

中華學校財團法人中華科技大學

總分類帳各項目彙總表

108年5月31日

全3頁第1頁
單位：新臺幣元

借方		項目	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
65,215,341	184,656,280	銀行存款	124,125,454	0
14,067,644	2,662,345	應收款項	57,083,426	0
5,405,355	29,104,218	預付款項	28,819,900	0
169,332,661	0	附屬機構投資	0	0
176,205,993	0	土地	0	0
177,003,000	0	土地改良物	0	0
1,627,061,072	0	房屋及建築	0	0
900,282,822	190,810	機械儀器及設備	0	0
101,705,547	0	圖書及博物	0	0
130,184,762	90,000	其他設備	0	0
0	0	減：累計折舊總額	8,605,481	1,347,113,573
5,713,800	0	電腦軟體	0	0
30,415,543	0	租賃權益	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	152,783	23,573,483
104,000	0	存出保證金	0	0
3,402,962,135	216,703,653	小計	218,787,044	1,370,687,056
		負債		
0	0	短期債務	60,000,000	60,000,000
0	10,254,080	應付款項	6,072,290	3,142,670
0	0	預收款項	1,899,438	41,339,265
0	3,833,200	代收款項	3,776,424	6,370,164
0	0	長期銀行借款	0	27,386,667
0	0	存入保證金	0	3,223,047
0	0	應付退休及離職金	0	226,132
0	14,087,280	小計	71,748,152	141,687,945
		權益基金及餘絀		
0	0	未指定用途權益基金	0	1,454,194,361
0	0	累積餘絀	0	403,363,793
0	0	小計	0	1,857,558,154
		收入		
0	6,703,702	學雜費收入	8,121,183	485,702,904
0	0	推廣教育收入	69,000	7,524,864
0	24,475	產學合作收入	524,475	19,613,766
0	148,169	其他教學活動收入	820,000	5,921,161
0	7,680	補助及受贈收入	2,342,225	84,355,254
0	0	財務收入	0	151,333
0	3,500	其他收入	1,008,185	18,983,729
0	6,887,526	小計	12,885,068	622,253,011
		成本與費用		
1,876,913	140,219	董事會支出	0	0
149,181,515	16,676,500	行政管理支出	741	0
381,082,434	60,533,466	教學研究及訓輔支出	26,362,653	0
26,071,342	8,987,472	獎助學金支出	0	0
2,902,075	234,408	推廣教育支出	0	0

中華學校財團法人中華科技大學
總分類帳各項目彙總表
108年5月31日

借方		項目	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
17,761,174	1,999,091	產學合作支出	21,560	0
4,625,228	3,143,181	其他教學活動支出	0	0
1,757,894	67,896	財務費用	0	0
3,965,456	344,526	其他支出	0	0
589,224,031	92,126,759	小計	26,384,954	0
3,992,186,166	329,805,218	合計	329,805,218	3,992,186,166

製表：

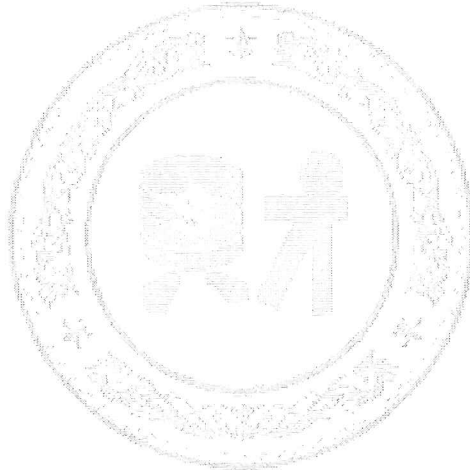
會計組長 陳靜宜

主辦會計：

會計主任 黃瑞榮

校長：

校長 郭承亮



中華學校財團法人中華科技大學

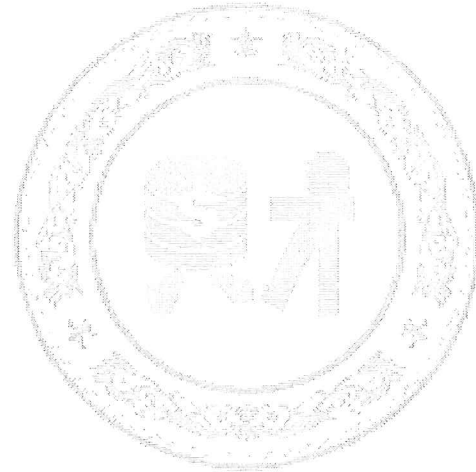
總分類帳各項目彙總表

108年5月31日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

補充說明：

1. 短期債務：
短期借款60,000,000元



中華學校財團法人中華科技大學
人事費明細表
107年8月1日至108年5月31日

單位：新臺幣元

項目名稱	本月份			上月底止累計應付數於本月份		截至本月底止累計數			備註
	付現數	應付數	小計	付現數	應付數	付現數	應付數	小計	
董事會支出	136,519	0	136,519	0	0	1,365,556	0	1,365,556	
人事費									
行政管理支出	7,913,831	0	7,913,831	0	0	75,899,522	0	75,899,522	
人事費									
教學研究及訓輔支出	24,690,748	0	24,690,748	44,000	0	236,297,031	0	236,297,031	
人事費									
推廣教育支出	143,640	0	143,640	220,860	0	1,868,014	0	1,868,014	
人事費									
產學合作支出	779,128	0	779,128	127,500	0	7,319,052	0	7,319,052	
人事費									
其他教學活動支出	78,572	0	78,572	0	0	330,876	0	330,876	
人事費									
合計	33,742,438	0	33,742,438	392,360	0	323,080,051	0	323,080,051	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$0 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$0 前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0								

製表：承辦人林佳慧

主辦會計：會計主任黃瑞榮

校長：校長郭承亮



中華學校財團法人中華科技大學

借款變動表
108年5月31日

全3頁第1頁
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本期借金額	本期償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
臺灣土地銀行 香港分行	興建綜合教學大樓	95年7月至 110年7月	41,286,667	0	13,900,000	27,386,667	3.205	註1-1	註1-2
臺灣小企業銀行 竹東分行	三個月以內短期借款	107年5月至 107年8月	60,000,000	0	60,000,000	0	4.26	註2-1	註2-2
臺灣小企業銀行 竹東分行	三個月以內短期借款	107年11月至 108年2月	0	60,000,000	60,000,000	0	4.26	註3-1	註3-2
臺灣小企業銀行 竹東分行	三個月以內短期借款	108年5月至 108年8月	0	60,000,000	0	60,000,000	4.26	註4-1	註4-2
合計			101,286,667	120,000,000	133,900,000	87,386,667			

製表：承辦人陳霈綺

主辦會計：會計主任黃瑞榮

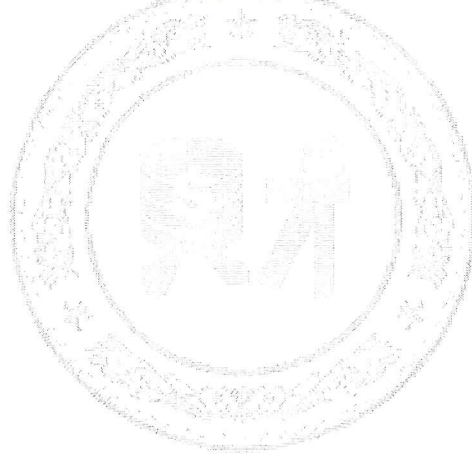
校長：校長郭承亮

借款變動表
108年5月31日

全3頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

- 註1-1：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
註1-2：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前專案報教育部核定後辦理。
核准文號：95.9.25台技(二)字號0950136765號函
- 註2-1：借款期間為107/5/14-107/8/14，按月計息，到期一次還本金，保證人孫永慶，已於107/8/14償還
註2-2：二、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款後一個月內，專案報本部備查：為支應短期資金需求，舉借三個月以內短期借款，應於借款後一個月內，專案報教育部備查。
核准文號：107.06.20臺教技(二)字第1070089144號函
- 註3-1：借款期間為107/11/14-108/2/14，按月計息，到期一次還本金，保證人孫永慶，已於108/2/14償還
註3-2：二、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款後一個月內，專案報本部備查：為支應短期資金需求，舉借三個月以內短期借款，應於借款後一個月內，專案報教育部備查。
核准文號：107.12.20臺教技(二)字第1070220680號函
- 註4-1：借款期間為108/5/14-108/8/14，按月計息，到期一次還本金，將於108/8/14償還，保證人孫永慶
註4-2：二、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款後一個月內，專案報本部備查：為支應短期資金需求，舉借三個月以內短期借款，應於借款後一個月內，專案報教育部備查。



中華學校財團法人中華科技大學

舉債指數計算表

108年5月31日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

會計項目	金額
一、貨幣性負債	
(一) 本次已借款或預計借款金額	60,000,000
(二) 短期債務	73,900,000
(三) 應付款項	19,833,263
(四) 代收款項	3,694,973
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	27,386,667
(七) 長期應付款項	0
(八) 其他長期借款	0
(九) 應付退休及離職金	226,132
(十) 存入保證金	3,763,466
貨幣性負債小計 (A)	188,804,501
二、貨幣性資產	
(一) 現金	264,595
(二) 銀行存款	69,251,016
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	455,000
(五) 採權益法之投資	0
(六) 非流動金融資產	0
(七) 長期應收款項	0
(八) 特種基金	0
(九) 投資基金	0
(十) 存出保證金	104,000
貨幣性資產小計 (B)	70,074,611
三、借款淨額 (C=A-B)	118,729,890
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	(3,720,858)
五、舉債指數 (C/D)	(31.91)

補充說明：

本學年度舉借120,000,000元，本月舉借60,000,000元。
為支應短期資金需求，舉借三個月以內短期借款本學年度舉借120,000,000元，本學年度償還金額120,000,000元。

製表：

承辦人 陳霽綺

主辦會計：

會計主任 黃瑞榮

校長：

校長 郭承亮