



文藻外語學院

Wenzao Ursuline College of Languages

# 決算書表

## 九十五學年度

中華民國九十五年八月一日至九十六年七月三十一日

# 目 錄

	頁 次
壹、決算總說明.....	1~4
貳、決算書表	
一、平衡表.....	5
二、收支餘絀表.....	6
三、現金流量表.....	7
四、現金收支概況表.....	8
五、固定資產變動表.....	9
六、借入款變動表.....	10
七、應付款項明細表.....	11
八、收入明細表.....	12
九、支出明細表.....	13
十、銀行存款明細表.....	14
十一、應收款項明細表.....	15
十二、預付款項明細表.....	16
十三、其他流動資產明細表.....	17
十四、作業基金明細表.....	18
十五、特種基金明細表.....	19
十六、存出保證金明細表.....	20
十七、預收款項明細表.....	21
十八、代收款項明細表.....	22
十九、存入保證金明細表.....	23
參、預決算重大差異說明.....	24~30

## 壹、九十五學年度決算總說明

- 一、 本校九十五學年度決算業已委由致遠聯合會計師事務所依照會計師查核簽證專科以上私立學校財務報表應行注意事項及會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則執行查核工作，於 96 年 9 月 21 日予以查核完竣，並出具查核報告。會計師於查核過程中，亦就本校內部控制制度進行評估，並提供內部會計控制制度建議書供本校參考。
- 二、 本校九十五學年度決算總收入數 922,418,087 元，經常門總支出數 667,916,550 元，經常門結餘為 254,501,537 元。資本門固定資產增加數為 206,361,629 元，其中含教學大樓未完工程部份支出 36,337,056 元及體育館上部工程部份支出 28,530,775 元。本校已符合財政部國稅局總支出須達總收入至少百分之七十之免稅規定。
- 三、 本校九十五學年度決算總收入高於預算 6.35%，經常門支出決算較預算減少 3.03%；資本門支出決算執行 86.43%。相關說明請參詳參、預決算重大差異說明。
- 四、 本校九十五學年度決算與上學年度決算比較如下：

### (一)收入面：

1. 總收入增加 180,059,210 元，增加百分比為 24.26%。
2. 九十五學年度學雜費收入佔總收入 68.74%，補助收入佔 18.01%，推廣教育收入佔 5.09%。
3. 學雜費收入增加 91,755,533 元，增加百分比為 16.92%，主因九十五學年度日間部、進修部學制自然增班及調漲學什費平均 2.3%。
4. 推廣教育收入減少 958,414 元，減少百分比為 2%，主係校本部收入減少約 3,000,000 元，而台南分部增加約 2,100,000 元。

5. 補助收入增加 82,758,369 元，增加百分比約 99.31%。主係 95 學年度獲得教育部補助獎勵教學卓越計畫經費 70,000,000 元及其他專案經費補助約 12,000,000 元。
6. 建教合作收入增加 1,957,215 元，增加百分比為 13.15%，主係系科產學合作案件數增加。
7. 其他教學收入增加 1,271,658 元，增加百分比為 16.85%，主係增開語文替代課程及輔系專班學費。
8. 作業收益減少 2,218,102 元，減少百分比為 94.61%，主係 95 學年度思源翻譯社大金額委託案件減少。
9. 財務收入增加 2,007,196 元，增加 81.69%。主係 94 學年度學生就學貸款利息於本年度轉入(轉入金額為 1,175,895)，及期末銀行存款餘額增加而增加利息收入。
10. 其他收入增加 1,861,998 元，增加百分比為 5.19%。主係增加園遊會、校友大會餐券及日文系遊學團收入等。

## (二)經常門支出

1. 總經常門支出增加 92,274,668 元，增加百分比為 16.03%。
2. 人事費 (不含推廣與建教合作) 佔學費收入 95.01%，佔學雜費收入 68.61%。
3. 行政管理支出增加 14,881,993 元，增加百分比為 11.93%，主係(1) 行政人員晉級、轉編制內及增聘人員及保險費增加之人事費用約 6,879,758 元。(2)業務費增加約 4,563,831 元，主係 95 學年度電費增加、教育部評鑑、文藻 40 週年校慶系列活動等支出增加。(3) 維護費增加約 2,916,000，主係增加新建大樓完工後之各項保養費

用及行政大樓至化雨堂高壓電纜更新、千禧樓及行政大樓送風機清洗各費。

4. 教學研究及訓輔支出增加 62,111,279 元，增加百分比為 17.20%。  
主係(1)教學人事晉級及因班級數增加之人事費及教學卓越計畫增加人事費約 42,333,771 元(2)業務費較去年增加 17,616,558 元，係因增加教學卓越計畫相關活動費(3)維護與報廢增加 1,377,889 元，主係報廢支出增加。
5. 學生獎助學金增加 8,629,567 元，增加百分比為 32.59%。主係調漲學什費所應增列提撥數及各項專案補助學生獎助學金增加。
6. 推廣教育及其他教學支出增加 1,769,032 元，增加百分比為 6.28%，主係增加招生宣傳費及台南分部之租金支出。
7. 建教合作支出增加 3,544,735 元，增加百分比為 36.67%，主係因隨收入增加而增加之人事、業務等費。
8. 財務支出增加 1,696,206 元，增加百分比為 18.29%，主係增加綜合大樓長期借款之利息支出(本學年度新增借款 83,000,000 元)。
9. 其他支出增加 93,894 元，約 0.65%。

(三)固定資產支出：95 與 94 學年度資本支出比較，請詳下表之分析：

會計科目	95 學年度	94 學年度	差異數
土地改良物	3,570,000	3,458,326	111,674
建築物及改良	27,862,236	21,043,762	6,818,474
機械儀器設備	78,873,253	36,769,353	42,103,900
圖書及博物	20,030,940	16,043,003	3,987,937
其他設備	11,157,369	4,208,242	6,949,127
未完工程	64,867,831	247,801,447	(182,933,616)
預付土地、工程及設備款	0	434,950	(434,950)
小計	206,361,629	329,759,083	(123,397,454)

資本門固定資產較九十四學年度減少 123,397,454 元，主係因(1)未完工程減少 182,933,616 元，綜合教學大樓於 94 學年度已完工，95 學年度增加數主為體育館工程及保留款。(2)建築物改良主要項目為耐震補強 5,090,000 元及新大樓裝修、污水工程、球場工程等約 20,000,000 元。(3)機械儀器設備及其他設備增加，主係新建大樓完工後增添設備及增加卓越計畫補助設備款。

#### 五、其他重要資訊

(一)銀行存款餘額為 169,958,049 元。

(二)銀行借款餘額為 452,406,250 元，其中興建綜合教學大樓融資四億元案已借入 336,000,000 元，經核准尚未借貸金額為 64,000,000 元。

(三)九十五學年度負債指數為 2.55。(上限為 5)



文藻外語學院  
二、收支餘絀表  
中華民國九十五及九十四學年度

單位：新台幣元

全1頁第1頁

科 目	本學年度 預算數	本學年度 決算數	上學年度 決算數	本學年度決算與 本學年度預算比較		本學年度決算與 上學年度決算比較	
				差異	%	差異	%
學雜費收入	601,327,000	634,056,145	542,300,612	32,729,145	5.44%	91,755,533	16.92%
推廣教育收入	54,500,000	46,972,731	47,931,145	(7,527,269)	-13.81%	(958,414)	-2.00%
建教合作收入	9,000,000	16,838,859	14,881,644	7,838,859	87.10%	1,957,215	13.15%
其他教學收入	6,000,000	8,818,825	7,547,167	2,818,825	46.98%	1,271,658	16.85%
補助及捐贈收入	161,194,000	175,416,466	91,034,340	14,222,466	8.82%	84,382,126	92.69%
作業收益	2,000,000	126,442	2,344,544	(1,873,558)	-93.68%	(2,218,102)	-94.61%
財務收入	1,200,000	2,457,211	450,015	1,257,211	104.77%	2,007,196	446.03%
其他收入	32,122,000	37,731,408	35,869,410	5,609,408	17.46%	1,861,998	5.19%
收入合計	867,343,000	922,418,087	742,358,877	55,075,087	6.35%	180,059,210	24.26%
董事會支出	2,080,000	1,419,943	1,871,981	(660,057)	-31.73%	(452,038)	-24.15%
行政管理支出	139,465,000	139,606,245	124,724,252	141,245	0.10%	14,881,993	11.93%
教學研究及訓輔支出	452,341,000	423,129,317	361,018,038	(29,211,683)	-6.46%	62,111,279	17.20%
獎助學金支出	22,000,000	35,109,281	26,479,714	13,109,281	59.59%	8,629,567	32.59%
推廣教育及其他教學支出	35,230,000	29,950,409	28,181,377	(5,279,591)	-14.99%	1,769,032	6.28%
建教合作支出	8,012,000	13,211,179	9,666,444	5,199,179	64.89%	3,544,735	36.67%
財務支出	15,530,000	10,968,521	9,272,315	(4,561,479)	-29.37%	1,696,206	18.29%
其他支出	14,100,000	14,521,655	14,427,761	421,655	2.99%	93,894	0.65%
支出合計	688,758,000	667,916,550	575,641,882	(20,841,450)	-3.03%	92,274,668	16.03%
本期純餘	178,585,000	254,501,537	166,716,995	75,916,537	42.51%	87,784,542	52.65%

製 表

主辦會計人員

校 長

董事長

文藻外語學院  
三、現金流量表

民國九十五年八月一日至九十六年七月三十一日  
及民國九十四年八月一日至九十五年七月三十一日

單位：新台幣元

項 目	九十五學年度	九十四學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$254,501,537	\$166,716,995
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	20,461,403	20,580,388
減：不產生現金流出之收入		
認列附屬機構作業利益	(126,442)	(2,344,544)
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(430,268)	777,947
預付款項	(3,480,261)	(1,614,691)
其他流動資產	341,464	(172,717)
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	11,060,257	4,700,075
預收款項	10,335,784	(2,043,232)
營運活動之現金流入	292,663,474	186,600,221
投資活動現金流量		
購買固定資產付現數	(240,157,184)	(304,201,267)
支付存出保證金付現數	-	(202,478)
收取存出保證金收現數	124,200	-
投資活動之現金流(出)	(240,032,984)	(304,403,745)
融資活動現金流量		
舉借長期銀行借款收現數	83,000,000	120,000,000
增加代收款項收現數	111,952,595	74,826,189
收取存入保證金收現數	9,966,885	7,734,906
減：償還長期銀行借款付現數	(12,500,000)	(12,500,000)
減少代收款項付現數	(111,863,069)	(74,807,618)
退回存入保證金付現數	(11,857,374)	(6,510,880)
融資活動之現金流入	68,699,037	108,742,597
本期現金及銀行存款淨流入(出)	121,329,527	(9,060,927)
加：期初現金及銀行存款	45,765,762	53,933,189
加：特種基金及學生就學輔助基金轉列銀行存款	1,862,760	893,500
加：作業基金轉列銀行存款	1,000,000	-
期末現金及銀行存款	\$169,958,049	\$45,765,762
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$10,955,872	\$9,249,286
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	\$12,500,000	\$12,500,000

(請參閱財務報表附註)

製 表

主辦會計人員

校 長

董事長

文藻外語學院  
四、現金收支概況表  
民國九十五學年度  
及民國九十四學年度

單位：新台幣元

項 目	九十五學年度		九十四學年度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$634,056,145	68.02	\$542,300,612	73.41
推廣教育收入	46,972,731	5.04	47,931,145	6.49
建教合作收入	16,838,859	1.81	14,881,644	2.01
其他教學活動收入	8,818,825	0.94	7,547,167	1.02
補助及捐贈收入	175,416,466	18.82	91,034,340	12.32
作業收益	126,442	0.01	2,344,544	0.32
財務收入	2,457,211	0.26	450,015	0.06
其他收入	37,731,408	4.05	35,869,410	4.86
(減)：不產生現金流入之收入	(126,442)	(0.01)	(2,344,544)	(0.32)
應收預收項目調整增(減)數	9,905,516	1.06	(1,265,285)	(0.17)
經常門現金收入合計	932,197,161	100.00	738,749,048	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	1,419,943	0.15	1,871,981	0.25
行政管理支出	139,606,245	14.97	124,724,252	16.89
教學研究及訓輔支出	423,129,317	45.39	361,018,038	48.87
獎助學金支出	35,109,281	3.77	26,479,714	3.58
推廣教育及其他教學支出	29,950,409	3.21	28,181,377	3.81
建教合作支出	13,211,179	1.42	9,666,444	1.31
財務支出	10,968,521	1.18	9,272,315	1.26
其他支出	14,521,655	1.55	14,427,761	1.95
(減)：不產生現金流出之支出	(20,461,403)	(2.19)	(20,580,388)	(2.79)
應付預付項目調整增(減)數	(7,921,460)	(0.85)	(2,912,667)	(0.39)
經常門現金支出合計	639,533,687	68.60	552,148,827	74.74
經常門現金餘絀	292,663,474	31.40	186,600,221	25.26
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	78,873,253	8.46	36,769,353	4.98
圖書博物	20,030,940	2.15	16,043,003	2.17
其他設備	11,592,319	1.24	4,208,242	0.57
加：期末預付設備款	1,050,000	0.11	1,484,950	0.20
減：期初預付設備款	(1,484,950)	(0.16)	(1,050,000)	(0.14)
加：期初應付設備款	2,899,323	0.31	3,742,529	0.51
減：期末應付設備款	(3,687,688)	(0.40)	(2,899,323)	(0.39)
購置動產及其他資產現金支出合計	109,273,197	11.71	58,298,754	7.90
扣減不動產支出前現金餘絀	183,390,277	19.69	128,301,467	17.36
購置不動產現金支出				
土地	—	—	—	—
土地改良物	3,570,000	0.38	3,458,326	0.47
建築物(含未完工程)	92,730,067	9.95	268,845,209	36.39
加：期末預付工程款	—	—	—	—
減：期初預付工程款	—	—	—	—
加：期初應付工程款	99,235,982	10.65	72,834,960	9.86
減：期末應付工程款	(64,652,062)	(6.94)	(99,235,982)	(13.43)
購置不動產現金支出合計	130,883,987	14.04	245,902,513	33.29
本期現金餘(絀)	\$52,506,290	5.65	(\$117,601,046)	(15.93)

(請參閱財務報表附註)

製 表

主辦會計人員

校 長

董事長

文藻外語學院

五、固定資產變動表

中華民國九十五年八月一日至九十六年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

科目名稱	上學年度底止 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				重分類	截至本學年底 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%			
土 地	65,359,338	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,359,338	
土地改良物	20,843,326	3,570,000	-	3,570,000	100.00%	-	-	-	-	-	24,413,326	差異說明一(一)
建 築 物	799,840,938	27,862,236	30,720,000	(2,857,764)	-9.30%	4,469,587	-	4,469,587	100.00%	2,949,808	826,183,395	差異說明一(二)、(七)
機械儀器及設備	313,477,126	78,873,253	95,468,000	(16,594,747)	-17.38%	14,702,356	20,000,000	(5,297,644)	-26.49%	-	377,648,023	差異說明一(三)、(七)
圖書及博物	139,453,157	20,030,940	18,000,000	2,030,940	11.28%	-	-	-	-	-	159,484,097	差異說明一(四)
其他設備	58,337,377	11,157,369	500,000	10,657,369	2131.47%	1,289,460	-	1,289,460	100.00%	434,950	68,640,236	差異說明一(五)、(七)
未完工程	507,466,663	64,867,831	94,065,000	(29,197,169)	-31.04%	-	-	-	-	(2,949,808)	569,384,686	差異說明一(六)
預付工程及設備款	1,484,950	-	-	-	-	-	-	-	-	(434,950)	1,050,000	
合 計	1,906,262,875	206,361,629	238,753,000	(32,391,371)	-13.57%	20,461,403	20,000,000	461,403	2.31%	0	2,092,163,101	

製 表

主辦總務人員

主辦會計人員

校 長

文藻外語學院  
六、借入款變動表  
中華民國九十五年八月一日至九十六年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本期借入金額	本期已償還金額	期末餘額	利率	保證情形及償還方式	備註
台灣中小企業銀行博愛分行	興建圖書視聽暨教學大樓	82.12.17 ~103.12.18	\$49,218,750		\$6,250,000	\$42,968,750	2.780%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，教育部補助利息50%。	教育部台(82)技字第040626號函
台灣中小企業銀行博愛分行	興建綜合教學大樓	93.06.25 ~113.06.25	10,000,000			10,000,000	2.780%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
台灣中小企業銀行博愛分行	興建綜合教學大樓	95.01.02 ~113.06.25	40,000,000			40,000,000	2.780%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
玉山銀行高雄分行	興建宿舍大樓	87.06.01 ~107.06.01	37,500,000		3,125,000	34,375,000	2.700%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，教育部補助利息50%。	教育部台(85)技字第85516364號函
玉山銀行高雄分行	興建宿舍大樓	89.01.25 ~109.01.25	42,187,500		3,125,000	39,062,500	2.700%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	教育部台(89)技字第89024317號函
玉山銀行高雄分行	興建綜合教學大樓	93.06.25 ~113.06.25	10,000,000			10,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
		93.11.25 ~113.06.25	10,000,000			10,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		94.01.03 ~113.06.25	33,000,000			33,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		95.12.23 ~113.06.25	0	33,000,000		33,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
彰化銀行鳳山分行	興建綜合教學大樓	93.06.30 ~113.06.30	10,000,000			10,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
		93.12.03 ~113.06.30	5,000,000			5,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		93.12.14 ~113.06.30	25,000,000			25,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		94.04.25 ~113.06.30	30,000,000			30,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
		94.12.23 ~113.06.30	30,000,000			30,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		95.02.03 ~113.06.30	10,000,000			10,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		95.04.25 ~113.06.30	15,000,000			15,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
		95.05.02 ~113.06.30	25,000,000			25,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		95.12.01 ~113.06.30	0	50,000,000		50,000,000	2.770%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
	合計		\$381,906,250	\$83,000,000	\$12,500,000	\$452,406,250			
	一年內到期之長期借款淨額					(\$12,500,000)			
						\$439,906,250			

製表

會計主任

校長

文藻外語學院  
七、應付款項明細表  
中華民國九十六年七月三十一日

全2頁

摘 要	金 額
隆大公司 支付綜合教學研究大樓新建工程保留款	30,000,000
長榮、隆大公司綜合教學研究大樓新建工程保留款	17,835,154
長榮、隆大公司體育館上部新建工程保留款	7,327,678
長榮公司 綜合教學研究大樓新建工程第四十八期工程估驗款	5,867,635
長榮公司 體育館上部新建工程第十六期工程估驗款	3,399,095
96年6、7月份勞健保費	3,371,117
(95)暑修教師鐘點費	1,958,040
各老師國科會專題研究計畫支出	1,613,621
宿舍退還九十六學年度不續住學生保證金	1,526,500
圖書、期刊、視材及資料庫乙批	1,283,048
繳交96年7月代扣教職員工薪資所得稅	1,266,273
推廣中心各分部及華語中心7/16-7/31薪資	1,119,263
(學務處)95卓越2-1-4-7證照獎勵制度-獎勵金共290人	895,000
各單位七月份工讀費	828,893
教官、護理老師八月薪	552,853
天方公司 (教務處)95卓 教學意回饋與評量/成績變化預警/畢業學分數不足預警系統	400,000
96南五專甄委員專戶餘額移轉中華醫事科技大學	316,438
鴻毅旅行社 (應華系)95卓越4-1-3-2 越南國際化交流學習教師差旅費、學生旅費補助	263,989
生揚公司 (營繕組)不銹鋼廚餘桶19座	256,500
(德文系)95卓越鐘點費	241,000
買孝遠事務所 體育館上部新建工程第四期監造服務費	234,562
源溢公司 (環安組)宿舍及求真樓污水處理設備定期保養費9602-9607	222,500
(推廣台南)第八期退費預備金	200,000
正創公司 (教發)SONY數位HDTV攝錄影機一台	200,000
郭大公司 全校空調設備定期保養費4-7月份	187,500
紅不讓公司 (招生組)南五專聯合甄選入學平面媒體廣告(報紙)刊登費	358,500
豐森公司 95身障經費資本門--日文系 購筆電2台及桌上型電腦4台	180,000
天主教耶穌會 (推廣四維)9608-9610租金	180,000
天主教會台南教區 (推廣台南)牧靈中心清潔維護費-96年7月至96年12月	175,000
豐森公司 (技服組)(網路學園)0101專業教室設備乙批	175,000
豐聯公司 (學務處)95卓越2-1-1-1輔導個案管理系統	174,000
濃禪公司 (事務組)求真樓教室桌椅乙批	171,972
七月份專案教師離職儲金	171,344
豐森公司 (課指組)電腦3台及筆記型電腦2台	170,000
德水公司 (事務組)7月份委外清潔費(含臨時清潔費)	167,200
(課指組)96學年度四技新生英語初戀營經費預支	164,500
大同公司 (圖書館)自動化系統維護費用9605-9607	164,000
正創公司 (技服組)17-04麥克風耳機60副	160,000
震旦行公司 5、6月份影印費	156,855
佳昌公司 (管控中心)95卓越1-1-7-11教學卓越計畫校內成果展攤位租金	156,000
曉禾公司 (翻譯系)95卓越3-1-1-2SDL TRADOS專業版軟體	155,000
震旦行公司 (教務處)數位影印機1台	150,000
雅虎公司 (招生組)南區五專聯合甄選入學網路廣告宣傳費	150,000
大塚公司 (技服組)退還廠商建置網路教學環境設備尾款5%	147,500
(外教系)語文能力改善計畫6-7月份工讀費	144,410
豐森公司 (教務處)個人電腦1台及筆記型電腦3台	143,000
豐森公司 (技服組)W002教室電腦51台	139,870
(推廣台南)語言教室電腦設備	139,500
(外教系)英文歌曲錄製費/詞曲改編費/音樂光碟後製費	134,000
大眾公司 (招生組)南五專聯合甄選入學電台廣播之廣告宣傳費	130,000
應付銀行貸款利息(7/25-7/31)	128,096
天方公司 (系統組)Sybase資料庫產品技術支援服務第四期款	124,625
全校七月份電話費	123,401
蘋果公司 (資傳系)(95數位園區)數位媒體設計工作站	122,000
豐森公司 (英文系)桌上型電腦4台	120,000
通力公司 至善樓空調設備定期保養費(6、7月份)	120,000
(德文系)95卓越活動費	111,340
自由時報 (招生組)南五專聯合甄選入學平面媒體廣告刊登費(報紙)	107,500
(招生組)二技推甄試務經費預支	107,129
(德文系)台灣德語文學暨語言學國際學術研討會活動費(高市政府補助)	100,000
(華語中心)96年8月華語文獎學金	100,000
大業公司 求真樓及安琪靈修中心共3部電梯定期保養費9512-9605	97,200
(德文系)95卓越 業務費請款	96,965
殷富公司 (學務處)95卓越2-1-1-1 1U超薄型伺服器	95,416
(德文系)第七屆台灣德語文學暨語言學研討會活動費	94,357
(南區資源中心)主持費、諮詢費、工讀費及雜支等	93,765
生揚公司 (營繕組)行政大樓後側排水溝蓋改善	92,000
中央產物公司(事務組)校車及校長座車年度保險費	89,622
(德文系)95卓越 人事費請款	89,405
(秘書室)95卓越1-1-8-2尋根掘寶計畫-參訪隨園講師演講費	80,064
其他	6,127,444
合 計	93,744,639

製 表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院  
八、收入明細表  
中華民國九十五學年度

全 1 頁第 1 頁

科目	預算數	決算數	比較(決算數-預算數)		備註
			差異	%	
學雜費收入	601,327,000	634,056,145	32,729,145	5.44%	
學費收入	433,608,000	457,854,190	24,246,190	5.59%	差異說明三(一)、1
雜費收入	139,282,000	147,270,673	7,988,673	5.74%	同上
實習費收入	8,737,000	9,366,267	629,267	7.20%	
宿舍費收入	19,700,000	19,565,015	(134,985)	-0.69%	
推廣教育收入	54,500,000	46,972,731	(7,527,269)	-13.81%	差異說明三(一)、2
建教合作收入	9,000,000	16,838,859	7,838,859	87.10%	差異說明三(一)、3
其他教學收入	6,000,000	8,818,825	2,818,825	46.98%	差異說明三(一)、4
補助及捐贈收入	161,194,000	175,416,466	14,222,466	8.82%	
補助收入	154,194,000	166,091,469	11,897,469	7.72%	差異說明三(一)、5
捐贈收入	7,000,000	9,324,997	2,324,997	33.21%	差異說明三(一)、6
作業收益	2,000,000	126,442	(1,873,558)	-93.68%	差異說明三(一)、7
財務收入	1,200,000	2,457,211	1,257,211	104.77%	差異說明三(一)、8
其他收入	32,122,000	37,731,408	5,609,408	17.46%	
退撫基金收入	8,672,000	9,139,304	467,304	5.39%	
雜項收入	16,450,000	21,098,197	4,648,197	28.26%	差異說明三(一)、9
試務費收入	7,000,000	7,493,907	493,907	7.06%	
合計	867,343,000	922,418,087	55,075,087	6.35%	

製表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院  
九、支出明細表  
中華民國九十五學年度

全 1 頁第 1 頁

科目	本年度 預算數	本年度 決算數	比較 (決算數-預算數)		備註
			差異	%	
董事會支出	2,080,000	1,419,943	(660,057)	-31.73%	
人事費	800,000	489,484	(310,516)	-38.81%	
業務費	930,000	591,839	(338,161)	-36.36%	
交通費	350,000	336,020	(13,980)	-3.99%	
維護及報廢	-	2,600	2,600	0.00%	
行政管理支出	139,465,000	139,606,245	141,245	0.10%	
人事費	110,007,000	106,476,220	(3,530,780)	-3.21%	
業務費	19,255,000	18,850,119	(404,881)	-2.10%	
維護及報廢	5,000,000	8,796,176	3,796,176	75.92%	
退休撫卹費	5,203,000	5,483,730	280,730	5.40%	
教學研究及訓輔支出	452,341,000	423,129,317	(29,211,683)	-6.46%	
人事費	342,433,000	328,030,490	(14,402,510)	-4.21%	差異說明三(二)·1
業務費	72,103,000	57,718,720	(14,384,280)	-19.95%	
維護及報廢	30,000,000	29,154,541	(845,459)	-2.82%	
退休撫卹費	7,805,000	8,225,566	420,566	5.39%	
獎助學金支出	22,000,000	35,109,281	13,109,281	59.59%	差異說明三(二)·2
推廣教育及其他教學支出	35,230,000	29,950,409	(5,279,591)	-14.99%	
人事費	26,500,000	22,663,342	(3,836,658)	-14.48%	差異說明三(二)·3
業務費	8,500,000	7,001,367	(1,498,633)	-17.63%	差異說明三(二)·4
維護及報廢	230,000	285,700	55,700	24.22%	
建教合作支出	8,012,000	13,211,179	5,199,179	64.89%	差異說明三(二)·5
人事費	5,608,000	8,616,244	3,008,244	53.64%	
業務費	2,404,000	4,594,935	2,190,935	91.14%	
財務支出	15,530,000	10,968,521	(4,561,479)	-29.37%	差異說明三(二)·6
其他支出	14,100,000	14,521,655	421,655	2.99%	
合計	688,758,000	667,916,550	(20,841,450)	-3.03%	

製表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院  
十、銀行存款明細表  
中華民國九十六年七月三十一日

全1頁 第1頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
活期存款：		\$27,123,450
世華高雄分行	5,419,751	
台灣中小企業銀行博愛分行	19,779,057	
玉山乙存	350,462	
兆豐商銀高雄分行	37,445	
鼎金郵局	540,359	
彰化銀行鳳山分行	996,376	
定期存款：		121,862,760
世華高雄分行		
台灣中小企業銀行博愛分行	121,862,760	
專戶存款：		20,971,839
台企銀博愛分行 95南五專甄委會	5,036,782	
台企銀博愛分行 離職儲金	1,675,715	
台企銀博愛分行 實習費	3,988,497	
中銀高雄分行 國科會補助款	6,520,593	
高雄銀行 學生就學貸款專戶	10,397	
鼎金郵局 教官薪資專戶	3,117,326	
鼎金郵局 護理老師薪資專戶	622,529	
合 計		\$169,958,049

製 表

主辦會計人員

校 長

文藻外語學院  
十一、應收款項明細表  
中華民國九十六年七月三十一日

全1頁

摘 要	金 額
教育部委辦96南區資源中心專案經費	590,314
教育部補助96年度偏遠地區中小學網路課程輔導計畫經費	499,352
教育部補助95-96年度生命教育數位學習推廣計畫經費	400,000
台企定存利息收入6/30-7/31	91,417
其他	132,410
合 計	1,713,493

製 表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院  
十二、預付款項明細表  
中華民國九十六年七月三十一日

全1頁

摘 要	金 額
推廣校本暨各分部退費準備金預支	2,000,000
(日文系)2007OISCA日語研習團活動費預支	1,200,000
(教務組)961轉學考各項費用預支	480,435
(英文系)2007歡樂英語列車經費預支	365,000
(華語中心)2007華語師資培訓班活動費預支	265,240
廠商贊助各系科畢業公演款項預支	261,000
(課指)(二)1-2 96學年度新任社團幹部訓練研習營	250,000
(英文)寒假遊學團行政費補助系業務費	228,522
(推廣台南)牧靈中心清潔維護費-96年7月至96年12月	210,000
92(上)成績優異及大專英檢成績優異獎品--隨身碟	196,904
(推廣四維)支附耶穌會租金96年08月至96年10月	180,000
(課指組)96學年度四技新生英語初戀營經費預支	164,500
(專科部)(四)6-1 專科部新生生活營	140,000
(課指)(四)6-3 四技新生英語初戀營營前培訓活動	100,000
(外教系)95學年度第二學期枋寮國中產學合作經費預支	98,900
952英語補救教學鐘點費(教師、講座助理)	88,000
(德文系)95外語群學生職涯分析計畫經費預支	76,210
(課指)三 2-2 全校學生社團評鑑	70,000
(日文系)職涯分析-問卷設計費、鐘點費及工讀費預支	64,700
(外教系)教材編寫費預支-96語文應用能力改善計畫	64,000
(外教系)95外語群學生職涯分析經費預支	60,477
(課指)(三)4-1 山地服務社暑假英語生活營	60,000
(三)4-6 社團暨組織辦理暑假服務營隊	60,000
(校長室)李校長帶隊日文系遊學團費用預支	59,695
(外教)通識教育英文教材專案各費	52,173
(宗輔)樂銘文教指定捐款-國際服務學習團泰北服務預支	50,000
(課指組)辦理青輔會教育優先區暑假服務營隊預支	48,000
(課指)(三)1-13 原夏夜成果晚會	36,000
(企管系)謝仁和老師專題研究計畫經費預支	30,000
(日文系)張汝秀老師專題研究計畫經費預支	29,600
(師培)數學教法研究-陳國泰老師國科會計畫管理費預支	27,600
(就輔)(四)1-2購買職涯發展書籍	25,000
(英文系/南區)7月份活動費預支	25,000
(傳藝系)(95-96生命教育)赴外地拍攝生命教育影片預支	23,807
蘇琪、向麗頻、何佳惠升等外審費預支	21,000
(推廣台南)牆面廣告租用費預支96/3-96/9月	20,000
胡董事定期到校視察財務狀況之交通食宿費預支	20,000
(英文系)外語群學生職涯分析計畫專家受訪費預支	20,000
(推廣台南)零用金	20,000
(課指組)補助童軍團辦理暑假服務活動經費預支	16,000
(學輔)(四)3-1 園性侵害個案危機處理及輔導工作坊	15,600
(宗輔)(五)2-1 Final Straw! 畢業生樂團演唱會-96學務經費	15,000
(國企系)蔡正飛老師國科會計畫問卷顧問費預支	15,000
(宗輔)(五)--2 952 Momo志工團簡樸生活營	14,634
(輔學)(四)3-1 辦理正向心理學工作坊	12,900
(外教系)三易外語產學合作案經費預支	10,560
(就輔)(二)1-2 編輯生涯系列電子報	10,400
資管傳系與旗標出版社簽訂產學合作經費	10,000
其他	154,664
用品盤存	770,488
合 計	8,237,009

製 表

主辦會計人員

校長



文藻外語學院  
 十四、作業基金明細表  
 中華民國九十六年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額
期初餘額	\$3,693,025
加：認列作業收益	126,442
減：本期收回	1,000,000
合 計	\$2,819,467

製 表

主辦會計人員

校 長

文藻外語學院  
十五、特種基金明細表  
中華民國九十六年七月三十一日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
教育基金	\$591,488
合 計	\$591,488

製 表

主辦會計人員

校 長



文藻外語學院  
十七、預收款項明細表  
中華民國九十六年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額
教育部補助96年整體發展獎補助經費	43,857,612
預收學雜費	19,978,791
推廣校本部暨各分部收入結轉96學年度	8,936,154
教育部補助96年度技專校院國際化獎助經費	5,129,437
教育部補助96年度學海飛颺獎學金	2,200,000
教育部補助96年度提升外語能力專案經費-永續深耕	1,576,579
教育部補助96年度大專校院輔導身心障傳學生工作計畫經費	1,278,900
截至七月底未執行數調整-學務經費-96學務經費	1,140,575
教育部補助96年度私立技專校院工讀助學金	641,556
廠商場地清潔費結轉96學年度收入	555,639
華語班學費收入結轉96學年度	410,463
預收96(上)停車費	390,000
教育部補助96年獎助學生事務與輔導工作-特色主題計畫	377,360
預收96(上)住宿費	162,000
預收96(上)實習輔導費	154,170
預收96(上)學生平安保險費	6,000
其他	35,465
合 計	86,830,701

製 表

主辦會計人員

校長



文藻外語學院  
十九、存入保證金明細表  
中華民國九十六年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額
工程保固金	3,530,653
學生住宿保證金	2,128,500
設備保固金	2,029,364
圖書館-校友保證金	453,000
場地租借保證金	448,500
餐廳保固金	300,000
其他	55,400
合 計	8,945,417

製 表

主辦會計人員

校長

### 參、預決算重大差異說明

九十五學年度全校預決算重大差異說明如下：

#### 一、 固定資產變動表預決算說明：

資本門預算數與實際數差異比率超過 50% 及其他必要說明差異之科目說明如下：

(一) 土地改良物較預算增加 3,570,000 元，差異百分比 100.00%，主係林蔭大道路面整修工程 3,200,000 元及排球場西側區域鋪設百碎磚 370,000 元會計科目重分類，原預算科目為建築物及改良。

(二) 建築物及建築物改良項目較預算減少 2,857,764 元，差異百分比為 9.3%。

主要分析如下表：

項 目	本年度決算數	預算數	差異數	說明
結構耐震補強(莊敬、自強、活動中心)	5,090,000	6,720,000	(1,630,000)	工程議價差異
新大樓裝修工程	6,242,132	6,329,000	(86,868)	
圖書館擴充工程	1,310,000	1,500,000	(190,000)	
新建辦公大樓污水排放工程	6,980,000	7,030,000	(50,000)	
化雨堂滲水改善與隔間	130,000	750,000	(620,000)	改變施工方式
排球場西側鋪設百碎磚	0	300,000	(300,000)	會計科目重分類，改列土地改良物
華語中心辦公室改建	525,000	0	525,000	辦公室變動改建
求真樓一、二樓防盜設施	730,000	0	730,000	追加工程
教務處辦公室裝修工程	988,000	0	988,000	辦公室變動改建
行政大樓西側停車場柏油施工	790,000	0	790,000	追加工程

項 目	本年度決算數	預算數	差異數	說明
校史室、愛心磚牆及整修工程	744,604	2,700,000	(1,955,396)	含上年度未完工程重分類金額 2,949,808，本項施作總額為 3,694,412
正氣樓屋簷水泥掉落補強工程	577,000	0	577,000	會計科目重分類，原列維修費
育美體育館地坪防水及球場工程	3,370,000	0	3,370,000	95 教學卓越計畫專案
露德樓中廳屋頂瓦片更新及牆面洗石子	0	2,800,000	(2,800,000)	展延至 96 學年度驗收
林蔭大道路面鋪面重整工程	0	2,250,000	(2,250,000)	會計科目重分類，改列土地改良物
其他	385,500	341,000	44,500	
總 計	27,862,236	30,720,000	(2,857,764)	

(三)機械儀器設備較預算減少 16,594,747 元，差異百分比為 17.38%。主係

部份新建大樓辦公傢俱設備重分類至其他設備。95 學年度主要明細如

下表：

經費來源	項 目	金 額
整體發展獎補助款及計畫型專案設備：		65,014,164
整體發展獎補助	至善樓 16 樓多功能教室視聽設備	920,000
整體發展獎補助	至善樓 12-13 樓研討室視聽設備	1,960,000
整體發展獎補助	至善樓各系研究室工作站相關設備	9,520,957
整體發展獎補助	體育館、韻律教室各項體育器材及球場相關設備	2,416,340
整體發展獎補助	各系資訊及視聽相關設備	7,769,452
教學卓越計畫	(傳藝) 主播室相關設備	1,379,000
教學卓越計畫	(國事) 數位人才培育中心設備	697,500
教學卓越計畫	(資傳) 數位媒體教室教學設備及創意空間教學設備	1,043,880
教學卓越計畫	(外診中心) 情境環境營造空間建置相關設備	2,680,000
教學卓越計畫	(資教中心) 語言教室教學平台及教學模組	1,900,000
教學卓越計畫	(企管) 國際商務實習教室設備	870,000
教學卓越計畫	(學輔中心) 學生學習資源整合中心建置	2,390,000
教學卓越計畫	(體育組) 體質測量及體育器材相關設備	1,837,200
教學卓越計畫	其他各教學單位資訊及視聽相關設備	16,109,722

經費來源	項 目	金 額
發展學校重點特色	資傳系及傳藝系數位實習園區設備	6,002,000
發展學校重點特色	數位化網路學園-網路專業教室建置	6,000,000
卓越師資培育經費	(師培中心)資訊及視聽相關設備	535,000
創意學習網	(資傳)專業繪圖處理及視訊處理整合系統	312,800
外語群學生職涯分析	資訊設備	370,313
補助身障學生資本門	資訊設備	300,000
校內經費：		13,859,089
	至善樓辦公桌椅及隔屏	979,711
95 學年實習費	實習教室電腦、監視系統驗軟體等設備	3,770,700
	資訊系統	701,800
	資訊設備	3,639,474
	視聽設備	1,373,763
	其他教學設備	3,393,641
	總 計	78,873,253

(四)圖書博物較預算增加 2,030,940 元，差異百分比為 11.28%，主係增加卓越計畫補助。

(五)其他設備較預算增加 10,657,369 元，差異百分比 2,131.47%，主係至善樓各辦公室傢俱、窗簾、各樓層茶水間電器設備由機械儀器設備重分類，並增加聚賢館(學人宿舍)傢俱及吳甦樂廣場公共藝術空間建置。

(六)未完工程較預算減少 29,197,169 元，差異百分比為 31.08%。主係部份工程尚未驗收入帳。

(七)本學年度實際固定資產報廢支出計 20,461,403 元。主要明細如下表：

項 目	報廢金額	原因
圖書館八樓教研室遷移改建、求真樓原系辦及宗輔中心遷移等	4,469,587	改建報廢
投影機、幻燈機等視聽教材	2,409,968	報廢
電腦、印表機、光碟機等資訊設備	11,340,796	報廢
圖書館光碟機等	222,360	報廢
其他(含電腦桌椅及辦公室傢俱等)	2,018,692	報廢
合計	20,461,403	

二、借入款變動表預決算說明：

原預計九十五學年度借入一億七仟萬元，本期實際借入長期借款八仟三佰萬元，主因部分工程保留款尚不需支付。

三、經常門：收入、支出預算數與實際數差異比率超過 20%，且差異金額超過 100 萬元或其他必要說明差異之科目說明如下：

(一)收入

1. 學費與雜費收入：

學費與雜費收入決算數較預算數差異 24,246,190 元及 7,988,673 元，主係五專生及四技生就讀人數較預算人數為高，惟二技生人數較預算減少。分析如下表：

項目/學制	日五專	日二技	日四技	進修二專部	進二技	進四技	延修生	合計
班級數	60	14	52	0	6	44		176
預算總人數	2,832	490	2,288	0	252	1,760		7,622
(95 上)總人數	2,957	422	2,451	3	290	1,862		7,978
(95 上)實收學什費	101,150,554	21,491,624	125,233,508	17,016	7,733,036	49,785,524	884,510	306,295,772
(95 下)總人數	2,944	437	2,446	3	269	1,838		7,937
(95 下)實收學什費	100,701,023	22,251,892	124,512,283	17,016	6,729,076	43,266,178	1,351,623	298,829,091
決算數合計	201,851,577	43,743,516	249,745,791	34,032	14,462,112	93,051,702	2,236,133	605,124,863
預算數合計	193,676,352	49,731,080	232,213,696	0	12,031,432	84,029,440	1,208,000	572,890,000
差異	8,175,225	(5,987,564)	17,532,095	34,032	2,430,680	9,022,262	1,028,133	32,234,863

2. 推廣教育收入：決算數減少 7,527,269 元，差異比率為 13.81%，主係

校本部及台南分部招生未達預期。各有關單位收入列示如下表：

單位	預算收入	實際收入	差異
校本部	25,500,000	19,041,610	(6,458,390)
四維分部	16,000,000	17,634,852	1,634,852
台南分部	7,000,000	3,960,112	(3,039,888)
華語班	6,000,000	6,336,157	336,157
合計	54,500,000	46,972,731	(7,527,269)

3. 建教合作收入：決算數增加 7,838,859 元，差異比率為 87.10%。主係產學合作及委訓案件增加。建教合作收入主要包括國科會各類補助 5,807,463 元，企業委訓專班 4,877,849 元及系科產學合作(含南區資源中心)專案 6,153,547 元，合計 16,838,859 元。
4. 其他教學收入：決算數增加 2,818,825 元，增加比率為 46.98%，主係開設雙主修、輔系及學程專班並針對語言檢定課程開設替代課程。
5. 補助收入：決算數增加 11,897,469 元，差異比率為 7.72%。補助收入明細如下：

補助項目	預算金額	決算金額	差異數	說明	
整體發展獎補助款	46,198,000	42,719,210	3,478,790	1. 部份預算項目於 96 學年度執行	
教學卓越計畫	70,000,000	70,000,000	0		
外語再深耕	2,000,000	1,907,467	92,533		
台灣辯論人才培育	558,000	410,112	147,888		
越南華語交流計畫	445,000	0	445,000	2. 於 96 學年度核撥	
數位實習園區	5,000,000	5,000,000	0		
數位化網路學園	5,000,000	5,000,000	0		
技專校院國際化獎助款	1,560,000	1,560,000	0		
生命融入教育專案	800,000	1,000,000	(200,000)	3. 轉列建教合作收入	
南區英語資源中心	3,500,000	0	3,500,000		
學務經費獎補助款	1,923,000	1,521,127	401,873		4. 部份預算項目於 96 學年度執行
工讀費	1,150,000	1,642,437	(492,437)		
貸款利息	1,230,000	1,056,594	173,406	5. 實際獲教育部補助較高	
身心障礙補助	1,575,000	921,726	653,274	6. 借款利率預估較高	
教官護理老師人事費	10,255,000	11,662,538	(1,407,538)	7. 預算低估	
95 學生通識教育及語文能力改善計畫經費	0	4,400,000	(4,400,000)	8. 教育部卓越計畫相關補助案	
專案補助獎助學金(含外國學生及國際交流專案獎學金)	0	8,698,000	(8,698,000)	9. 教育部相關單位專案	
其他專案	3,000,000	8,592,258	(5,592,258)	10. 其他專案計畫增加	
合計	154,194,000	166,091,469	(11,897,469)		

6. 捐贈收入：決算數增加 2,324,997 元，增加 33.21%，主係 95 學年度增加大額捐款 3,000,000 元。
7. 作業收益：決算數減少 1,873,558 元，主係 95 學年度無大型委託案。95 學年度認列思源翻譯社作業收益計 126,442 元。
8. 財務收入：決算數增加 1,257,211 元，增加 104.77%，主係 94 學年度學生就學貸款利息於 95 年 10 月份始撥入，撥入金額 1,175,895，及期末銀行存款增加而利息增加。
9. 其他收入：決算金額增加 5,609,408 元，差異百分比 17.46%，主係 40 週年校慶園遊會及校友晚宴餐券之收入約 1,358,700 元、英檢報名人數增加及遊學團等收入。

## (二)支出

1. 教學人事費：較預算減少 14,402,510 元，差異比率 4.21%。主係專任助理教授以上師資增聘未如預期。
2. 獎助學金支出：決算金額增加 13,109,281 元，差異比率 59.59%。主係增加多項國際合作交流獎學金及外國學生獎助金增加。
3. 推廣教育及其他教學支出人事費：較預算減少 3,836,658 元，差異比率 14.48%，主因校本部及台南分部開班數較預算少。
4. 推廣教育及其他教學支出業務費：較預算減少 1,498,633 元，差異比率 17.63%，主係增加開班情形未達預期而相對減少相關支出。
5. 建教合作支出：較預算增加，主係因收入增加而增加。
6. 財務支出：較預算減少 4,561,479 元，差異比率 29.37%，主係原預計借款未全數借入(原預計借款 170,000,000 元，實際借款 83,000,000 元)。