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
無形資產	86,132,454	392,230	(451,770)	(53.53)	844,000	3,000,000	(506,000)	(16.87)	0	84,030,684	
電腦軟體	86,132,454	392,230	(451,770)	(53.53)	844,000	3,000,000	(506,000)	(16.87)	0	84,030,684	
累計減損	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	80,958,124	3,214,770	(625,230)	(16.28)	3,840,000	3,000,000	(526,404)	(17.55)	0	81,699,298	
淨額	80,958,124	3,214,770	(625,230)	(16.28)	3,840,000	3,000,000	(526,404)	(17.55)	0	81,699,298	
無形資產淨額	5,174,330	(2,822,540)	173,460	(5.79)	(2,996,000)	0	20,404	-	0	2,331,386	
合計	1,584,440,898	(55,062,360)	1,953,587	(3.43)	(57,015,947)	4,800,000	(624,210)	(13.00)	0	1,525,202,748	



環球學校財團法人環球科技大學  
長期營運資產變動表  
111學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

註1：1.補助計畫案金額減少，以致支出同步下降。  
2.資產報廢，預算低估。

註2：棒球場增建及公務車報廢，預算少估。

註3：預算高估。

註4：1.因本校於112年7月31日即將停辦，故盤點無殘值及無法使用的資產予以報廢。  
2.棒球場增建完工，致使折舊增加。



**環球學校財團法人環球科技大學**  
**借款變動表**  
**111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	學生宿舍(國際書苑)工程	102年9月至115年6月	30,558,678	0	6,000,000	24,558,678	2.00%	註1-1	註1-2
第一銀行	充實營運資金	109年6月至124年6月	150,000,000	0	0	150,000,000	1.95%	註2-1	註2-2
合計			180,558,678	0	6,000,000	174,558,678			

備註：

註1-1：1.由本校前任董事為連帶保證人。  
2.本金原始核貸金額為60,000,000元，依工程進度分13次申請核撥，按動用期間起算、每筆分20期、每6個月攤還1次，自104/9起開始按期攤還；另自109/6起剩餘本金重新約定每期分攤金額，但償還期限不變。

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  
核准文號:台教技(二)字1020098788號。

註2-1：1.由本校前任董事為連帶保證人。  
2.本金原始核貸金額為150,000,000元，借款利率1.95%，每月24日按月付息；借款本金之償付，共分25期，以每6個月為1期，自111/12/24起開始償還。而本學年度由於資金短絀，截至112年7月31日尚未繳納112年6月24日到期之分期款6,000,000元，依合約約定，未依約繳付利息或到期不履行時，逾期在六個月以內者，按約定利率之百分之十，逾期超過六個月之部份，按約定利率百分之二十加付違約金。

註2-2：一、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：舉債指數大於五(詳舉債指數計算表)或扣減不動產支出前之餘額為負數，應於借款前，專案報教育部核定後辦理  
核准文號:台教技(二)字第1090074955號函。



環球學校財團法人環球科技大學

收入明細表

111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	%	
學雜費收入	149,629,340	178,273,621	(28,644,281)	(16.07)	1. 上學期學生數：2,033人。 下學期學生數：1,873人。 2. 註1
學費收入	122,009,194	146,895,897	(24,886,703)	(16.94)	受少子化及本校列為專輔學校影響，學生註冊人數不如預期。
雜費收入	27,620,146	31,377,724	(3,757,578)	(11.98)	受少子化及本校列為專輔學校影響，學生註冊人數不如預期。
推廣教育收入	545,999	13,800,000	(13,254,001)	(96.04)	開班數不如預期及受法規限制。
推廣教育收入	545,999	13,800,000	(13,254,001)	(96.04)	開班數不如預期及受法規限制。
產學合作收入	11,244,954	17,250,000	(6,005,046)	(34.81)	產學計畫案件數及金額不如預期。
產學合作收入	10,289,556	17,250,000	(6,960,444)	(40.35)	產學計畫案件數及金額不如預期。
其他單位收入	955,398	0	955,398	-	產學計畫案件數及金額不如預期。
補助及受贈收入	59,039,075	149,358,951	(90,319,876)	(60.47)	募款狀況不如預期。
補助收入	55,920,177	53,213,951	2,706,226	5.09	
受贈收入	3,118,898	96,145,000	(93,026,102)	(96.76)	募款狀況不如預期。
附屬機構收益	0	723,995	(723,995)	(100.00)	受少子化及本校列為專輔學校影響，致招生不如預期。
財務收入	636,103	436,900	199,203	45.59	台灣央行升息，致財務收入提高。
利息收入	150,458	60,000	90,458	150.76	台灣央行升息，致財務收入提高。
基金收益	485,645	376,900	108,745	28.85	台灣央行升息，致財務收入提高。
其他收入	24,958,723	23,973,050	985,673	4.11	
財產交易賸餘	1,860,000	0	1,860,000	-	出售公務車收入。
試務費收入	76,215	270,000	(193,785)	(71.77)	預算高估。
住宿費收入	6,825,104	6,130,000	695,104	11.34	預算低估。
其他使用費收入	3,061,576	3,552,050	(490,474)	(13.81)	場地租借招募不如預期。
雜項收入	13,135,828	14,021,000	(885,172)	(6.31)	
合計	246,054,194	383,816,517	(137,762,323)	(35.89)	各項目實際收入不如預期。





環球學校財團法人環球科技大學

收入明細表

111學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

註1：1.上學期學生數:2,033人。下學期學生數:1,873人。  
2.受少子化及本校列為專輔學校影響，學生註冊人數不如預期。



**環球學校財團法人環球科技大學**  
**成本與費用明細表**  
**111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	%	
<b>董事會支出</b>	<b>698,258</b>	<b>1,120,000</b>	<b>(421,742)</b>	<b>(37.66)</b>	擲節開支。
業務費	424,973	500,000	(75,027)	(15.01)	擲節開支。
維護費	5,400	10,000	(4,600)	(46.00)	擲節開支。
出席及交通費	267,885	600,000	(332,115)	(55.35)	擲節開支。
折舊及攤銷	0	10,000	(10,000)	(100.00)	預算高估。
<b>行政管理支出</b>	<b>139,510,051</b>	<b>138,829,958</b>	<b>680,093</b>	<b>0.49</b>	
人事費	60,644,897	53,208,084	7,436,813	13.98	本學年度依退場條例給付的費用增加。
業務費	15,264,182	18,227,178	(2,962,996)	(16.26)	擲節開支。
維護費	5,032,855	7,290,000	(2,257,145)	(30.96)	擲節開支，含報廢損失20,404元。
退休撫卹費	5,817,939	2,934,696	2,883,243	98.25	本學年度依退場條例給付的費用增加。
折舊及攤銷	52,750,178	57,170,000	(4,419,822)	(7.73)	
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>293,128,236</b>	<b>218,112,752</b>	<b>75,015,484</b>	<b>34.39</b>	本學年度依退場條例給付的費用增加。
人事費	208,766,468	134,131,755	74,634,713	55.64	本學年度依退場條例給付的費用增加。
業務費	50,539,331	55,088,363	(4,549,032)	(8.26)	
維護費	301,189	1,200,000	(898,811)	(74.90)	擲節開支，含報廢損失7,836元。
退休撫卹費	18,451,464	7,922,634	10,528,830	132.90	本學年度依退場條例給付的費用增加。
折舊及攤銷	15,069,784	19,770,000	(4,700,216)	(23.77)	預算高估。
<b>獎助學金支出</b>	<b>29,694,700</b>	<b>40,810,523</b>	<b>(11,115,823)</b>	<b>(27.24)</b>	學生申請人數及金額不如預期。
獎學金支出	15,562,096	24,393,709	(8,831,613)	(36.20)	學生申請人數及金額不如預期。
政府補助獎學金支出	1,227,000	1,500,000	(273,000)	(18.20)	
民間捐贈獎學金支出	180,500	0	180,500	-	
學校自付獎學金支出	14,154,596	22,893,709	(8,739,113)	(38.17)	
助學金支出	14,132,604	16,416,814	(2,284,210)	(13.91)	學生申請人數及金額不如預期。
政府補助助學金支出	7,061,191	8,233,174	(1,171,983)	(14.23)	
民間捐贈助學金支出	1,034,046	0	1,034,046	-	
學校自付助學金支出	6,037,367	8,183,640	(2,146,273)	(26.23)	
<b>推廣教育支出</b>	<b>1,349,941</b>	<b>11,335,000</b>	<b>(9,985,059)</b>	<b>(88.09)</b>	預算高估。
人事費	832,332	1,250,000	(417,668)	(33.41)	預算高估。
業務費	461,173	9,996,000	(9,534,827)	(95.39)	預算高估。
退休撫卹費	45,792	74,000	(28,208)	(38.12)	預算高估。
折舊及攤銷	10,644	15,000	(4,356)	(29.04)	預算高估。
<b>產學合作支出</b>	<b>10,246,587</b>	<b>15,450,000</b>	<b>(5,203,413)</b>	<b>(33.68)</b>	產學合作案減少，預算高估。
人事費	3,573,081	9,240,000	(5,666,919)	(61.33)	產學合作案減少，預算高估。
業務費	6,567,601	6,010,000	557,601	9.28	
退休撫卹費	105,905	200,000	(94,095)	(47.05)	預算高估。
<b>附屬機構損失</b>	<b>495,342</b>	<b>0</b>	<b>495,342</b>	<b>-</b>	受少子化及本校列為專輔學校影響，致招生不如預期。
<b>財務費用</b>	<b>4,561,168</b>	<b>4,000,000</b>	<b>561,168</b>	<b>14.03</b>	台灣央行升息，貸款利息費用增加。
利息費用	4,561,168	4,000,000	561,168	14.03	台灣央行升息，貸款利息費用增加。
<b>其他支出</b>	<b>4,720,340</b>	<b>2,197,384</b>	<b>2,522,956</b>	<b>114.82</b>	增加違反教師條例罰鍰，致費用增加。
試務費支出	64,598	270,000	(205,402)	(76.07)	預算高估。
財產交易短絀	11,003	0	11,003	-	財產報廢損失。
超額年金給付	990,509	957,384	33,125	3.46	
雜項支出	3,654,230	970,000	2,684,230	276.72	增加違反教師條例罰鍰，致使費用增加。
<b>合計</b>	<b>484,404,623</b>	<b>431,855,617</b>	<b>52,549,006</b>	<b>12.17</b>	1.認列109/8-112/6減薪補發薪資。 2.增加違反教師條例罰鍰。



環球學校財團法人環球科技大學  
現金明細表  
112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
零用金及週轉金	120,000
合 計	120,000



環球學校財團法人環球科技大學

銀行存款明細表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
銀行存款-台銀活存8	70,944
銀行存款-台銀進專9	6,073,579
銀行存款-一銀活存11	253,043
銀行存款-中國信託51	199
銀行存款-一銀活存55	479,063
銀行存款-一銀活存56	493,459
綜合存款-一銀綜存10	1,744,879
合 計	9,115,166



環球學校財團法人環球科技大學  
 應收款項明細表  
 112年7月31日

全1頁第1頁  
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收利息	125,461
應收帳款-應收保費	549
應收帳款-應收學雜費	331,797
應收帳款-應收其他項目	10,037,959
應收帳款-應收產學合作收入	1,499,574
備抵呆帳-應收帳款-應收學雜費	(3,318)
合 計	11,992,022



環球學校財團法人環球科技大學

預付款項明細表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
第22屆禮賓大使團招新暨培訓預借/公共關係	534
預支各式獎牌職章經費/人事	2,630
預支111年專任教師聘任、升等外審郵資/人事	1,935
112.8.1-112.9.7教官校警等保險費/軍	2,211
預支-112年斗六親子館計畫經費	39,059
預借112校園心理健康促進計畫-我的心靈保護貼/進修/寶華	2,928
預付112/8/1-112/8/31 AJY-1961公務車保險費/總	1,654
預付112/8/1-112/12/31 112年度公共意外責任險保費/總	5,915
預付112/8/1-112/12/16 AHK-1629公務車保險費/總	7,153
預付112/8/1-113/1/1 112年建築物及設備火災保險/總	38,895
預支111C031 112雲縣托嬰中心及公托家園訪視輔導計畫/幼保/范*美	38,644
預借112校園心理健康促進計畫-自殺防治守門人培訓/人事	34,095
預支第3次教師申訴評議委員會校外出席費/人事室	2,000
教-台師大委辦閩南語能力認證考試預借款/呂*臻	58,000
預支112/5外籍生健保費(在7/14已支付，重覆支付)	826
112.8.1-113.5.4/公務車0629-R7保險費	1,615
合 計	238,094



環球學校財團法人環球科技大學  
非流動金融資產明細表  
112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
非流動金融資產-非流動(一銀備償專戶)	6,015,380
合 計	6,015,380



環球學校財團法人環球科技大學  
附屬機構投資明細表  
112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
附屬機構投資	4,583,953
合 計	4,583,953





環球學校財團法人環球科技大學  
特種基金明細表  
112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
設校基金	30,000,000
其他特種基金	3,493,588
合 計	33,493,588



環球學校財團法人環球科技大學  
遞延資產明細表  
112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
遞延費用-台糖土地權利金	34,058,987
合 計	34,058,987



環球學校財團法人環球科技大學  
存出保證金明細表  
112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
存郵局辦理廣告回信之保證金	170,000
支嘉東校區保全專線保證金	2,200
繳郵政代辦履約保證金	10,000
合 計	182,200



環球學校財團法人環球科技大學

應付款項明細表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付利息	101,975
應付費用	21,067,578
應付設備款	382,712
應付工程款	3,760,000
應付薪資-應付行政人事費	19,181,342
應付薪資-應付教學人事費	106,692,343
應付薪資-應付推廣人事費	114,880
合 計	151,300,830



**環球學校財團法人環球科技大學**  
**預收款項明細表**  
**112年7月31日**

全1頁第1頁  
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預收112.8租金收入/明日育成/喜亮太陽能	3,333
111C012台越網購行為之研究/東伍/許*傑	12,016
預收112.8-112.11租金/明日育成/磁超級工作室	6,667
預收112.8-112.12租金/明日育成/易謙科技公司	8,333
預收學人宿舍費/田*瑞	127
預收學人宿舍費/田*瑞	609
預收學人宿舍費/段*芬	19
111C030林內水之旅環境與食農教育/北市七星農田水利研究發展基金會/張*見	62,183
111C032產學/漆陶複合媒材研究與人才訓練/老土藝術/廖*文	100,000
111C028產學-2023年艾杰旭雲縣國小兒童繪畫比賽/艾杰旭顯示玻璃/李*誼	141,958
預收112.8月張*華自付公保費	4,258
112年間南語語言能力認證試務費/國立師範大學/呂*臻	511,700
預收學人宿舍租金112.8月/潘*寧	12,000
學人宿舍租金112.9.水電費.第四台/潘*寧	16,395
產學/111C040旅館菁英管家人才培訓計畫/雲縣飛雁創業協會/丁*倫	10,000
預收學人宿舍租金112.8月/呂*謹	7,200
預收學人宿舍租金112.8月/田*瑞	12,000
預收學人宿舍租金112.8月/何*樺	4,200
預收111.8學人宿舍租金	15,200
預收款教/112高教附錄1完善弱勢助學補助款	469,808
預收款教/112招收及輔導身心障礙補助款	886,962
預收款教/112遞補創新人力經費補助款	334,164
預收款教/112年度專兼任輔導人員計畫補助款	604,144
預收款教/112年度生活助學金補助款	530,019
預收款教/112學輔特色主題計畫補助款	150,623
預收款教/112年度補助校園心理健康促進計畫補助款	328,799
未執行轉預收/教112原資計畫	397,618
未執行轉預收/教112年度健康促進健康樂活計畫	67,297
教/112年度教育優先區中小學生暑假營隊活動/預收款	34,901
將未執行補助款轉為預收款/112年度帶動中小學社團發展	152,275
將未執行補助款轉為預收款/112年度運動發展基金補助學校運動團隊	72,000
將未執行補助款轉為預收款/112年度學輔經費補助款	778,376
未執行轉預收/教112原資計畫	28,163
預收學雜費收入-日學雜費	1,384,254
預收學雜費收入-夜學雜費	409,051
合 計	7,556,652



環球學校財團法人環球科技大學

代收款項明細表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代收款項-學生會費	269,090
代轉獎助學金	15,000
代收保險費-外籍生健保費	672,364
代收保險費-代扣法院扣款	128,476
代扣所得稅-薪資所得稅	280,840
合 計	1,365,770



環球學校財團法人環球科技大學  
存入保證金明細表  
112年7月31日

全4頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
教卓BTWIT認證主機伺服器保固金	15,000
收100學年度存誠樓餐廳保證金(A4雙魚)	50,000
收100學年度存誠樓餐廳保證金(A5國一行)	50,000
收100學年度嘉東宿舍餐廳保證金(B1/GIVE5)	50,000
收100學年度嘉東宿舍餐廳保證金(B2老黃牛)	50,000
收100學年度嘉東宿舍餐廳保證金(B3雲鄉)	50,000
收100學年度嘉東宿舍餐廳保證金(B4九子雞)	50,000
學生宿舍木圍籬更新工程泰笙工程公司	20,000
總務處愛月樓三及四樓地板裝修子奇裝修	20,000
幼保系購視訊設備之保固金(整發)凱立	15,900
保固金/資中101學年[MA302更新設備]/鉅銳	37,116
101圖書館東側排水改善工程/總/華晟工程行	20,000
應支美造系照相器材保固金(整發資本門)通記	10,260
軍訓室購校園安全設備保固金/整發(易勳)	14,370
廚藝系廚藝大樓西側二樓裝修工程家展土木	50,000
廚藝系購視聽教學設備之保固金(整發)惠英	9,900
餐廚系中餐主題廚房擴音設備惠英系統公司	14,100
收履約保證金(102進修訓練餐旅丙級證照班)	10,000
動態資料庫遮罩系統保固金(安資捷)第一期	55,500
國際書苑-監視器設備/學務處/惠英系統	18,500
多動系錄音室建置工程/台灣艾肯數位通路	30,000
整體資補幼保系喊話器擴音機等吉田科技	9,000
巧克力恆溫教室基礎工程保固金/廚/雨霖科技	45,000
整體資/觀餐系電視攝影機	6,600
資中購資訊耗材之保固金(建誼)	10,770
整體配/補學務處緊急通報系統等	9,600
整體補觀光系自行車單輪拖車等宏翊	9,495
育成中心隔間設備工程保固金/子奇營造	80,000
整資補運保系製冰機指壓床等科正國際	16,500
履約保證金實習農場防護新保	30,000
代扣維護費保固金(再造技優/食藥同用)新保	26,000
收履約保證金(存誠樓餐廳A1)旭珍商行	50,000
觀光系/探索教育設施基礎工程/宏福國際	20,000
104網路攝影擴充設備保固金/圖資/鉅銳國際	3,660
105整/LED投射燈活動舞台設備保固/學/吉田	13,650
整資補學務處無線對講機擴音機等吉田	16,410
整資補圖書館單槍投影機及播放機吉田	11,100
收履約保證金(環境安全監控設備)惠英系統	39,950
履約保證金(3D列印機)國航科技	35,000
觀餐系客房示範教室裝修工程/保固金/子奇	50,000
105整/保母技術訓練教室儀器/幼/群鈺科學	19,200
補入原#1916學人宿舍存出保證金/呂*臻	20,000
創意系購木工加工設備之保固金(青進)	10,050
創意系購3D印表機保固金(教/再造技優)國航	17,545
105整/咖啡豆烘焙機/觀餐/藍圖生活科技	9,810
105整/台灣咖啡研發中心設備/觀餐/祥光有限	13,500
105整/半自動義式咖啡機等/觀餐/陶朱行	13,740
105整/高低空攀樹探索體驗設備/觀光/全方位	21,750
教106/A3-2-2學習歷程儲存設備/圖/鉅銳	16,950
保固金/105學年圖資處「資訊耗材」/鉅銳	7,425
保固金/105學年圖資處資訊耗材/鉅銳	7,425
106整/多功能品評教學儀器設備/觀餐/陶朱行	13,500
107-108年資訊相關設備/鉅銳國際	150,000



**環球學校財團法人環球科技大學**  
**存入保證金明細表**  
 112年7月31日

全4頁第2頁  
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應支創設系展示顯示器電視牆保固金(吉田)	43,464
106整/咖啡豆烘焙機/觀餐/藍圖生活科技	10,200
106整/校園即時影像導覽系統/觀光/鹿鳴管理 活動中心保固金/盛輝	13,050
106學年活動中心網路佈建/敦陽股份有限公司	399,760
107整/個人電腦/圖書館/鉅銳國際	23,100
107整/個人電腦/圖書館/鉅銳國際	12,720
存入保證金/活動中心窗簾/運保/聯易企業	8,700
106學年伺服器擴充設備/精誠資訊股份有限公	13,500
106學年電腦教室MA304更新設備/中華電信股	49,914
校門口新增電子看板系統工程/惠英系統	16,800
106整/停車場監視系統/軍訓室/惠英系統	17,100
圖書館之友保證金(181人)_合併	316,800
保證金/明日企業家育成實踐/中華國際生保健	5,000
住宿保證金(扣除上期轉入)_合併	5,359,386
107整/半自動義式咖啡機磨豆機/觀餐/將進酒	12,300
租賃保證金/育成實踐基地/喜亮太陽能	5,000
107整/戶外探索體驗教具/觀光/全方位探索	15,600
107整/環境監控模組等/資電/沃爾數位	10,290
107整/戶外休閒活動發展設備/觀光/全方位	12,300
107整/創意商品設計實作設備/創設/田堯	11,400
107整/電動刺繡機/時尚/台灣喜佳	15,900
107整/中央控制模組1套/資電/沃爾	14,700
保證金/明日企業家育成實踐基地/易謙科技	5,000
電子公文WEBAPI程式開發伺服器主機/敦陽資	14,100
東協經貿中心形象牆建置/存入保固金/閔森	15,000
保固金//廚藝系拉糖相關設備/宇霖科技	10,650
保固/創意烘焙教師地坪改善/新子奇土木包工	50,000
保固/觀餐系飲品鑑識教室裝修/詮盈營造有限	50,000
履保/攜帶型色差計色儀TWU108027辰祐生物	31,500
108整/蛋捲機及鬆餅機/觀餐/宇霖科技	13,410
履保/教學大樓及活動中心攝錄系統汰換/惠英	46,200
代收學人宿舍保證金/葉*誠老師	10,000
108整/農產品栽培加工/生技/捷陞科技	10,500
108整/攜帶型色差計色儀/生技/補/辰祐	17,400
學人宿舍保證金/何*樺	10,000
應付保固金/VM儲存空間擴充及備份備援(精誠	39,000
應付稽核軟體(教/優教111雲端學習課程)保固	19,485
履約保證金(109-111校園網路設備維護)敦陽	130,000
108整-抱石牆1式/觀光/詮盈營造	26,700
108整-戶外體驗遊戲綜合教室設備/觀光/宏翊	24,000
學生餐廳B6保證金/華姐健康美食吧	50,000
代收學人宿舍保證金/沈*華老師	10,000
履約保證金(太陽光電設置工程/環科大綠能)	7,600,000
代收學人宿舍保證金/翁*穗教官	10,000
代收學人宿舍保證金/潘*寧	20,000
教體育署109新/棒球場周邊/學/捷揮企業	40,000
教體育署109新/棒球場牛棚工程/學/盛鋒營造	25,000
履約保證金(百合/西文紙本期刊)	18,000
110整-多媒體視訊教學設備/公管/補/鉅銳	9,810
履約保證金(110-111學年廢棄物清除)泓環	60,000
收履約保證金(運動長照學苑教學設備)詮邦	69,800
履約保證金/桶裝瓦斯(元一煤氣)	30,000
教體育署-體育館地板改善購置設備/體/綠穎	239,640





**環球學校財團法人環球科技大學**  
**存入保證金明細表**  
**112年7月31日**

全4頁第3頁  
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
履約保證金(藝術中心裝潢工程)維中企業社	19,290
110整/普拉提核心訓練床等/運/補/詮邦國際	10,620
保證金(明日企業家/台灣產業媒體)吳*慈	10,000
履約保證金/污水中水回收設施保養(環美科)	30,000
履約保證金(工作站群設備維護合約)精誠資訊	45,000
履約保證金(畢業校友動向分析系統)先傑電腦	5,000
履約保證金/2022年中文紙本期刊(巨柏)	20,000
保證金(明日企業家基地/天然成公司)	5,000
履約保證金(資訊相關設備維護合約/嘉宏)	150,000
110整-運動長照學苑教學設備/運/詮邦國際	37,800
調#0760沖帳號-代收學人宿舍保證金/簡*芳	10,000
履約保證金/2022西文紙本期刊(百合圖書)	13,000
履約保證金/微軟校園授權軟體(云碩)	34,000
財會系統保固金(教/高教深耕/D1-2-1)先傑	15,900
調#2537-補入代收學人宿舍保證金/郭*清	20,000
調#4395-補入代收學人宿舍保證金/林*瑩	20,000
學人宿舍保證金/林*鎮	10,000
履約保證金/111校園廁所委外清潔/綠地環保	43,200
商業導播直播系統/資電/保固金(首昇國際)	11,460
學人宿舍保證金/田*瑞	20,000
履約保證金/棒球場環境改善(盛鋒營造)	154,800
履約保證金中文紙本期刊/巨柏文化	15,000
收保證金(明日企業家育成基地)磁超級工作室	5,000
收履約保證金/污水中水回收處理設施委託操作保養(環美)	30,000
收履約保證金/環境監測工作(中天工程)	37,000
收履約保證金/工作站群設備維護合約(精誠資訊)	35,000
履約保證金/校園網路設備維護(敦陽科技)	35,000
111上學生住宿保證金	447,500
新建修整棒球場/學務/保固金(盛鋒營造工程)	154,800
學人宿舍保證金/呂*謹	10,000
履約保證金(微軟校園授權軟體)云碩科技	27,500
收111下學期日間部學生住宿保證金	75,000
收履約保證金/112學年一般廢棄物委託清除處理(泓環環保公司)	41,000
收履約保證金/校園廁所清潔工作(綠地環保)	43,800
回存學生住宿保證金/黃*祥	5,000
學人宿舍住宿保證金(段*芬)	10,000
應付茶道禪學教室禪坐設備保固金德欣	5,806
應付生活應用學院黑板及課表框保固金(永吉)	6,631
收學人宿舍保證金(葉*煙)	20,000
應付幼保系實習教具之保固金(學得寶)	5,350
應付生活應用學院停車場工程保固金(久德)	23,800
收全校教學軟體授權電腦實習首昇公司保固金	30,000
生物多樣性環境工程(93綠色校園案/李將)	28,000
收94學年度門禁管制卡保證金	120,130
圖書館購中文期刊之保固金(巨柏)	17,875
收五楠圖書環球書坊證金	20,000
應付圖資處電腦機房冷氣機組之保固金(啟陽)	19,250
應付生技系購熱板及組培架之保固金(立園)	9,750
生技系購抽氣過濾設備及桌椅保固金(揚驛)	8,400
溫熱飲水機5台保證金/昇隆水處理工程行	6,125
96體適能暨量訓訓練室運動器材一批(立宸)	9,600
公關係公關顧問實習教室設備	8,000
建置綠色攪拌加熱器台灣保固金(廣鐸)	10,000



**環球學校財團法人環球科技大學**  
**存入保證金明細表**  
**112年7月31日**

全4頁第4頁  
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
整體資環規乘坐式割草機保固金(蒔翰公司)	6,300
整體資生技精密電子分析天平(捷陞科技)	12,900
應付嘉東電話總機擴充分機工程保固金(銓威)	38,950
應付大廳地磚及樓梯止滑帶改善保固金(昱締)	25,000
99整體/生技系-溫室自動環控噴霧系統/花王	5,500
收嘉東校區統一超商股份有限公司保證金	300,000
99整體/觀餐系「發酵櫃」2台/東昇	8,250
棒球培訓/測速槍及棒球發球機希拉雅公司	6,950
99整體/商品系「繪圖板26台」/丞均科技	14,300
99整體/照相設備/美造/通記照相器材	11,725
合 計	18,971,717



環球學校財團法人環球科技大學  
應付退休及離職金明細表  
112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付退休及離職金	8,612,000
合 計	8,612,000



**環球學校財團法人環球科技大學**  
**最近3年財務分析表**  
**109學年度至111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		
		111學年度	110學年度	109學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	$\frac{149,629,340}{246,054,194} * 100\% = 60.81\%$	$\frac{204,452,818}{314,724,569} * 100\% = 64.96\%$	$\frac{266,166,708}{395,511,763} * 100\% = 67.30\%$
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{21,465,282}{186,223,252} * 100\% = 11.53\%$	$\frac{63,544,274}{67,334,015} * 100\% = 94.37\%$	$\frac{114,816,787}{70,780,215} * 100\% = 162.22\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額} - \text{應付代管資產})}{(\text{資產總額} - \text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(362,365,647-0)}{(1,625,002,138-0)} * 100\% = 22.30\%$	$\frac{(258,210,460-0)}{(1,759,197,380-0)} * 100\% = 14.68\%$	$\frac{(274,809,909-0)}{(1,869,261,748-0)} * 100\% = 14.70\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} * 100\%$	$\frac{(149,629,340-204,452,818)}{204,452,818} * 100\% = -26.81\%$	$\frac{(204,452,818-266,166,708)}{266,166,708} * 100\% = -23.19\%$	$\frac{(266,166,708-327,492,306)}{327,492,306} * 100\% = -18.73\%$
現金餘絀變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度扣減不動產前現金餘絀} - \text{上學年度扣減不動產前現金餘絀})}{\text{本學年度總收入}} * 100\%$	$\frac{(-65,144,613--57,321,364)}{246,054,194} * 100\% = -3.18\%$	$\frac{(-57,321,364--28,791,145)}{314,724,569} * 100\% = -9.07\%$	$\frac{(-28,791,145--107,047,018)}{395,511,763} * 100\% = 19.79\%$
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{-238,350,429}{246,054,194} * 100\% = -96.87\%$	$\frac{-93,464,919}{314,724,569} * 100\% = -29.70\%$	$\frac{-85,980,817}{395,511,763} * 100\% = -21.74\%$
現金流量比率(%)	$\frac{(\text{營運活動現金流量} + \text{附屬機構淨匯回數} - \text{購置動產、無形資產及其他資產現金支出})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(-55,217,285+2,000,000-11,787,328)}{186,223,252} * 100\% = -34.91\%$	$\frac{(-39,290,442+224,507-18,030,922)}{67,334,015} * 100\% = -84.80\%$	$\frac{(-12,000,532+471,599-16,790,613)}{70,780,215} * 100\% = -40.01\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(21,465,282-0-238,094)}{186,223,252} * 100\% = 11.40\%$	$\frac{(63,544,274-0-1,788,723)}{67,334,015} * 100\% = 91.72\%$	$\frac{(114,816,787-0-672,003)}{70,780,215} * 100\% = 161.27\%$
負債權益比率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額}}{(\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金})} * 100\%$	$\frac{362,365,647}{(-145,832,320+1,374,975,223)} * 100\% = 29.48\%$	$\frac{258,210,460}{(27,728,824+1,411,462,308)} * 100\% = 17.94\%$	$\frac{274,809,909}{(83,158,163+1,449,066,000)} * 100\% = 17.94\%$



**環球學校財團法人環球科技大學**  
**最近3年財務分析表**  
**109學年度至111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		
		111學年度	110學年度	109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%	$\frac{9,235,166+0+11,992,022-(186,223,252-7,556,652+18,971,717+8,612,000)}{299,228,387} * 100\% = -61.83\%$	$\frac{49,871,680+0+11,883,871-(67,334,015-19,275,459+20,491,973+1,825,794)}{202,962,519} * 100\% = -4.25\%$	$\frac{107,951,147+0+6,193,637-(70,780,215-28,338,490+21,531,887+1,939,129)}{233,347,948} * 100\% = 20.67\%$
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)	$9,235,166+0+11,992,022-(186,223,252-7,556,652+18,971,717+8,612,000) = -185,023,129$	$49,871,680+0+11,883,871-(67,334,015-19,275,459+20,491,973+1,825,794) = -8,620,772$	$107,951,147+0+6,193,637-(70,780,215-28,338,490+21,531,887+1,939,129) = 48,232,043$
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	$\frac{(354,808,995-60,918,356)-65,144,613}{-4.51}$	$\frac{(238,935,001-129,733,539)-57,321,364}{-1.91}$	$\frac{(246,471,419-182,612,582)-28,791,145}{-2.22}$





製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：

