

建國科技大學
總分類帳各科目彙總表
中華民國107年1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				
0	0	現金	0	0
131,358,702	17,773,211	銀行存款	75,225,210	0
0	0	流動金融資產	0	0
2,771,499	1,812,984	應收款項淨額	18,533	0
0	0	材料	0	0
21,346,368	3,977,078	預付款項	8,191,876	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
334,053,156	0	土地改良物	0	0
1,695,170,314	0	房屋及建築	0	0
1,012,029,663	789,000	機械儀器及設備	0	0
160,099,251	19,744	圖書及博物	0	0
680,387,764	680,240	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	8,392,420	1,724,799,433
0	0	專利權	0	0
173,817,723	300,000	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	804,459	154,728,294
0	0	遞延費用	0	0
9,373,098	21,000	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
4,310,497,703	25,373,257	小計	92,632,498	1,879,527,727
負債				
0	0	短期債務	0	2,645,833
0	75,175,210	應付款項	69,885,580	5,508,810
0	3,834,426	預收款項	12,986,092	37,111,489
0	38,724,384	代收款項	5,033,911	7,512,508
0	0	其他借款	0	0
0	0	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107年1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		0 存入保證金	35,700	9,672,040
0		0 應付退休及離職金	500,000	500,000
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	117,734,020	小計	88,441,283	81,471,519
		權益基金及餘絀		
0		0 指定用途權益基金	0	0
0	20,355,739.7	0 未指定用途權益基金	0	1,540,157,132
0		0 累積餘絀	20,355,739.7	752,461,849
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	20,355,739.70	小計	20,355,739.70	2,292,618,981
		收入		
0	17,101	學雜費收入	34,414,714	336,979,433
0		0 推廣教育收入	141,979	12,730,922
0		0 產學合作收入	4,505,719	16,213,521
0		0 其他教學活動收入	900	16,775,357
0	1,283,985	補助及受贈收入	1,030,000	98,675,460
0		0 附屬機構收益	0	0
0		0 財務收入	2,766	376,434
0	160,783	其他收入	771,360	17,059,695
0	1,461,869	小計	40,867,438	498,810,822
		支出		
4,765,302	804,172	董事會支出	474	0
71,264,213	12,018,690	行政管理支出	437,924	0
322,830,514	56,790,642	教學研究及訓輔支出	439,636	0
17,288,746	1,921,212	獎助學金支出	40,000	0
6,432,158	1,714,670	推廣教育支出	39,600	0
12,293,945	3,916,159	產學合作支出	0	0
6,196,690	949,006	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
311,228	43,480	財務支出	0	0
548,550	171,676	其他支出	0	0
441,931,346	78,329,707	小計	957,634	0
4,752,429,049	243,254,592.70	合計	243,254,592.70	4,752,429,049

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
106年8月1日至107年1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	714,722	0	714,722	0	4,201,474	0	4,201,474	
行政管理支出								
人事費	3,879,141	0	3,879,141	0	22,415,501	0	22,415,501	
教學研究及訓輔支出								
人事費	39,632,418	71,654	39,704,072	1,071,350	218,864,455	97,654	218,962,109	
推廣教育支出								
人事費	848,237	167,562	1,015,799	277,042	3,539,726	167,562	3,707,288	
產學合作支出								
人事費	1,232,552	0	1,232,552	195,471	4,270,749	0	4,270,749	
其他教學活動支出								
人事費	62,234	2,037	64,271	244,324	1,263,532	2,037	1,265,569	
合 計	46,369,304	241,253	46,610,557	1,788,187	254,555,437	267,253	254,822,690	
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：\$7,373,203 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0							

說明：

1. 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。
2. 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107年01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	2,771,499	977,048	1,794,451	183.66%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加主要原因 因為本月應收款項代墊彰 化縣政府鹿秀社區大 學-106年秋季班等雇主負 擔保費等費用增 加1,743,726元。 二、本月應收款項累計數 2,771,499元 主要包含內容及金額為： 應收帳款2,648,877元， 應收利息122,622元。
2120	應付款項	5,508,810	10,798,440	-5,289,630	-48.99%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原 因為本月應付款項減少， 較上月累計數減 少5,289,630元。 二、本月應付款項累計數 5,508,810元 主要包含內容及金額為： 應付票據(廠 商)1,075,110元，應付帳款 (辦理各項活動墊 支)3,848,032元，其他應 付款585,668元。
2130	預收款項	37,111,489	27,959,823	9,151,666	32.73%	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9,151,666元。 二、本月預收款項累計數 37,111,489元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入 為14,065,268元 尚在執行之產學合作 案22,267,132元。
2140	代收款項	7,512,508	41,202,981	-33,690,473	-81.77%	主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原 因為本月沖轉教育部補助 本校106.1各類學生減免 學雜費補助款34,488,884 元。

建國科技大學
月報人事費差異說明表
中華民國107年01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	714,722	724,430	-9,708	-1.34%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	3,879,141	5,421,069	-1,541,928	-28.44%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	39,704,072	42,276,423	-2,572,351	-6.08%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	1,015,799	1,112,496	-96,697	-8.69%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	1,232,552	1,433,448	-200,896	-14.01%	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	64,271	403,584	-339,313	-84.07%	本月無須說明

製表：

組員陳翠瑜

主辦會計：

會計主任黃思芳