

建國科技大學
總分類帳各科目彙總表
中華民國107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
		資產		
3,620	3,620	現金	0	0
161,166,503	134,077,528	銀行存款	140,167,984	0
0	0	流動金融資產	0	0
3,988,770	3,893,081	應收款項淨額	364,728	0
0	0	材料	0	0
18,599,146	7,127,312	預付款項	14,328,068	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
335,823,156	1,770,000	土地改良物	0	0
1,744,180,387	49,010,073	房屋及建築	0	0
1,002,952,506	12,755,098	機械儀器及設備	0	0
163,057,531	1,880,093	圖書及博物	0	0
675,383,857	5,853,133	其他設備	0	0
7,480,000	2,388,441	預付土地、工程及設備款	51,871,441	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	8,258,157	1,743,080,425
0	0	專利權	0	0
179,624,103	4,982,880	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	798,458	159,253,886
0	0	遞延費用	0	0
9,433,398	245,000	存出保證金	300,000	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
4,342,300,142	223,986,259	小計	216,088,836	1,902,334,311
		負債		
0	0	短期債務	5,291,666	5,291,666
0	70,964,507	應付款項	138,760,581	73,795,083
0	14,081,162	預收款項	89,952,748	109,293,836
0	41,917,101	代收款項	18,761,532	1,896,189
0	0	其他借款	0	0
0	5,291,666	長期銀行借款	0	13,229,173
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	985,100	存入保證金	219,900	8,532,790
0		應付退休及離職金	0	400,000
0		應付代管資產	0	0
0		學校流用	0	0
0		什項負債	0	0
0	133,239,536	小計	252,986,427	212,438,737
		權益基金及餘絀		
0		指定用途權益基金	0	0
0		未指定用途權益基金	11,591,777	1,551,748,909
0	11,591,777	累積餘絀	0	740,870,072
0		本期餘絀	0	0
0		金融商品未實現餘絀	0	0
0		未實現土地重估增值	0	0
0		累積換算調整數	0	0
0	11,591,777	小計	11,591,777	2,292,618,981
		收入		
0	1,193,360	學雜費收入	40,924,800	669,638,770
0	4,069,719	推廣教育收入	6,411,980	17,588,983
0	1,177,553	產學合作收入	5,062,634	41,235,767
0	4,278,571	其他教學活動收入	5,179,084	23,185,535
0	49,452,086	補助及受贈收入	11,116,740	128,681,061
0		附屬機構收益	0	0
0	1,453	財務收入	2,766	683,434
0	453,940	其他收入	2,986,356	35,134,374
0	60,626,682	小計	71,684,360	916,147,924
		支出		
10,794,788	1,559,665	董事會支出	120,000	0
152,325,506	19,031,684	行政管理支出	2,252,742	0
695,354,708	86,183,445	教學研究及訓輔支出	999,871	0
41,355,254	3,947,226	獎助學金支出	79,600	0
15,977,619	4,965,996	推廣教育支出	292,753	0
35,984,671	5,256,863	產學合作支出	217,424	0
15,784,388	5,428,860	其他教學活動支出	178,803	0
0	0	附屬機構損失	0	0
582,627	53,999	財務支出	0	0
13,080,250	637,451	其他支出	16,850	0
981,239,811	127,065,189	小計	4,158,043	0
5,323,539,953	556,509,443	合計	556,509,443	5,323,539,953

製表：

組員陳翠瑜

主辦會計：

會計主任黃思芳

校長：

代理校長江金山(乙)

建國科技大學

人事費明細表

106年8月1日至107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	731,837	88,122	819,959	0	8,815,517	88,122	8,903,639	
行政管理支出								
人事費	2,834,565	1,685,027	4,519,592	0	46,859,405	1,685,027	48,544,432	
教學研究及訓輔支出								
人事費	39,528,331	4,371,552	43,899,883	241,600	465,980,672	4,371,552	470,352,224	
推廣教育支出								
人事費	3,015,688	241,830	3,257,518	36,250	9,292,685	241,830	9,534,515	
產學合作支出								
人事費	1,854,841	460,618	2,315,459	140,593	13,757,121	460,618	14,217,739	
其他教學活動支出								
人事費	253,295	768,418	1,021,713	0	1,886,091	768,418	2,654,509	
合計	48,218,557	7,615,567	55,834,124	418,443	546,591,491	7,615,567	554,207,058	
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：

代理校長江山(乙)

建國科技大學

月報重要科目差異說明表

中華民國107年07月份

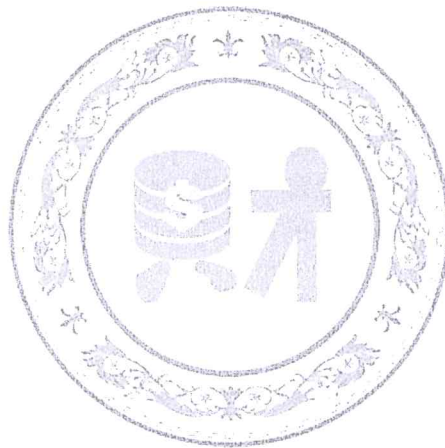
全 4 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

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	3,988,770	460,417	3,528,353	766.34%	<p>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3,528,353元。</p> <p>二、本月應收款項累計數3,988,770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3,837,541元， 應收利息121,169元， 其他應收款30,060元。</p>
1331	房屋及建築	1,744,180,387	1,695,170,314	49,010,073	2.89%	<p>主要差異原因為： 門面革新工程取得使用執照轉入49,010,073元。</p>
2120	應付款項	73,795,083	5,999,009	67,796,074	1,130.12%	<p>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67,796,074元。</p> <p>二、本月應付款項累計數73,795,083元 主要包含內容及金額為： 主要包含內容及金額為： 應付帳款(支付廠商及辦理各項活動墊支)73,795,083元。</p>
2130	預收款項	109,293,836	33,422,250	75,871,586	227.01%	<p>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75,871,586元。</p> <p>二、本月預收款項累計數109,293,836元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為16,475,754元 尚在執行之產學合作案32,586,229元，調整各級政府補助經費轉預收款項58,873,663元。</p>

建國科技大學
月報重要科目差異說明表
中華民國107年07月份

全 4 頁 第 2 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	
2140	代收款項	1,896,189	25,051,758	-23,155,569	-92.43%	主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因 因為本月支付教育部補助 本校106學年度產學攜手 合作計畫弱勢學生助學 金2,280,000元及支 付106.2各類學生減免學 雜費補助款31,900,767元。 本月教育部補助本 校106.2各類學生減免學 雜費補助款14,656,322元。



建國科技大學
月報人事費差異說明表
中華民國107年07月份

全 4 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	
5111	董事會支出-人事費	819,959	731,837	88,122	12.04%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	4,519,592	3,756,721	762,871	20.31%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	43,899,883	36,309,750	7,590,133	20.90%	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7,590,133元。主要包含內容及金額為：106-2社團指導老師指導費399,300元，第36期海外青年技術訓練班106.2鐘點費460,000元，第37期海外青年技術訓練班106.2鐘點費290,000元，護理教師薪資680,907元，教官薪資3,625,958元及彰化縣政府鹿秀社區大學-107年春季班講師鐘點費1,959,000元。
5151	推廣教育支出-人事費	3,257,518	399,750	2,857,768	714.89%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	2,315,459	1,917,990	397,469	20.72%	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	1,021,713	0	1,021,713	100.00%	本月無須說明

建國科技大學
月報人事費差異說明表
中華民國107年07月份

全 4 頁 第 4 頁
單位：新臺幣元

製表：

組員陳翠瑜

主辦會計：

會計主任黃思芳

