

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107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 現金	0	0
84,670,130	396,711,794	銀行存款	318,139,821	0
0		0 流動金融資產	0	0
475,000	850	850 應收款項淨額	850	0
0		0 材料	0	0
8,328,600	33,009,805	預付款項	31,541,326	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		0 土地改良物	0	0
1,595,101,072		0 房屋及建築	0	0
887,235,768	1,864,700	機械儀器及設備	22,388	0
99,342,547		0 圖書及博物	0	0
128,236,258	1,222,388	其他設備	0	0
27,900,000		0 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	22,388	減：累計折舊總額	8,471,318	1,287,829,539
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	179,007	21,587,210
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
3,392,188,909	432,831,925	小計	358,354,710	1,309,416,749
		負債		
0	0	0 短期債務	60,000,000	60,000,000
0	14,663,826	應付款項	12,699,625	11,267,929
0	70,559,959	預收款項	69,811,779	51,423,110
0	12,443,236	代收款項	11,671,444	5,484,339
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107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	417,000	存入保證金	0	3,871,046
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	學校溢用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	98,084,021	小計	154,182,848	173,559,223
		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	1,484,071,973
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
		收入		
0	1,275,342	學雜費收入	77,795,895	534,496,505
0	0	推廣教育收入	187,102	5,001,465
0	49,850	產學合作收入	1,626,596	19,434,511
0	0	其他教學活動收入	62,370	13,039,090
0	41,040	補助及受贈收入	14,965,832	101,451,054
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	0	112,932
0	25,521	其他收入	2,310,163	20,893,116
0	1,391,753	小計	96,947,958	694,428,673
		支出		
2,017,445	322,323	董事會支出	4,500	0
153,653,963	16,396,983	行政管理支出	0	0
425,923,708	45,147,276	教學研究及訓輔支出	326,657	0
25,211,845	9,843,873	獎助學金支出	0	0
3,117,968	1,176,343	推廣教育支出	0	0
16,759,947	2,535,753	產學合作支出	52,638	0
10,330,513	1,746,305	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
2,094,234	204,599	財務支出	0	0
3,525,796	188,157	其他支出	0	0
642,635,419	77,561,612	小計	383,795	0
4,034,824,328	609,869,311	合計	609,869,311	4,034,824,328

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107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份付現數	截至本月底止累計數			備註
	付現數	應付數			付現數	應付數	小計	
董事會支出								
人事費	132,590	0	132,590	0	1,321,362	0	1,321,362	
行政管理支出								
人事費	7,148,923	0	7,148,923	0	76,749,131	0	76,749,131	
教學研究及訓輔支出								
人事費	28,443,085	0	28,443,085	0	274,293,582	25,000	274,318,582	
推廣教育支出								
人事費	661,908	0	661,908	0	1,908,774	0	1,908,774	
產學合作支出								
人事費	1,038,129	0	1,038,129	0	6,490,099	312,000	6,802,099	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	37,424,635	0	37,424,635	0	360,762,948	337,000	361,099,948	
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 前項應付數餘額於本學年度付現數：\$1,315,103 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 至 110/7/31	55,186,667	0	13,900,000	41,286,667	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	106/5/11 至 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 至 107/2/13	0	60,000,000	60,000,000	0	4.25	借款期間為106/11/13-107/2/13,按月計息,到期一次還本金,已於107/2/13償還,保證人孫永慶	核准文號:106.12.15臺教技(二)字第1060181730號函
台灣中小企銀	短期3個月週轉金貸款	107/5/14 至 107/8/14	0	60,000,000	0	60,000,000	4.25	借款期間為107/5/14-107/8/14,按月計息,到期一次還本金,將於107/8/14償還,保證人孫永慶	
合計			115,186,667	120,000,000	133,900,000	101,286,667			

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	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
二、貨幣性資產	
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
三、借款淨額(C=A-B)	102,353,756
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	20,171,503
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	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。