大華學校財團法人大華科技大學

總分類帳各科目彙總表

中華民國104年08月31日　　全 2 頁第 1 頁(單位：元)

借方		會計科目	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		
373,076	373,076	現金	0	0
104,428,273	105,666,282	銀行存款	106,020,488	0
0	0	流動金融資產	0	0
8,903,571	5,500,554	應收款項	238,794	0
0	0	材料	0	0
3,464,018	1,167,826	預付款項	262,430	0
0	0	長期投資	0	0
0	0	長期應收款項	0	0
0	0	附屬機構投資	0	0
300,000	0	特種基金	0	0
0	0	投資基金	0	0
91,454,061	0	土地	0	0
72,280,306	0	土地改良物	0	0
1,317,835,597	0	房屋及建築	0	0
548,688,341	2,498,390	機械儀器及設備	363,328	0
122,125,644	614,380	圖書及博物	0	0
83,771,027	0	其他設備	42,100	0
395,843,537	5,086,291	預付土地、工程及設備款	0	0
0	0	租賃資產	0	0
0	0	租賃權益改良物	0	0
0	405,428	減：累計折舊總額	4,822,546	1,041,273,374
0	0	專利權	0	0
28,651,613	0	電腦軟體	0	0
0	0	租賃權益	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	327,655	24,868,844
0	0	其他無形資產	0	0
0	0	遞延費用	0	0
85,340	0	存出保證金	0	0
0	0	存出保證品	0	0
0	0	代管資產	0	0
0	0	閒置資產	0	0
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項資產	0	0
2,778,204,404	121,312,227	小計	112,077,341	1,066,142,218
		負債		
0	0	短期債務	0	0
0	40,207,799	應付款項	28,987,990	87,558,910
0	2,259,925	預收款項	36,078	22,011,796
0	1,138,516	代收款項	2,468,534	4,532,032
0	0	其他借款	0	0
0	0	長期銀行借款	2,543,145	187,278,157
0	0	長期應付款項	0	0
0	0	存入保證金	115,000	5,253,675
0	0	應付退休及離職金	0	0

大華學校財團法人大華科技大學

總分類帳各科目彙總表

中華民國104年08月31日　　(單位：元)

借方		會計科目	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
0	0	應付代管資產	0	0
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	43,606,240	小計	34,150,747	306,634,570
		權益金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	300,000
0	0	未指定用途權益基金	0	1,135,710,585
0	0	累積餘絀	0	250,726,652
0	0	本期餘絀	0	0
0	0	金融商品未實現餘絀	0	0
0	0	未實現土地重估增值	0	0
0	0	小計	0	1,386,737,237
		收入		
0	28,870	學雜費收入	25,006,280	24,977,410
0	1,120	推廣教育收入	7,420,264	7,419,144
0	0	產學合作收入	3,864,562	3,864,562
0	0	其他教學活動收入	0	0
0	0	補助及受贈收入	3,174,981	3,174,981
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	14,247	14,247
0	0	其他收入	533,615	533,615
0	29,990	小計	40,013,949	39,983,959
		支出		
84,546	84,546	董事會支出	0	0
6,571,553	6,617,032	行政管理支出	45,479	0
13,774,870	13,791,902	教學研究及訓輔支出	17,032	0
56,220	56,220	獎助學金支出	0	0
701,691	701,691	推廣教育支出	0	0
104,700	105,800	產學合作支出	1,100	0
0	0	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
0	0	財務支出	0	0
0	0	其他支出	0	0
21,293,580	21,357,191	小計	63,611	0
2,799,497,984	186,305,648	合計	186,305,648	2,799,497,984

製表：會計室辦事員張淑惠　　主辦會計人員：會計室主任柯雪瓊　　校長：校長李右婷(1)

編號：106（學校法人及所設專科以上學校適用）

月報新增表件

大華學校財團法人大華科技大學

人事費明細表

104年8月1日至104年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	5,205	79,098	84,303	0	5,205	79,098	84,303	
行政管理支出								
人事費	934,848	3,632,844	4,567,692	0	934,848	3,632,844	4,567,692	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,667,954	6,129,255	7,797,209	0	1,667,954	6,129,255	7,797,209	
推廣教育支出								
人事費	440,561	261,100	701,661	0	440,561	261,100	701,661	
產學合作支出								
人事費	105,800	0	105,800	0	105,800	0	105,800	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	3,154,368	10,102,297	13,256,665	0	3,154,368	10,102,297	13,256,665	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：$23,177,573 前項應付數餘額於本學年度付現數：$4,801,997 截至本月底止人事費應付數餘額：$18,375,576							

說明：

1. 請就支出類會計科目內容並依本表「科目名稱」欄類別，填寫各功能別科目項下「人事費」列支之付現數及應付數。
2. 本表僅就本學年度之各項支出人事費填寫；至前一學年度7月底止之人事費應付數餘額及於本學年度付現數，則請於表格下方之「補充說明」列填寫相關金額。

製表 會計室辦事員張淑惠　　主辦會計 會計室主任柯雪瓊　　校長 校長李右婷(1)

大華學校財團法人大華科技大學

借入款變動表

104 年 8 月 31 日

單位：元

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本期借入金額	本期償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
台灣土地銀行竹東分行	國建會功動學多活能中心及際興	102 年 8 月 1 日 ~112 年 2 月 1 日	184,735,012	2,543,145	0	187,278,157	2.12 %	由董事長陳西京及董事高華兩人以私人資格擔任連帶保證人；以六個月為一期共 19 期，第一~五期按期繳息，第六期起按期本息平均攤還。	104.10.5 華會字第 1040008499 號函，補報 104 年 8 月份新增借款專案核准之行政程序。

製表：會計室辦事員張淑惠　　主辦會計：會計室主任柯雪瓊　　校長：校長李右婷(1)

大華學校財團法人大華科技大學

舉債指數計算表

103學年度

項　　目	金　　額
一、貨幣性負債	
（一）本次已借款或預計借款金額	2,543,145
（二）短期銀行借款	-
（三）應付款項	98,778,719
（四）代收款項	3,202,014
（五）其他借款	
（六）長期銀行借款	184,735,012
（七）長期應付款項	
（八）應付退休金	
（九）存入保證金	5,138,675
貨幣性負債小計（A）	294,397,565
二、貨幣性資產	
（一）現金	-
（二）銀行存款	104,782,479
（三）短期投資	
（四）應收款項	3,641,811
（五）長期投資	
（六）長期應收款項	
（七）特種基金	300,000
（八）投資基金	
（九）存出保證金	85,340
貨幣性資產小計（B）	108,809,630
三、借款淨額（C=A-B）	185,587,935
四、扣減不動產支出前現金餘絀（D）	- 67,508,128
五、舉債指數C/D（取小數點二位）	-2.75

註：

1、依據借款年度之前一學年度決算資料，計算舉債指數。

2、銀行借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前產生現金短絀時，舉債指數則為負值。