查核後

編號：101

逢甲大學

總分類帳各項目彙總表

115年7月31日

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		
17,859,318	9,043,818	現金	7,589,496	0
6,125,768,008	1,875,994,086	銀行存款	1,961,847,227	0
925,972,083	45,331,821	流動金融資產	187,605,682	0
80,872,134	476,709,015	應收款項	776,366,208	0
28,540,266	53,949,994	預付款項	217,457,658	0
1,870,918,922	186,928,749	非流動金融資產	186,933,749	0
13,638,157	9,539,846	附屬機構投資	0	0
631,953,310	110,391,347	特種基金	0	0
118,274,107	56,171,280	投資基金	74,102,344	0
2,660,837,316	0	土地	0	0
465,738,536	0	土地改良物	0	0
7,398,921,583	129,444,371	房屋及建築	0	0
2,486,330,577	58,514,875	機械儀器及設備	78,557,022	0
1,747,958,034	29,604,726	圖書及博物	29,661,034	0
1,207,375,966	45,053,302	其他設備	8,562,117	0
39,034,500	41,134,500	購建中營運資產	156,022,141	0
0	85,748,670	減：累計折舊總額	35,392,932	5,147,435,883
13,252,376	1,915,579	專利權	3,848,921	0
217,149,348	4,782,340	電腦軟體	2,257,406	0
0	4,767,218	減：累計攤銷總額	952,501	204,630,676
18,847,998	17,353,318	存出保證金	0	0
26,069,242,539	3,242,378,855	小計	3,727,156,438	5,352,066,559
		負債		
0	0	短期債務	268,897,360	268,897,360
0	491,723,358	應付款項	558,085,545	305,630,244
0	53,259,599	預收款項	289,021,155	321,480,565
0	517,507,951	代收款項	442,730,299	479,013,770
0	268,897,360	長期銀行借款	0	3,602,007,069
0	8,595,851	存入保證金	16,396,797	66,188,295
0	0	應付退休及離職金	110,391,347	518,926,644
0	1,339,984,119	小計	1,685,522,503	5,562,143,947
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	143,394,991	631,953,310
0	0	未指定用途權益基金	296,950,752	11,799,662,000
0	440,345,743	累積餘絀	0	1,643,093,501
0	440,345,743	小計	440,345,743	14,074,708,811
		收入		
0	172,106,532	學雜費收入	171,292,633	2,201,664,251
0	60,382,257	推廣教育收入	44,758,531	104,369,343
0	197,952,926	產學合作收入	190,616,787	900,808,386
0	320,445,903	補助及受贈收入	190,670,932	1,189,011,826
0	0	附屬機構收益	9,539,846	9,539,846
0	161,143,736	財務收入	39,673,090	590,894,985
0	43,482,820	其他收入	47,755,611	236,021,348
0	955,514,174	小計	694,307,430	5,232,309,985
		成本與費用		

查核後

編號：101

逢甲大學

總分類帳各項目彙總表

115年7月31日

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
4,954,587	828,660	董事會支出	0	0
401,647,233	218,773,456	行政管理支出	267,127,415	0
2,492,292,403	418,920,055	教學研究及訓輔支出	40,648,197	0
280,668,403	69,104,063	獎助學金支出	18,496,403	0
78,831,407	15,995,350	推廣教育支出	1,489,532	0
785,476,210	170,898,941	產學合作支出	13,887,723	0
76,283,676	12,368,934	財務費用	0	0
31,832,844	3,869,034	其他支出	0	0
4,151,986,763	910,758,493	小計	341,649,270	0
30,221,229,302	6,888,981,384	合計	6,888,981,384	30,221,229,302

附註：

1.信託代理與保證資產，本月餘額為112,355,180元

2.信託代理與保證負債，本月餘額為112,355,180元

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　蔵

會計組代理組長陳沛柔

編號：101

逢甲大學

總分類帳各項目彙總表

115年7月31日

單位：新臺幣元

補充說明：

1.短期債務：

本月增加數為長期銀行借款一年內到期部分轉列為流動負債。

編號：106

查核後

逢甲大學

人事費明細表

114年8月1日至115年7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	
董事會支出人事費	166,660	0	166,660	0	1,999,920	0	1,999,920	
行政管理支出人事費	3,354,931	1,284,742	4,639,673	0	122,445,592	1,284,742	123,730,334	
教學研究及訓輔支出人事費	177,851,790	464,002	178,315,792	0	1,692,580,787	464,002	1,693,044,789	
推廣教育支出人事費	6,119,909	880,523	7,000,432	0	45,060,330	880,523	45,940,853	
產學合作支出人事費	44,092,067	2,980,328	47,072,395	0	291,452,877	2,980,328	294,433,205	
其他教學活動支出人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	231,585,357	5,609,595	237,194,952	0	2,153,539,506	5,609,595	2,159,149,101	＊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：$6,985,724 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 校長 王　葳

會計組 代理組長 陳沛柔

查核後

逢甲大學

借款變動表

115年7月31日

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

會計組代理組長陳沛柔

主辦會計：財務長康淑珍

校長：逢甲大學校長王葳

逢甲大學
借款變動表
115年7月31日

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，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。

查核後

逢甲大學

舉債指數計算表

115年7月31日

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 代理組長 陳沛柔

查核後

逢甲大學

月報重要項目差異說明表

115年7月份

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	268,897,360	0	268,897,360	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	3,602,007,069	3,870,904,429	(268,897,360)	-6.95 %	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　　主辦會計：財務長康淑珍(乙)

會計組代理組長陳沛柔

