

建國科技大學

總分類帳各科目彙總表

中華民國107年3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           | 現金          | 0           | 0             |
| 220,529,160   | 198,236,988 | 銀行存款        | 125,598,475 | 0             |
| 0             | 0           | 流動金融資產      | 0           | 0             |
| 3,608,014     | 1,352,227   | 應收款項淨額      | 249,814     | 0             |
| 0             | 0           | 材料          | 0           | 0             |
| 18,346,663    | 2,467,446   | 預付款項        | 4,973,148   | 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             |
| 1,013,697,963 | 1,861,000   | 機械儀器及設備     | 1,267,700   | 0             |
| 160,205,822   | 86,739      | 圖書及博物       | 0           | 0             |
| 680,487,764   | 0           | 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             | 397,026     | 減：累計折舊總額    | 8,343,052   | 1,741,109,116 |
| 0             | 0           | 專利權         | 0           | 0             |
| 174,882,723   | 1,042,000   | 電腦軟體        | 75,000      | 0             |
| 0             | 0           | 租賃權益        | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 其他無形資產      | 0           | 0             |
| 0             | 12,500      | 減：累計攤銷總額    | 790,661     | 156,307,548   |
| 0             | 0           | 遞延費用        | 0           | 0             |
| 9,373,098     | 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             |
| 4,400,444,842 | 205,455,926 | 小計          | 141,297,850 | 1,897,416,664 |
|               |             | <b>負債</b>   |             |               |
| 0             | 0           | 短期債務        | 0           | 2,645,833     |
| 0             | 80,563,475  | 應付款項        | 80,637,060  | 15,739,498    |
| 0             | 3,679,554   | 預收款項        | 120,521,062 | 241,390,579   |
| 0             | 4,784,834   | 代收款項        | 22,319,855  | 25,788,466    |
| 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3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             | 222,750     | 存入保證金     | 471,200     | 9,750,790     |
| 0             | 500,000     | 應付退休及離職金  | 0           | 250,000       |
| 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             | 89,750,613  | 小計        | 223,949,177 | 314,086,005   |
|               |             | 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           | 1,540,157,132 |
| 0             | 0           | 累積餘絀      | 0           | 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             | 0           | 小計        | 0           | 2,292,618,981 |
|               |             | 收入        |             |               |
| 0             | 165,534     | 學雜費收入     | 849,314     | 337,708,853   |
| 0             | 0           | 推廣教育收入    | 712,600     | 14,249,922    |
| 0             | 0           | 產學合作收入    | 3,703,347   | 24,024,903    |
| 0             | 0           | 其他教學活動收入  | 0           | 16,775,357    |
| 0             | 50          | 補助及受贈收入   | 7,688,850   | 107,653,035   |
| 0             | 0           | 附屬機構收益    | 0           | 0             |
| 0             | 43,480      | 財務收入      | 2,766       | 338,486       |
| 0             | 68,610      | 其他收入      | 4,758,668   | 21,898,357    |
| 0             | 277,674     | 小計        | 17,715,545  | 522,648,913   |
|               |             | 支出        |             |               |
| 6,685,587     | 834,137     | 董事會支出     | 0           | 0             |
| 102,964,309   | 12,070,862  | 行政管理支出    | 428,579     | 0             |
| 460,195,965   | 65,660,309  | 教學研究及訓輔支出 | 954,062     | 0             |
| 20,062,627    | 1,126,196   | 獎助學金支出    | 0           | 0             |
| 7,955,136     | 1,195,002   | 推廣教育支出    | 0           | 0             |
| 17,400,871    | 4,460,699   | 產學合作支出    | 0           | 0             |
| 9,043,650     | 2,490,049   | 其他教學活動支出  | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 附屬機構損失    | 0           | 0             |
| 354,708       | 0           | 財務支出      | 0           | 0             |
| 1,662,868     | 1,023,746   | 其他支出      | 0           | 0             |
| 626,325,721   | 88,861,000  | 小計        | 1,382,641   | 0             |
|               |             |           |             |               |
| 5,026,770,563 | 384,345,213 | 合計        | 384,345,213 | 5,026,770,563 |

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107年3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       | 764,501                                                                             | 0         | 764,501    | 0               | 5,888,169   | 0         | 5,888,169   |    |
| 行政管理支出    |                                                                                     |           |            |                 |             |           |             |    |
| 人事費       | 3,758,104                                                                           | 0         | 3,758,104  | 0               | 33,013,721  | 0         | 33,013,721  |    |
| 教學研究及訓輔支出 |                                                                                     |           |            |                 |             |           |             |    |
| 人事費       | 38,743,716                                                                          | 759,929   | 39,503,645 | 801,802         | 317,546,615 | 786,029   | 318,332,644 |    |
| 推廣教育支出    |                                                                                     |           |            |                 |             |           |             |    |
| 人事費       | 875,977                                                                             | 0         | 875,977    | 0               | 4,583,265   | 0         | 4,583,265   |    |
| 產學合作支出    |                                                                                     |           |            |                 |             |           |             |    |
| 人事費       | 1,707,180                                                                           | 235,232   | 1,942,412  | 49,534          | 6,112,445   | 235,232   | 6,347,677   |    |
| 其他教學活動支出  |                                                                                     |           |            |                 |             |           |             |    |
| 人事費       | 181,463                                                                             | 73,680    | 255,143    | 0               | 1,457,032   | 73,680    | 1,530,712   |    |
| 合計        | 46,030,941                                                                          | 1,068,841 | 47,099,782 | 851,336         | 368,601,247 | 1,094,941 | 369,696,188 |    |
| 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<br>前項應付數餘額於本學年度付現數：\$7,373,203<br>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03月份**

全 2 頁 第 1 頁  
單位：新臺幣元

| 代碼   | 科目   | 本月<br>累計數(1) | 上月<br>累計數(2) | 差異增減              |                      | 說明                                                                                                                                                                                                                |
|------|------|--------------|--------------|-------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |              |              | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |                                                                                                                                                                                                                   |
| 1140 | 應收款項 | 3,608,014    | 2,505,601    | 1,102,413         | 44.00%               | <p>一、主要差異原因為：</p> <p>較上月累計數增加主要原因為本月應收款項代墊106.2日間部學生就學貸款溢貸退費(37人)等費用增加1,252,101元。</p> <p>二、本月應收款項累計數3,608,014元<br/>主要包含內容及金額為：</p> <p>*應收學雜費減免為0元</p> <p>應收帳款3,302,452元，<br/>應收利息122,622元，<br/>其他應收款182,940元。</p> |
| 2130 | 預收款項 | 241,390,579  | 124,549,071  | 116,841,508       | 93.81%               | <p>一、主要差異原因為：</p> <p>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116,841,508元。</p> <p>二、本月預收款項累計數241,390,579元<br/>主要包含內容及金額為：</p> <p>*預收學雜費收入為212,715,684元<br/>尚在執行之產學合作案22,444,806元。</p>                                       |
| 2140 | 代收款項 | 25,788,466   | 8,253,445    | 17,535,021        | 212.46%              | <p>主要差異原因為：</p> <p>較上月累計數增加主要原因為本月教育部補助本校106.2各類學生減免學雜費補助款17,244,445元。</p>                                                                                                                                        |



**建國科技大學**  
**月報人事費差異說明表**  
**中華民國107年03月份**

全 2 頁 第 2 頁  
單位：新臺幣元

| 代碼   | 科目            | 本月數(1)     | 上月<br>本月數(2) | 差異增減              |                      | 說明                                                   |
|------|---------------|------------|--------------|-------------------|----------------------|------------------------------------------------------|
|      |               |            |              | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |                                                      |
| 5111 | 董事會支出-人事費     | 764,501    | 922,194      | -157,693          | -17.10%              | 本月無須說明                                               |
| 5121 | 行政管理支出-人事費    | 3,758,104  | 6,840,116    | -3,082,012        | -45.06%              | 主要差異原因為：<br>較上月累計數減少主要原因為上月行政管理支出人事費支付106年年終工作獎金。    |
| 5131 | 教學研究及訓輔支出-人事費 | 39,503,645 | 59,866,890   | -20,363,245       | -34.01%              | 主要差異原因為：<br>較上月累計數減少主要原因為上月教學研究及訓輔支出人事費支付106年年終工作獎金。 |
| 5151 | 推廣教育支出-人事費    | 875,977    | 0            | 875,977           | 100.00%              | 本月無須說明                                               |
| 5161 | 產學合作支出-人事費    | 1,942,412  | 134,516      | 1,807,896         | 1,344.00%            | 本月無須說明                                               |
| 5171 | 其他教學活動支出-人事費  | 255,143    | 10,000       | 245,143           | 2,451.43%            | 本月無須說明                                               |

製表：

組員陳翠瑜

主辦會計：

會計主任黃思芳