

明新學校財團法人明新科技大學  
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        |             |               |
| 3,118,071     | 288,292     | 現金        | 341,658     | 0             |
| 509,938,755   | 424,939,369 | 銀行存款      | 334,635,731 | 0             |
| 12,127,731    | 8,532,218   | 應收款項      | 26,465,843  | 0             |
| 40,887,559    | 1,845,044   | 預付款項      | 5,460,463   | 0             |
| 167,783,971   | 0           | 土地        | 0           | 0             |
| 409,525,938   | 0           | 土地改良物     | 0           | 0             |
| 3,213,780,490 | 0           | 房屋及建築     | 0           | 0             |
| 1,019,917,707 | 6,783,492   | 機械儀器及設備   | 20,095,645  | 0             |
| 234,886,410   | 1,531,916   | 圖書及博物     | 0           | 0             |
| 434,731,566   | 833,528     | 其他設備      | 5,099,268   | 0             |
| 633,882,475   | 101,557,341 | 購建中營運資產   | 13,659,557  | 0             |
| 0             | 25,194,913  | 減：累計折舊總額  | 11,980,583  | 2,959,263,724 |
| 86,800        | 0           | 專利權       | 0           | 0             |
| 117,317,505   | 328,965     | 電腦軟體      | 1,075,420   | 0             |
| 0             | 1,075,420   | 減：累計攤銷總額  | 961,165     | 100,390,024   |
| 457,800       | 0           | 存出保證金     | 0           | 0             |
| 6,798,442,778 | 572,910,498 | 小計        | 419,775,333 | 3,059,653,748 |
|               |             | 負債        |             |               |
| 0             | 2,302,458   | 應付款項      | 77,763,615  | 106,993,970   |
| 0             | 67,973,073  | 預收款項      | 33,343,673  | 169,069,667   |
| 0             | 23,446,054  | 代收款項      | 5,540,814   | 17,513,252    |
| 0             | 0           | 長期銀行借款    | 115,000,000 | 391,770,000   |
| 0             | 297,500     | 存入保證金     | 233,500     | 21,242,689    |
| 0             | 94,019,085  | 小計        | 231,881,602 | 706,589,578   |
|               |             | 權益基金及餘絀   |             |               |
| 0             | 0           | 未指定用途權益基金 | 0           | 2,429,300,962 |
| 0             | 0           | 累積餘絀      | 0           | 584,536,425   |
| 0             | 0           | 小計        | 0           | 3,013,837,387 |
|               |             | 收入        |             |               |
| 0             | 1,606,742   | 學雜費收入     | 103,222,309 | 817,510,206   |
| 0             | 93,349      | 推廣教育收入    | 24,525,637  | 40,932,563    |
| 0             | 0           | 產學合作收入    | 3,857,989   | 119,621,755   |
| 0             | 0           | 其他教學活動收入  | 2,000       | 875,883       |
| 0             | 29,460,000  | 補助及受贈收入   | 78,160,652  | 457,474,367   |
| 0             | 0           | 財務收入      | 426,860     | 7,385,504     |
| 0             | 585,133     | 其他收入      | 5,144,031   | 60,697,899    |
| 0             | 31,745,224  | 小計        | 215,239,478 | 1,504,498,177 |
|               |             | 成本與費用     |             |               |
| 4,175,520     | 563,880     | 董事會支出     | 0           | 0             |
| 195,162,271   | 19,365,841  | 行政管理支出    | 3,367,516   | 0             |
| 987,969,822   | 92,298,959  | 教學研究及訓輔支出 | 10,506,925  | 0             |
| 144,537,559   | 63,281,584  | 獎助學金支出    | 240,000     | 0             |
| 26,587,371    | 8,089,617   | 推廣教育支出    | 5,419,443   | 0             |
| 110,264,867   | 3,182,847   | 產學合作支出    | 323,167     | 0             |
| 1,199,132     | 2,000       | 其他教學活動支出  | 0           | 0             |
| 5,288,057     | 570,013     | 財務費用      | 0           | 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  
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     |
| 10,951,513    | 823,916     | 其他支出 | 0           | 0             |
| 1,486,136,112 | 188,178,657 | 小計   | 19,857,051  | 0             |
|               |             |      |             |               |
| 8,284,578,890 | 886,853,464 | 合計   | 886,853,464 | 8,284,578,890 |

附註：  
1.信託代理與保證資產，本月餘額為87,789,082元  
2.信託代理與保證負債，本月餘額為87,789,082元

製表：

主辦會計：

校長：

組員李秋霞

財務處  
財務長林淑瑛

校長呂明峯

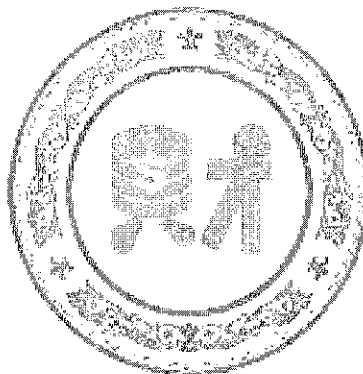


明新學校財團法人明新科技大學  
總分類帳各項目彙總表  
114年7月31日

全3頁第3頁  
單位：新臺幣元

補充說明：

1.長期銀行借款：  
新建學生宿舍貸款第三次放款，本月新增115,000,000元；期間114.7.30~127.12.26。



明新學校財團法人明新科技大學  
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     | 142,772                                                                                                         | 0       | 142,772    | 0               | 1,653,947   | 0       | 1,653,947   |                                                            |
| 人事費       |                                                                                                                 |         |            |                 |             |         |             |                                                            |
| 行政管理支出    | 9,237,654                                                                                                       | 0       | 9,237,654  | 0               | 128,451,168 | 0       | 128,451,168 |                                                            |
| 人事費       |                                                                                                                 |         |            |                 |             |         |             |                                                            |
| 教學研究及訓輔支出 | 37,879,491                                                                                                      | 386,000 | 38,265,491 | 0               | 552,429,981 | 386,000 | 552,815,981 |                                                            |
| 人事費       |                                                                                                                 |         |            |                 |             |         |             |                                                            |
| 推廣教育支出    | 175,920                                                                                                         | 69,202  | 245,122    | 0               | 3,580,159   | 69,202  | 3,649,361   |                                                            |
| 人事費       |                                                                                                                 |         |            |                 |             |         |             |                                                            |
| 產學合作支出    | 1,053,157                                                                                                       | 0       | 1,053,157  | 0               | 45,010,507  | 0       | 45,010,507  |                                                            |
| 人事費       |                                                                                                                 |         |            |                 |             |         |             |                                                            |
| 其他教學活動支出  | 0                                                                                                               | 0       | 0          | 0               | 294,700     | 0       | 294,700     |                                                            |
| 人事費       |                                                                                                                 |         |            |                 |             |         |             |                                                            |
| 合計        | 48,488,994                                                                                                      | 455,202 | 48,944,196 | 0               | 731,420,462 | 455,202 | 731,875,664 | *本月新增應付人事費是否屬欠薪：<br>否。<br>*截至本月底止，加計以前年度應付人事費，是否屬欠薪：<br>否。 |
| 補充說明：     | 前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$6,419,701<br>前開應付數餘額於本學年度付現數：\$6,419,701<br>前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0<br>截至本月底止人事費應付數餘額：\$0 |         |            |                 |             |         |             |                                                            |

製表：

主辦會計：

校長：

組員李秋霞

財務處  
財務長林淑瑛

校長呂明峯



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

114年7月份

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

| 編號   | 項目     | 本月<br>累計數(1) | 上月<br>累計數(2) | 差異增減              |                      | 說明                         |
|------|--------|--------------|--------------|-------------------|----------------------|----------------------------|
|      |        |              |              | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |                            |
| 2210 | 長期銀行借款 | 391,770,000  | 276,770,000  | 115,000,000       | 41.55 %              | 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  
財務長林淑瑛



明新學校財團法人明新科技大學

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   |
|---------------|------------|-----------------|-------------|-------------|--------|-------------|-------------|-----------|------|
| 台灣中小企業銀行-新竹分行 | 明道樓(管院大樓)  | 98年7月至115年7月    | 33,810,000  | 0           | 0      | 33,810,000  | 1.96~2.085% | 註1-1      | 註1-2 |
| 台灣中小企業銀行-新竹分行 | 明道樓(管院大樓)  | 99年1月至115年7月    | 6,480,000   | 0           | 0      | 6,480,000   | 1.96~2.085% | 註2-1      | 註2-2 |
| 台灣中小企業銀行-新竹分行 | 明道樓(管院大樓)  | 99年6月至115年7月    | 6,480,000   | 0           | 0      | 6,480,000   | 1.96~2.085% | 註3-1      | 註3-2 |
| 台灣中小企業銀行-新竹分行 | 興建學生宿舍工程借款 | 112年12月至127年12月 | 80,000,000  | 0           | 0      | 80,000,000  | 2.425-2.55% | 註4-1      | 註4-2 |
| 台灣中小企業銀行-新竹分行 | 興建學生宿舍工程借款 | 114年1月至127年12月  | 0           | 150,000,000 | 0      | 150,000,000 | 2.55%       | 註5-1      | 註5-2 |
| 台灣中小企業銀行-新竹分行 | 興建學生宿舍工程借款 | 114年7月至127年12月  | 0           | 115,000,000 | 0      | 115,000,000 | 2.55%       | 註6-1      | 註6-2 |
| 合計            |            |                 | 126,770,000 | 265,000,000 | 0      | 391,770,000 |             |           |      |

製表：

主辦會計：

校長：

組員李秋霞

財務處  
財務長林淑瑛

校長呂明峯



明新學校財團法人明新科技大學

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：無擔保。

並自民國101年3月15日起，分30期每半年還款一次，第一期償還本金16,090,000元，其餘29期每期償還本金15,590,000元，惟最後一期償還期限為115年7月15日。

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98.4.17台(技)二字第0980062046號函核准貸款(分三次起借)。

註2-1：無擔保。

並自民國101年3月15日起，分30期每半年還款一次，第一期償還本金16,090,000元，其餘29期每期償還本金15,590,000元，惟最後一期償還期限為115年7月15日。

註2-2：三、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98.4.17台(技)二字第0980062046號函核准貸款(分三次起借)。

註3-1：無擔保。

並自民國101年3月15日起，分30期每半年還款一次，第一期償還本金16,090,000元，其餘29期每期償還本金15,590,000元，惟最後一期償還期限為115年7月15日。

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。

教育部98.4.17台(技)二字第0980062046號函核准貸款(分三次起借)。

註4-1：有擔保，以土地\$3,810,501及建築物\$269,120,812元為借款擔保。

並自民國116年1月26日起，每一個月為一期，分144期按期平均攤還。

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。

申請及獲准貸款金額500,000,000元，教育部110.12.24臺教技(二)字第1100174462號函、112.05.09日教育部臺教技(二)字第1120046032號函核准貸款。

註5-1：有擔保，以土地\$3,810,501及建築物\$269,120,812元為借款擔保。

並自民國116年1月26日起，每一個月為一期，分144期按期平均攤還。

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。

申請及獲准貸款金額500,000,000元，教育部110.12.24臺教技(二)字第1100174462號函、112.05.09日教育部臺教技(二)字第1120046032號函核准貸款。

依工程進度及台灣中小企業銀行核貸條件撥款。

◎期初貸款：(第一次)撥款金額\$80,000,000元，期間112.12.26~127.12.26。

◎本期新增：(第二次)撥款金額150,000,000元，期間114.01.08~127.12.26。

註6-1：有擔保，以土地\$3,810,501及建築物\$269,120,812元為借款擔保。

並自民國116年1月26日起，每一個月為一期，分144期按期平均攤還。

註6-2：三、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。

申請及獲准貸款金額500,000,000元，教育部110.12.24臺教技(二)字第1100174462號函、112.05.09日教育部臺教技(二)字第1120046032號函核准貸款。

依工程進度及台灣中小企業銀行核貸條件撥款。

◎期初貸款：(第一次)撥款金額\$80,000,000元，期間112.12.26~127.12.26。

◎本期新增：(第二次)撥款金額150,000,000元，期間114.01.08~127.12.26。

◎本月新增：(第三次)撥款金額115,000,000元，期間114.07.30~127.12.26。

明新學校財團法人明新科技大學

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   | 265,000,000   |
| (二) 短期債務           | 31,180,000    |
| (三) 應付款項           | 52,910,392    |
| (四) 代收款項           | 3,461,208     |
| (五) 其他借款           | 0             |
| (六) 長期銀行借款         | 126,770,000   |
| (七) 長期應付款項         | 1,030,540     |
| (八) 其他長期借款         | 0             |
| (九) 應付退休及離職金       | 0             |
| (十) 存入保證金          | 43,092,262    |
| 貨幣性負債小計 (A)        | 523,444,402   |
| 二、貨幣性資產            |               |
| (一) 現金             | 3,881,452     |
| (二) 銀行存款           | 670,709,417   |
| (三) 流動金融資產         | 0             |
| (四) 應收款項           | 16,336,164    |
| (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           | 137,880       |
| (九) 投資基金           | 0             |
| (十) 存出保證金          | 243,800       |
| 貨幣性資產小計 (B)        | 691,308,713   |
| 三、借款淨額 (C=A-B)     | (167,864,311) |
| 四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D) | 75,496,213    |
| 五、舉債指數 (C/D)       | 0             |

製表：

主辦會計：

校長：

組員李秋霞

財務處  
財務長林淑瑛

校長呂明峯

