

大同技術學院
總分類帳各項目彙總表
112年11月30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
		資產		
90,000	0	現金	0	0
11,831,216	35,157,874	銀行存款	26,281,998	0
3,461,947	2,064,167	應收款項	16,347	0
135,855	2,462,092	預付款項	2,777,633	0
24,923,935	0	土地	0	0
18,707,560	0	土地改良物	547,960	0
454,374,674	0	房屋及建築	1,506,834	0
53,837,307	0	機械儀器及設備	23,918,046	0
58,812,408	0	圖書及博物	110,465	0
42,111,139	0	其他設備	49,764,867	0
0	63,793,630	減：累計折舊總額	1,887,187	311,856,780
12,892,997	59,063	電腦軟體	4,482,262	0
14,656,862	0	租賃權益	0	0
0	4,482,262	減：累計攤銷總額	43,839	13,545,458
29,000	0	存出保證金	0	0
262,986,088	0	閒置資產	0	0
958,850,988	108,019,088	小計	111,337,438	325,402,238
		負債		
0	34,090,656	應付款項	22,223,285	46,546,056
0	3,036,269	預收款項	59,262	6,814
0	667,030	代收款項	1,716,545	3,291,833
0	0	其他長期借款	30,864,182	30,864,182
0	0	存入保證金	500	2,740,956
0	37,793,955	小計	54,863,774	83,449,841
		權益基金及餘絀		
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
		收入		
0	0	學雜費收入	4,726,013	4,786,663
0	0	產學合作收入	0	50,000
0	0	補助及受贈收入	363,763	7,263,263
0	0	財務收入	0	4,704
0	0	其他收入	259,650	1,310,525
0	0	小計	5,349,426	13,415,155
		成本與費用		
93,747	93,310	董事會支出	0	0
4,619,978	1,743,464	行政管理支出	73,674	0
25,689,603	11,535,491	教學研究及訓輔支出	26,672	0
76,280	76,280	獎助學金支出	0	0
17,652,768	12,392,528	其他支出	3,132	0
48,132,376	25,841,073	小計	103,478	0
1,006,983,364	171,654,116	合計	171,654,116	1,006,983,364

製表：

助理 顏唯淳

主辦會計：

會計主任 蘇宗琪

校長：

代理校長 楊昌裕

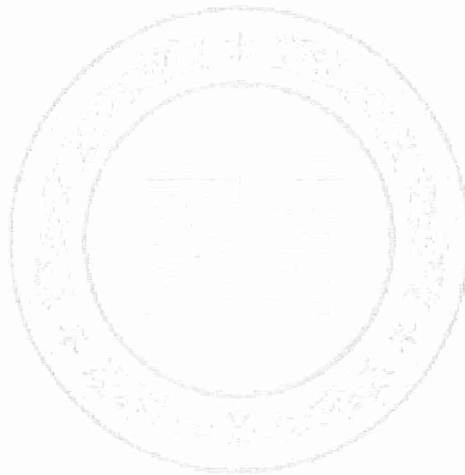
*編號：101

大同技術學院
總分類帳各項目彙總表
112年11月30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1122302600核准退場基金墊付



大同技術學院
人事費明細表
112年8月1日至112年11月30日

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，財務狀況不佳積欠108年8月度至112年6月薪資
人事費								
行政管理支出	1,110,940	0	1,110,940	0	1,472,706	2,294,417	3,767,123	
人事費								
教學研究及訓輔支出	3,030,315	0	3,030,315	0	3,964,019	5,353,900	9,317,919	
人事費								
推廣教育支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
產學合作支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	4,141,255	0	4,141,255	0	5,436,725	7,648,317	13,085,042	
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：\$11,586,562(支付112年7月至112年11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：\$28,509,666							

製表： 

主辦會計： 

校長： 

大同技術學院
借款變動表
112年11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
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
合計			0	30,864,182	0	30,864,182			

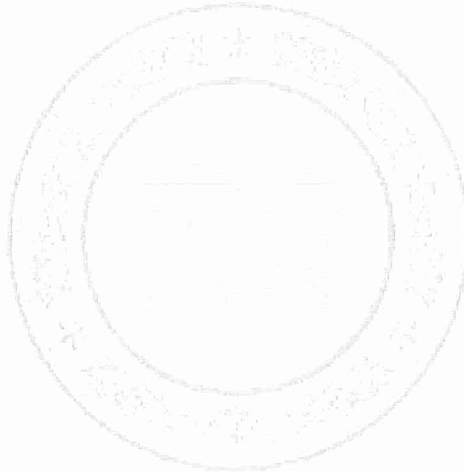
製表：約聘助理 顏唯淳

主辦會計：

會計室主任 蘇紫甄

校長：

代理校長 楊昌裕



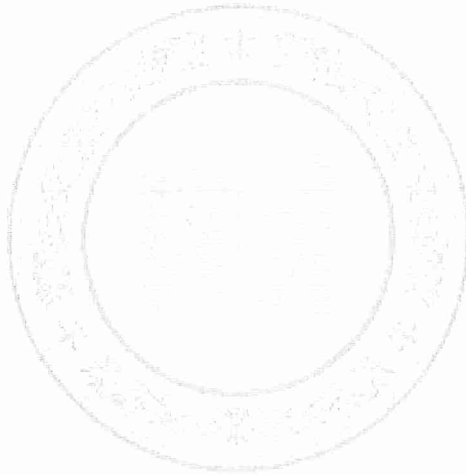
大同技術學院
借款變動表
112年11月30日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1-1：清算後剩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。



大同技術學院
舉債指數計算表
112年11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	30,864,182
(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)	86,733,237
二、貨幣性資產	
(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)	83,175,279
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	(9,795,567)
五、舉債指數 (C/D)	(8.49)

補充說明：

本次申請之退場基金，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11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	3,461,947	1,414,127	2,047,820	144.81 %	一、主要差異原因為： 認列112學年度應收助貸減免學雜費。 二、本月應收款項累計數，主要包含內容及金額為： 1.應收學雜費1,093,183元 2.應收助貸及減免1,963,019元 3.其他應收款405,745元 *應收學雜費(含減免)3,056,202元
2120	應付款項	46,546,056	58,413,427	(11,867,371)	-20.32 %	一、主要差異原因為： 主要為教職員薪津延遲給付 二、本月應付款項累計數，主要包含內容及金額為： 1.應付薪資36,157,983元 2.期末應付帳款3,488,073元 3.應付履約保證金5,400,000元 4.違反教師條例罰1,500,000元
2130	預收款項	6,814	2,983,821	(2,977,007)	-99.77 %	一、主要差異原因為： 預收學雜費轉學費收入 二、本月預收款項累計數，主要包含內容及金額為： 預收學雜費6,814元 預收112學年度學雜費 *預收學雜費收入6,814元
2250	其他長期借款	30,864,182	0	30,864,182	100.00 %	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11月份

大同技術學院
會計室

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	1,110,940	834,806	276,134	33.08 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	3,030,315	2,141,050	889,265	41.53 %	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 蘇紫甄

