

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	7,495,496	現金	10,399,625	0
5,203,422,234	1,335,871,623	銀行存款	1,092,947,179	0
729,991,911	72,633,601	流動金融資產	47,976,320	0
73,215,585	348,527,252	應收款項	662,918,329	0
21,999,445	156,482,999	預付款項	198,674,436	0
2,026,473,341	157,230,613	非流動金融資產	157,086,466	0
14,229,426	10,131,115	附屬機構投資	0	0
488,558,319	37,458,677	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
332,085,514	143,451,448	土地改良物	0	0
7,069,770,887	1,541,279,925	房屋及建築	0	0
2,432,395,089	205,187,659	機械儀器及設備	10,899,924	0
1,742,931,756	31,139,378	圖書及博物	30,562,185	0
1,134,954,219	120,029,161	其他設備	5,161,413	0
139,170,611	44,352,802	購建中營運資產	1,958,713,969	0
0	39,664,275	減：累計折舊總額	26,794,667	4,889,307,690
15,185,718	0	專利權	4,427,699	0
212,490,190	4,064,424	電腦軟體	61,000	0
0	4,043,245	減：累計攤銷總額	1,040,901	202,741,884
25,147,432	23,596,752	存出保證金	0	0
24,593,035,744	4,362,558,284	小計	4,337,869,947	5,092,049,574
		負債		
0	0	短期債務	215,772,360	215,772,360
0	515,864,224	應付款項	618,922,645	302,654,898
0	197,443,693	預收款項	589,131,516	478,318,472
0	294,712,671	代收款項	51,988,346	297,721,120
0	215,772,360	長期銀行借款	200,000,000	3,670,904,429
0	7,075,250	存入保證金	4,244,185	52,370,783
0	0	應付退休及離職金	14,958,677	408,535,297
0	1,230,868,198	小計	1,695,017,729	5,426,277,359
		權益基金及餘絀		
0	38,035,840	指定用途權益基金	21,630,227	488,558,319
0	0	未指定用途權益基金	1,597,737,436	11,913,591,554
0	1,619,367,663	累積餘絀	38,035,840	1,001,689,809
0	1,657,403,503	小計	1,657,403,503	13,403,839,682
		收入		
0	173,335,039	學雜費收入	172,875,845	2,190,587,547
0	67,740,472	推廣教育收入	62,575,543	104,045,903
0	177,200,012	產學合作收入	140,428,386	833,509,119
0	296,198,749	補助及受贈收入	272,277,776	1,109,553,229
0	0	附屬機構收益	10,131,115	10,131,115
0	16,616,935	財務收入	77,512,019	164,281,723
0	40,001,507	其他收入	47,753,168	236,285,615
0	771,092,714	小計	783,553,852	4,648,394,251
		成本與費用		

編號：101

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
4,981,767	1,050,492	董事會支出	19,636	0
344,641,352	214,371,784	行政管理支出	317,379,875	0
2,397,568,528	421,245,121	教學研究及訓輔支出	72,522,972	0
261,497,813	308,512,242	獎助學金支出	282,748,757	0
74,343,192	16,274,481	推廣教育支出	2,331,822	0
796,423,881	160,761,589	產學合作支出	14,785,027	0
67,254,766	14,512,523	財務費用	0	0
30,813,823	4,982,189	其他支出	0	0
3,977,525,122	1,141,710,421	小計	689,788,089	0
28,570,560,866	9,163,633,120	合計	9,163,633,120	28,570,560,866

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
副組長 王玟珍

主辦會計

財務長 康淑珍(兩)

校長

逢甲大學
校長 王 葳

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	(31,499,538)	642,810	(30,856,728)	0	184,319,262	642,810	134,962,072	
人事費								
教學研究及訓輔支出	171,268,207	528,197	171,796,404	0	1,646,008,247	528,197	1,646,536,444	
人事費								
推廣教育支出	5,759,140	1,743,160	7,502,300	0	40,093,772	1,743,160	41,836,932	
人事費								
產學合作支出	42,002,318	4,071,557	46,073,875	0	310,945,905	4,071,557	315,017,462	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	187,699,877	6,985,724	194,685,601	0	2,133,367,186	6,985,724	2,140,352,910	*本月新增應付人事費是否屬欠薪： *截至本月底，加計以前年度應付人事費，是否屬欠薪：
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 王玟珍
副組長

主辦會計：財務長 康淑珍(兩)

校長：逢甲大學 王 葳
校 長

查核後

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: 2.338% (2) 存單設質貸款1.911億元: 1.968%	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	113,750,000	1,738,750,000	1.89%	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	78,000,000	0	18,750,000	59,250,000	2.25%	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	2.11%	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	2.00%	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 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
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 \$9,475,000。
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，截至113學年度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
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) 截至113學年度共計已撥貸款金額\$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

查核後

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	
2111	短期銀行借款	215,772,360	0	215,772,360	100.00 %	本月短期銀行借款是否有到期無法償還之情形：無此情形。
2210	長期銀行借款	3,670,904,429	3,686,676,789	(15,772,360)	-0.43 %	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)

