

**建國科技大學**  
**總分類帳各科目彙總表**  
**中華民國106年8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>		
0	0	0 現金	34,305	0
218,193,915	100,683,971	銀行存款	85,370,488	0
0	0	0 流動金融資產	0	0
4,257,347	39,080	應收款項淨額	5,905,706	0
0	0	0 材料	0	0
17,648,508	4,648,209	預付款項	1,412,289	0
0	0	0 長期投資	0	0
0	0	0 長期應收款項淨額	0	0
0	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
40,607,165	0	0 土地	0	0
333,173,156	0	0 土地改良物	0	0
1,695,170,314	0	0 房屋及建築	0	0
981,975,334	1,866,016	機械儀器及設備	0	0
157,505,808	0	0 圖書及博物	0	0
668,536,320	0	0 其他設備	0	0
49,483,000	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	8,429,303	1,682,429,117
0	0	0 專利權	0	0
170,279,848	730,000	電腦軟體	0	0
0	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	890,723	150,379,518
0	0	0 遞延費用	0	0
9,226,998	0	0 存出保證金	534,800	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
4,346,057,713	107,967,276	小計	102,577,614	1,832,808,635
		<b>負債</b>		
0	0	0 短期債務	0	15,708,325
0	85,373,836	應付款項	48,710,412	28,463,675
0	63,846,255	預收款項	76,952,639	118,531,550
0	4,043,796	代收款項	5,210,669	3,003,997
0	0	0 其他借款	0	0
0	0	0 長期銀行借款	0	18,520,839
0	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8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	6,000	存入保證金	263,100	8,878,982
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	153,269,887	小計	131,136,820	193,107,368
		一 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	1,560,512,871.7
0	0	累積餘絀	0	732,106,109.3
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	2,292,618,981
		收 入		
0	52,848	學雜費收入	1,689,279	1,636,431
0	0	推廣教育收入	2,653,174	2,653,174
0	0	產學合作收入	6,074,948	6,074,948
0	0	其他教學活動收入	6,736,048	6,736,048
0	0	補助及受贈收入	61,878,479	61,878,479
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	2,766	2,766
0	0	其他收入	712,011	712,011
0	52,848	小計	79,746,705	79,693,857
		支 出		
683,670	683,670	董事會支出	0	0
14,035,873	14,063,200	行政管理支出	27,327	0
36,152,027	36,160,482	教學研究及訓輔支出	8,455	0
241,176	241,176	獎助學金支出	0	0
359,918	359,918	推廣教育支出	0	0
324,213	324,213	產學合作支出	0	0
326,289	326,289	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
30,893	30,893	財務支出	0	0
17,069	17,069	其他支出	0	0
52,171,128	52,206,910	小計	35,782	0
4,398,228,841	313,496,921	合計	313,496,921	4,398,228,841

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(印)

## 建國科技大學

## 人事費明細表

106年8月1日至106年8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	676,455	0	676,455	0	676,455	0	676,455	
行政管理支出								
人事費	3,113,406	0	3,113,406	0	3,113,406	0	3,113,406	
教學研究及訓輔支出								
人事費	28,977,664	4,500	28,982,164	0	28,977,664	4,500	28,982,164	
推廣教育支出								
人事費	192,844	0	192,844	0	192,844	0	192,844	
產學合作支出								
人事費	220,850	0	220,850	0	220,850	0	220,850	
其他教學活動支出								
人事費	10,000	0	10,000	0	10,000	0	10,000	
合計	33,191,219	4,500	33,195,719	0	33,191,219	4,500	33,195,719	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$7,373,203 前項應付數餘額於本學年度付現數：\$5,465,469 截至本月底止人事費應付數餘額：\$1,907,734							

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(印)

建國科技大學

月報重要科目差異說明表

中華民國106年08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	
1140	應收款項	4,257,347	10,123,973	-5,866,626	-57.95%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因 因為本月應收款項減少， 較上月累計數減 少5,866,626元。 二、本月應收款項累計數 4,257,347元 主要包含內容及金額為： 應收帳款3,904,014元， 應收利息122,622元，應 收退稅款1,357元，其他 應收款229,354元。
2120	應付款項	28,463,675	65,127,099	-36,663,424	-56.30%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因 因為本月應付款項減少， 較上月累計數減 少36,663,424元。 二、本月應付款項累計數 28,463,675元 主要包含內容及金額為： 應付票據(廠 商)11,688,338元，應付 帳款(辦理各項活動墊 支)11,909,576元，其他 應付款4,865,761元。
2130	預收款項	118,531,550	105,425,166	13,106,384	12.43%	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13,106,384元。 二、本月預收款項累計數 118,531,550元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入 為98,690,872元 尚在執行之產學合作 案18,970,049元。

**建國科技大學**  
**月報人事費差異說明表**  
**中華民國106年08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)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
5111	董事會支出-人事費	676,455	840,348	-163,893	-19.50%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	3,113,406	4,222,674	-1,109,268	-26.27%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	28,982,164	44,978,465	-15,996,301	-35.56%	主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因為本月教學人事費款項減少，較上月累計數減少15,996,301元，屬上年度期末數。
5151	推廣教育支出-人事費	192,844	4,374,203	-4,181,359	-95.59%	主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因為本月推廣人事費款項減少，較上月累計數減少4,181,359元，屬上年度期末數。
5161	產學合作支出-人事費	220,850	3,724,694	-3,503,844	-94.07%	主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因為本月產學人事費款項減少，較上月累計數減少3,503,844元，屬上年度期末數。
5171	其他教學活動支出-人事費	10,000	566,362	-556,362	-98.23%	本月無須說明

製表：

**組員陳翠瑜**

主辦會計：

**會計主任黃思芳**