

**建國科技大學**  
**總分類帳各科目彙總表**  
**中華民國106年7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
		<b>資產</b>		
34,305	34,305	現金	0	0
202,880,432	174,648,879	銀行存款	208,796,350	0
0	0	流動金融資產	0	0
10,123,973	10,073,641	應收款項淨額	843,169	0
0	0	材料	0	0
14,412,588	5,705,083	預付款項	20,165,127	0
0	0	長期投資	0	0
0	0	長期應收款項淨額	0	0
0	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
40,607,165	0	土地	0	0
333,173,156	180,000	土地改良物	0	0
1,695,170,314	0	房屋及建築	0	0
980,109,318	13,046,974	機械儀器及設備	0	0
157,505,808	3,254,402	圖書及博物	0	0
668,536,320	5,242,285	其他設備	0	0
49,483,000	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	0	減：累計折舊總額	8,418,555	1,673,999,814
0	0	專利權	0	0
169,549,848	1,627,850	電腦軟體	0	0
0	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	960,816	149,488,795
0	0	遞延費用	0	0
9,761,798	339,000	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
4,331,348,025	214,152,419	小計	239,184,017	1,823,488,609
		<b>負債</b>		
0	0	短期債務	15,708,325	15,708,325
0	86,796,350	應付款項	142,591,634	65,127,099
0	10,929,911	預收款項	90,998,187	105,425,166
0	12,758,932	代收款項	4,413,569	1,837,124
0	0	其他借款	0	0
0	15,708,325	長期銀行借款	0	18,520,839
0	0	長期應付款項	0	0

**建國科技大學**  
**總分類帳各科目彙總表**  
**中華民國106年7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	926,500	存入保證金	508,700	8,621,882
0	0	應付退休及離職金	0	0
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	127,120,018	小計	254,220,415	215,240,435
		<b>權益基金及餘絀</b>		
0	0	指定用途權益基金	0	0
0	32,072,804	未指定用途權益基金	0	1,560,512,871.7
0	0	累積餘絀	32,072,804	746,842,151
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	32,072,804	小計	32,072,804	2,307,355,022.70
		<b>收入</b>		
0	1,907,812	學雜費收入	11,594,631	756,989,201
0	2,569,674	推廣教育收入	820,229	19,235,388
0	1,034,747	產學合作收入	6,808,783	50,326,422
0	4,395,152	其他教學活動收入	3,676,763	27,010,917
0	55,112,826	補助及受贈收入	24,239,640	139,091,721
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	2,766	3,678,044
0	305,860	其他收入	2,583,193	37,587,037
0	65,326,071	小計	49,726,005	1,033,918,730
		<b>支出</b>		
10,678,064	1,551,855	董事會支出	685	0
157,932,545	20,839,651	行政管理支出	1,994,496	0
734,784,411	91,967,893	教學研究及訓輔支出	1,680,342	0
52,065,243	15,813,741	獎助學金支出	11,634,100	0
17,519,031	5,919,071	推廣教育支出	359,918	0
43,964,016	9,154,998	產學合作支出	12,229	0
19,256,790	6,638,316	其他教學活動支出	316,289	0
0	0	附屬機構損失	0	0
1,100,829	102,599	財務支出	0	0
11,353,842.7	592,302	其他支出	50,438	0
1,048,654,771.70	152,580,426	小計	16,048,497	0
5,380,002,796.70	591,251,738	合計	591,251,738	5,380,002,796.70

製表：組員陳翠瑜

主辦會計：會計主任黃思芳

校長：校長陳繁興(甲)

## 建國科技大學

## 人事費明細表

105年8月1日至106年7月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本月份			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	小計		付現數	應付數	小計	
董事會支出								
人事費	752,670	87,678	840,348	0	8,690,915	87,678	8,778,593	
行政管理支出								
人事費	2,813,991	1,408,683	4,222,674	0	48,171,169	1,408,683	49,579,852	
教學研究及訓輔支出								
人事費	40,243,013	4,735,452	44,978,465	27,220	502,887,977	4,735,452	507,623,429	
推廣教育支出								
人事費	4,023,483	350,720	4,374,203	0	11,182,298	350,720	11,533,018	
產學合作支出								
人事費	3,323,524	401,170	3,724,694	0	18,908,374	401,170	19,309,544	
其他教學活動支出								
人事費	176,862	389,500	566,362	153,900	1,440,444	389,500	1,829,944	
合計	51,333,543	7,373,203	58,706,746	181,120	591,281,177	7,373,203	598,654,380	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$6,847,369 前項應付數餘額於本學年度付現數：\$6,847,369 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：

組員陳翠瑜

主辦會計：

會計主任黃思芳

校長：

校長陳繁興(甲)

建國科技大學

月報重要科目差異說明表

中華民國106年07月份

全 3 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	
1140	應收款項	10,123,973	893,501	9,230,472	1,033.07%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加主要原因為本月應收款項增加，較上月累計數增加9,230,472元。 二、本月應收款項累計數10,123,973元 主要包含內容及金額為： 應收帳款9,765,306元，應收利息122,622元，應收退稅款1,357元，其他應收款214,688元。
1160	預付款項	14,412,588	28,872,632	-14,460,044	-50.08%	主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因為本月預付款項減少，係活動預借款核銷沖帳，較上月累計數減少14,460,044元。
2110	短期債務	15,708,325	0	15,708,325	100.00%	主要差異原因為： 調整一年內到期之長期借款15,708,325元。
2120	應付款項	65,127,099	9,331,815	55,795,284	597.90%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加主要原因為本月應付各種款項增加，較上月累計數增加55,795,284元。 二、本月應付款項累計數65,127,099元 主要包含內容及金額為： 應付票據(廠商)20,469,336元，應付帳款(辦理各項活動墊支)29,209,164元，其他應付款15,412,746元，應付利息35,853元。
2130	預收款項	105,425,166	25,356,890	80,068,276	315.77%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加主要原因為本月預收款項增加，較上月累計數增加80,068,276元。 二、本月預收款項累計數105,425,166元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為24,743,283元 尚在執行之產學合作案16,867,563元，調整各級政府補助經費轉預收款項60,029,973元。
2210	長期銀行借款	18,520,839	34,229,164	-15,708,325	-45.89%	主要差異原因為： 調整一年內到期之長期借款15,708,325元。

**建國科技大學**  
**月報人事費差異說明表**  
**中華民國106年07月份**

全 3 頁 第 2 頁  
 單位：新臺幣元

代碼	科目	本月數(1)	上月 本月數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
5111	董事會支出-人事費	840,348	703,098	137,250	19.52%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	4,222,674	3,655,487	567,187	15.52%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	44,978,465	38,790,365	6,188,100	15.95%	主要差異原因為： 較上月累計數增加主要原因為本月教學人事費款項增加，較上月累計數增加6,188,100元。主要包含內容及金額為：105-2雙軌訓練旗艦計畫教師鐘點費450,650元，第36期海外青年技術訓練班-第一學期-105.2鐘點費490,000元，彰化縣政府鹿秀社區大學-106年春季班-計畫性課程講師鐘點費675,000元，護理教師薪資652,445元，教官薪資3,668,503元。

**建國科技大學**  
**月報人事費差異說明表**  
**中華民國106年07月份**

全 3 頁 第 3 頁  
 單位：新臺幣元

代碼	科目	本月數(1)	上月 本月數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
5151	推廣教育支出-人事費	4,374,203	419,480	3,954,723	942.77%	主要差異原因為： 較上月累計數增加主要原因為本月推廣教育人事費款項增加，較上月累計數增加3,954,723元。主要包含內容及金額為：彰化縣政府鹿秀社區大學-106年春季班-一般性課程講師鐘點費3,112,320元，彰化縣政府-106年上半年度長青大學講師鐘點費358,400元，105學年度元晶40學分班教師鐘點費315,720元。
5161	產學合作支出-人事費	3,724,694	4,991,527	-1,266,833	-25.38%	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	566,362	166,841	399,521	239.46%	本月無須說明

製表：

**組員陳翠瑜**

主辦會計：

**會計主任黃思芳**