



建國科技大學
總分類帳各科目彙總表
中華民國107年4月30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	0 現金	0	0
235,945,317	138,823,924	銀行存款	123,407,767	0
0	0	0 流動金融資產	0	0
2,835,429	1,154,336	應收款項淨額	1,926,921	0
0	0	0 材料	0	0
22,951,625	7,757,285	預付款項	3,152,323	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
334,053,156	0	0 土地改良物	0	0
1,695,170,314	0	0 房屋及建築	0	0
1,014,812,959	1,114,996	機械儀器及設備	0	0
160,536,272	330,450	圖書及博物	0	0
680,549,764	62,000	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	8,324,299	1,749,433,415
0	0	0 專利權	0	0
174,902,723	20,000	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	802,858	157,110,406
0	0	0 遞延費用	0	0
9,418,398	45,300	存出保證金	0	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
4,421,266,122	149,308,291	小計	137,614,168	1,906,543,821
負債				
0	0	0 短期債務	0	2,645,833
0	75,607,767	應付款項	70,763,142	10,894,873
0	83,548,909	預收款項	85,737,410	243,579,080
0	7,813,540	代收款項	6,867,658	24,842,584
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107年4月30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	568,850	存入保證金	32,250	9,214,190
0	0	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	167,539,066	小計	163,400,460	309,947,399
		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	634,338	學雜費收入	77,179,570	414,254,085
0	0	推廣教育收入	328,400	14,578,322
0	0	產學合作收入	3,789,536	27,814,439
0	0	其他教學活動收入	149,861	16,925,218
0	670,000	補助及受贈收入	433,180	107,416,215
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	46,246	384,732
0	90,609	其他收入	1,661,342	23,469,090
0	1,394,947	小計	83,588,135	604,842,101
		支出		
7,477,531	791,944	董事會支出	0	0
113,495,739	10,917,597	行政管理支出	386,167	0
506,943,487	47,060,549	教學研究及訓輔支出	313,027	0
22,267,160	2,204,533	獎助學金支出	0	0
9,407,350	1,452,214	推廣教育支出	0	0
21,572,733	4,171,862	產學合作支出	0	0
9,310,665	267,015	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
441,668	86,960	財務支出	0	0
1,769,847	106,979	其他支出	0	0
692,686,180	67,059,653	小計	699,194	0
5,113,952,302	385,301,957	合計	385,301,957	5,113,952,302

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4月30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	731,837	0	731,837	0	6,620,006	0	6,620,006	
行政管理支出								
人事費	3,516,922	0	3,516,922	0	36,530,643	0	36,530,643	
教學研究及訓輔支出								
人事費	35,697,338	131,760	35,829,098	748,560	353,992,513	169,229	354,161,742	
推廣教育支出								
人事費	715,229	75,578	790,807	0	5,298,494	75,578	5,374,072	
產學合作支出								
人事費	990,521	252,001	1,242,522	117,835	7,220,801	369,398	7,590,199	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	73,680	1,530,712	0	1,530,712	
合計	41,651,847	459,339	42,111,186	940,075	411,193,169	614,205	411,807,374	
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：

- 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107年04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	2,835,429	3,608,014	-772,585	-21.41%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因為沖轉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1,743,726元。 二、本月應收款項累計數2,835,429元 主要包含內容及金額為： *應收學雜費(含減免)0元 應收帳款2,523,324元， 應收利息122,622元， 其他應收款189,483元。
2120	應付款項	10,894,873	15,739,498	-4,844,625	-30.78%	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4,844,625元。 二、本月應付款項累計數10,894,873元 主要包含內容及金額為： 應付票據(廠商)627,371元，應付帳款(辦理各項活動墊支)10,177,252元，其他應付款90,250元。
2130	預收款項	243,579,080	241,390,579	2,188,501	0.91%	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2,188,501元。 二、本月預收款項累計數243,579,080元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為215,467,964元 尚在執行之產學合作案等21,011,270元及暫收107年度鹿秀社區大學春季班報名費收入5,200,000元。

建國科技大學
月報人事費差異說明表
中華民國107年04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	731,837	764,501	-32,664	-4.27%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	3,516,922	3,758,104	-241,182	-6.42%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	35,829,098	39,503,645	-3,674,547	-9.30%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	790,807	875,977	-85,170	-9.72%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	1,242,522	1,942,412	-699,890	-36.03%	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	0	255,143	-255,143	-100.00%	本月無須說明

製表：

組員陳翠瑜

主辦會計：

主任黃思芳