

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		
2,979,639	123,721	現金	57,298	0
468,059,233	527,542,904	銀行存款	509,161,885	0
27,744,731	20,788,335	應收款項	3,280,290	0
41,672,664	2,624,262	預付款項	10,638,299	0
50,980	10,244	特種基金	0	0
167,783,971	0	土地	0	0
409,525,938	0	土地改良物	0	0
3,220,651,134	1,825,066	房屋及建築	0	0
1,024,727,010	14,945,103	機械儀器及設備	6,008,242	0
236,723,868	1,604,959	圖書及博物	0	0
445,842,627	10,308,571	其他設備	674,723	0
788,476,586	0	購建中營運資產	0	0
0	6,682,965	減：累計折舊總額	11,883,363	2,986,312,191
86,800	0	專利權	0	0
122,976,802	7,007,250	電腦軟體	335,250	0
0	13,500	減：累計攤銷總額	880,374	100,073,877
457,800	0	存出保證金	0	0
6,957,759,783	593,476,880	小計	542,919,724	3,086,386,068
		負債		
0	0	短期債務	0	31,180,000
0	20,656,345	應付款項	41,909,332	90,563,224
0	111,075,050	預收款項	22,768,919	229,203,406
0	13,121,694	代收款項	20,250,306	19,092,166
0	0	長期銀行借款	125,000,000	470,000,000
0	868,600	存入保證金	2,264,940	23,560,654
0	0	應付退休及離職金	10,244	50,980
0	145,721,689	小計	212,203,741	863,650,430
		權益基金及餘絀		
0	0	未指定用途權益基金	0	2,223,378,351
0	0	累積餘絀	0	758,115,166
0	0	小計	0	2,981,493,517
		收入		
0	15,301,593	學雜費收入	177,975,498	368,818,071
0	7,333	推廣教育收入	532,652	3,686,064
0	106,316	產學合作收入	22,185,194	72,126,961
0	0	其他教學活動收入	0	2,787,000
0	75,328,678	補助及受贈收入	24,526,513	163,401,723
0	96,005	財務收入	1,001,170	2,285,877
0	26,646	其他收入	14,079,002	30,575,097
0	90,866,571	小計	240,300,029	643,680,793
		成本與費用		
1,502,192	154,632	董事會支出	0	0
88,791,631	25,781,444	行政管理支出	5,591,084	0
409,672,192	125,043,845	教學研究及訓輔支出	15,771,657	0
32,969,375	15,744,453	獎助學金支出	864,000	0
8,085,420	1,146,247	推廣教育支出	1,482	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12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
65,557,835	17,617,131	產學合作支出	2,333	0
4,000	0	其他教學活動支出	0	0
3,958,093	787,300	財務費用	0	0
6,910,287	1,313,858	其他支出	0	0
617,451,025	187,588,910	小計	22,230,556	0
7,575,210,808	1,017,654,050	合計	1,017,654,050	7,575,210,808

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為70,291,811元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為70,291,811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

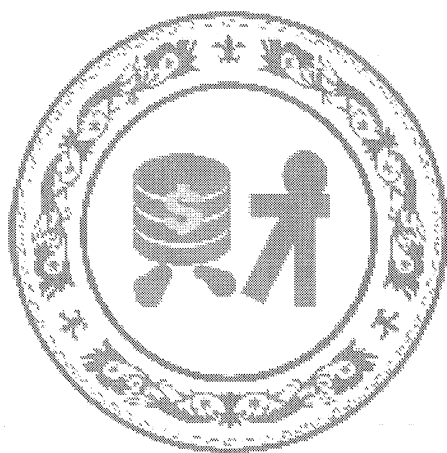


明新學校財團法人明新科技大學
總分類帳各項目彙總表
114年12月31日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

補充說明：

1.長期銀行借款：
興建學生宿舍貸款，第四次放款，本期新增125,000,000元，期間：114.12.29~127.12.26。



明新學校財團法人明新科技大學

人事費明細表

114年8月1日至114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	142,772	0	142,772	0	713,860	0	713,860	*截至本月底止，加計以前年度應付人事費，是否屬欠薪：否。	
人事費									
行政管理支出	10,169,368	0	10,169,368	0	50,869,575	0	50,869,575		
人事費									
教學研究及訓輔支出	53,853,003	0	53,853,003	0	224,627,176	0	224,627,176		
人事費									
推廣教育支出	301,468	0	301,468	0	1,563,177	0	1,563,177		
人事費									
產學合作支出	8,515,347	0	8,515,347	0	27,857,935	0	27,857,935		
人事費									
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0		
人事費									
合計	72,981,958	0	72,981,958	0	305,631,723	0	305,631,723		
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$6,577,504 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$455,202 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：\$6,122,302								

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

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

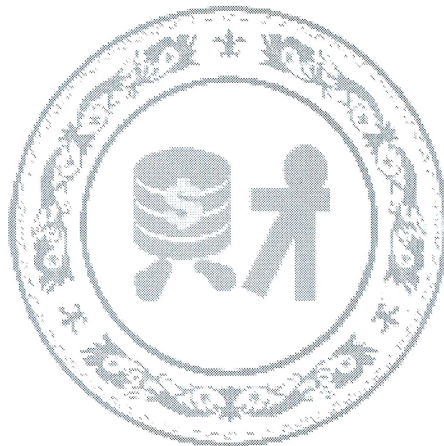
編號	項目	本月 累計數(1)	上月 累計數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
2210	長期銀行借款	470,000,000	345,000,000	125,000,000	36.23 %	本月長期銀行借款是否有到期無法償還之情形：無此情形。

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

舉債指數計算表

114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	125,000,000
(二) 短期債務	46,770,000
(三) 應付款項	123,913,092
(四) 代收款項	9,640,867
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	345,000,000
(七) 長期應付款項	238,665
(八) 其他長期借款	0
(九) 應付退休及離職金	0
(十) 存入保證金	21,242,689
貨幣性負債小計 (A)	671,805,313
二、貨幣性資產	
(一) 現金	3,118,071
(二) 銀行存款	509,938,755
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	13,251,331
(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	0
(九) 投資基金	0
(十) 存出保證金	457,800
貨幣性資產小計 (B)	526,765,957
三、借款淨額 (C=A-B)	145,039,356
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	(79,853,209)
五、舉債指數 (C/D)	(1.82)

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
台灣中業小銀行-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1-1	註1-2
台灣中業小銀行-新竹分行	興建學生宿舍工程借款	114年1月至127年12月	150,000,000	0	0	150,000,000	2.55%	註2-1	註2-2
台灣中業小銀行-新竹分行	興建學生宿舍工程借款	114年7月至127年12月	115,000,000	0	0	115,000,000	2.55%	註3-1	註3-2
台灣中業小銀行-新竹分行	興建學生宿舍工程借款	114年12月至127年12月	0	125,000,000	0	125,000,000	2.55%	註4-1	註4-2
合計			345,000,000	125,000,000	0	470,000,000			

製表：

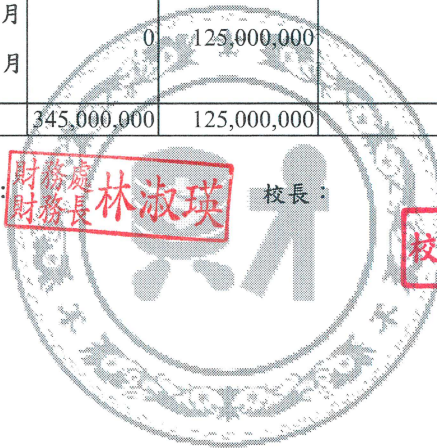
組員李秋霞

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12月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1-1：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。
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。
◎第一次撥款金額\$80,000,000元，期間112.12.26~127.12.26。

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。
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。
◎第一次撥款金額\$80,000,000元，期間112.12.26~127.12.26。
◎第二次撥款金額\$150,000,000元，期間114.01.08~127.12.26。

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。
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。
◎第一次撥款金額\$80,000,000元，期間112.12.26~127.12.26。
◎第二次撥款金額\$150,000,000元，期間114.01.08~127.12.26。
◎第三次撥款金額\$115,000,000元，期間114.07.30~127.12.26。

註4-1：同註1-1。

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。
依工程進度及台灣中小企業銀行核貸條件撥款。
◎第一次撥款金額\$80,000,000元，期間112.12.26~127.12.26。
◎第二次撥款金額\$150,000,000元，期間114.01.08~127.12.26。
◎第三次撥款金額\$115,000,000元，期間114.07.30~127.12.26。
◎本月新增：(第四次)撥款金額\$125,000,000元，期間114.12.29~127.12.26。