

中華學校財團法人中華科技大學

總分類帳各科目彙總表

中華民國105年11月30日

全 2 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

借方		科目	貸方	
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數
		資產		
264,595		0 現金	0	0
75,535,669	227,855,125	銀行存款	234,297,621	0
0		0 流動金融資產	0	0
615,297	59,414	應收款項淨額	17,373	0
0		0 材料	0	0
10,002,842	34,990,061	預付款項	34,573,482	0
0		0 長期投資	0	0
0		0 長期應收款項淨額	0	0
171,887,152		0 附屬機構投資	0	0
0		0 特種基金	0	0
0		0 投資基金	0	0
176,205,993		0 土地	0	0
174,310,000		0 土地改良物	0	0
1,534,951,072		0 房屋及建築	0	0
871,468,765	9,941,620	機械儀器及設備	0	0
95,195,788	667,800	圖書及博物	0	0
121,906,738	247,300	其他設備	0	0
50,765,000	1,800,000	預付土地、工程及設備款	0	0
0		0 租賃資產	0	0
0		0 租賃權益改良物	0	0
0	198,948	減：累計折舊總額	8,963,111	1,190,244,329
0		0 專利權	0	0
5,713,800	298,000	電腦軟體	0	0
30,415,543		0 租賃權益	0	0
0		0 其他無形資產	0	0
0		0 減：累計攤銷總額	176,285	18,298,410
0		0 遞延費用	0	0
154,000		0 存出保證金	0	0
0		0 存出保證品	0	0
0		0 代管資產	0	0
0		0 閒置資產	0	0
0		0 學校流用	0	0
0		0 什項資產	0	0
3,319,392,254	276,058,268	小計	278,027,872	1,208,542,739
		負債		
0	0	短期債務	60,000,000	66,950,000
0	21,631,944	應付款項	18,019,388	12,893,166
0	53,410,794	預收款項	1,965,970	230,020,362
0	6,561,635	代收款項	4,487,001	3,259,669
0		0 其他借款	0	0
0		0 長期銀行借款	0	55,186,667
0		0 長期應付款項	0	0

中華學校財團法人中華科技大學
 總分類帳各科目彙總表
 中華民國105年11月30日

全 2 頁 第 2 頁
 單位：新臺幣元

借方		科目	貸方	
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數
0	735,000	存入保證金	111,000	2,820,067
0	0	應付退休及離職金	0	226,132
0	0	應付代管資產	0	0
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	82,339,373	小計	84,583,359	371,356,063
權益基金及餘絀				
0	0	指定用途權益基金	0	0
0	0	未指定用途權益基金	0	1,455,443,416
0	0	累積餘絀	0	393,466,062
0	0	本期餘絀	0	0
0	0	金融商品未實現餘絀	0	0
0	0	未實現土地重估增值	0	0
0	0	累積換算調整數	0	0
0	0	小計	0	1,848,909,478
收入				
0	1,824,875	學雜費收入	55,827,096	54,199,600
0	33,300	推廣教育收入	1,421,815	2,762,115
0	45,560	產學合作收入	869,048	11,053,504
0	0	其他教學活動收入	0	4,564,335
0	19,200	補助及受贈收入	13,701,246	54,516,375
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	0	153,861
0	33,462	其他收入	2,398,135	9,802,593
0	1,956,397	小計	74,217,340	137,052,383
支出				
735,301	149,040	董事會支出	0	0
63,003,046	19,600,617	行政管理支出	0	0
161,478,512	48,698,403	教學研究及訓輔支出	15,348	0
6,924,726	4,190,889	獎助學金支出	0	0
413,110	390,733	推廣教育支出	0	0
7,597,249	3,046,410	產學合作支出	1,148	0
3,769,791	315,961	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
941,088	0	財務支出	0	0
1,605,586	98,976	其他支出	0	0
246,468,409	76,491,029	小計	16,496	0
3,565,860,663	436,845,067	合計	436,845,067	3,565,860,663

製表：會計組長 陳靜宜

主辦會計：會計主任 黃瑞榮

校長：校長 李宗霖

中華學校財團法人中華科技大學

人事費明細表

105年8月1日至105年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	本月份		小計	上月底止累計應付數於本月付現數	截至本月底止累計數		備註
	付現數	應付數			付現數	應付數	
董事會支出							
人事費	141,415	0	141,415	0	590,768	0	590,768
行政管理支出							
人事費	6,748,335	0	6,748,335	0	24,439,529	0	24,439,529
教學研究及訓輔支出							
人事費	31,219,580	0	31,219,580	0	105,920,547	0	105,920,547
推廣教育支出							
人事費	310,500	0	310,500	0	310,500	0	310,500
產學合作支出							
人事費	1,438,693	0	1,438,693	0	2,639,408	0	2,639,408
其他教學活動支出							
人事費	0	0	0	0	0	0	0
合計	39,858,523	0	39,858,523	0	133,900,752	0	133,900,752
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$1,812,721 前項應付數餘額於本學年度付現數：\$1,812,721 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0						

說明：

- 請就支出類會計科目內容並依本表「科目名稱」欄類別，填寫各功能別科目項下「人事費」列支之付現數及應付數。
- 本表僅就本學年度之各項支出人事費填寫；至前一學年度7月底止之人事費應付數餘額及於本學年度付現數，則請於表格下方之「補充說明」列填寫相關金額。

製表：

承辦人林佳慧

主辦會計：

會計主任黃瑞榮

校長：

校長李宗霖

編號：206

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度借入金額	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
台灣土地銀行	興建綜合教學大樓	95/7/31 至 110/7/31	69,086,667	0	6,950,000	62,136,667	3.205	自95/7/31起,按月計息(每年三月及十月)與全年均攤本金並按餘款計息,保證人孫永慶	核准文號:95.9.25 台技(二)字號0950136765 號函
台灣中小企銀	短期3個月週轉金貸款	105/5/13 至 105/8/13	60,000,000	0	60,000,000	0	4.25	借款期間105/5/13-105/8/13,按月計息,到期一次還本金,保證人孫永慶,已於105/8/13償還	核准文號:105.6.17臺教技(二)字第1050080886號函
台灣中小企銀	短期3個月週轉金貸款	105/11/11 至 106/2/12	0	60,000,000	0	60,000,000	4.25	借款期間為105/11/11-106/2/11,按月計息,到期一次還本金,將於106.2.11償還,保證人孫永慶	
合計			129,086,667	60,000,000	66,950,000	122,136,667			

舉債指數計算表

項目	金額
一、貨幣性負債	
本次已借款或預計借款金額	60,000,000
短期債務	73,900,000
應付款項	55,996,083
代收款項	1,886,994
其他借款	-
長期銀行借款	55,186,667
長期應付款項	-
應付退休金	226,132
存入保證金	3,933,478
貨幣性負債小計(A)	251,129,354
二、貨幣性資產	
現金	264,595
銀行存款	144,105,404
短期投資	-
應收款項	651,929
長期投資	-
長期應收款項	-
特種基金	-
投資基金	-
存出保證金	154,000
貨幣性資產小計(B)	145,175,928
三、銀行借款淨額(C=A-B)	105,953,426
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	69,821,929
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	1.52

註：1.依據借款年度之前一學年度決算資料，計算舉債指數。

2.銀行借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前產生現金短絀時，舉債指數則為負值。