

明新學校財團法人明新科技大學
總分類帳各項目彙總表
115年6月30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				
2,818,497	77,277	現金	185,330	0
431,630,593	246,377,639	銀行存款	260,124,810	0
51,061,425	14,159,864	應收款項	7,724,438	0
64,642,892	17,921,163	預付款項	3,562,243	0
0	264	特種基金	102,164	0
160,146,759	0	土地	7,637,212	0
409,525,938	0	土地改良物	0	0
3,220,307,354	0	房屋及建築	1,408,260	0
1,007,765,017	8,782,180	機械儀器及設備	10,439,791	0
236,820,606	0	圖書及博物	0	0
441,007,336	336,565	其他設備	2,826,101	0
816,880,143	0	購建中營運資產	0	0
0	13,957,128	減：累計折舊總額	11,969,478	3,014,476,087
85,300	0	專利權	1,500	0
126,040,148	2,202,720	電腦軟體	296,500	0
0	298,000	減：累計攤銷總額	1,027,541	102,787,476
457,800	0	存出保證金	0	0
6,969,189,808	304,112,800	小計	307,305,368	3,117,263,563
負債				
0	0	短期債務	0	15,590,000
0	2,510,367	應付款項	11,501,808	60,097,883
0	86,963,188	預收款項	36,072,692	286,193,986
0	5,607,686	代收款項	6,050,362	11,220,913
0	0	長期銀行借款	30,000,000	500,000,000
0	0	長期應付款項	0	5,042,100
0	908,660	存入保證金	967,000	31,667,310
0	102,164	應付退休及離職金	264	0
0	96,092,065	小計	84,592,126	909,812,192
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	424,766	學雜費收入	54,319,624	664,705,307
0	0	推廣教育收入	3,769,586	32,150,347
0	5,431,543	產學合作收入	13,124,850	148,140,081
0	0	其他教學活動收入	0	4,612,519
0	23,531,377	補助及受贈收入	61,123,681	376,138,540
0	0	財務收入	1,049,274	4,525,991
0	27,429	其他收入	22,742,151	71,264,129
0	29,415,115	小計	156,129,166	1,301,536,914
成本與費用				
3,179,937	557,263	董事會支出	0	0
188,451,918	19,359,701	行政管理支出	2,040,047	0
885,442,770	73,558,008	教學研究及訓輔支出	4,766,475	0
75,759,798	16,834,381	獎助學金支出	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
115年6月30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
31,229,701	4,268,008	推廣教育支出	841,765	0
129,907,579	8,602,038	產學合作支出	246,848	0
1,799,025	0	其他教學活動支出	0	0
10,167,819	1,025,838	財務費用	0	0
14,977,831	2,096,578	其他支出	0	0
1,340,916,378	126,301,815	小計	7,895,135	0
8,310,106,186	555,921,795	合計	555,921,795	8,310,106,186

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
115年6月30日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

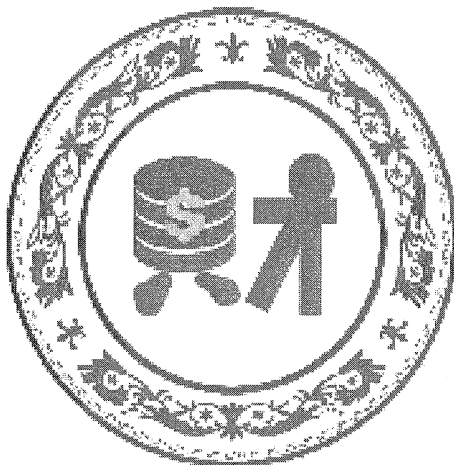
補充說明：

1.土地：

本月土地減少為出售台北市文山區景福街校產之土地\$7,637,212元。

2.長期銀行借款：

興建學生宿舍貸款第五次放款，本期新增\$30,000,000元，期間115.06.30~127.12.26。



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115年6月30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	142,779	0	142,779	0	1,560,776	0	1,560,776	
人事費								
行政管理支出	9,446,260	0	9,446,260	0	111,548,718	0	111,548,718	
人事費								
教學研究及訓輔支出	43,562,890	0	43,562,890	0	506,999,917	0	506,999,917	
人事費								
推廣教育支出	324,594	0	324,594	0	4,972,379	0	4,972,379	
人事費								
產學合作支出	3,452,832	0	3,452,832	0	49,854,902	0	49,854,902	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	973,375	0	973,375	
人事費								
合計	56,929,355	0	56,929,355	0	675,910,067	0	675,910,067	
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：\$6,122,302 (113學年度會計師調整分錄應付人事費(6-7月勞健保費)迴轉調整) 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
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
115年6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	500,000,000	470,000,000	30,000,000	6.38 %	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

115年6月30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 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	150,000,000	0	0	150,000,000	2.55%	註2-1	註2-2
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	115,000,000	0	0	115,000,000	2.55%	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	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
台灣中 小企業 銀行- 新竹分 行	興建學生宿舍工程 借款	115年6月 至 127年12 月	0	30,000,000	0	30,000,000	2.25%	註5-1	註5-2
合計			345,000,000	155,000,000	0	500,000,000			

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

115年6月30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。

註5-1：同註1-1。

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。
◎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。
◎第四次撥款金額\$125,000,000元，期間114.12.29~127.12.26。
◎本月新增：(第五次)撥款金額\$30,000,000元，期間115.06.30~127.12.26。
截至115.06.30總計5億元已撥付完畢。

明新學校財團法人明新科技大學
舉債指數計算表
115年6月30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	155,000,000
(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)	701,805,313
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)	175,039,356
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	(79,853,209)
五、舉債指數 (C/D)	(2.19)

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