

建國科技大學
總分類帳各項目彙總表
109年10月31日

全3頁第1頁
單位：新臺幣元

借方		項目	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				
100,000	0	現金	0	0
332,070,971	473,990,270	銀行存款	316,563,167	0
96,710,086	2,075,225	應收款項	6,862,694	0
7,513,583	3,177,413	預付款項	2,473,454	0
40,607,165	0	土地	0	0
338,963,156	0	土地改良物	0	0
1,744,180,387	0	房屋及建築	0	0
1,042,467,971	2,166,894	機械儀器及設備	0	0
170,597,671	2,800	圖書及博物	0	0
680,227,671	125,400	其他設備	0	0
0	0	減：累計折舊總額	8,336,858	1,909,496,253
185,665,884	718,775	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	700,983	171,066,287
348,240	0	存出保證金	100,000	0
4,639,452,785	482,256,777	小計	335,037,156	2,080,562,540
負債				
0	0	短期債務	0	5,291,666
0	56,594,584	應付款項	53,201,072	9,398,546
0	1,286,079	預收款項	6,382,985	16,360,975
0	4,093,969	代收款項	4,791,080	24,463,121
0	0	長期銀行借款	200,000,000	202,645,841
0	2,000	存入保證金	39,000	5,622,525
0	0	應付退休及離職金	0	2,970,000
0	61,976,632	小計	264,414,137	266,752,674
權益基金及餘絀				
0	0	未指定用途權益基金	0	1,375,295,076
0	0	累積餘絀	0	750,396,566
0	0	小計	0	2,125,691,642
收入				
0	2,656,710	學雜費收入	216,975	258,666,686
0	16,611	推廣教育收入	241,500	6,040,954
0	0	產學合作收入	586,422	12,170,155
0	0	其他教學活動收入	0	295,800
0	219,472	補助及受贈收入	1,945,442	44,588,385
0	0	財務收入	1,768	5,304
0	8,700	其他收入	581,498	6,104,830
0	2,901,493	小計	3,573,605	327,872,114
成本與費用				
568,661	178,025	董事會支出	0	0
25,234,600	8,740,245	行政管理支出	307,132	0
126,103,543	44,972,810	教學研究及訓輔支出	53,489	0
2,938,606	1,496,167	獎助學金支出	0	0
1,989,890	128,798	推廣教育支出	0	0
4,187,145	533,746	產學合作支出	0	0
3,384	3,384	其他教學活動支出	0	0
37,809	14,651	財務費用	0	0

建國科技大學
總分類帳各項目彙總表
109年10月31日

全3頁第2頁
 單位：新臺幣元

借方		項目	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
362,547	182,791	其他支出	0	0
161,426,185	56,250,617	小計	360,621	0
4,800,878,970	603,385,519	合計	603,385,519	4,800,878,970

製表：

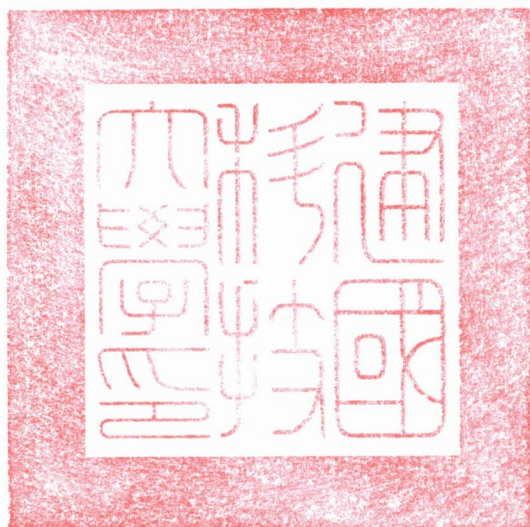
組員陳翠瑜

主辦會計：

會計主任黃思芳

校長：

校長江金山

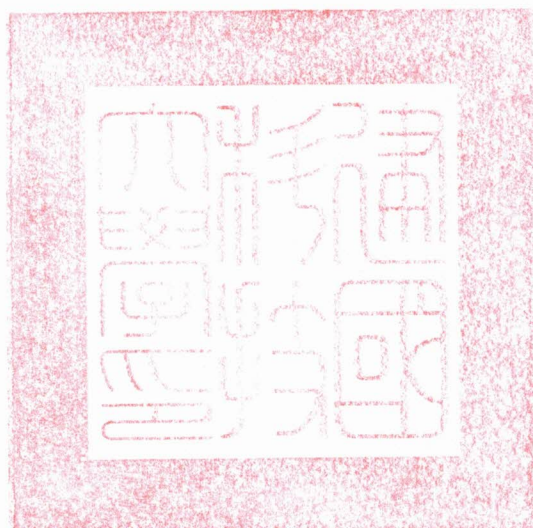
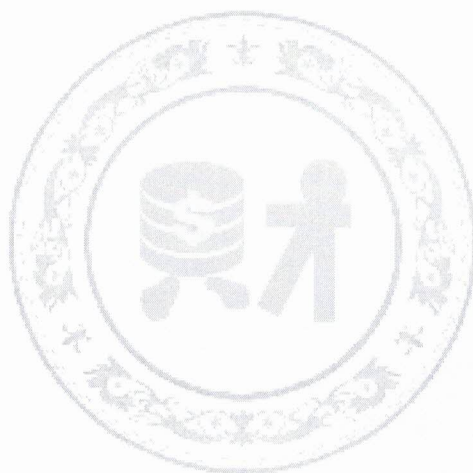


建國科技大學
總分類帳各項目彙總表
109年10月31日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

補充說明：

1. 長期銀行借款：
長期借款，詳如借款變動表。



建國科技大學
人事費明細表
109年8月1日至109年10月31日

單位：新臺幣元

項目名稱	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	166,069	0	166,069	0	484,005	0	484,005	
人事費								
行政管理支出	3,376,888	0	3,376,888	0	9,296,742	0	9,296,742	
人事費								
教學研究及訓輔支出	33,596,059	291,114	33,887,173	2,112,361	86,685,399	291,114	86,976,513	
人事費								
推廣教育支出	0	0	0	1,264,637	1,637,632	0	1,637,632	
人事費								
產學合作支出	269,720	0	269,720	181,800	3,361,880	0	3,361,880	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	37,408,736	291,114	37,699,850	3,558,798	101,465,658	291,114	101,756,772	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$8,600,742 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$8,600,742 前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0							

製表：

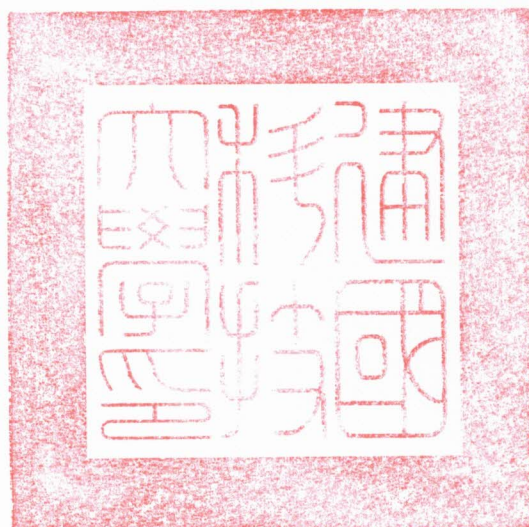
組員陳翠瑜

主辦會計：

會計主任黃思芳

校長：

校長江金山



建國科技大學

借款變動表

109年10月31日

全3頁第1頁
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本期舉借金額	本期償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
合作金庫銀行	長期借款	96年1月至111年1月	7,937,507	0	0	7,937,507	2.215%	註1-1	註1-2
合作金庫銀行	長期借款	109年10月至115年10月	0	200,000,000	0	200,000,000	1.7%	註2-1	註2-2
合計			7,937,507	200,000,000	0	207,937,507			

製表：

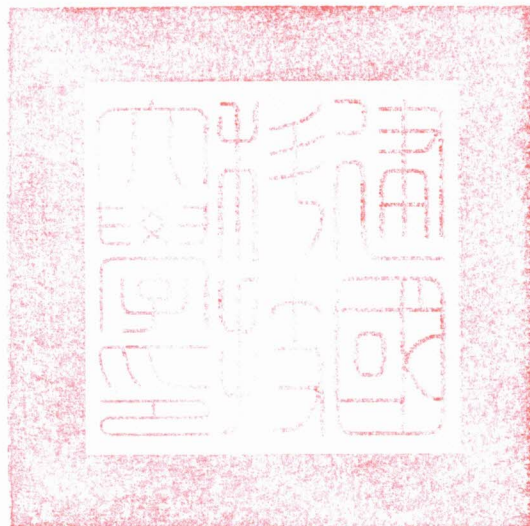
組員陳翠瑜

主辦會計：

會計主任黃思芳

校長：

校長江金山



建國科技大學

借款變動表

109年10月31日

全3頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1-1：一、由董事長及校長擔任連帶保證人及擔保人

二、償還期間99年—110年，每年二期每期2,645,833元，利率2.215%-2.6%

三、借款期間為96年1月19至111年1月19日，依約償還日期為每年6月19日及12月19日，故最後一期償還日期為110年12月19日。

註1-2：二、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款後一個月內，專案報本部備查：舉債指數大於零且小於或等於五(詳舉債指數計算表)，應於借款後一個月內，專案報教育部備查。中華民國96年5月1日，台技(二)第0960060397號

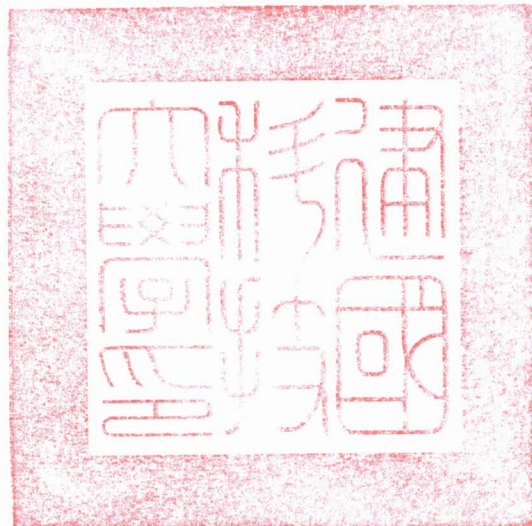
註2-1：一、由董事長及校長擔任連帶保證人

二、抵押物：建國科技大學所有，座落彰化市延平段49號土地。

三、借款期間為109年10月15至115年10月15日，利率1.7%，按月每月付息一次，

四、自111/10/15—115/10/15止，本金以每個月為一期，共分48期，每期償還本金833,000元，餘欠本金到期乙次償還。

註2-2：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：舉債指數大於五(詳舉債指數計算表)或扣減不動產支出前之餘額為負數，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。中華民國109年10月29日，臺教技(私專)字第1090156233號



建國科技大學
舉債指數計算表
109年10月31日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

會計項目	金額
一、貨幣性負債	
(一) 本次已借款或預計借款金額	200,000,000
(二) 短期債務	5,291,666
(三) 應付款項	50,221,782
(四) 代收款項	1,673,469
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	2,645,841
(七) 長期應付款項	0
(八) 其他長期借款	0
(九) 應付退休及離職金	2,580,000
(十) 存入保證金	5,140,025
貨幣性負債小計 (A)	267,552,783
二、貨幣性資產	
(一) 現金	100,000
(二) 銀行存款	107,527,077
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	5,894,479
(五) 採權益法之投資	0
(六) 非流動金融資產	0
(七) 長期應收款項	0
(八) 特種基金	0
(九) 投資基金	0
(十) 存出保證金	448,240
貨幣性資產小計 (B)	113,969,796
三、借款淨額 (C=A-B)	153,582,987
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	21,348,032
五、舉債指數 (C/D)	7.19

補充說明：

本學年度借款200,000,000元，於109年10月份撥款200,000,000元。

製表：組員陳翠瑜

主辦會計：會計主任黃思芳

校長：校長江金山



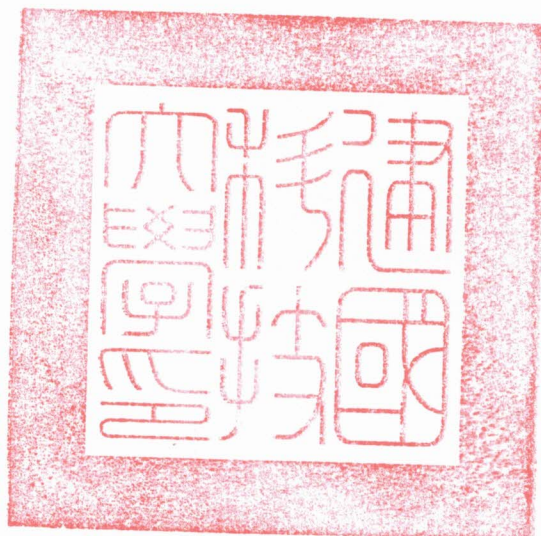
建國科技大學
月報重要項目差異說明表
109年10月份

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

編號	項目	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	96,710,086	101,497,555	(4,787,469)	-4.72 %	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4,787,469元。 二、本月應收款項累計數，主要包含內容及金額為： 應收各級政府補助經費1,814,711元及109-1學生宿舍住宿費593,850元等。 *應收學雜費(含減免)92,975,583元
2120	應付款項	9,398,546	12,792,058	(3,393,512)	-26.53 %	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3,393,512元。 二、本月應付款項累計數，主要包含內容及金額為： 1.營繕組申請汰換T8燈管更換為LED燈管照明節能費用1,002,986元，分60期(月),每月付款43,900元。2.產學合作案1,085,801元。3.應付帳款(支付廠商及辦理各項活動墊支)7,309,759元等。
2130	預收款項	16,360,975	11,264,069	5,096,906	45.25 %	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5,096,906元。 二、本月預收款項累計數，主要包含內容及金額為： 尚在執行之產學合作案10,358,504元及鹿秀社區大學學費收入3,500,000元等。 預收109學年度學雜費 *預收學雜費收入2,000,000元

製表：組員陳翠瑜

主辦會計：會計黃思芳主任



建國科技大學
月報人事費差異說明表
109年10月份

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

編號	項目	本月數 (1)	上月數 (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	166,069	158,968	7,101	4.47 %	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	3,376,888	2,890,411	486,477	16.83 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	33,887,173	28,496,536	5,390,637	18.92 %	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5,390,637元。。主要包含內容及金額為：109年10月份超支鐘點費(日)1.5個月1,653,210元，109年10月份超支鐘點費(夜)1.5個月3,299,490元，109年10月份導師費(2.5個月)1,199,500元，108-2暑修鐘點費750,256元，108-2專題製作指導費248,340元等。
5151	推廣教育支出-人事費	0	1,372,324	(1,372,324)	-100.00 %	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	269,720	2,670,510	(2,400,790)	-89.90 %	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	0	0	0	0.00 %	本月無須說明

製表：

組員陳翠瑜

主辦會計：

會計黃思芳主任

