

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106年5月31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	0 現金	0	0
125,143,243	283,178,311	銀行存款	226,081,568	0
0	0	0 流動金融資產	0	0
615,297	0	0 應收款項淨額	0	0
0	0	0 材料	0	0
11,434,787	33,139,135	預付款項	32,481,887	0
0	0	0 長期投資	0	0
0	0	0 長期應收款項淨額	0	0
174,887,152	0	0 附屬機構投資	0	0
0	0	0 特種基金	0	0
0	0	0 投資基金	0	0
176,205,993	0	0 土地	0	0
174,310,000	0	0 土地改良物	0	0
1,534,951,072	0	0 房屋及建築	0	0
881,716,883	899,668	機械儀器及設備	126,000	0
97,018,894	447,000	圖書及博物	0	0
126,340,973	552,150	其他設備	0	0
55,265,000	0	0 預付土地、工程及設備款	0	0
0	0	0 租賃資產	0	0
0	0	0 租賃權益改良物	0	0
0	0	0 減：累計折舊總額	8,523,060	1,241,954,994
0	0	0 專利權	0	0
5,713,800	0	0 電腦軟體	0	0
30,415,543	0	0 租賃權益	0	0
0	0	0 其他無形資產	0	0
0	0	0 減：累計攤銷總額	184,562	19,405,789
0	0	0 遞延費用	0	0
154,000	0	0 存出保證金	0	0
0	0	0 存出保證品	0	0
0	0	0 代管資產	0	0
0	0	0 閒置資產	0	0
0	0	0 學校流用	0	0
0	0	0 什項資產	0	0
3,394,437,232	318,216,264	小計	267,397,077	1,261,360,783
		負債		
0	0	0 短期債務	60,000,000	60,000,000
0	13,310,377	應付款項	11,907,902	10,603,890
0	80,715,386	預收款項	40,654,946	44,298,152
0	12,910,087	代收款項	13,258,041	4,335,391
0	0	0 其他借款	0	0
0	0	0 長期銀行借款	0	55,186,667
0	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106年5月31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		0 存入保證金	0	3,765,037
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	106,935,850	小計	125,820,889	178,415,269
		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	683,697	學雜費收入	87,801,927	621,053,062
0	58,460	推廣教育收入	2,716,410	6,920,030
0	0	產學合作收入	2,837,500	28,632,984
0	12,210	其他教學活動收入	2,135,878	17,029,138
0	10,203	補助及受贈收入	3,809,997	103,915,679
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	0	301,624
0	88,939	其他收入	2,958,161	23,547,758
0	853,509	小計	102,259,873	801,400,275
		支出		
1,966,955	285,515	董事會支出	0	0
184,760,015	16,527,481	行政管理支出	795	0
436,665,282	39,698,643	教學研究及訓輔支出	60,708	0
29,978,449	8,776,045	獎助學金支出	10,000	0
2,298,559	310,498	推廣教育支出	0	0
20,088,290	1,458,962	產學合作支出	22,625	0
14,233,312	1,985,904	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
2,638,159	272,714	財務支出	0	0
3,019,552	250,582	其他支出	0	0
695,648,573	69,566,344	小計	94,128	0
4,090,085,805	495,571,967	合計	495,571,967	4,090,085,805

製表：會計組長 陳靜宜

主辦會計：會計主任 黃瑞榮

校長：代理校長 謝宏榮

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106年5月31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	1,439,258	0	1,439,258
行政管理支出							
人事費	6,885,802	0	6,885,802	0	73,658,941	0	73,658,941
教學研究及訓輔支出							
人事費	27,382,969	0	27,382,969	0	295,665,855	0	295,665,855
推廣教育支出							
人事費	163,152	0	163,152	0	1,331,550	0	1,331,550
產學合作支出							
人事費	697,847	0	697,847	0	7,932,694	0	7,932,694
其他教學活動支出							
人事費	79,396	0	79,396	0	182,956	0	182,956
合計	35,350,581	0	35,350,581	0	380,211,254	0	380,211,254
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：

承辦人陳霽綺

主辦會計：

會計主任黃瑞榮

校長：

代理校長謝宏榮

中華學校財團法人中華科技大學
 月報重要科目差異說明表
 中華民國106年05月份

全 2 頁 第 1 頁
 單位：新臺幣元

代碼	科目	本月 累計數(1)	上月 累計數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1373	未完工程	55,265,000	55,265,000	0	0.00%	未完工程部分為： 0元 預估尚需投入之總工程經費為0元
2110	短期債務	60,000,000	0	60,000,000	100.00%	主要差異原因為： 短期借款60,000,000元
2120	應付款項	10,603,890	12,006,365	-1,402,475	-11.68%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因為沖轉應付工程款1,270,000元、銷項稅額44,865元、應付款項1,314,000元，新增銷項稅額25,562元、應付款項1,200,828元 二、本月應付款項累計數10,603,890元 主要包含內容及金額為： 應付工程款4,767,500元、應付銷項稅額25,562元、應付款項4,610,000元、應付弱勢助學退費385,148元、應付就學貸款退費770,250元、應付就學貸款退回台北富邦商業銀行股份有限公司45,430元
2130	預收款項	44,298,152	84,358,592	-40,060,440	-47.49%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因為沖轉105-2學期學雜費分期380,391元、航空維修中心收入1,705,779元、就學貸款預撥款40,000,000元，新增105-2學期學雜費分期639,230元、航空維修收入1,386,500元 二、本月預收款項累計數44,298,152元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為1,097,177元 預收106年獎補助款37,979,505元、預收航空維修收入5,221,470元

中華學校財團法人中華科技大學
 月報人事費差異說明表
 中華民國106年05月份

全 2 頁 第 2 頁
 單位：新臺幣元

代碼	科目	本月數(1)	上月 本月數(2)	金額 (3)=(1)-(2)	差異增減	說明
					% (4)=(3)/(2)*100	
5111	董事會支出-人事費	141,415	141,415	0	0.00%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	6,885,802	6,896,641	-10,839	-0.16%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	27,382,969	29,544,999	-2,162,030	-7.32%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	163,152	0	163,152	100.00%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	697,847	1,102,392	-404,545	-36.70%	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	79,396	0	79,396	100.00%	本月無須說明

製表：

承辦人陳霽綺

主辦會計：

會計黃瑞榮
 主任



借入款變動表
105學年度

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	13,900,000	55,186,667	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	60,000,000	0	4.25	借款期間為105/11/11-106/2/11,按月計息,到期一次還本金,已於106.2.11償還,保證人孫永慶	核准文號:105.12.14臺教技(二)字第1050174541號函
台灣中小企銀	短期3個月週轉金貸款	106/5/11 至 106/8/11	0	60,000,000	0	60,000,000	4.25	借款期間為106/5/11-106/8/11,按月計息,到期一次還本金,將於106.8.11償還,保證人孫永慶	
合計			129,086,667	120,000,000	133,900,000	115,186,667			

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。