

逢甲大學
總分類帳各項目彙總表
115年4月30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 | | |
| 16,421,496 | | 0 現金 | 0 | 0 |
| 6,339,112,444 | 2,132,568,038 | 銀行存款 | 1,681,721,571 | 0 |
| 960,939,549 | 254,625,476 | 流動金融資產 | 23,947,786 | 0 |
| 675,234,088 | 141,425,948 | 應收款項 | 452,651,696 | 0 |
| 175,996,324 | 104,183,930 | 預付款項 | 187,591,523 | 0 |
| 1,870,923,922 | 111,273,484 | 非流動金融資產 | 266,822,903 | 0 |
| 4,098,311 | | 0 附屬機構投資 | 10,131,115 | 0 |
| 490,792,946 | 100,000,000 | 0 特種基金 | 100,000,754 | 0 |
| 135,534,135 | 265,601,898 | 0 投資基金 | 246,028,613 | 0 |
| 2,660,837,316 | | 0 土地 | 0 | 0 |
| 339,793,443 | 5,685,000 | 0 土地改良物 | 0 | 0 |
| 7,074,888,550 | | 0 房屋及建築 | 0 | 0 |
| 2,463,817,320 | 14,406,088 | 0 機械儀器及設備 | 6,604,000 | 0 |
| 1,746,729,167 | 326,851 | 圖書及博物 | 0 | 0 |
| 1,147,584,391 | 1,172,917 | 其他設備 | 0 | 0 |
| 534,274,170 | 1,480,000 | 購建中營運資產 | 0 | 0 |
| 0 | | 0 減：累計折舊總額 | 32,397,502 | 5,146,407,273 |
| 15,185,718 | | 0 專利權 | 0 | 0 |
| 215,705,309 | | 0 電腦軟體 | 0 | 0 |
| 0 | | 0 減：累計攤銷總額 | 1,046,496 | 208,311,882 |
| 1,550,680 | | 0 存出保證金 | 0 | 0 |
| 26,869,419,279 | 3,132,749,630 | 小計 | 3,008,943,959 | 5,354,719,155 |
| | | 負債 | | |
| 0 | 107,886,180 | 短期債務 | 0 | 0 |
| 0 | 303,630,048 | 應付款項 | 282,512,916 | 236,081,359 |
| 0 | 1,993,908 | 預收款項 | 2,572,013 | 62,123,751 |
| 0 | 24,327,755 | 代收款項 | 33,057,050 | 567,801,778 |
| 0 | | 0 長期銀行借款 | 200,000,000 | 3,870,904,429 |
| 0 | 1,731,330 | 存入保證金 | 944,720 | 49,376,300 |
| 0 | | 0 應付退休及離職金 | 0 | 408,535,297 |
| 0 | 439,569,221 | 小計 | 519,086,699 | 5,194,822,914 |
| | | 權益基金及餘絀 | | |
| 0 | | 0 指定用途權益基金 | 0 | 488,558,319 |
| 0 | | 0 未指定用途權益基金 | 0 | 11,502,711,248 |
| 0 | | 0 累積餘絀 | 0 | 2,083,439,244 |
| 0 | | 小計 | 0 | 14,074,708,811 |
| | | 收入 | | |
| 0 | 7,264,753 | 學雜費收入 | 13,388,791 | 2,190,175,137 |
| 0 | 211,660 | 推廣教育收入 | 6,963,455 | 98,739,824 |
| 0 | 5,304,599 | 產學合作收入 | 70,047,649 | 831,388,557 |
| 0 | 410,000 | 補助及受贈收入 | 39,015,592 | 1,233,654,285 |
| 0 | 640,103 | 財務收入 | 232,006,426 | 551,916,265 |
| 0 | 294,680 | 其他收入 | 10,327,366 | 221,369,803 |
| 0 | 14,125,795 | 小計 | 371,749,279 | 5,127,243,871 |
| | | 成本與費用 | | |
| 3,436,746 | 545,113 | 董事會支出 | 0 | 0 |

逢甲大學
總分類帳各項目彙總表
115年4月30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 |
| 366,417,344 | 183,210,527 | 行政管理支出 | 140,430,166 | 0 |
| 1,748,324,638 | 206,666,855 | 教學研究及訓輔支出 | 19,855,380 | 0 |
| 154,351,399 | 20,262,348 | 獎助學金支出 | 0 | 0 |
| 52,434,097 | 6,359,855 | 推廣教育支出 | 109,785 | 0 |
| 487,494,551 | 45,758,506 | 產學合作支出 | 41,232 | 0 |
| 51,470,299 | 8,795,294 | 財務費用 | 0 | 0 |
| 18,146,398 | 2,173,356 | 其他支出 | 0 | 0 |
| 2,882,075,472 | 473,771,854 | 小計 | 160,436,563 | 0 |
| 29,751,494,751 | 4,060,216,500 | 合計 | 4,060,216,500 | 29,751,494,751 |

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為113,843,080元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為113,843,080元

製表： 余雅婷

會計組
組長 陳沛柔

主辦會計：

財務長康淑珍(乙)

校長：

逢甲大學
校長 王 葳



逢甲大學
總分類帳各項目彙總表
115年4月30日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

補充說明：

1. 長期銀行借款：

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4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114學年共計已撥貸款金額\$1,700,000,000。



逢甲大學
人事費明細表
114年8月1日至115年4月30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 人事費 | 166,660 | 0 | 166,660 | 0 | 1,499,940 | 0 | 1,499,940 | |
| 行政管理支出 人事費 | 15,511,956 | 0 | 15,511,956 | 0 | 101,664,278 | 0 | 101,664,278 | |
| 教學研究及訓輔支出 人事費 | 141,595,138 | 0 | 141,595,138 | 0 | 1,262,238,574 | 0 | 1,262,238,574 | |
| 推廣教育支出 人事費 | 3,193,418 | 0 | 3,193,418 | 0 | 31,467,637 | 0 | 31,467,637 | |
| 產學合作支出 人事費 | 17,740,007 | 0 | 17,740,007 | 0 | 200,929,552 | 0 | 200,929,552 | |
| 其他教學活動支出 人事費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合計 | 178,207,179 | 0 | 178,207,179 | 0 | 1,597,799,981 | 0 | 1,597,799,981 | |
| 補充說明： | 前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$6,985,724 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$6,985,724 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：余雅婷

主辦會計：

財務長康淑珍(乙)

校長：

逢甲大學 王 葳 校 長

會計組 陳沛柔 組 長



逢甲大學
借款變動表
115年4月30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 | 516,676,789 | 0 | 38,272,360 | 478,404,429 | (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 | 1,738,750,000 | 0 | 133,750,000 | 1,605,000,000 | 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 | 56,250,000 | 0 | 18,750,000 | 37,500,000 | 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 | 75,000,000 | 0 | 25,000,000 | 50,000,000 | 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 | 1,500,000,000 | 200,000,000 | 0 | 1,700,000,000 | 2.00% | 註5-1 | 註5-2 |
| 合計 | | | 3,886,676,789 | 200,000,000 | 215,772,360 | 3,870,904,429 | | | |

製表：余雅婷

主辦會計：財務長康淑珍(乙)

校長：逢甲大學校長王 葳

會計組組長陳沛柔

逢甲大學
借款變動表
115年4月30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\$239,744,800。
(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，截至114學年度目前共計已撥貸款金額\$1,700,000,000。
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
115年4月30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 | 200,000,000 |
| (二) 短期債務 | 215,772,360 |
| (三) 應付款項 | 302,654,898 |
| (四) 代收款項 | 297,721,120 |
| (五) 其他借款 | 0 |
| (六) 長期銀行借款 | 3,670,904,429 |
| (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 | 408,535,297 |
| (十) 存入保證金 | 52,370,783 |
| 貨幣性負債小計 (A) | 5,147,958,887 |
| 二、貨幣性資產 | |
| (一) 現金 | 16,408,496 |
| (二) 銀行存款 | 5,203,422,234 |
| (三) 流動金融資產 | 729,991,911 |
| (四) 應收款項 | 73,215,585 |
| (五) 採權益法之投資 | 0 |
| (六) 非流動金融資產 | 2,026,473,341 |
| (七) 長期應收款項 | 0 |
| (八) 特種基金 | 488,558,319 |
| (九) 投資基金 | 253,768,043 |
| (十) 存出保證金 | 25,147,432 |
| 貨幣性資產小計 (B) | 8,816,985,361 |
| 三、借款淨額 (C=A-B) | (3,669,026,474) |
| 四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D) | 552,327,152 |
| 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4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114學年度共計已撥貸款金額\$1,700,000,000。

製表：

余雅婷

主辦會計：

財務長康淑珍(乙)

校長：

逢甲大學
校長 王 葳

會計組
組長 陳沛柔

逢甲大學
月報重要項目差異說明表
115年4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 | 3,870,904,429 | 3,670,904,429 | 200,000,000 | 5.45 % | 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：

余雅婷

會計組
組長 陳沛柔

主辦會計：

財務長康淑珍(乙)

