

高苑科技大學
總分類帳各項目彙總表
111年1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		
500,000	76,912	現金	76,912	0
1,241,525	65,770,464	銀行存款	66,854,706	0
25,247,536	61,978,063	應收款項	51,291,052	0
4,416,764	2,659,200	預付款項	402,049	0
38,217,390	745,632	特種基金	233,188	0
347,546,460	0	土地	0	0
44,085,295	0	土地改良物	0	0
2,123,822,744	0	房屋及建築	0	0
852,435,107	159,300	機械儀器及設備	0	0
168,547,677	0	圖書及博物	0	0
100,197,758	86,000	其他設備	0	0
1,729,121	0	租賃資產	0	0
0	0	減：累計折舊總額	4,020,223	1,317,272,073
162,017,165	0	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	262,440	149,603,182
11,620	0	存出保證金	0	0
34,371,937	0	代管資產	0	0
3,904,388,099	131,475,571	小計	123,140,570	1,466,875,255
		負債		
0	47,875	短期債務	14,580,000	14,868,337
0	3,491,812	應付款項	4,144,016	4,114,205
0	91,796,944	預收款項	15,767,737	15,169,122
0	13,522,530	代收款項	13,985,572	14,934,533
0	0	長期應付款項	0	702,709
0	156,250	存入保證金	39,500	2,603,504
0	0	應付代管資產	0	34,371,937
0	109,015,411	小計	48,516,825	86,764,347
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	38,678,115
0	0	未指定用途權益基金	0	1,873,721,676
0	0	累積餘絀	0	491,844,669
0	0	小計	0	2,404,244,460
		收入		
0	23,724	學雜費收入	110,760,846	110,737,122
0	0	推廣教育收入	2,305,300	14,865,663
0	36,000	產學合作收入	3,338,756	12,095,371
0	0	其他教學活動收入	0	2,073,786
0	529,038	補助及受贈收入	2,387,650	56,032,515
0	0	財務收入	43,123	205,217
0	170,892	其他收入	11,180,321	16,595,809
0	759,654	小計	130,015,996	212,605,483
		成本與費用		
1,354,578	216,607	董事會支出	8,000	0
40,096,221	7,524,031	行政管理支出	385,708	0
183,906,367	30,846,377	教學研究及訓輔支出	312,466	0
21,384,845	17,420,187	獎助學金支出	0	0

* 編號：101

高苑科技大學
總分類帳各項目彙總表
111年1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
4,016,207	1,304,970	推廣教育支出	0	0
13,891,751	3,519,037	產學合作支出	0	0
54,348	0	其他教學活動支出	0	0
7,825	1,421	財務費用	0	0
1,389,304	296,299	其他支出	0	0
266,101,446	61,128,929	小計	706,174	0
4,170,489,545	302,379,565	合計	302,379,565	4,170,489,545

製表：會計室陳誼妃 111.02.10
 主辦會計：會計室林引玉 111.2.14
 校長：校長趙必孝 111.2.14



高苑科技大學
總分類帳各項目彙總表
111年1月31日

補充說明：

1.短期債務：

本月數增加主要原因係學期更替之際，次學期學費未收繳前，為支付員工薪資，所辦理之短期借款。



高苑科技大學
人事費明細表
110年8月1日至111年1月31日

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	60,789	0	60,789	0	321,840	0	321,840	
人事費								
行政管理支出	4,936,975	0	4,936,975	308,872	27,118,752	0	27,118,752	
人事費								
教學研究及訓輔支出	21,682,450	0	21,682,450	951,390	122,959,053	0	122,959,053	
人事費								
推廣教育支出	355,200	0	355,200	0	1,845,200	0	1,845,200	
人事費								
產學合作支出	2,535,404	0	2,535,404	0	7,188,603	0	7,188,603	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	54,348	0	54,348	
人事費								
合計	29,570,818	0	29,570,818	1,260,262	159,487,796	0	159,487,796	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$5,980,388 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$5,980,388 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：\$0							

製表：

會計室 陳誼妃
111.02.10

主辦會計：

會計室 林引玉
111.02.10

校長：

校長 趙必孝
111.2.14



高苑科技大學
借款變動表
111年1月31日

全3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
安泰銀行 分行	學期更替之際，次學期學費未收繳前，為支付員工薪資之短期借款。	111年1月至 111年2月	0	14,580,000	0	14,580,000	年利率 2.28%	註1-1	註1-2
合計			0	14,580,000	0	14,580,000			

製表：

會計室 陳誼妃
111.02.10

主辦會計：

會計室 林引玉
111.02.10

校長：

校長 趙必孝

111. 2. 14



高苑科技大學

借款變動表

111年1月31日

全3頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1-1：共16,200,000元整設校基金定存單質借九成，預計於111年2月份以學雜費收入現金償還。

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：私立學校於學期更替之際，次學期學費未收繳前，為支付員工薪資，辦理貸款之額度在二個月薪資總額內，且貸款期限未超過三個月之短期借款，無須報教育部核定或備查。無



高苑科技大學
舉債指數計算表
111年1月31日

全3頁第3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	14,580,000
(二) 短期債務	574,808
(三) 應付款項	18,230,687
(四) 代收款項	3,147,099
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	0
(七) 長期應付款項	702,709
(八) 其他長期借款	0
(九) 應付退休及離職金	0
(十) 存入保證金	3,131,504
貨幣性負債小計 (A)	40,366,807
二、貨幣性資產	
(一) 現金	500,000
(二) 銀行存款	77,595,243
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	19,985,072
(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	38,678,115
(九) 投資基金	0
(十) 存出保證金	53,620
貨幣性資產小計 (B)	136,812,050
三、借款淨額 (C=A-B)	(96,445,243)
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	(116,569,310)
五、舉債指數 (C/D)	0

製表：會計室陳誼妃
111.02.10

主辦會計：會計室林引玉
111.02.10

校長：校長趙必孝
111.2.14