

國立臺北護理學院校務基金

收支餘絀決算表

中華民國 96年度

單位:新台幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	25,500,000.00	100.00	50,068,269.00	100.00	24,568,269.00	96.35	40,111,305.00	100.00
教學收入	25,500,000.00	100.00	50,068,269.00	100.00	24,568,269.00	96.35	40,111,305.00	100.00
建教合作收入	15,500,000.00	60.78	40,445,402.00	80.78	24,945,402.00	160.94	27,082,461.00	67.52
推廣教育收入	10,000,000.00	39.22	9,622,867.00	19.22	-377,133.00	-3.77	13,028,844.00	32.48
業務成本與費用	37,500,000.00	147.06	64,176,228.00	128.18	26,676,228.00	71.14	50,619,775.00	126.20
教學成本	37,500,000.00	147.06	61,617,834.00	123.07	24,117,834.00	64.31	48,516,141.00	120.95
教學研究及訓輔成本	14,000,000.00	54.90	15,874,863.00	31.71	1,874,863.00	13.39	13,232,863.00	32.99
建教合作成本	15,000,000.00	58.82	38,818,486.00	77.53	23,818,486.00	158.79	26,644,549.00	66.43
推廣教育成本	8,500,000.00	33.33	6,924,485.00	13.83	-1,575,515.00	-18.54	8,638,729.00	21.54
其他業務成本	0.00	0.00	2,548,814.00	5.09	2,548,814.00		2,103,634.00	5.24
學生公費及獎勵金	0.00	0.00	2,548,814.00	5.09	2,548,814.00		2,103,634.00	5.24
管理及總務費用	0.00	0.00	9,580.00	0.02	9,580.00		0.00	0.00
管理費用及總務費用	0.00	0.00	9,580.00	0.02	9,580.00		0.00	0.00
業務賸餘(短絀-)	-12,000,000.00	-47.06	-14,107,959.00	-28.18	-2,107,959.00	17.57	-10,508,470.00	-26.20
業務外收入	22,000,000.00	86.27	47,216,701.00	94.30	25,216,701.00	114.62	35,733,715.00	89.09
財務收入	4,000,000.00	15.69	15,331,568.00	30.62	11,331,568.00	283.29	8,515,905.00	21.23
利息收入	4,000,000.00	15.69	15,331,568.00	30.62	11,331,568.00	283.29	8,515,905.00	21.23
其他業務外收入	18,000,000.00	70.59	31,885,133.00	63.68	13,885,133.00	77.14	27,217,810.00	67.86
資產使用及權利金收入	17,700,000.00	69.41	30,071,068.00	60.06	12,371,068.00	69.89	24,721,598.00	61.63
受贈收入	300,000.00	1.18	1,814,065.00	3.62	1,514,065.00	504.69	2,496,212.00	6.22
業務外費用	9,800,000.00	38.43	11,004,271.00	21.98	1,204,271.00	12.29	8,528,675.00	21.26
其他業務外費用	9,800,000.00	38.43	11,004,271.00	21.98	1,204,271.00	12.29	8,528,675.00	21.26
雜項費用	9,800,000.00	38.43	11,004,271.00	21.98	1,204,271.00	12.29	8,528,675.00	21.26
業務外賸餘(短絀-)	12,200,000.00	47.84	36,212,430.00	72.33	24,012,430.00	196.82	27,205,040.00	67.82
本期賸餘(短絀-)	200,000.00	0.78	22,104,471.00	44.15	21,904,471.00	10,952.24	16,696,570.00	41.63

國立臺北護理學院校務基金

餘絀撥補決算表

中華民國 96年度

單位:新台幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)/減(-)		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	28,309,000.00	100.00	66,854,104.00	100.00	38,545,104.00	136.16	44,749,633.00	100.00
本期賸餘	200,000.00	0.71	22,104,471.00	33.06	21,904,471.00	10,952.24	16,696,570.00	37.31
前期末分配賸餘	28,109,000.00	99.29	44,749,633.00	66.94	16,640,633.00	59.20	28,053,063.00	62.69
公積轉列數	0.00		0.00		0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00		0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00		0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00		0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00		0.00		0.00	
未分配賸餘	28,309,000.00	100.00	66,854,104.00	100.00	38,545,104.00	136.16	44,749,633.00	100.00
短絀之部	0.00		0.00		0.00		0.00	
本期短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	
填補之部	0.00		0.00		0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00		0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00		0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00		0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00		0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	

國立臺北護理學院校務基金

現金流量決算表

中華民國 96年度

單位:新台幣元

項 目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)數	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	640,000.00	19,800,542.00	19,160,542.00	2,993.83
本期賸餘(短絀-)	200,000.00	22,104,471.00	21,904,471.00	10,952.24
調整非現金項目	440,000.00	-2,303,929.00	-2,743,929.00	-623.62
折舊及折耗	110,000.00	829,238.00	719,238.00	653.85
機械及設備	100,000.00	306,158.00	206,158.00	206.16
交通及運輸設備	10,000.00	3,260.00	-6,740.00	-67.40
什項設備	0.00	519,820.00	519,820.00	
攤銷	330,000.00	196,069.00	-133,931.00	-40.59
攤銷電腦軟體	330,000.00	196,069.00	-133,931.00	-40.59
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-5,802,294.00	-5,802,294.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	2,473,058.00	2,473,058.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	640,000.00	19,800,542.00	19,160,542.00	2,993.83
▼投資活動之現金流量	-500,000.00	-155,992.00	344,008.00	-68.80
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	2,496,050.00	2,496,050.00	
減少準備金	0.00	2,496,050.00	2,496,050.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	-1,459,065.00	-1,459,065.00	
增加準備金	0.00	-1,459,065.00	-1,459,065.00	
增加固定資產及遞耗資產	0.00	-1,120,477.00	-1,120,477.00	
增加固定資產	0.00	-1,120,477.00	-1,120,477.00	
固定資產之增置	0.00	-1,120,477.00	-1,120,477.00	
機械及設備	0.00	-1,074,886.00	-1,074,886.00	
什項設備	0.00	-45,591.00	-45,591.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-500,000.00	-72,500.00	427,500.00	-85.50
增加無形資產	-500,000.00	-72,500.00	427,500.00	-85.50
投資活動之淨現金流入(流出-)	-500,000.00	-155,992.00	344,008.00	-68.80
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	140,000.00	19,644,550.00	19,504,550.00	13,931.82
▼期初現金及約當現金	37,972,000.00	56,336,978.00	18,364,978.00	48.36
▼期末現金及約當現金	38,112,000.00	75,981,528.00	37,869,528.00	99.36
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	828,000.00	828,000.00	
受贈固定資產明細	0.00	828,000.00	828,000.00	
什項設備	0.00	828,000.00	828,000.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	1,197,664.00	1,197,664.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	1,197,664.00	1,197,664.00	

國立臺北護理學院校務基金

平衡表

中華民國 96年12月31日

單位:新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	93,507,074.00	100.00	66,903,881.00	100.00	26,603,193.00	39.76	負債	18,393,130.00	19.67	15,920,072.00	23.80	2,473,058.00	15.53
流動資產	82,473,971.00	88.20	57,027,127.00	85.24	25,446,844.00	44.62	流動負債	18,393,130.00	19.67	15,920,072.00	23.80	2,473,058.00	15.53
現金	75,981,528.00	81.26	56,336,978.00	84.21	19,644,550.00	34.87	應付款項	14,585.00	0.02	351,012.00	0.52	-336,427.00	-95.84
銀行存款	75,981,528.00	81.26	56,336,978.00	84.21	19,644,550.00	34.87	應付帳款	14,585.00	0.02	351,012.00	0.52	-336,427.00	-95.84
應收款項	6,492,443.00	6.94	690,149.00	1.03	5,802,294.00	840.73	預收款項	18,378,545.00	19.65	15,569,060.00	23.27	2,809,485.00	18.05
應收利息	4,329,368.00	4.63	344,830.00	0.52	3,984,538.00	1,155.51	預收收入	18,378,545.00	19.65	15,569,060.00	23.27	2,809,485.00	18.05
其他應收款	2,163,075.00	2.31	345,319.00	0.52	1,817,756.00	526.40	業主權益(淨值)	75,113,944.00	80.33	50,983,809.00	76.20	24,130,135.00	47.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,991,358.00	7.48	6,830,679.00	10.21	160,679.00	2.35	公積	8,259,840.00	8.83	6,234,176.00	9.32	2,025,664.00	32.49
準備金	6,991,358.00	7.48	6,830,679.00	10.21	160,679.00	2.35	資本公積	8,259,840.00	8.83	6,234,176.00	9.32	2,025,664.00	32.49
其他準備金	6,991,358.00	7.48	6,830,679.00	10.21	160,679.00	2.35	受贈公積	8,259,840.00	8.83	6,234,176.00	9.32	2,025,664.00	32.49
固定資產	3,320,013.00	3.55	2,200,774.00	3.29	1,119,239.00	50.86	累積餘絀(-)	66,854,104.00	71.50	44,749,633.00	66.89	22,104,471.00	49.40
機械及設備	1,417,565.00	1.52	648,837.00	0.97	768,728.00	118.48	累積賸餘	66,854,104.00	71.50	44,749,633.00	66.89	22,104,471.00	49.40
機械及設備	2,042,806.00	2.18	967,920.00	1.45	1,074,886.00	111.05	累積賸餘	66,854,104.00	71.50	44,749,633.00	66.89	22,104,471.00	49.40
累計折舊-機械及設備(-)	-625,241.00	-0.67	-319,083.00	-0.48	-306,158.00	95.95							
交通及運輸設備	17,081.00	0.02	20,341.00	0.03	-3,260.00	-16.03							
交通及運輸設備	26,150.00	0.03	26,150.00	0.04	0.00	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-9,069.00	-0.01	-5,809.00	-0.01	-3,260.00	56.12							
什項設備	1,885,367.00	2.02	1,531,596.00	2.29	353,771.00	23.10							
什項設備	2,945,311.00	3.15	2,071,720.00	3.10	873,591.00	42.17							
累計折舊-什項設備(-)	-1,059,944.00	-1.13	-540,124.00	-0.81	-519,820.00	96.24							
無形資產	721,732.00	0.77	845,301.00	1.26	-123,569.00	-14.62							
無形資產	721,732.00	0.77	845,301.00	1.26	-123,569.00	-14.62							
電腦軟體	721,732.00	0.77	845,301.00	1.26	-123,569.00	-14.62							
合 計	93,507,074.00	100.00	66,903,881.00	100.00	26,603,193.00	39.76	合 計	93,507,074.00	100.00	66,903,881.00	100.00	26,603,193.00	39.76

附 註：

國立臺北護理學院校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比較增減數	本年度保留數	說 明
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計				
固定資產之增置	0	0	1,120,477	0	1,120,477	1,120,477	0	0	
機械及設備	0	0	1,074,886	0	1,074,886	1,074,886	0	0	以建教合作計畫經費購置財產。
機械及設備	0	0	1,074,886	0	1,074,886	1,074,886	0	0	
什項設備	0	0	45,591	0	45,591	45,591	0	0	以建教合作計畫經費購置財產。
什項設備	0	0	45,591	0	45,591	45,591	0	0	
撥入受贈及整理	0	0	0	0	0	828,000	828,000	0	
什項設備	0	0	0	0	0	828,000	828,000	0	受贈資產82萬8,000元。
什項設備	0	0	0	0	0	828,000	828,000	0	
合 計	0	0	1,120,477	0	1,120,477	1,948,477	828,000	0	

國立臺北護理學院校務基金

用人費用彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣元

項 目	預						算				數	
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
業務總支出部分	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000	8,300,000	8,600,000
教學成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,300,000	8,300,000
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,300,000	8,300,000
其他業務外費用	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
正式人員	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000	8,300,000	8,600,000

國立臺北護理學院校務基金
用人費用彙計表(續)

中華民國 96年度

單位:新台幣元

項 目	決 算						數					兼任人員 用人費用	總 計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合 計			
業務總支出部分	0	0	224,186	0	0	0	0	0	0	224,186	8,616,094	8,840,280	
教學成本	0	0	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000	8,560,594	8,580,594	
正式人員	0	0	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,560,594	8,560,594	
其他業務外費用	0	0	204,186	0	0	0	0	0	0	204,186	55,500	259,686	
正式人員	0	0	204,186	0	0	0	0	0	0	204,186	0	204,186	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,500	55,500	
合 計	0	0	224,186	0	0	0	0	0	0	224,186	8,616,094	8,840,280	

國立臺北護理學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	8,600,000.00	8,840,280.00	240,280.00	2.79
聘僱及兼職人員薪資	8,300,000.00	8,616,094.00	316,094.00	3.81
兼職人員酬金	8,300,000.00	8,616,094.00	316,094.00	3.81
超時工作報酬	300,000.00	224,186.00	-75,814.00	-25.27
加班費	120,000.00	91,686.00	-28,314.00	-23.60
值班費	180,000.00	132,500.00	-47,500.00	-26.39
服務費用	33,960,000.00	52,933,115.00	18,973,115.00	55.87
水電費	16,200,000.00	21,377,314.00	5,177,314.00	31.96
工作場所電費	12,000,000.00	17,981,236.00	5,981,236.00	49.84
宿舍電費	1,000,000.00	24,779.00	-975,221.00	-97.52
工作場所水費	2,000,000.00	2,136,366.00	136,366.00	6.82
宿舍水費	0.00	3,782.00	3,782.00	
氣體費	1,200,000.00	1,231,151.00	31,151.00	2.60
郵電費	400,000.00	477,460.00	77,460.00	19.37
郵費	300,000.00	435,177.00	135,177.00	45.06
電話費	100,000.00	42,283.00	-57,717.00	-57.72
旅運費	600,000.00	2,198,911.00	1,598,911.00	266.49
國內旅費	350,000.00	876,712.00	526,712.00	150.49
國外旅費	0.00	654,462.00	654,462.00	
大陸地區旅費	0.00	44,604.00	44,604.00	
其他旅運費	250,000.00	623,133.00	373,133.00	149.25
印刷裝訂與廣告費	850,000.00	1,838,963.00	988,963.00	116.35
印刷及裝訂費	750,000.00	1,821,763.00	1,071,763.00	142.90
廣(公)告費	100,000.00	17,200.00	-82,800.00	-82.80
修理保養與保固費	4,000,000.00	971,367.00	-3,028,633.00	-75.72
宿舍修護費	3,000,000.00	604,992.00	-2,395,008.00	-79.83
其他建築修護費	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00
機械及設備修護費	500,000.00	310,075.00	-189,925.00	-37.99
交通及運輸設備修護費	0.00	33,600.00	33,600.00	
什項設備修護費	300,000.00	22,700.00	-277,300.00	-92.43
一般服務費	10,460,000.00	20,299,644.00	9,839,644.00	94.07
外包費	960,000.00	1,413,346.00	453,346.00	47.22
計時與計件人員酬金	9,500,000.00	18,886,298.00	9,386,298.00	98.80
專業服務費	1,450,000.00	5,769,456.00	4,319,456.00	297.89

講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費	750,000.00	3,442,148.00	2,692,148.00	358.95
委託檢驗(定)試驗認證費	0.00	20,000.00	20,000.00	
委託考選訓練費	0.00	73,251.00	73,251.00	
電子計算機軟體服務費	100,000.00	51,910.00	-48,090.00	-48.09
其他	600,000.00	2,182,147.00	1,582,147.00	263.69
材料及用品費	3,700,000.00	7,482,367.00	3,782,367.00	102.23
使用材料費	0.00	18,017.00	18,017.00	
油脂	0.00	18,017.00	18,017.00	
用品消耗	3,700,000.00	7,464,350.00	3,764,350.00	101.74
辦公(事務)用品	1,500,000.00	3,740,345.00	2,240,345.00	149.36
報章什誌	200,000.00	149,066.00	-50,934.00	-25.47
化學藥劑與實驗用品	500,000.00	1,006,634.00	506,634.00	101.33
食品	300,000.00	359,419.00	59,419.00	19.81
其他	1,200,000.00	2,208,886.00	1,008,886.00	84.07
租金與利息	100,000.00	26,705.00	-73,295.00	-73.30
機器租金	100,000.00	26,705.00	-73,295.00	-73.30
電腦軟、硬體租金及使用費	100,000.00	26,705.00	-73,295.00	-73.30
折舊、折耗及攤銷	440,000.00	1,025,307.00	585,307.00	133.02
機械及設備折舊	100,000.00	306,158.00	206,158.00	206.16
機械及設備折舊	100,000.00	306,158.00	206,158.00	206.16
交通及運輸設備折舊	10,000.00	3,260.00	-6,740.00	-67.40
交通及運輸設備折舊	10,000.00	3,260.00	-6,740.00	-67.40
什項設備折舊	0.00	519,820.00	519,820.00	
什項設備折舊	0.00	519,820.00	519,820.00	
攤銷	330,000.00	196,069.00	-133,931.00	-40.59
攤銷電腦軟體費	330,000.00	196,069.00	-133,931.00	-40.59
稅捐與規費(強制費)	0.00	12,220.00	12,220.00	
消費與行為稅	0.00	5,160.00	5,160.00	
營業稅	0.00	5,160.00	5,160.00	
規費	0.00	7,060.00	7,060.00	
行政規費與強制費	0.00	7,060.00	7,060.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	2,755,794.00	2,755,794.00	
捐助、補助與獎助	0.00	2,682,584.00	2,682,584.00	
獎助學員生給與	0.00	2,682,584.00	2,682,584.00	
競賽及交流活動費	0.00	73,210.00	73,210.00	
技能競賽	0.00	73,210.00	73,210.00	
其他	500,000.00	2,104,711.00	1,604,711.00	320.94
其他費用	500,000.00	2,104,711.00	1,604,711.00	320.94
其他	500,000.00	2,104,711.00	1,604,711.00	320.94
合 計	47,300,000.00	75,180,499.00	27,880,499.00	58.94