

**輔英科技大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**108年7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     |
|               |             | <b>資產</b>      |             |               |
| 950,911       | 36,715      | 現金             | 42,186      | 0             |
| 1,264,859,099 | 63,823,179  | 銀行存款           | 112,346,622 | 0             |
| 20,340,813    | 21,504,430  | 應收款項           | 1,247,699   | 0             |
| 7,200,873     | 8,556,643   | 預付款項           | 13,652,394  | 0             |
| 0             | 400,000     | 非流動金融資產        | 400,000     | 0             |
| 1,287,305,123 | 70,091,172  | 附屬機構投資         | 1,775,686   | 0             |
| 9,139,671     | 0           | 特種基金           | 0           | 0             |
| 64,335,401    | 14,212,720  | 土地             | 18,895,420  | 0             |
| 21,604,707    | 0           | 土地改良物          | 0           | 0             |
| 1,719,793,416 | 35,325,781  | 房屋及建築          | 0           | 0             |
| 1,214,933,721 | 33,726,868  | 機械儀器及設備        | 3,560,350   | 0             |
| 242,839,770   | 359,576     | 圖書及博物          | 0           | 0             |
| 63,393,329    | 0           | 其他設備           | 78,250      | 0             |
| 26,001,389    | 14,987,269  | 購建中營運資產        | 65,098,289  | 0             |
| 0             | 2,968,061   | 減：累計折舊總額       | 7,460,683   | 1,853,277,764 |
| 57,940,188    | 770,100     | 電腦軟體           | 40,000      | 0             |
| 0             | 40,000      | 減：累計攤銷總額       | 566,679     | 43,064,181    |
| 389,950       | 0           | 存出保證金          | 0           | 0             |
| 6,001,028,361 | 266,802,514 | 小計             | 225,164,258 | 1,896,341,945 |
|               |             | <b>負債</b>      |             |               |
| 0             | 129,623,106 | 應付款項           | 197,998,677 | 92,418,028    |
| 0             | 3,208,592   | 預收款項           | 95,695,764  | 95,334,422    |
| 0             | 9,408,934   | 代收款項           | 5,755,027   | 8,025,492     |
| 0             | 630,400     | 存入保證金          | 189,440     | 2,251,535     |
| 0             | 142,871,032 | 小計             | 299,638,908 | 198,029,477   |
|               |             | <b>權益基金及餘絀</b> |             |               |
| 0             | 0           | 指定用途權益基金       | 0           | 9,139,671     |
| 0             | 0           | 未指定用途權益基金      | 80,362,765  | 2,454,202,075 |
| 0             | 80,362,765  | 累積餘絀           | 0           | 1,320,482,988 |
| 0             | 80,362,765  | 小計             | 80,362,765  | 3,783,824,734 |
|               |             | <b>收入</b>      |             |               |
| 0             | 271,187     | 學雜費收入          | 856,410     | 807,834,350   |
| 0             | 3,835       | 推廣教育收入         | 2,826,869   | 14,008,331    |
| 0             | 6,780,784   | 產學合作收入         | 7,906,736   | 71,690,274    |
| 0             | 0           | 其他教學活動收入       | 3,739,867   | 16,002,763    |
| 0             | 39,731,788  | 補助及受贈收入        | 22,344,596  | 201,541,713   |
| 0             | 0           | 附屬機構收益         | 51,195,752  | 51,195,752    |
| 0             | 0           | 財務收入           | 651,466     | 5,044,897     |
| 0             | 38,500      | 其他收入           | 3,596,296   | 75,387,846    |
| 0             | 46,826,094  | 小計             | 93,117,992  | 1,242,705,926 |
|               |             | <b>成本與費用</b>   |             |               |
| 1,999,974     | 242,921     | 董事會支出          | 0           | 0             |
| 241,661,245   | 37,751,956  | 行政管理支出         | 14,766      | 0             |
| 735,212,944   | 131,200,304 | 教學研究及訓輔支出      | 26,411,580  | 0             |
| 27,606,526    | 844,374     | 獎助學金支出         | 49,114      | 0             |
| 12,566,765    | 3,416,301   | 推廣教育支出         | 0           | 0             |

編號：101

輔英科技大學  
總分類帳各項目彙總表  
108年7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     |
| 75,165,566    | 10,302,015  | 產學合作支出   | 7,306       | 0             |
| 9,180,792     | 2,216,882   | 其他教學活動支出 | 0           | 0             |
| 16,479,909    | 1,929,531   | 其他支出     | 0           | 0             |
| 1,119,873,721 | 187,904,284 | 小計       | 26,482,766  | 0             |
|               |             |          |             |               |
| 7,120,902,082 | 724,766,689 | 合計       | 724,766,689 | 7,120,902,082 |

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為16,883,651元  
2.信託代理與保證負債，本月餘額為16,883,651元

製表：會計組劉珮蓁  
組長

主辦會計：會計主任高藝樺

校長：校長顧志遠



編號：101

輔英科技大學  
總分類帳各項目彙總表  
108年7月31日

全3頁 第3頁  
單位：新臺幣元

補充說明：

- 1.土地：  
1.土地本月新增金額為14,212,720元，業經108年4月23日教育部核備(發文字號:臺教技(二)字第1080056726號，購置標的為屏東縣東港鎮東港段660-19及660-39地號)。  
2.土地本月減少金額為18,895,420元，分別業經107年12月19日教育部核備(發文字號:臺教技(二)字第1070212405號)，購置標的為屏東縣東港鎮東港段660-101地號，金額為4,682,700元，及108年4月23日教育部核備(發文字號:臺教技(二)字第1080056726號)，購置標的為屏東縣東港鎮東港段660-19及660-39地號，金額為14,212,720元，該兩筆土地用途皆為供本校附設醫院使用，故於本月移轉至本校附設醫院，減少金額為18,895,420元。

