

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

102 學年度

自 102 年 8 月 1 日起至 103 年 7 月 31 日止

決 算 書

目 錄

中華民國 102 學年度

一、決算總說明	1
二、平衡表	2
三、收支餘絀表	3
四、現金流量表	4
五、現金收支概況表	5
六、固定資產及無形資產變動表	6
七、借入款變動表	7
八、收入明細表	8
九、支出明細表	9
十、各科目明細表	10~22

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

決算總說明

中華民國 102 學年度

一、預算執行概況

歲入：經常門原預算數為 2,008,209,970 元，決算數為 2,025,738,168 元

歲出：經常門原預算數為 1,882,840,397 元，決算數為 1,689,677,675 元

本年度餘絀 336,060,493 元

二、財務實況

收入：經常門經費來源有六項，其一為學雜費收入 1,521,797,531 元，其二為推廣教育收入 32,836,320 元，其三為產學合作收入 159,860,601 元，其四為補助及捐贈收入 168,593,079 元，其五為附屬機構收益 276,822 元，其六為財務收入 2,899,079 元，其七為其他收入 139,474,736 元。

支出：經常門董事會支出 3,285,346 元，行政管理支出 230,110,786 元，教學研究及訓輔支出 1,199,689,041 元，獎助學金支出 62,494,353 元，推廣教育支出 22,738,452 元，產學合作支出 141,551,912 元，財務支出 7,092,759 元，其他支出 22,715,026 元。

資本門支出，固定資產支出 512,822,092 元，無形資產支出 12,825,379 元。償還銀行貸款 32,500,000 元。

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學
平衡表

中華民國103年7月31日

單位：新台幣元

科目	103年7月31日決算數	102年7月31日決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
流動資產				
現金	488,763.00	424,748.00	64,015.00	15.07
銀行存款	675,845,094.40	647,674,767.40	28,170,327.00	4.35
應收款項淨額	12,056,318.00	2,529,083.00	9,527,235.00	376.71
預付款項	11,087,332.00	12,760,252.00	(1,672,920.00)	(13.11)
小計	699,477,507.40	663,388,850.40	36,088,657.00	5.44
長期投資、應收款及基金				
附屬機構投資	2,791,765.00	2,514,943.00	276,822.00	11.01
特種基金	3,626,364.00	3,620,207.00	6,157.00	0.17
小計	6,418,129.00	6,135,150.00	282,979.00	4.61
固定資產				
土地	1,217,196,330.20	1,217,196,330.20	0.00	0.00
土地改良物	386,766,318.00	367,648,318.00	19,118,000.00	5.20
房屋及建築	5,789,900,258.00	5,359,221,460.00	430,678,798.00	8.04
機械機器及設備	1,044,554,368.00	995,236,732.00	49,317,636.00	4.96
圖書及博物	412,754,079.00	390,455,428.00	22,298,651.00	5.71
其他設備	274,357,276.00	254,832,993.00	19,524,283.00	7.66
預付土地、工程及設備款	292,880,395.00	358,956,444.00	(66,076,049.00)	(18.41)
租賃權益改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
減：累計折舊總額	2,231,326,006.00	2,084,651,057.00	146,674,949.00	7.04
固定資產淨額	7,187,083,018.20	6,858,896,648.20	328,186,370.00	4.78
無形資產				
電腦軟體	36,053,725.00	27,744,346.00	8,309,379.00	29.95
其他無形資產	612,000.00	612,000.00	0.00	0.00
減：累計攤銷總額	10,973,962.00	9,113,013.00	1,860,949.00	20.42
無形資產淨額	25,691,763.00	19,243,333.00	6,448,430.00	33.51
其他資產				
存出保證金	3,453,740.00	2,759,590.00	694,150.00	25.15
小計	3,453,740.00	2,759,590.00	694,150.00	25.15
資產合計	7,922,124,157.60	7,550,423,571.60	371,700,586.00	4.92
負債				
流動負債				
短期債務	32,500,000.00	32,500,000.00	0.00	0.00
應付款項	39,145,185.00	11,965,432.00	27,179,753.00	227.15
預收款項	82,769,641.00	43,617,319.00	39,152,322.00	89.76
代收款項	11,576,634.00	15,953,616.00	(4,376,982.00)	(27.44)
小計	165,991,460.00	104,036,367.00	61,955,093.00	59.55
長期負債				
長期銀行借款	215,625,000.00	248,125,000.00	(32,500,000.00)	(13.10)
小計	215,625,000.00	248,125,000.00	(32,500,000.00)	(13.10)
其他負債				
存入保證金	23,019,148.00	16,834,148.00	6,185,000.00	36.74
應付退休及離職金	8,191,514.10	8,191,514.10	0.00	0.00
小計	31,210,662.10	25,025,662.10	6,185,000.00	24.71
負債合計	412,827,122.10	377,187,029.10	35,640,093.00	9.45
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	3,626,364.00	3,620,207.00	6,157.00	0.17
未指定用途權益基金	6,307,015,402.20	6,126,343,083.20	180,672,319.00	2.95
小計	6,310,641,766.20	6,129,963,290.20	180,678,476.00	2.95
餘絀				
累積餘絀	862,594,776.30	734,791,123.30	127,803,653.00	17.39
本期餘絀	336,060,493.00	308,482,129.00	27,578,364.00	8.94
小計	1,198,655,269.30	1,043,273,252.30	155,382,017.00	14.89
權益基金及餘絀合計	7,509,297,035.50	7,173,236,542.50	336,060,493.00	4.68
負債、權益基金及餘絀合計	7,922,124,157.60	7,550,423,571.60	371,700,586.00	4.92

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學
收支餘絀表

102學年度

單位：新台幣元

101年度決算數	科目	102年度 預算數	102年度 決算數	比較增減	
				金額	%
1,989,265,185.00	各項收入	2,008,209,970.00	2,025,738,168.00	17,528,198.00	0.87
1,520,567,571.00	學雜費收入	1,505,028,692.00	1,521,797,531.00	16,768,839.00	1.11
29,339,677.00	推廣教育收入	22,394,914.00	32,836,320.00	10,441,406.00	46.62
128,383,180.00	產學合作收入	109,254,021.00	159,860,601.00	50,606,580.00	46.32
0.00	其他教學活動收入	0.00	0.00	0.00	0.00
172,658,539.00	補助及捐贈收入	224,000,000.00	168,593,079.00	(55,406,921.00)	(24.74)
19,089.00	附屬機構收益	107,343.00	276,822.00	169,479.00	157.89
5,736,536.00	財務收入	4,400,000.00	2,899,079.00	(1,500,921.00)	(34.11)
132,560,593.00	其他收入	143,025,000.00	139,474,736.00	(3,550,264.00)	(2.48)
1,680,783,056.00	各項支出	1,882,840,397.00	1,689,677,675.00	(193,162,722.00)	(10.26)
3,360,484.00	董事會支出	15,000,000.00	3,285,346.00	(11,714,654.00)	(78.10)
231,553,562.00	行政管理支出	266,655,341.00	230,110,786.00	(36,544,555.00)	(13.70)
1,200,119,915.00	教學研究及訓輔支出	1,387,978,558.00	1,199,689,041.00	(188,289,517.00)	(13.57)
64,033,519.00	獎助學金支出	70,266,924.00	62,494,353.00	(7,772,571.00)	(11.06)
28,229,910.00	推廣教育支出	18,116,810.00	22,738,452.00	4,621,642.00	25.51
127,993,846.00	產學合作支出	97,139,319.00	141,551,912.00	44,412,593.00	45.72
0.00	其他教學活動支出	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	附屬機構損失	0.00	0.00	0.00	0.00
8,013,421.00	財務支出	7,200,000.00	7,092,759.00	(107,241.00)	(1.49)
17,478,399.00	其他支出	20,483,445.00	22,715,026.00	2,231,581.00	10.89
308,482,129.00	本期餘絀	125,369,573.00	336,060,493.00	210,690,920.00	168.06

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學
現金流量表
102學年度

單位：新台幣元

項目	102學年度	101學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$336,060,493	\$308,482,129
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	6,668,035	2,295,260
固定資產折舊	177,967,687	185,819,827
無形資產報廢	2,687,135	0
無形資產攤銷	3,689,814	3,243,666
預付土地工程及設備款本期轉列費用	0	230,000
減：不產生現金流入之收入		
附屬機構收益	(276,822)	(19,089)
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(9,527,235)	6,698,385
預付款項	1,672,920	3,064,760
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	12,720,763	(13,999,976)
預收款項	39,152,322	(20,113,988)
營運活動淨現金流入	570,815,112	475,700,974
投資活動現金流量		
加：收回存出保證金收現數	795,590	188,500
減：購置固定資產付現數	(501,237,102)	(638,276,591)
購置無形資產付現數	(9,951,379)	(5,518,494)
支付存出保證金付現數	(1,489,740)	(1,373,500)
增撥特種基金付現數	(6,157)	(6,146)
投資活動淨現金流入(出)	(511,888,788)	(644,986,231)
融資活動現金流量		
加：增加代收款項收現數	672,938,957	3,489,969
收取存入保證金收現數	14,663,000	14,862,910
減：償還長短期銀行借款付現數	(32,500,000)	(32,500,000)
減少存入保證金付現數	(8,478,000)	(8,255,958)
減少代收款項付現數	(677,315,939)	0
融資活動現金流入(出)	(30,691,982)	(22,403,079)
本期現金及銀行存款流入(出)	28,234,342	(191,688,336)
加：期初現金及銀行存款餘額	648,099,515	839,787,851
期末現金及銀行存款餘額	\$676,333,857	\$648,099,515
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$7,092,759	\$8,044,386
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	\$32,500,000	\$32,500,000
上學年度賸餘撥充權益基金數	\$168,101,180	\$119,747,905
僅有部份現金支出之投資活動		
購置固定資產	\$525,647,471	\$634,489,033
加：期初應付設備款	609,000	9,915,052
減：期末應付設備款	(15,067,990)	(609,000)
支付現金	\$511,188,481	\$643,795,085

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學
現金收支概況表
102學年度

單位：新台幣元

項目	102學年度	佔經常門 現金收入%	101學年度	佔經常門 現金收入%
學雜費收入	\$1,521,797,531	74.05	\$1,520,567,571	76.96
推廣教育收入	32,836,320	1.60	29,339,677	1.48
產學合作收入	159,860,601	7.78	128,383,180	6.50
補助及捐贈收入	168,593,079	8.20	172,658,539	8.74
財務收入	2,899,079	0.14	5,736,536	0.29
其他收入	139,474,736	6.79	132,560,593	6.71
附屬機構收益	276,822	0	19,089	0
減：不產生現金流入之收入				
附屬機構收益	(276,822)	0	(19,089)	0
應收預收項目調整增(減)數	29,625,087	1.44	(13,415,603)	(0.68)
經常門現金收入合計	2,055,086,433	100.00	1,975,830,493	100.00
董事會支出	3,285,346	0.16	3,360,484	0.17
行政管理支出	230,110,786	11.19	231,553,562	11.71
教學研究及訓輔支出	1,199,689,041	58.37	1,200,119,915	60.73
獎助學金支出	62,494,353	3.04	64,033,519	3.24
推廣教育及其他教學支出	22,738,452	1.11	28,229,910	1.43
產學合作支出	141,551,912	6.89	127,993,846	6.48
財務支出	7,092,759	0.35	8,013,421	0.41
其他支出	22,715,026	1.11	17,478,399	0.88
減：不產生現金流出之支出				
固定資產報廢	(6,668,035)	(0.32)	(2,295,260)	(0.12)
固定資產折舊	(177,967,687)	(8.66)	(185,819,827)	(9.40)
無形資產報廢	(2,687,135)	(0.13)	0	0
無形資產攤銷	(3,689,814)	(0.18)	(3,243,666)	(0.16)
預付土地工程及設備款本期轉列費用	0	0	(230,000)	0
應付預付項目調整增(減)數	(14,393,683)	(0.70)	10,935,216	0.55
經常門現金支出合計	1,484,271,321	72.22	1,500,129,519	75.92
經常門現金餘絀	570,815,112	27.78	475,700,974	24.08
機械儀器及設備	62,638,117	3.05	75,826,761	3.84
圖書及博物	22,080,538	1.07	29,912,028	1.51
其他設備	28,063,698	1.37	27,414,364	1.39
無形資產	9,951,379	0.48	5,518,494	0.28
購置動產及其他資產現金支出合計	122,733,732	5.97	138,671,647	7.02
扣減不動產支出前現金餘絀	448,081,380	21.80	337,029,327	17.06
土地	0	0	62,932,100	4.22
土地改良物	19,118,000	0.93	10,350,000	0.52
房屋及建築	16,060,820	0.78	0	0
預付土地及工程款	353,275,929	17.20	431,848,407	21.87
購置不動產現金支出合計	388,454,749	18.91	505,130,507	25.57
本期現金餘絀	\$59,626,631	2.90	(\$168,101,180)	(8.51)

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學
固定資產及無形資產變動表
102學年度

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 如附件一
		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	8,943,547,705.20	932,183,159.00	1,005,479,754.00	(73,296,595.00)	(7.29)	457,321,840.00	9,130,130.00	448,191,710.00	4,908.93	9,418,409,024.20	
土地	1,217,196,330.20	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	1,217,196,330.20	
土地改良物	367,648,318.00	19,118,000.00	20,968,000.00	(1,850,000.00)	(8.82)	0	0.00	0.00	0.00	386,766,318.00	
房屋及建築	5,359,221,460.00	430,678,798.00	430,774,000.00	(95,202.00)	(0.02)	0	0.00	0.00	0.00	5,789,900,258.00	
機械儀器及設備	995,236,732.00	74,517,107.00	53,001,154.00	21,515,953.00	40.60	25,199,471.00	6,070,779.00	19,128,692.00	315.09	1,044,554,368.00	註1
圖書及博物	390,455,428.00	23,680,538.00	25,165,000.00	(1,484,462.00)	(5.90)	1,381,887.00	1,381,887.00	-	-	412,754,079.00	
圖書及非書資料	381,767,964.00	23,680,538.00	25,165,000.00	(1,484,462.00)	(5.90)	1,173,627.00	1,381,887.00	(208,260.00)	(15.07)	404,274,875.00	
博物	8,687,464.00	0	0.00	0.00	0.00	208,260.00	0.00	208,260.00	0.00	8,479,204.00	
其他設備	254,832,993.00	30,903,698.00	35,571,600.00	(4,667,902.00)	(13.12)	11,379,415.00	1,677,464.00	9,701,951.00	578.37	274,357,276.00	
交通運輸設備	25,716,675.00	0	0.00	0.00	0.00	2,450,363.00	0.00	2,450,363.00	0.00	23,266,312.00	註2
雜項設備	229,116,318.00	30,903,698.00	35,571,600.00	(4,667,902.00)	(13.12)	8,929,052.00	1,677,464.00	7,251,588.00	432.29	251,090,964.00	註3
預付土地、工程及設備款	358,956,444.00	353,285,018.00	440,000,000.00	(86,714,982.00)	(19.71)	419,361,067.00	0.00	419,361,067.00	0.00	292,880,395.00	
預付土地款	0.00	0	90,000,000.00	(90,000,000.00)	(100.00)	0	0.00	0.00	0.00	0.00	註5
預付工程款	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	
未完工程	356,006,444.00	351,501,018.00	350,000,000.00	1,501,018.00	0.43	414,627,067.00	0.00	414,627,067.00	0.00	292,880,395.00	註6
預付設備款	2,950,000.00	1,784,000.00	0.00	1,784,000.00	0.00	4,734,000.00	0.00	4,734,000.00	0.00	0.00	註7
租賃資產	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	-	0.00	0.00	
租賃權益改良物	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	-	0.00	0.00	
累計折舊	2,084,651,057.00	176,794,060.00	270,968,801.00	(94,174,741.00)	(34.75)	30,119,111.00	6,339,356.00	23,779,755.00	375.11	2,231,326,006.00	
累計折舊－土地改良物	241,724,305.00	495,616.00	26,677,368.00	(26,181,752.00)	(98.14)	0.00	0.00	-	0.00	242,219,921.00	註8
累計折舊－房屋及建築	1,042,060,439.00	100,527,683.00	90,223,332.00	10,304,351.00	11.42	0.00	0.00	0.00	0.00	1,142,588,122.00	
累計折舊－機械儀器及設備	626,950,980.00	61,011,759.00	120,522,729.00	(59,510,970.00)	(49.38)	20,746,233.00	4,943,921.00	15,802,312.00	319.63	667,216,506.00	註9
累計折舊－其他設備	173,915,333.00	14,759,002.00	33,545,372.00	(18,786,370.00)	(56.00)	9,372,878.00	1,395,435.00	7,977,443.00	571.68	179,301,457.00	註10
累計折舊－租賃資產	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	
累計折舊－租賃權益改良物	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	
固定資產淨額:	6,858,896,648.20	755,389,099.00	734,510,953.00	20,878,146.00	2.84	427,202,729.00	2,790,774.00	424,411,955.00	15,207.68	7,187,083,018.20	
無形資產	28,356,346.00	12,825,379.00	3,070,000.00	9,755,379.00	317.76	4,516,000.00	4,516,000.00	0.00	0.00	36,665,725.00	
專利權	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	
電腦軟體	27,744,346.00	12,825,379.00	3,070,000.00	9,755,379.00	317.76	4,516,000.00	4,516,000.00	0.00	0.00	36,053,725.00	註4
租賃權益	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他無形資產	612,000.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	612,000.00	
累計攤銷	9,113,013.00	3,689,814.00	3,319,668.00	370,146.00	11.15	1,828,865.00	1,434,329.00	394,536.00	27.51	10,973,962.00	
累計攤銷-專利權	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	
累計攤銷-電腦軟體	8,748,968.00	3,611,826.00	3,247,164.00	364,662.00	11.23	1,828,865.00	1,434,329.00	394,536.00	27.51	10,531,929.00	
累計攤銷-租賃權益	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	
累計攤銷-其他無形資產	364,045.00	77,988.00	72,504.00	5,484.00	7.56	0	0.00	0.00	0.00	442,033.00	
無形資產淨額:	19,243,333.00	9,135,565.00	(249,668.00)	9,385,233.00	(3,759.09)	2,687,135.00	3,081,671.00	(394,536.00)	(12.80)	25,691,763.00	
固定資產及無形資產合計:	6,878,139,981.20	764,524,664.00	734,261,285.00	30,263,379.00	4.12	429,889,864.00	5,872,445.00	424,017,419.00	7,220.46	7,212,774,781.20	

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學
102 學年度決算書
固定資產變動表

附件一

	科目名稱	差異解釋
註 1	機械儀器及設備	決算減少數高於預算，係因儀器設備報廢數高於預期。
註 2	交通運輸設備	決算減少數高於預算，係因交通運輸設備報廢數高於預期。
註 3	雜項設備	決算減少數高於預算，係因雜項設備報廢數高於預期。
註 4	電腦軟體	因配合學校網頁更新需求，增購防火牆系統資料庫軟體更新及校園行動 APP 內容管理平台，故電腦軟體實際購置高於預期。
註 5	預付土地款	決算增加數低於預算數，係因土地購置案尚未經教育部核准，故未動支。
註 6	未完工程	本年度減少數係為學生宿舍 G 棟完工及宿舍區第二汙水廠建物完工，轉列為「房屋及建築」。
註 7	預付設備款	決算數增加之原因：升級公文管理線上簽核系統尚未完成，故產生預付設備款。 決算數減少之原因：上年度預付冷氣機等設備款，本期完成驗收轉列為「機械儀器及設備」。
註 8	累計折舊-土地改良物	決算增加數低於預算數，係因預算高估之緣故。
註 9	累計折舊-機械儀器及設備	決算減少數高於預算數之原因：實際報廢數高於預期。
註 10	累計折舊-其他設備	決算增加數低於預算數之原因：預計提列折舊數高估。 決算減少數高於預算數之原因：實際報廢數高於預期。

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學
借入款變動表
中華民國102學年度

全1頁第1頁
單位：新台幣元

貸款 機購	借款 用途	借款 期間	期 初 金 額	本期借 入金額	本期償還 金 額	期 未 金 額	利率	保證情形及 償還方式	備註
合作金庫	教學大樓	84.08~105.01	12,500,000		6,250,000	6,250,000	2.71%	信用貸款 自88.3起每6月一期, 分期還本	台(83)技018189號 分批借入:分為84 年8月及85年1月
合作金庫	學生宿舍 CDE棟	92.10~112.03	131,250,000		12,500,000	118,750,000	2.71%	信用貸款 借款第5年起開始償還	台技(二)字第 0920196270號
合作金庫	學生宿舍 CDE棟	93.04~113.03	131,250,000		12,500,000	118,750,000	2.71%	信用貸款 借款第6年起開始償還 (提早償還)	台技(二)字第 0930062982號
中信西台銀行	工安大樓	87.03~107.03	5,625,000		1,250,000	4,375,000	2.94%	信用貸款 自91.3起每6月一期, 分期還本	台(85)技(二)字第 85516374號
合計			280,625,000		32,500,000	248,125,000			

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學
收入明細表

102學年度

單位：新台幣元

收入科目	預算數	決算數	實際數與預算數比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	1,505,028,692.00	1,521,797,531.00	16,768,839.00	1.11	
學費收入	1,162,550,912.00	1,149,256,361.00	(13,294,551.00)	(1.14)	
雜費收入	333,642,780.00	363,959,130.00	30,316,350.00	9.09	
實習實驗費收入	0.00	0.00	0.00	0.00	
電腦實習費收入	8,835,000.00	8,582,040.00	(252,960.00)	(2.86)	
推廣教育收入	22,394,914.00	32,836,320.00	10,441,406.00	46.62	
推廣教育收入	22,394,914.00	32,836,320.00	10,441,406.00	46.62	推廣教育班收入高於預期
產學合作收入	109,254,021.00	159,860,601.00	50,606,580.00	46.32	
產學合作收入	109,254,021.00	159,860,601.00	50,606,580.00	46.32	產學合作案實際收入高於預期
其他教學活動收入	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他教學活動收入	0.00	0.00	0.00	0.00	
補助及捐贈收入	224,000,000.00	168,593,079.00	(55,406,921.00)	(24.74)	
補助收入	216,000,000.00	165,226,061.00	(50,773,939.00)	(23.51)	補助款收入低於預期
捐贈收入	8,000,000.00	3,367,018.00	(4,632,982.00)	(57.91)	募款成效不佳故捐贈收入低於預期
附屬機構收益	107,343.00	276,822.00	169,479.00	157.89	
附屬機構收益	107,343.00	276,822.00	169,479.00	157.89	
財務收入	4,400,000.00	2,899,079.00	(1,500,921.00)	(34.11)	利息收入低於預期，係因未獲台銀學生助貸延遲撥款之利息補助。
利息收入	4,400,000.00	2,899,079.00	(1,500,921.00)	(34.11)	
投資收益	0.00	0.00	0.00	0.00	
基金收益	0.00	0.00	0.00	0.00	
投資基金收益	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他收入	143,025,000.00	139,474,736.00	(3,550,264.00)	(2.48)	
退休撫卹基金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	
試務費收入	6,646,000.00	6,979,720.00	333,720.00	5.02	
住宿費收入	96,379,000.00	100,144,963.00	3,765,963.00	3.91	
雜項收入	40,000,000.00	32,350,053.00	(7,649,947.00)	(19.12)	
合 計	2,008,209,970.00	2,025,738,168.00	17,528,198.00	0.87	

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

支出明細表

102學年度

單位：新台幣元

支出科目	預算數	決算數	實際數與預算數比較		備註
			差異	%	
董事會支出	15,000,000.00	3,285,346.00	(11,714,654)	(78.10)	
人事費	10,000,000.00	1,642,740.00	(8,357,260)	(83.57)	樽節開支
業務費	1,264,585.00	723,951.00	(540,634)	(42.75)	
維護費	40,000.00	0.00	(40,000)	(100.00)	
退休撫卹費	170,000.00	166,125.00	(3,875)	(2.28)	
出席及交通費	3,500,000.00	734,400.00	(2,765,600)	(79.02)	董事會議次數未達估計數
折舊及攤銷	25,415.00	18,130.00	(7,285)	(28.66)	
行政管理支出	266,655,341.00	230,110,786.00	(36,544,555)	(13.70)	
人事費	120,070,757.00	103,192,305.00	(16,878,452)	(14.06)	
業務費	80,255,900.00	74,067,869.00	(6,188,031)	(7.71)	
維護費	25,648,000.00	22,439,793.00	(3,208,207)	(12.51)	
退休撫卹費	7,890,000.00	7,876,605.00	(13,395)	(0.17)	
折舊及攤銷	32,790,684.00	22,534,214.00	(10,256,470)	(31.28)	折舊預算高估
教學研究及訓輔支出	1,387,978,558.00	1,199,689,041.00	(188,289,517)	(13.57)	
人事費	779,505,984.00	704,642,429.00	(74,863,555)	(9.60)	
業務費	297,953,594.00	258,012,091.00	(39,941,503)	(13.41)	
維護費	49,951,558.00	54,834,992.00	4,883,434	9.78	
退休撫卹費	26,000,000.00	25,705,479.00	(294,521)	(1.13)	
折舊及攤銷	234,567,422.00	156,494,050.00	(78,073,372)	(33.28)	折舊預算高估
獎助學金支出	70,266,924.00	62,494,353.00	(7,772,571)	(11.06)	
獎學金支出	7,733,000.00	4,822,623.00	(2,910,377)	(37.64)	依學雜費實際收入調整學生獎助學金支出
助學金支出	62,533,924.00	57,671,730.00	(4,862,194)	(7.78)	
推廣教育支出	18,116,810.00	22,738,452.00	4,621,642	25.51	
人事費	9,272,980.00	11,736,553.00	2,463,573	26.57	推廣收入高於預期,故人事費及業務費實際支出相對增加
業務費	8,763,830.00	11,001,899.00	2,238,069	25.54	
維護費	80,000.00	0.00	(80,000)	(100.00)	
退休撫卹費	0.00	0.00	0	0.00	
折舊及攤銷	0.00	0.00	0	0.00	
產學合作支出	97,139,319.00	141,551,912.00	44,412,593	45.72	
人事費	42,008,870.00	54,061,892.00	12,053,022	28.69	產學合作收入高於預期,故人事費及業務費實際支出相對增加
業務費	48,027,501.00	84,669,263.00	36,641,762	76.29	
維護費	198,000.00	209,650.00	11,650	5.88	
退休撫卹費	0.00	0.00	0	0.00	
折舊及攤銷	6,904,948.00	2,611,107.00	(4,293,841)	(62.18)	折舊預算高估
其他教學活動支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
人事費	0.00	0.00	0.00	0.00	
業務費	0.00	0.00	0.00	0.00	
維護費	0.00	0.00	0.00	0.00	
退休撫卹費	0.00	0.00	0.00	0.00	
折舊及攤銷	0.00	0.00	0.00	0.00	
附屬機構損失	0.00	0.00	0	0.00	
附屬機構損失	0.00	0.00	0	0.00	
財務支出	7,200,000.00	7,092,759.00	(107,241)	(1.49)	
利息費用	7,200,000.00	7,092,759.00	(107,241)	(1.49)	
投資損失	0.00	0.00	0	0.00	
投資基金損失	0.00	0.00	0	0.00	
其他支出	20,483,445.00	22,715,026.00	2,231,581	10.89	
試務費支出	6,646,000.00	5,625,412.00	(1,020,588)	(15.36)	
宿舍管理支出	7,465,000.00	7,277,651.00	(187,349)	(2.51)	
財產交易短絀	5,872,445.00	9,355,170.00	3,482,725	59.31	因本年度機械儀器設備及其他設備實際報廢數高於預估值
雜項支出	500,000.00	456,793.00	(43,207)	(8.64)	
合計	1,882,840,397.00	1,689,677,675.00	(193,162,722)	(10.26)	

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

應付款項明細表

中華民國 103 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
應付款項(中信活 80147)-光電二極體偵測器等設備	24,469,501.00	
應付款項(合庫甲)- 杜平惠等國科會研究計畫費用	870,144.00	
應付款項(世華甲)-支付 103 年度中餐烹調丙級證照班學員學費代收款	27,918.00	
應付款項(中信活 0389991)-育成中心經濟部計畫等款項	18,450.00	
應付款項(中信活 1666668)-學生工讀金	231,600.00	
應付款項(合庫活 2471)-經濟部工業局新穎式保健滴雞精產品開發與其延緩老化功效之研究費用	6,501,098.00	
應付款項(中信活 0555660)-植生型乳酸菌計畫費用	330,508.00	
應付款項-健保補充保費	262,177.00	
應付款項-估列分攤 7 月份水電費等	6,433,789.00	
合 計		39,145,185.00

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

銀行存款明細表

中華民國 103 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
合庫定存	198,600,000.00	
合庫甲存 2894	72,799,468.00	
世華甲存 3531	13,477,396.00	
合庫活存 2471	286,709,811.00	
世華活存 5029	123,190.00	
中信活儲 80147	38,892,480.00	
中信活儲 0287514	8,069.00	
中信活儲 0378999	523.00	
中信活儲 0389991	9,227.00	
中信活儲 0555660	624,448.00	
中信活儲 131020180(外幣)	10,175,289.00	
中信活儲 1666668	3,432,229.00	
台銀活存 179217	10,022,706.00	
土銀活存 8356	29,950,384.00	
郵局儲金 3060021	5,187,739.40	
兆豐活存 21309055399	5,832,135.00	
合 計		675,845,094.40

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

應收款項明細表

中華民國 103 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
支借幼兒園財務週轉金	1,000,000	
南市政府勞工局職訓就服中心補助 103 年度協助青少年就業活動	29,180	
經濟部中小企業處補助 103 年度創新育成中心計畫第二期經費	600,000	
教育部補助 103 學年度教育部補助技專校院辦理師生實務增能計畫	1,050,000	
教育部補助 103 學年度技專校院開設學生校外實習課程計畫經費	2,976,000	
教育部補助護理教師薪資衍生二代健保補充保費(102 年 1 月至 103 年 4 月)	13,149	
育成中心進駐廠商-華昌製藥生化科技股份有限公司 103.6-7 月進駐費用	6,980	
高雄第一科大補助 103 年度教育部區域產學合作中心計畫(先期產學)	21,000	
高雄第一科大補助 103 年度教育部區域產學合作中心計畫(在地產業認養)	95,000	
高雄第一科大補助 103 年度教育部區域產學合作中心計畫(各項會議補助)	6,000	
高雄第一科大補助 103 年度教育部區域產學合作中心計畫(產學 family)	30,000	
技專校院招生委員會聯合會補助 103 學年度二技申請入學招生報名費	287,040	
高雄第一科技大學補助 103 年度產學合作與創新創業規劃計畫	1,104,000	
教育部補助 103 年度補助永續校園局部改造計畫第二階段	920,000	
教育部補助 103 學年度技專校院遴聘業界專家協同教學計畫	2,879,984	
中興大學補助臺灣學術電子書聯盟 103 年成員館自辦教育訓練經費	10,000	
教育部學產基金 103 年度補助工讀服務計畫-暑期工讀服務活動	402,000	
臺南商業學校 102 學年度策略聯盟計畫-預修課程教師鐘點費(102-2 學期)	14,400	
崑山中學 102 學年度策略聯盟計畫-預修課程教師鐘點費(102-2 學期)	25,160	
教育部體育署補助 103 年度發展特色運動及改善運動訓練環境補助經費	190,000	
台灣師範大學補助 103 年閩南語語言能力認證考試試務工作計畫經費	202,898	
北門農工補助 102 學年度策略聯盟計畫-預修課程教師鐘點費(102-2 學期)	12,800	
調整期末定存利息收入	180,727	
合 計		12,056,318.00

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

預付款項明細表

中華民國 103 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
預付款項-技能檢定及失業者職訓等經費	3,128,154.00	
預付款項-製造業環保人才培育計畫等經費	645,153.00	
預付款項-102 學年度各項招生作業經費	767,044.00	
預付款項-許雅雯國科會計畫國外短期研究經費	279,950.00	
預付款項-藥學系醫院實習費用	1,372,000.00	
預付款項-各系研究生學位考試經費	308,220.00	
預付款項-產學合作計畫專任助理雇主負擔勞健保費等	2,263,215.00	
預付款項-參加校外各項運動比賽經費	157,034.00	
預付款項-10302 教職員退撫儲金(校提)	1,820,236.00	
預付款項-員工誠實保險及校內火險等費用	346,326.00	
合 計		11,087,332.00

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

附屬機構投資明細表

中華民國 103 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
附屬機構投資	2,791,765.00	
合 計		2,791,765.00

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

特種基金明細表

中華民國 103 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
特種基金-專戶合庫活存 10581	3,626,364.00	
合 計		3,626,364.00

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

存出保證金明細表

中華民國 103 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
存出保證金-租用公務車保證金(和運公司)	820,000.00	
存出保證金-其他承接產學合作計畫履約保證金	2,633,740.00	
合 計		3,453,740.00

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

預收款項明細表

中華民國 103 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
預收款項-103 學年度學雜費	475,115.00	
預收款項-教育部 103 年度整體發展獎補助款	41,421,529.00	
預收款項- 教育部 103 年度學生事務與輔導工作補助款等	1,188,044.00	
預收款項-教育部 103 年度遞補人力補助款	3,310,571.00	
預收款項-教育部 103 年度輔導身心障礙學生計畫補助款	1,746,912.00	
預收款項-103 學年度教育部補助技專校院遴聘業界專家協同教學	2,879,984.00	
預收款項-教育部 103 年度再造技優計畫補助款	21,756,495.00	
預收款項-教育部 103 年度教學卓越計畫補助款	1,829,446.00	
預收款項-產學合作案及推廣班學費收入	8,161,545.00	
合 計		82,769,641.00

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

代收款項明細表

中華民國 103 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
學生平安保險費	3,931.00	
網路及軟體使用費	332,076.00	
校外獎學金	1,156,378.00	
創辦人夫人王胡錦篆女士獎學金	76,291.00	
李金星紀念獎學金	43,936.00	
蘇芳賢獎學金	239,123.00	
清寒學生工讀助學金	66,664.00	
許鴻源紀念獎學金	377,800.00	
薛國樑紀念獎學金	298,000.00	
王趁先生紀念助學金	4,000.00	
王趁社會福利基金會急難救助金	523,000.00	
代扣所得稅	1,414,772.00	
代扣保險費	1,938,929.00	
代扣勞工自提退休金	16,057.00	
代收保險費-補充健保費	101,789.00	
教職員自提退撫基金	2,008,589.00	
其他-法院假扣押	254,992.00	
代收技能檢定報名費	2,489,902.00	
代收其他	230,405.00	
合 計		11,576,634.00

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

應付退休及離職金明細表

中華民國 103 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
應付退休金	8,191,514.10	
合 計		8,191,514.10

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

存入保證金明細表

中華民國 103 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-學生平安保險簽訂合約履約保證金	2,020,000.00	
存入保證金-採購合約廠商及工程履約保證金	10,197,312.00	
存入保證金-校內學生宿舍住宿保證金	8,460,116.00	
存入保證金-統一超商商店租用保證金(統一超商公司)	600,000.00	
存入保證金-出借場所保證金	1,676,720.00	
存入保證金-校友借閱圖書保證金	65,000.00	
合 計		23,019,148.00

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學

權益基金明細表

中華民國 103 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
指定用途權益基金	3,626,364.00	
未指定用途權益基金	6,307,015,402.20	
合 計		6,310,641,766.20

製 表：吳青蓉



主辦會計：陳靜雯



校 長：李孫榮



董 事 長：王昭雄

