

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
13,251,331	10,775,808	應收款項	27,585,833	0
40,993,486	2,269,905	預付款項	5,779,397	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
637,992,225	105,667,091	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
6,803,782,055	579,688,699	小計	421,214,257	3,059,653,748
		負債		
0	0	短期債務	46,770,000	46,770,000
0	4,501,065	應付款項	96,881,344	123,913,092
0	174,545,051	預收款項	186,675,461	215,829,477
0	32,834,019	代收款項	7,056,394	9,640,867
0	46,770,000	長期銀行借款	115,000,000	345,000,000
0	0	長期應付款項	238,665	238,665
0	297,500	存入保證金	233,500	21,242,689
0	258,947,635	小計	452,855,364	762,634,790
		權益基金及餘絀		
0	205,922,611	未指定用途權益基金	0	2,223,378,351
0	0	累積餘絀	206,060,491	790,596,916
0	205,922,611	小計	206,060,491	3,013,975,267
		收入		
0	1,606,742	學雜費收入	103,672,108	817,960,005
0	93,349	推廣教育收入	24,999,941	41,406,867
0	12,540,746	產學合作收入	12,780,701	116,003,721
0	0	其他教學活動收入	2,000	875,883
0	168,391,013	補助及受贈收入	172,585,613	412,968,315
0	0	財務收入	447,753	7,406,397
0	1,037,309	其他收入	8,081,487	63,183,179
0	183,669,159	小計	322,569,603	1,459,804,367
		成本與費用		
4,195,264	583,624	董事會支出	0	0
200,643,824	25,343,309	行政管理支出	3,863,431	0
992,083,172	104,009,429	教學研究及訓輔支出	18,104,045	0
144,537,559	63,281,584	獎助學金支出	240,000	0
26,490,262	8,368,964	推廣教育支出	5,795,899	0
110,264,867	3,182,847	產學合作支出	323,167	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
1,199,132	2,000	其他教學活動支出	0	0
1,209,659	601,365	財務費用	4,109,750	0
11,662,378	1,534,781	其他支出	0	0
1,492,286,117	206,907,903	小計	32,436,292	0
8,296,068,172	1,435,136,007	合計	1,435,136,007	8,296,068,172

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為69,291,811元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為69,291,811元

製表：

組員李秋霞

主辦會計：

財務處
財務長林淑瑛

校長：

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.短期債務：
一年期到期償債轉列短期債務。
- 2.長期銀行借款：
一年期到期償債轉列短期債務。



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								
人事費	142,772	19,744	162,516	0	1,653,947	19,744	1,673,691	
行政管理支出								
人事費	8,941,715	3,986,741	12,928,456	0	128,155,229	3,986,741	132,141,970	
教學研究及訓輔支出								
人事費	37,201,521	2,501,817	39,703,338	0	551,752,011	2,501,817	554,253,828	
推廣教育支出								
人事費	9,871	69,202	79,073	0	3,414,110	69,202	3,483,312	
產學合作支出								
人事費	1,053,157	0	1,053,157	0	45,010,507	0	45,010,507	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	294,700	0	294,700	
合計	47,349,036	6,577,504	53,926,540	0	730,280,504	6,577,504	736,858,008	* 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：\$6,419,701 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$6,419,701 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 林淑瑛

校長：

校長呂明峯

查核後

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

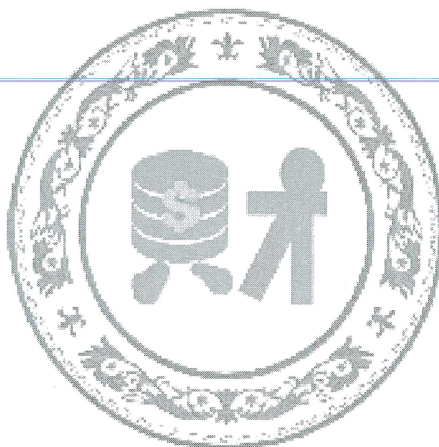
全1頁第1頁
單位：新臺幣元

編號	項目	本月 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	345,000,000	276,770,000	68,230,000	24.65 %	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	33,810,000	0	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	6,480,000	0	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	6,480,000	0	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	46,770,000	345,000,000			

製表：

組員李秋霞

主辦會計

財務處
財務長林淑瑛

校長：

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：同註1-1。

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：同註1-1。

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\$637,992,225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：同註4-1。

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：同註4-1。

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：

組員 李秋霞

主辦會計

財務處 林淑瑛
財務長

校長：

校長 呂明峯