

大同技術學院
總分類帳各項目彙總表
113年4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 |
| 33,956,121 | 25,475,356 | 銀行存款 | 6,261,674 | 0 |
| 2,642,077 | 2,692,717 | 應收款項 | 1,406,118 | 0 |
| 379,691 | 285,691 | 預付款項 | 19,738 | 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 |
| 27,830,919 | 0 | 機械儀器及設備 | 0 | 0 |
| 58,822,408 | 0 | 圖書及博物 | 0 | 0 |
| 27,788,890 | 0 | 其他設備 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 減：累計折舊總額 | 1,754,720 | 286,329,202 |
| 3,056,133 | 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 | 29,676 | 3,881,034 |
| 29,000 | 0 | 存出保證金 | 0 | 0 |
| 262,986,088 | 0 | 閒置資產 | 0 | 0 |
| 930,244,358 | 28,453,764 | 小計 | 9,471,926 | 290,210,236 |
| | | 負債 | | |
| 0 | 4,982,980 | 應付款項 | 5,199,255 | 43,924,157 |
| 0 | 1,863,880 | 預收款項 | 26,348 | 0 |
| 0 | 1,917,157 | 代收款項 | 1,408,103 | 1,910,228 |
| 0 | 0 | 其他長期借款 | 23,148,137 | 77,160,456 |
| 0 | 3,000 | 存入保證金 | 0 | 2,667,463 |
| 0 | 8,767,017 | 小計 | 29,781,843 | 125,662,304 |
| | | 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 | 4,043,253 | 8,882,542 |
| 0 | 0 | 產學合作收入 | 0 | 50,000 |
| 0 | 0 | 補助及受贈收入 | 0 | 12,755,415 |
| 0 | 0 | 財務收入 | 0 | 25,275 |
| 0 | 0 | 其他收入 | 154,653 | 2,557,858 |
| 0 | 0 | 小計 | 4,197,906 | 24,271,090 |
| | | 成本與費用 | | |
| 235,078 | 26,355 | 董事會支出 | 0 | 0 |
| 11,557,048 | 1,223,170 | 行政管理支出 | 76,378 | 0 |
| 57,805,448 | 5,391,711 | 教學研究及訓輔支出 | 42,694 | 0 |
| 484,098 | 21,418 | 獎助學金支出 | 0 | 0 |
| 50,000 | 0 | 產學合作支出 | 0 | 0 |
| 24,483,730 | 110,622 | 其他支出 | 423,310 | 0 |
| 94,615,402 | 6,773,276 | 小計 | 542,382 | 0 |
| 1,024,859,760 | 43,994,057 | 合計 | 43,994,057 | 1,024,859,760 |

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(甲)

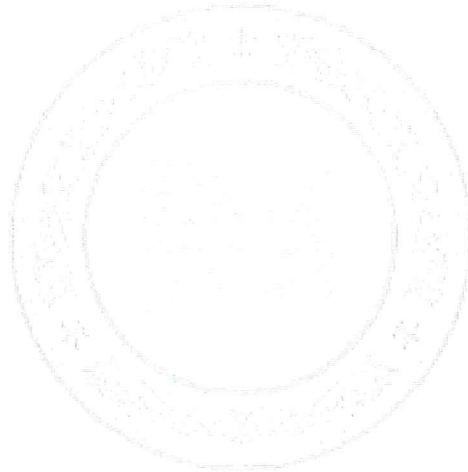
* 編號：101

大同技術學院
總分類帳各項目彙總表
113年4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1130040599號函核准撥付退場基金第三期款





大同技術學院
人事費明細表
112年8月1日至113年4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，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 | | | | | | | | |
| 行政管理支出 | 1,016,582 | 0 | 1,016,582 | 0 | 9,629,994 | 0 | 9,629,994 | |
| 人事費 | | | | | | | | |
| 教學研究及訓輔支出 | 2,407,052 | 0 | 2,407,052 | 0 | 24,653,093 | 0 | 24,653,093 | |
| 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 | 3,423,634 | 0 | 3,423,634 | 0 | 34,283,087 | 0 | 34,283,087 | |
| 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：\$5,249,697(支付7月薪資欠薪) 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：\$34,846,531(108年8月至112年6月欠薪) | | | | | | | |

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(甲)

大同技術學院
借款變動表
113年4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 |
| 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 | 23,148,137 | 0 | 23,148,137 | 無 | 註2-1 | 註2-2 |
| 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 | 23,148,137 | 0 | 23,148,137 | 無 | 註3-1 | 註3-2 |
| 合計 | | | 0 | 77,160,456 | 0 | 77,160,456 | | | |

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。

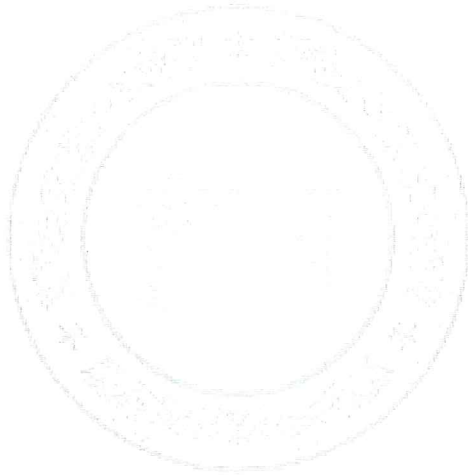
臺教技(二)字第1120122395號函核准撥付第二期款。

註3-1：清算後賸餘財產優先償還退場基金。

註3-2：一、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1130040599號函核准撥付退場基金第三期款。



大同技術學院
舉債指數計算表
113年4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 | 77,160,456 |
| (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) | 133,029,511 |
| 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) | 129,471,553 |
| 四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D) | (9,795,567) |
| 五、舉債指數 (C/D) | (13.22) |

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：

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)



大同技術學院
月報重要項目差異說明表
113年4月份

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

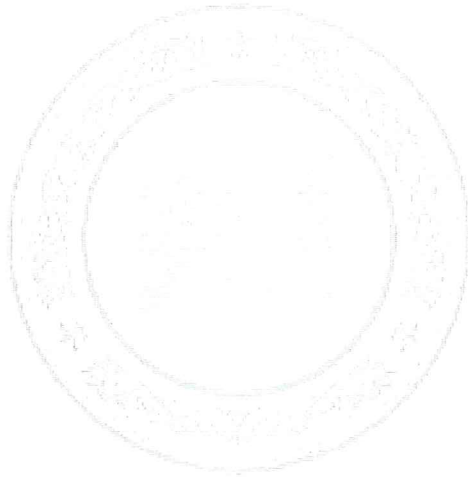
| 編號 | 項目 | 本月 累計數(1) | 上月 累計數(2) | 差異增減 | | 說明 |
|------|--------|--------------|--------------|-------------------|----------------------|----------------------------|
| | | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 | |
| 2250 | 其他長期借款 | 77,160,456 | 54,012,319 | 23,148,137 | 42.86% | 本月其他長期借款是否有到期無法償還之情形：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

113年4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 | 1,016,582 | 1,027,271 | (10,689) | -1.04% | 本月無須說明 |
| 5131 | 教學研究及訓輔支出-人事費 | 2,407,052 | 2,542,770 | (135,718) | -5.34% | 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

