

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11月30日

全 2 頁 第 1 頁  
單位：新臺幣元

| 借方            |             | 貸方          |             |               |
|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 截至本月底止累計數     | 本月數         | 科目          | 本月數         | 截至本月底止累計數     |
|               |             | <b>資產</b>   |             |               |
| 264,595       | 0           | 現金          | 0           | 0             |
| 59,964,337    | 176,161,733 | 銀行存款        | 175,184,872 | 0             |
| 0             | 0           | 流動金融資產      | 0           | 0             |
| 475,000       | 0           | 應收款項淨額      | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 材料          | 0           | 0             |
| 9,956,038     | 34,428,504  | 預付款項        | 33,683,852  | 0             |
| 0             | 0           | 長期投資        | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 長期應收款項淨額    | 0           | 0             |
| 172,445,603   | 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             |
| 175,710,000   | 1,400,000   | 土地改良物       | 0           | 0             |
| 1,595,101,072 | 0           | 房屋及建築       | 0           | 0             |
| 870,050,763   | 3,403,125   | 機械儀器及設備     | 172,800     | 0             |
| 98,162,830    | 300,000     | 圖書及博物       | 0           | 0             |
| 126,122,020   | 492,700     | 其他設備        | 27,700      | 0             |
| 21,149,000    | 5,428,000   | 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             | 0           | 減：累計折舊總額    | 8,616,955   | 1,237,044,371 |
| 0             | 0           | 專利權         | 0           | 0             |
| 5,713,800     | 0           | 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    | 184,562     | 20,513,167    |
| 0             | 0           | 遞延費用        | 0           | 0             |
| 144,000       | 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             |
| 3,341,880,594 | 221,614,062 | 小計          | 217,870,741 | 1,257,557,538 |
|               |             | <b>負債</b>   |             |               |
| 0             | 0           | 短期債務        | 60,000,000  | 66,950,000    |
| 0             | 16,908,602  | 應付款項        | 16,758,699  | 16,255,063    |
| 0             | 3,181,706   | 預收款項        | 581,693     | 53,029,213    |
| 0             | 5,173,900   | 代收款項        | 3,716,428   | 4,393,557     |
| 0             | 0           | 其他借款        | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 長期銀行借款      | 0           | 41,286,667    |
| 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106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             | 183,500     | 存入保證金          | 32,396      | 4,070,162     |
| 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             | 25,447,708  | 小計             | 81,089,216  | 186,210,794   |
|               |             | <b>權益基金及餘絀</b> |             |               |
| 0             | 0           | 指定用途權益基金       | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 未指定用途權益基金      | 0           | 1,484,071,973 |
| 0             | 0           | 累積餘絀           | 0           | 373,347,710   |
| 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           | 1,857,419,683 |
|               |             | <b>收入</b>      |             |               |
| 0             | 619,948     | 學雜費收入          | 1,579,487   | 185,906,822   |
| 0             | 0           | 推廣教育收入         | 1,003,751   | 1,851,394     |
| 0             | 48,550      | 產學合作收入         | 1,751,340   | 7,852,426     |
| 0             | 0           | 其他教學活動收入       | 3,062,160   | 6,854,248     |
| 0             | 276,911     | 補助及受贈收入        | 15,684,828  | 65,169,790    |
| 0             | 0           | 附屬機構收益         | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 財務收入           | 0           | 97,818        |
| 0             | 67,491      | 其他收入           | 1,032,413   | 9,658,725     |
| 0             | 1,012,900   | 小計             | 24,113,979  | 277,391,223   |
|               |             | <b>支出</b>      |             |               |
| 882,377       | 280,096     | 董事會支出          | 0           | 0             |
| 61,192,039    | 14,354,311  | 行政管理支出         | 0           | 0             |
| 156,112,284   | 52,406,323  | 教學研究及訓輔支出      | 116,583     | 0             |
| 3,498,291     | 2,038,012   | 獎助學金支出         | 0           | 0             |
| 643,802       | 631,664     | 推廣教育支出         | 0           | 0             |
| 6,459,207     | 2,122,890   | 產學合作支出         | 50,768      | 0             |
| 5,563,083     | 2,901,487   | 其他教學活動支出       | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 附屬機構損失         | 0           | 0             |
| 770,156       | 119,185     | 財務支出           | 0           | 0             |
| 1,577,405     | 312,649     | 其他支出           | 0           | 0             |
| 236,698,644   | 75,166,617  | 小計             | 167,351     | 0             |
| 3,578,579,238 | 323,241,287 | 合計             | 323,241,287 | 3,578,579,238 |

製表：

會計 陳靜宜  
組長

主辦會計：

會計 黃瑞榮  
主任

校長：

校長 郭承亮



## 中華學校財團法人中華科技大學

## 人事費明細表

106年8月1日至106年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目名稱      | 付現數   | 本月份 | 上月底止累      | 截至本月底止累計數 |             |    | 備註          |
|-----------|---|-----|------------|-----------|-------------|----|-------------|
|           |   | 應付數 | 計應付數於      | 付現數       | 應付數         | 小計 |             |
| 董事會支出     |   |     |            |           |             |    |             |
| 人事費       | 132,806   | 0   | 132,806    | 0         | 525,822     | 0  | 525,822     |
| 行政管理支出    |   |     |            |           |             |    |             |
| 人事費       | 7,110,373   | 0   | 7,110,373  | 0         | 26,879,405  | 0  | 26,879,405  |
| 教學研究及訓輔支出 |   |     |            |           |             |    |             |
| 人事費       | 31,396,012  | 0   | 31,396,012 | 0         | 97,436,630  | 0  | 97,436,630  |
| 推廣教育支出    |   |     |            |           |             |    |             |
| 人事費       | 478,944   | 0   | 478,944    | 0         | 478,944     | 0  | 478,944     |
| 產學合作支出    |   |     |            |           |             |    |             |
| 人事費       | 1,076,270   | 0   | 1,076,270  | 0         | 2,180,565   | 0  | 2,180,565   |
| 其他教學活動支出  |   |     |            |           |             |    |             |
| 人事費       | 0   | 0   | 0          | 0         | 0           | 0  | 0           |
| 合計        | 40,194,405  | 0   | 40,194,405 | 0         | 127,501,366 | 0  | 127,501,366 |
| 補充說明：     | 前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$1,315,103<br>前項應付數餘額於本學年度付現數：\$1,315,103<br>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：

會計黃瑞榮  
主任

校長：

校長郭承亮

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<br>至<br>110/7/31   | 55,186,667  | 0          | 6,950,000  | 48,236,667  | 1.205% | 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<br>台技(二)字號0950136765<br>號函 |
| 台灣中小企銀 | 短期3個月週轉金貸款 | 106/5/11<br>至<br>106/8/11  | 60,000,000  | 0          | 60,000,000 | 0           | 4.25%  | 借款期間106/5/11-106/8/11,按月計息,到期一次還本金,保證人孫永慶,已於106/8/11償還   | 核准文號:106.6.16臺教技(二)字第1060082314號函       |
| 台灣中小企銀 | 短期3個月週轉金貸款 | 106/11/13<br>至<br>107/2/13 | 0           | 60,000,000 | 0          | 60,000,000  | 4.25%  | 借款期間為106/11/13-107/2/13,按月計息,到期一次還本金,將於107.2.13償還,保證人孫永慶 |   |
| 合計     |            |                            | 115,186,667 | 60,000,000 | 66,950,000 | 108,236,667 |        |  |   |



## 舉債指數計算表

| 項目                       | 金額          |
|--------------------------|-------------|
| <b>一、貨幣性負債</b>           |             |
| 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                     | 42,748,795  |
| 代收款項                     | 2,178,655   |
| 其他借款                     | -           |
| 長期銀行借款                   | 41,286,667  |
| 長期應付款項                   | -           |
| 應付退休金                    | 226,132     |
| 存入保證金                    | 4,258,926   |
| 貨幣性負債小計(A)               | 224,599,175 |
| <b>二、貨幣性資產</b>           |             |
| 現金                       | 264,595     |
| 銀行存款                     | 121,053,516 |
| 短期投資                     | -           |
| 應收款項                     | 773,308     |
| 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)               | 122,245,419 |
| <b>三、借款淨額(C=A-B)</b>     | 102,353,756 |
| <b>四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)</b> | 20,171,503  |
| <b>五、舉債指數C/D(取小數點二位)</b> | 5.07        |

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