

逢甲大學
總分類帳各項目彙總表
114年7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		
16,408,496	7,475,496	現金	10,379,625	0
5,227,018,986	1,335,871,623	銀行存款	1,069,350,427	0
729,991,911	72,633,601	流動金融資產	47,976,320	0
201,564,359	348,447,204	應收款項	534,489,507	0
153,728,471	56,128,682	預付款項	66,591,093	0
2,026,473,341	53,459,613	非流動金融資產	153,315,466	0
4,098,311	0	附屬機構投資	0	0
473,599,642	22,500,000	特種基金	22,500,000	0
253,768,043	79,917,839	投資基金	107,705,834	0
2,660,837,528	0	土地	0	0
219,518,927	30,884,861	土地改良物	0	0
5,529,775,484	1,284,522	房屋及建築	0	0
2,261,835,698	24,085,327	機械儀器及設備	356,983	0
1,743,089,203	734,640	圖書及博物	0	0
1,025,088,274	5,001,803	其他設備	0	0
2,067,937,130	44,352,802	購建中營運資產	29,947,450	0
0	0	減：累計折舊總額	0	4,902,177,298
15,185,718	0	專利權	4,427,699	0
208,674,766	188,000	電腦軟體	0	0
0	2,448,998	減：累計攤銷總額	0	203,295,230
1,550,680	0	存出保證金	0	0
24,820,144,968	2,285,415,011	小計	2,047,040,404	5,105,472,528
		負債		
0	358,638,773	應付款項	581,042,408	422,000,112
0	165,343,661	預收款項	161,208,072	82,495,060
0	25,681,139	代收款項	48,108,955	562,873,261
0	0	長期銀行借款	200,000,000	3,886,676,789
0	6,506,550	存入保證金	3,907,435	52,602,733
0	0	應付退休及離職金	0	393,576,620
0	556,170,123	小計	994,266,870	5,400,224,575
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	504,963,932
0	0	未指定用途權益基金	0	10,315,854,118
0	0	累積餘絀	0	2,583,021,632
0	0	小計	0	13,403,839,682
		收入		
0	234,342	學雜費收入	8,733,836	2,199,546,235
0	32,552,050	推廣教育收入	46,789,665	123,448,447
0	9,753,119	產學合作收入	124,275,828	984,803,454
0	638,504	補助及受贈收入	239,080,394	1,371,916,092
0	6,244,669	財務收入	67,139,753	164,281,723
0	48,662	其他收入	47,472,473	275,957,765
0	49,471,346	小計	533,491,949	5,119,953,716
		成本與費用		
4,984,909	1,033,998	董事會支出	0	0
495,250,912	167,949,200	行政管理支出	120,347,731	0

逢甲大學
總分類帳各項目彙總表
114年7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
2,285,086,265	247,124,842	教學研究及訓輔支出	10,884,956	0
493,953,108	258,218,780	獎助學金支出	0	0
73,524,175	15,176,545	推廣教育支出	2,052,903	0
765,747,727	117,604,845	產學合作支出	2,304,437	0
60,149,644	7,407,401	財務費用	0	0
30,648,793	4,817,159	其他支出	0	0
4,209,345,533	819,332,770	小計	135,590,027	0
29,029,490,501	3,710,389,250	合計	3,710,389,250	29,029,490,501

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為113,586,075元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為113,586,075元

製表：會計組 王玟珍
副組長

主辦會計：財務長 康淑珍(丙)

校長：逢甲大學 王 葳
校長



逢甲大學
總分類帳各項目彙總表
114年7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：
期長期銀行借款增加數係因興建共善樓銀行撥貸，說明如下：
(一) 學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，其辦理借款無須報本部核定或備查：舉債指數等於零(詳舉債指數計算表)，無須辦理教育部核定或備查。(一)共善樓新建工程貸款為25億元，銀行自簽約日起依工程進度於2.5年內陸續撥貸，本校依借款總額度25億元進行舉債指數試算，依據試算結果本案貸款舉債指數為0。(三)於111學年撥貸金額\$402,000,000、112學年撥貸金額\$248,000,000、113學年撥貸\$850,000,000目前共計已撥貸款金額\$1,500,000,000。



逢甲大學
人事費明細表
113年8月1日至114年7月31日

全1頁第1頁
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	169,750	0	169,750	0	2,000,000	0	2,000,000	
人事費								
行政管理支出	16,034,770	642,810	16,677,580	0	181,853,570	642,810	182,496,380	
人事費								
教學研究及訓輔支出	158,293,246	423,999	158,717,245	0	1,633,013,286	423,999	1,633,457,285	
人事費								
推廣教育支出	5,662,894	1,637,246	7,300,140	0	39,997,526	1,637,246	41,634,772	
人事費								
產學合作支出	41,159,571	2,645,451	43,805,022	0	310,103,158	2,645,451	312,748,609	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	221,320,231	5,349,506	226,669,737	0	2,166,987,540	5,349,506	2,172,337,046	*本月新增應付人事費是否屬欠薪： 否。 *截至本月底止，加計以前年度應付人事費，是否屬欠薪：否。
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$6,106,873 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$6,106,873 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：

會計組
副組長 王玟珍

主辦會計：

財務長 蔡淑珍(兩)

校長：

逢甲大學
校長 王 葳

逢甲大學
借款變動表
114年7月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1-1：(1) 4.2億元信用貸款：保證人：校長。
(2) 1.911億元存單設質貸款：以存單設質擔保。
償還方式：前4年為寬限期，自112年3月25日起(111學年)，每年3月25日及10月25日還本，依32期平均攤還本金。
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。
(一)教育部核備文號：108年9月6日臺教高(三)字第1080118588號函。
(二)本案貸款總額6.2億，銀行依工程進度陸續核撥，於107學年已撥入\$73,862,066、108學年已撥入\$295,695,606及109學年已撥入\$239,744,806
(三)110學年1月份撥入\$3,055,211，以上各學年累計已撥入總額\$612,357,689。
註2-1：以存單設質擔保。
償還方式：前4年為寬限期，32期平均攤還本金。
註2-2：二、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。
教育部核備文號：107年6月21日臺教高(三)字第1070071489號。
註3-1：保證人：校長。
償還方式：平均攤還本金，每期償還本金\$9,375,000。
註3-2：三、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，其辦理借款無須報本部核定或備查：舉債指數等於零(詳舉債指數計算表)，無須報教育部核定或備查。
依台高(四)第0980005777號函辦理，免報部備查。
註4-1：保證人：校長。
償還方式：平均攤還本金，每期償還本金\$12,500,000。
註4-2：三、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，其辦理借款無須報本部核定或備查：舉債指數等於零(詳舉債指數計算表)，無須報教育部核定或備查。
依台高(四)第0980005777號函辦理，免報部備查。
註5-1：保證人：校長，另提供4成存單設質作為副擔保品。
償還方式：前4年為寬限期，寬限期滿後，以6個月為一期，共計32期平均攤還本金。
註5-2：三、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，其辦理借款無須報本部核定或備查：舉債指數等於零(詳舉債指數計算表)，無須報教育部核定或備查。
本案貸款總額25億，銀行依工程進度陸續核撥，於111學年撥入\$402,000,000、112學年撥入\$248,000,000及113學年撥入\$850,000,000，目前共計已撥貸款金額\$1,500,000,000。
依台會(二)字第0980179403C號辦理，免報部備查。

逢甲大學
借款變動表
114年7月31日

全2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
中國信託銀行	興建學生宿舍(精采學舍)	108年7月至128年7月	554,949,149	0	38,272,360	516,676,789	(1) 信用貸款4.2億元: 2.19% (2) 存單設質貸款1.911億元: 1.72%	註1-1	註1-2
中國信託銀行	購置水湳校區土地	107年4月至127年4月	1,872,500,000	0	133,750,000	1,738,750,000	1.73%	註2-1	註2-2
元大銀行	中科、學思、文華創意中心興建工程	97年5月至117年5月	75,000,000	0	18,750,000	56,250,000	2.03%	註3-1	註3-2
台中商銀	中科、學思、文華創意中心興建工程	97年2月至117年2月	100,000,000	0	25,000,000	75,000,000	2.07%	註4-1	註4-2
臺灣銀行	興建共善樓	111年12月至131年12月	650,000,000	850,000,000	0	1,500,000,000	1.75%	註5-1	註5-2
合計			3,252,449,149	850,000,000	215,772,360	3,886,676,789			

製表：會計組副組長 **王玟珍**

主辦會計：財務長 **康淑珍(丙)**

校長：逢甲大學校長 **王 葳**

逢甲大學
舉債指數計算表
114年7月31日

全1頁第1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	850,000,000
(二) 短期債務	215,772,360
(三) 應付款項	256,006,109
(四) 代收款項	293,600,517
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	3,036,676,789
(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	393,576,620
(十) 存入保證金	54,154,915
貨幣性負債小計 (A)	5,099,787,310
二、貨幣性資產	
(一) 現金	19,116,625
(二) 銀行存款	4,799,834,035
(三) 流動金融資產	686,263,758
(四) 應收款項	81,044,370
(五) 採權益法之投資	0
(六) 非流動金融資產	2,176,857,140
(七) 長期應收款項	0
(八) 特種基金	504,963,932
(九) 投資基金	227,910,705
(十) 存出保證金	36,348,637
貨幣性資產小計 (B)	8,532,339,202
三、借款淨額 (C=A-B)	(3,432,551,892)
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	1,007,003,710
五、舉債指數 (C/D)	0

補充說明：

本期長期銀行借款增加數係因興建共善樓銀行撥貸，說明如下：

(一) 學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，其辦理借款無須報本部核定或備查：舉債指數等於零(詳舉債指數計算表)，無須辦理教育部核定或備查。

(二) 共善樓新建工程貸款為25億元，銀行自簽約日起依工程進度於2.5年內陸續撥貸，本校依借款總額度25億元進行舉債指數試算，依據試算結果本案貸款舉債指數為0。

(三) 於111學年撥貸金額\$402,000,000、112學年撥貸金額\$248,000,000，113學年撥貸\$850,000,000目前共計已撥貸款金額\$1,500,000,000。

製表：會計組 王玟珍
副組長

主辦會計：財務長康淑珍(丙)

校長：逢甲大學 王 葳
校 長

逢甲大學
月報重要項目差異說明表
114年7月份

全1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	
2210	長期銀行借款	3,886,676,789	3,686,676,789	200,000,000	5.42 %	本月長期銀行借款是否有到期無法償還之情形：無此情形。

製表：

會計組
副組長 王玟珍

主辦會計：

財務長 康淑珍(丙)

