

大同技術學院  
總分類帳各項目彙總表  
112年12月31日

全2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
<b>資產</b>				
90,000	0	現金	0	0
25,644,104	28,972,464	銀行存款	15,159,576	0
1,468,216	0	應收款項	1,993,731	0
115,129	295,639	預付款項	316,365	0
24,923,935	0	土地	0	0
18,707,560	0	土地改良物	0	0
454,374,674	0	房屋及建築	0	0
54,001,807	164,500	機械儀器及設備	0	0
58,822,408	10,000	圖書及博物	0	0
42,209,139	98,000	其他設備	0	0
0	11,940	減：累計折舊總額	1,860,505	313,705,345
12,892,997	0	電腦軟體	0	0
14,656,862	0	租賃權益	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	44,809	13,590,267
29,000	0	存出保證金	0	0
262,986,088	0	閒置資產	0	0
970,921,919	29,552,543	小計	19,374,986	327,295,612
<b>負債</b>				
0	12,018,677	應付款項	10,173,998	44,701,377
0	0	預收款項	1,626	8,440
0	3,153,395	代收款項	603,936	742,374
0	0	其他長期借款	23,148,137	54,012,319
0	0	存入保證金	0	2,740,956
0	15,172,072	小計	33,927,697	102,205,466
<b>權益基金及餘絀</b>				
0	0	未指定用途權益基金	0	524,319,326
0	0	累積餘絀	0	60,396,804
0	0	小計	0	584,716,130
<b>收入</b>				
0	0	學雜費收入	0	4,786,663
0	0	產學合作收入	0	50,000
0	0	補助及受贈收入	1,823,036	9,086,299
0	0	財務收入	17,323	22,027
0	0	其他收入	13,025	1,323,550
0	0	小計	1,853,384	15,268,539
<b>成本與費用</b>				
133,938	40,191	董事會支出	0	0
5,689,856	1,311,544	行政管理支出	241,666	0
34,363,680	9,174,732	教學研究及訓輔支出	500,655	0
455,360	379,080	獎助學金支出	0	0
17,920,994	276,566	其他支出	8,340	0
58,563,828	11,182,113	小計	750,661	0
1,029,485,747	55,906,728	合計	55,906,728	1,029,485,747

製表：  助理 顏唯淳

主辦會計：

 會計室主任 蘇素甄

校長：

 代理校長 楊昌裕

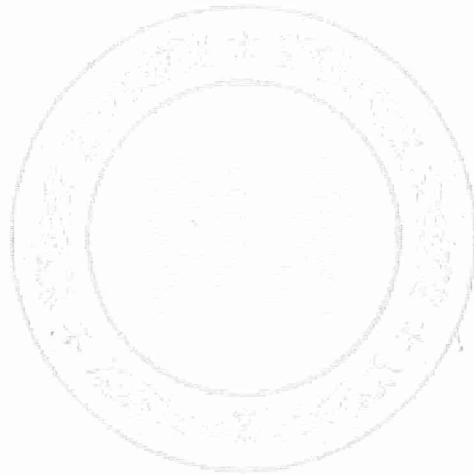
\* 編號：101

大同技術學院  
總分類帳各項目彙總表  
112年12月31日

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

補充說明：

1. 其他長期借款：  
臺教技(二)字第1120122395號函核准撥付退場基金第二期款





大同技術學院  
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	0	0	0	0	0	0	0	*截至本月底止，加計以前年度應付人事費，是否屬欠薪：是，本學年度無欠薪，主要為補發108年8月度至112年6月減薪之薪資
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
行政管理支出	859,813	0	859,813	2,294,417	4,626,936	0	4,626,936	
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
教學研究及訓輔支出	3,378,815	0	3,378,815	5,353,900	12,696,734	0	12,696,734	
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
推廣教育支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	4,238,628	0	4,238,628	7,648,317	17,323,670	0	17,323,670	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$40,096,228 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$4,806,794 (支付7月薪資) 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：\$35,289,434							

製表：約聘助理 顏唯淳

主辦會計：會計主任 蘇紫甄

校長：代理校長 楊昌裕

大同技術學院  
借款變動表  
112年12月31日

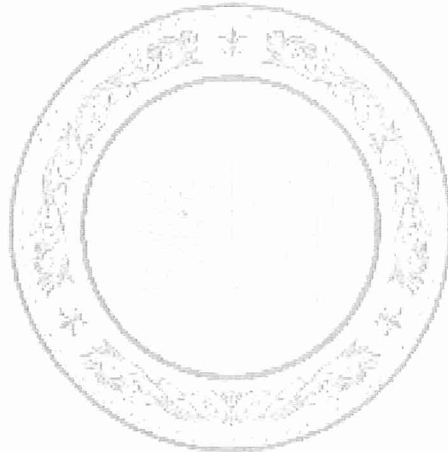
全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

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
退場基金	墊付學校停辦前維持正常運作所需費用	112年8月至114年7月	0	30,864,182	0	30,864,182	無	註1-1	註1-2
退場基金	墊付學校停辦前維持正常運作所需費用	112年12月至114年7月	0	23,148,137	0	23,148,137	無	註2-1	註2-2
合計			0	54,012,319	0	54,012,319			

製表：約聘助理 顏唯淳

主辦會計：會計室主任 蘇紫甄

校長：代理校長 楊昌裕(印)





備註：

註1-1：清算後賸餘財產優先償還退場基金。

註1-2：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：財務異常，經本部糾正有案或應限期改善，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。

臺教技(二)字第1122302600號函核准退場基金墊付。

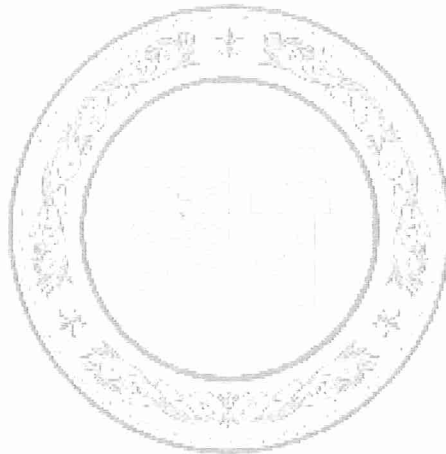
臺教技(二)字第1120108249號函核准撥付第一期款。

註2-1：清算後賸餘財產優先償還退場基金。

註2-2：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：財務異常，經本部糾正有案或應限期改善，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。

臺教技(二)字第1122302600號函核准退場基金墊付。

臺教技(二)字第1120122395號函核准撥付第二期款。



大同技術學院  
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
<b>一、貨幣性負債</b>	
(一) 本次已借款或預計借款金額	54,012,319
(二) 短期債務	0
(三) 應付款項	52,712,214
(四) 代收款項	416,735
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	0
(七) 長期應付款項	0
(八) 其他長期借款	0
(九) 應付退休及離職金	0
(十) 存入保證金	2,740,106
貨幣性負債小計 (A)	109,881,374
<b>二、貨幣性資產</b>	
(一) 現金	90,000
(二) 銀行存款	1,998,025
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	1,440,933
(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	29,000
貨幣性資產小計 (B)	3,557,958
三、借款淨額 (C=A-B)	106,323,416
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	(9,795,567)
五、舉債指數 (C/D)	(10.85)

**補充說明：**

本次退場基金墊付金額23,148,137元,於學校停辦清算後剩餘財產優先償還。

製表： 

主辦會計： 

校長： 

## 大同技術學院

## 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

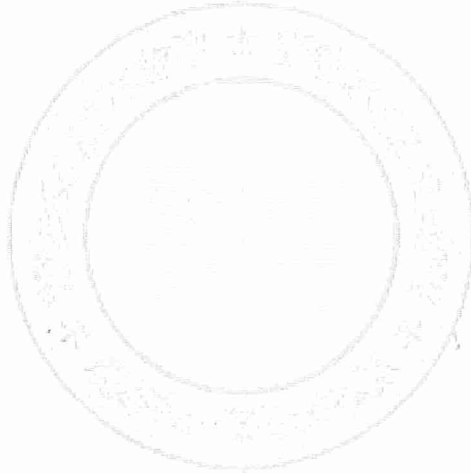
編號	項目	本月 累計數(1)	上月 累計數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1140	應收款項	1,468,216	3,461,947	(1,993,731)	-57.59%	一、主要差異原因為： 沖轉應收減免學雜費及應收助貸學雜費 二、本月應收款項累計數，主要包含內容 及金額為： 1.其他應收款381,883元 2.應收學雜費淨額1,086,333元 *應收學雜費(含減免)1,086,333元
2130	預收款項	8,440	6,814	1,626	23.86%	預收112學年度學雜費 *預收學雜費收入8,440元
2250	其他長期借款	54,012,319	30,864,182	23,148,137	75.00%	本月其他長期借款是否有到期無法償還之 情形：無此情形。

製表：

約聘助理 顏唯淳

主辦會計：

會計室主任 蘇紫甄



大同技術學院  
月報人事費差異說明表  
112年12月份

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

編號	項目	本月數(1)	上月數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
5111	董事會支出-人事費	0	0	0	0.00 %	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	859,813	1,110,940	(251,127)	-22.60 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓練支出-人事費	3,378,815	3,030,315	348,500	11.50 %	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	0	0	0	0.00 %	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	0	0	0	0.00 %	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	0	0	0	0.00 %	本月無須說明

製表：

約聘助理 顏唯淳

主辦會計：

會計室主任 蘇紫凱

