

明新學校財團法人明新科技大學
總分類帳各項目彙總表
112年12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				
3,311,288	0	現金	109,730	0
755,909,823	450,167,971	銀行存款	479,318,159	0
98,399,562	41,452,710	應收款項	13,192,068	0
18,979,982	3,359,544	預付款項	14,241,048	0
153,089	9,362	特種基金	26,909	0
167,783,971	0	土地	0	0
404,838,538	0	土地改良物	0	0
3,207,867,521	1,603,631	房屋及建築	0	0
1,025,058,381	23,899,332	機械儀器及設備	2,454,908	0
228,057,110	1,345,338	圖書及博物	0	0
427,480,773	3,957,577	其他設備	1,764,225	0
194,961,860	0	購建中營運資產	975,975	0
0	4,219,133	減：累計折舊總額	12,721,666	2,818,490,741
448,100	0	專利權	0	0
120,300,309	5,941,980	電腦軟體	326,185	0
0	326,185	減：累計攤銷總額	767,814	101,190,040
63,800	0	存出保證金	0	0
6,653,614,107	536,282,763	小計	525,898,687	2,919,680,781
負債				
0	0	短期債務	0	15,590,000
0	53,550,951	應付款項	37,921,603	49,399,660
0	371,646,685	預收款項	14,380,296	184,902,331
0	5,877,582	代收款項	27,649,538	33,646,147
0	0	長期銀行借款	80,000,000	157,950,000
0	625,390	存入保證金	2,365,645	106,621,547
0	26,909	應付退休及離職金	9,362	153,089
0	431,727,517	小計	162,326,444	548,262,774
權益基金及餘絀				
0	0	未指定用途權益基金	0	2,423,942,062
0	0	累積餘絀	0	678,349,267
0	0	小計	0	3,102,291,329
收入				
0	198,029	學雜費收入	353,964,983	374,744,356
0	45,367	推廣教育收入	4,403,017	9,872,880
0	362,099	產學合作收入	14,815,745	56,435,813
0	0	其他教學活動收入	6,640	230,581
0	590,800	補助及受贈收入	17,023,106	133,326,563
0	0	財務收入	1,299,164	4,337,094
0	25,784	其他收入	25,022,550	35,779,430
0	1,222,079	小計	416,535,205	614,726,717
成本與費用				
1,519,094	164,449	董事會支出	0	0
70,473,617	17,864,903	行政管理支出	2,503,573	0
377,014,656	98,374,013	教學研究及訓輔支出	2,977,793	0
12,552,649	4,707,760	獎助學金支出	348,000	0
11,574,542	7,843,362	推廣教育支出	476,155	0

明新學校財團法人明新科技大學
總分類帳各項目彙總表
112年12月31日

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
52,656,589	12,067,032	產學合作支出	21,030	0
185,890	15,140	其他教學活動支出	0	0
819,769	152,782	財務費用	0	0
4,550,688	665,087	其他支出	0	0
531,347,494	141,854,528	小計	6,326,551	0
7,184,961,601	1,111,086,887	總計：	1,111,086,887	7,184,961,601

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為44,261,741元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為44,261,741元

製表：組員 **李秋霞**

主辦會計 **財務處 林秋月**

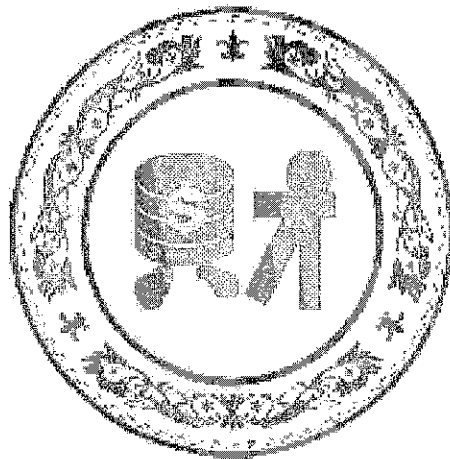
校長：**劉國偉**



明新學校財團法人明新科技大學
總分類帳各項目彙總表
112年12月31日

補充說明：

1. 長期銀行借款：
本期新增興建學生宿舍貸款。



明新學校財團法人明新科技大學
人事費明細表
112年8月1日至112年12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	163,667	0	163,667	0	808,801	0	808,801	
人事費								
行政管理支出	9,951,375	0	9,951,375	0	49,759,920	0	49,759,920	
人事費								
教學研究及訓輔支出	46,633,964	0	46,633,964	0	210,357,070	0	210,357,070	
人事費								
推廣教育支出	1,232,667	0	1,232,667	0	3,552,446	0	3,552,446	
人事費								
產學合作支出	7,255,410	0	7,255,410	0	26,671,641	0	26,671,641	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	67,500	0	67,500	
人事費								
合計	65,237,083	0	65,237,083	0	291,217,378	0	291,217,378	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$7,929,369 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$7,929,369 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： **組員李秋霞** 主辦會計 **財務處林秋月** 校長： **校長劉國偉**



明新學校財團法人明新科技大學

借款變動表
112年12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
台灣中 小企業 銀行新 竹分行	興建學生宿舍	112年12月 至 127年12月	77,950,000	80,000,000	0	157,950,000	2.425%	註1-1	註1-2
合計			77,950,000	80,000,000	0	157,950,000			

製表：

組員李秋霞

主辦會計

**財務處
處長林秋月**

校長：

校長劉國偉



明新學校財團法人明新科技大學

借款變動表

112年12月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

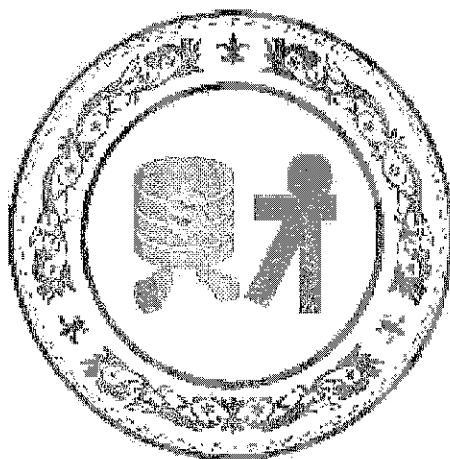
備註：

註1-1：一、質押品以土地(明新段810、812、813、814地號)及工程建物作為保證。

二、還款方式：按月支付利息，寬限期三年後，按月攤還本息。

註1-2：三、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。

教育部民國112.5.9臺教技(二)字第1120046032號函核准貸款，貸款額度總計5億元，分次核撥。



明新學校財團法人明新科技大學
舉債指數計算表
112年12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	80,000,000
(二) 短期債務	31,180,000
(三) 應付款項	140,151,081
(四) 代收款項	2,052,769
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	77,950,000
(七) 長期應付款項	2,510,252
(八) 其他長期借款	0
(九) 應付退休及離職金	107,840
(十) 存入保證金	26,828,683
貨幣性負債小計 (A)	360,780,625
二、貨幣性資產	
(一) 現金	3,131,898
(二) 銀行存款	744,120,985
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	21,240,817
(五) 採權益法之投資	0
(六) 非流動金融資產	0
(七) 長期應收款項	0
(八) 特種基金	107,874
(九) 投資基金	0
(十) 存出保證金	663,800
貨幣性資產小計 (B)	769,265,374
三、借款淨額 (C=A-B)	(408,484,749)
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	74,649,987
五、舉債指數 (C/D)	0

補充說明：

本月舉借80,000,000元。

製表：

組員李秋霞

主辦會計

財務處
處長林秋月

校長：

校長劉國偉

明新學校財團法人明新科技大學
月報重要項目差異說明表
112年12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	157,950,000	77,950,000	80,000,000	102.63 %	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：組員李秋霞

主辦會計：財務處 林秋月

