

玄奘大學

平衡表

中華民國 102 年 7 月 31 日

科 目	102 年 7 月 31 日 決算數 (1)	101 年 7 月 31 日 決算數 (2) (業經重編)	比較增減	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產				
現金	500,000	500,000	-	0.00
銀行存款	764,624,386	664,324,713	100,299,673	15.10
應收款項	3,937,395	4,031,020	(93,625)	(2.32)
預付款項	3,872,592	1,612,585	2,260,007	140.15
長期投資、應收款及基金				
特種基金	80,111,338	79,979,098	132,240	0.17
固定資產				
土地	220,240,907	220,240,907	-	0.00
土地改良物	121,535,132	121,535,132	-	0.00
房屋及建築	1,700,035,626	1,700,035,626	-	0.00
機械儀器及設備	401,954,047	376,266,538	25,687,509	6.83
圖書與博物	216,632,080	210,388,543	6,243,537	2.97
其他設備	203,498,646	202,351,466	1,147,180	0.57
預付土地、工程及設備款	220,240,907	220,240,907	-	0.00
累計折舊總額	(913,418,805)	(848,881,769)	(64,537,036)	7.60
固定資產淨額	1,951,607,997	1,982,986,843	(31,378,846)	(1.58)
無形資產				
電腦軟體	71,321,203	64,852,861	6,468,342	9.97
累計攤銷總額	(57,260,345)	(50,762,738)	(6,497,607)	12.80
無形資產淨額	14,060,858	14,090,123	(29,265)	(0.21)
其他資產				
遞延費用	1,754,989	3,509,972	(1,754,983)	(50.00)
存出保證金	4,803,100	4,803,100	-	0.00
合 計	2,825,272,655	2,755,837,454	69,435,201	2.52
負債				
流動負債				
應付款項	68,564,450	68,459,286	105,164	0.15
預收款項	46,792,955	45,451,597	1,341,358	2.95
代收款項	3,897,354	5,669,988	(1,772,634)	(31.26)
其他負債				
存入保證金	9,170,645	6,648,644	2,522,001	37.93
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	79,979,098	79,796,068	183,030	0.23
未指定用途權益基金	1,821,621,341	1,749,769,477	71,851,864	124.56
餘絀				
累積餘絀	728,007,500	724,421,930	(3,585,570)	(1.43)
本期餘絀	67,239,312	75,620,464	(8,381,152)	(11.08)
合 計	2,825,272,655	2,755,837,454	69,435,201	2.52

玄奘大學
收支餘絀表
101 學年度

100 學年度 決算數 (業經重編)	科 目	101 學年度 預算數(1)	101 學年度 決算數(2)	比較增減	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(2)*100
	各項收入				
457,485,867	學雜費收入	428,721,000	454,144,090	25,423,090	5.60
42,135,552	推廣教育收入	30,280,000	46,085,946	15,805,946	34.30
21,577,005	產學合作收入	35,720,000	14,145,680	(21,574,320)	(152.52)
87,346,722	補助及捐贈收入	85,451,835	83,819,612	(1,632,223)	(1.95)
6,324,110	財務收入	5,000,000	7,129,535	2,129,535	29.87
52,340,721	其他收入	46,464,000	50,367,801	3,903,801	7.75
667,209,977	收入合計	631,636,835	655,692,664	24,055,829	3.67
	各項支出				
2,087,947	董事會支出	2,475,908	2,180,080	(295,828)	(13.57)
171,141,809	行政管理支出	192,568,952	173,228,983	(19,339,969)	(11.16)
342,097,606	教學研究及訓輔支出	378,767,942	330,824,582	(47,943,360)	(14.49)
24,986,508	獎助學金支出	20,206,780	29,096,464	8,889,684	30.55
21,317,196	推廣教育支出	29,878,393	27,940,211	(1,938,182)	(6.94)
21,487,799	產學合作支出	35,997,813	14,146,908	(21,850,905)	(154.46)
8,470,648	其他支出	9,082,228	11,036,124	1,953,896	17.70
591,589,513	支出合計	668,978,016	588,453,352	(80,524,664)	(13.68)
75,620,464	本期餘絀	(37,341,181)	67,239,312	104,580,493	155.53

玄奘大學
現金流量表
101 學年度

項 目	101 學年度	100 學年度(業經重編)
營運活動現金流量		
本期餘絀	67,239,312	75,620,464
加：不產生現金流出之支出	86,124,287	90,498,325
減：不產生現金流入之收入	(132,240)	(2,102,981)
流動資產調整項目淨(增)減數	(2,166,382)	(1,060,109)
流動負債調整項目淨增(減)數	3,013,395	2,717,139
營運活動淨現金流入(出)	154,078,372	165,672,838
投資活動現金流量		
出售固定資產收現數		2,217,581
收回存出保證金收現數		50,000
減：購置固定資產付現數	(47,596,865)	(49,971,729)
購置無形資產付現數	(6,931,201)	(3,290,193)
購置其他資產付現數		(4,964,475)
支付存出保證金付現數		(270,000)
投資活動淨現金流入(出)	(54,528,066)	(56,228,816)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	41,084,510	48,049,601
收取存入保證金收現數	5,573,000	7,522,648
減：減少代收款項付現數	(42,857,144)	(45,841,751)
退回存入保證金付現數	(3,050,999)	(10,126,324)
融資活動淨現金流入(出)	749,367	(395,826)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	100,299,673	109,048,196
期初現金及銀行存款餘額	664,824,713	555,776,517
期末現金及銀行存款餘額	765,124,386	664,824,713
不影響現金流量之投資及融資活動：		
上學年度賸餘撥充權益基金數	109,664,022	88,037,988

玄奘大學
現金收支概況表
101 學年度

項 目	101 學年度	占經常門 現金收入%	100 學年度 (業經重編)	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	656,995,407	100.00	664,179,929	100.00
學雜費收入	454,144,090	69.12	457,485,867	68.88
推廣教育收入	46,085,946	7.01	42,135,552	6.34
產學合作收入	14,145,680	2.15	21,577,005	3.25
補助及捐贈收入	83,819,612	12.76	87,346,722	13.15
財務收入	7,129,535	1.09	6,324,110	0.95
其他收入	50,367,801	7.67	52,340,721	7.88
減：不產生現金流入之收入	(132,240)	(0.02)	(2,102,981)	(0.31)
應收預收項目調整增(減)數	1,434,983	0.22	(927,067)	(0.14)
經常門現金支出	502,917,035	76.55	498,507,091	75.06
董事會支出	2,180,080	0.33	2,087,947	0.32
行政管理支出	173,228,983	26.37	171,141,809	25.78
教學研究及訓輔支出	330,824,582	50.35	342,097,606	51.51
獎助學金支出	29,096,464	4.43	24,986,508	3.76
推廣教育支出	27,940,211	4.25	21,317,196	3.21
產學合作支出	14,146,908	2.15	21,487,799	3.24
其他支出	11,036,124	1.68	8,470,648	1.28
減：不產生現金流出之支出	(86,124,287)	(13.11)	(90,498,325)	(13.63)
應付預付項目調整增(減)數	587,970	0.09	(2,584,097)	(0.39)
經常門現金餘絀	154,078,372	23.45	165,672,838	24.94
出售資產現金收入	-	0.00	2,217,581	0.34
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	54,442,102	8.29	52,842,593	7.96
機械儀器及設備	31,403,530	4.78	27,822,036	4.19
圖書及博物	6,527,748	1.00	8,745,272	1.32
其他設備	9,579,623	1.46	8,020,617	1.21
電腦軟體	6,931,201	1.05	3,290,193	0.49
其他資產	-	-	4,964,475	0.75
扣減不動產支出前現金餘絀	99,636,270	15.16	115,047,826	17.32
購置不動產現金支出	85,964	0.01	5,383,804	0.81
房屋及建築	-	-	4,645,254	0.70
預付工程款及未完成工程	85,964	0.01	738,550	0.11
本期現金餘絀	99,550,306	15.15	109,664,022	16.51

玄奘大學
收入明細表
101 學年度

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	428,721,000	454,144,090	25,423,090	5.93	
學費收入	341,837,000	360,364,146	18,527,146	5.42	上學期註冊人數 5,348 人、下學期註冊人數 5,483 人；學雜費係本期
雜費收入	86,584,000	93,154,585	6,570,585	7.59	
學分費收入	300,000	625,359	325,359	108.45	
推廣教育收入	30,280,000	46,085,946	15,805,946	52.20	係本期預算低估所致。
產學合作收入	35,720,000	14,145,680	(21,574,320)	(60.40)	係本期預算高估所致。
補助及捐贈收入	85,451,835	83,819,612	(1,632,223)	(1.91)	
補助收入	82,951,835	79,161,591	(3,790,244)	(4.57)	係本期預算高估所致。
捐贈收入	2,500,000	4,658,021	2,158,021	86.32	係本期預算低估所致。
財務收入	5,000,000	7,129,535	2,129,535	42.59	
利息收入	4,280,000	6,349,946	2,069,946	48.36	係本期預算低估所致。
基金收益	720,000	779,589	59,589	8.28	係本期預算低估所致。
其他收入	46,464,000	50,367,801	3,903,801	8.40	
其他收入	7,019,000	9,295,968	2,276,968	32.44	係本期預算低估所致。
試務費收入	2,440,000	1,862,990	(577,010)	(23.65)	係本期預算高估所致。
住宿費收入	29,376,000	31,099,000	1,723,000	5.87	係本期預算低估所致。
電腦及網路使用費	7,629,000	8,109,843	480,843	6.30	係本期預算低估所致。
收入合計	631,636,835	655,692,664	24,055,829	3.81	

玄奘大學
支出明細表
101 學年度

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	2,475,908	2,180,080	(295,828)	(11.95)	
人事費	1,651,742	1,576,098	(75,644)	(4.58)	係本期預算高估所致。
業務費	240,000	49,815	(190,185)	(79.24)	係董事會擲節支出所致。
維護費	10,000	6,250	(3,750)	(37.50)	係本期預算高估所致。
退休撫卹費	40,000	40,000	-	0.00	
出席及交通費	250,000	221,000	(29,000)	(11.60)	係本期預算高估所致。
折舊及攤銷	284,166	286,917	2,751	0.97	
行政管理支出	192,568,952	173,228,983	(19,339,969)	(10.04)	
人事費	82,992,092	75,019,587	(7,972,505)	(9.61)	係本期預算高估所致。
業務費	79,515,693	65,330,521	(14,185,172)	(17.84)	係各單位擲節支出所致。
維護費	12,274,000	14,548,479	2,274,479	18.53	係本期預算低估所致。
退休撫卹費	4,193,836	3,520,314	(673,522)	(16.06)	係本期預算高估所致。
折舊及攤銷	13,593,331	14,810,082	1,216,751	8.95	係本期預算低估所致。
教學研究及訓輔支出	378,767,942	330,824,582	(47,943,360)	(12.66)	
人事費	252,900,728	223,576,695	(29,324,033)	(11.60)	係本期預算高估所致。
業務費	52,815,861	31,695,263	(21,120,598)	(39.99)	係預估之其他補助款減少所致。
維護費	8,150,000	7,393,812	(756,188)	(9.28)	係本期預算高估所致。
退休撫卹費	9,503,980	7,346,062	(2,157,918)	(22.71)	係本期預算高估所致。
折舊及攤銷	55,397,373	60,812,750	5,415,377	9.78	係本期預算低估所致。
獎助學金支出	20,206,780	29,096,464	8,889,684	43.99	係本期預算低估所致。
獎學金支出	3,928,000	3,359,700	(568,300)	(14.47)	
政府補助獎學金支出	150,000	55,000	(95,000)	(63.33)	
民間捐贈獎學金支出	-	105,000	105,000	0.00	
學校自付獎學金支出	3,778,000	3,199,700	(578,300)	(15.31)	
助學金支出	16,278,780	25,736,764	9,457,984	58.10	
政府補助助學金支出	4,375,100	7,079,916	2,704,816	61.82	
民間捐贈助學金支出	-	1,226,231	1,226,231	0.00	
學校自付助學金支出	11,903,680	17,430,617	5,526,937	46.43	
推廣教育支出	29,878,393	27,940,211	(1,938,182)	(6.49)	
人事費	11,183,100	12,185,534	1,002,434	8.96	係本期預算低估所致。
業務費	17,934,420	14,907,599	(3,026,821)	(16.88)	係本期預算高估所致。
維護費	200,000	67,965	(132,035)	(66.02)	係本期預算高估所致。
折舊及攤銷	560,873	779,113	218,240	38.91	係本期預算低估所致。
產學合作支出	35,997,813	14,146,908	(21,850,905)	(60.70)	
人事費	5,641,442	3,546,356	(2,095,086)	(37.14)	係本期預算高估所致。
業務費	29,978,558	10,186,942	(19,791,616)	(66.02)	係本期預算高估所致。

折舊及攤銷	377,813	413,610	35,797	9.47	係本期預算低估所致。
其他支出	9,082,228	11,036,124	1,953,896	21.51	
試務費支出	1,939,000	930,892	(1,008,108)	(51.99)	係本期預算高估所致。
其他支出	-	2,844,400	2,844,400	0.00	本期未編列預算。
財產交易短絀	-	117,604	117,604	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。
支出合計	668,978,016	588,453,352	(80,524,664)	(12.04)	

玄奘大學
固定資產及無形資產變動表
101 學年度

科目名稱	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				本學年度底止 結存金額
		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	2,831,868,612	46,498,831	194,415,243	(147,916,412)	(76.08)	13,340,641	17,000,000	(3,659,359)	(21.53)	2,865,026,802
土地	220,240,907	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00	220,240,907
土地改良物	121,535,132	-	500,000	(500,000)	(100.00)	-	-	-	0.00	121,535,132
房屋及建築	1,700,035,626	-	159,140,000	(159,140,000)	(100.00)	-	-	-	0.00	1,700,035,626
機械儀器及設備	376,266,538	30,265,291	12,347,990	17,917,301	145.10	4,577,782	7,000,000	(2,422,218)	(34.60)	401,954,047
圖書及博物	210,388,543	6,358,653	8,000,000	(1,641,347)	(20.52)	115,116	3,000,000	(2,884,884)	(96.16)	216,632,080
其他設備	202,351,466	9,788,923	14,427,253	(4,638,330)	(32.15)	8,641,743	7,000,000	1,641,743	23.45	203,498,646
預付土地、工程及設備款	1,050,400	85,964	-	85,964	0.00	6,000	-	6,000	0.00	1,130,364
累計折舊	848,881,769	77,638,957	72,373,475	5,265,482	0.07	13,101,921	14,000,000	(898,079)	(6.41)	913,418,805
土地改良物	56,875,777	6,816,550	6,816,548	-	0.00	-	-	-	0.00	63,692,327
房屋及建築	323,204,399	30,995,608	30,995,605	3	0.00	-	-	-	0.00	354,200,007
機械儀器及設備	298,676,732	30,727,635	26,735,852	3,991,783	14.93	4,487,196	7,000,000	(2,512,804)	(35.90)	324,917,171
其他設備	170,124,861	9,099,164	7,825,470	1,273,694	16.28	8,614,725	7,000,000	1,614,725	23.07	170,609,300
固定資產淨額	1,982,986,843	(31,140,126)	122,041,768	(153,181,894)	(125.52)	238,720	3,000,000	(2,761,280)	(92.04)	1,951,607,997
無形資產	64,852,861	6,468,342	5,606,155	862,187	15.38	-	2,000,000	(2,000,000)	(100.00)	71,321,203
電腦軟體	64,852,861	6,468,342	5,606,155	862,187	15.38	-	2,000,000	(2,000,000)	(100.00)	71,321,203
累計攤銷	50,762,738	6,497,607	4,983,309	1,514,298	30.39	-	2,000,000	(2,000,000)	(100.00)	57,260,345
電腦軟體	50,762,738	6,497,607	4,983,309	1,514,298	30.39	-	2,000,000	(2,000,000)	(100.00)	57,260,345
無形資產淨額	14,090,123	(29,265)	622,846	(652,111)	(104.70)	-	-	-	0.00	14,060,858
固定資產及無形資產 淨額合計	1,997,076,966	(31,169,391)	122,664,614	(153,834,005)	(125.41)	238,720	3,000,000	(2,761,280)	(92.04)	1,965,668,855