

台灣首府學校財團法人台灣首府大學

總分類帳各項目彙總表

112年5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 | | | | |
| 618,013 | 0 | 現金 | 0 | 0 |
| 15,941,457 | 4,707,892 | 銀行存款 | 7,459,077 | 0 |
| 14,614,917 | 87,949 | 應收款項 | 485,277 | 0 |
| 2,500,224 | 75,750 | 預付款項 | 74,550 | 0 |
| 12,087,170 | 0 | 採權益法之投資 | 0 | 0 |
| 282,340,225 | 0 | 附屬機構投資 | 0 | 0 |
| 10,821,862 | 17,480,868 | 特種基金 | 9,914,734 | 0 |
| 19,624,124 | 0 | 土地改良物 | 0 | 0 |
| 1,593,955,393 | 0 | 房屋及建築 | 0 | 0 |
| 346,657,670 | 39,600 | 機械儀器及設備 | 0 | 0 |
| 329,910,627 | 0 | 圖書及博物 | 0 | 0 |
| 77,899,352 | 0 | 其他設備 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 減：累計折舊總額 | 3,110,734 | 927,463,005 |
| 29,560,332 | 0 | 電腦軟體 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 減：累計攤銷總額 | 74,318 | 28,211,655 |
| 20,749,437 | 0 | 遞延資產 | 0 | 0 |
| 15,900 | 0 | 存出保證金 | 0 | 0 |
| 2,757,296,703 | 22,392,059 | 小計 | 21,118,690 | 955,674,660 |
| 負債 | | | | |
| 0 | 12,255,686 | 應付款項 | 9,732,605 | 2,350,175 |
| 0 | 44 | 預收款項 | 200,902 | 7,618,797 |
| 0 | 957,813 | 代收款項 | 590,432 | 4,331,641 |
| 0 | 0 | 其他長期借款 | 17,480,868 | 40,788,692 |
| 0 | 52,600 | 存入保證金 | 0 | 2,728,740 |
| 0 | 13,266,143 | 小計 | 28,004,807 | 57,818,045 |
| 權益基金及餘絀 | | | | |
| 0 | 0 | 指定用途權益基金 | 0 | 47,610,000 |
| 0 | 0 | 未指定用途權益基金 | 0 | 1,137,255,811 |
| 0 | 0 | 累積餘絀 | 0 | 657,587,326 |
| 0 | 0 | 小計 | 0 | 1,842,453,137 |
| 收入 | | | | |
| 0 | 0 | 學雜費收入 | 57,760 | 14,889,457 |
| 0 | 0 | 產學合作收入 | 0 | 1,210,820 |
| 0 | 0 | 其他教學活動收入 | 0 | 4,515,780 |
| 0 | 0 | 補助及受贈收入 | 0 | 7,206,898 |
| 0 | 0 | 財務收入 | 0 | 132,361 |
| 0 | 1,018 | 其他收入 | 77,732 | 5,160,726 |
| 0 | 1,018 | 小計 | 135,492 | 33,116,042 |
| 成本與費用 | | | | |
| 281,184 | 35,710 | 董事會支出 | 0 | 0 |
| 65,638,159 | 7,213,584 | 行政管理支出 | 5,135 | 0 |
| 61,253,919 | 5,630,071 | 教學研究及訓輔支出 | 0 | 0 |
| 2,573,949 | 596,000 | 獎助學金支出 | 0 | 0 |
| 1,205,008 | 0 | 產學合作支出 | 0 | 0 |
| 443,490 | 83,152 | 其他教學活動支出 | 0 | 0 |
| 4,302 | 4,302 | 財務費用 | 0 | 0 |

台灣首府學校財團法人台灣首府大學

總分類帳各項目彙總表

112年5月31日

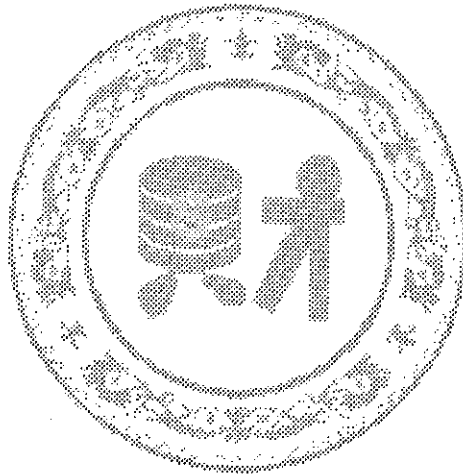
全3頁第2頁
單位：新臺幣元

| 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 |
| 365,170 | 42,085 | 其他支出 | 0 | 0 |
| 131,765,181 | 13,604,904 | 小計 | 5,135 | 0 |
| | | | | |
| 2,889,061,884 | 49,264,124 | 合計 | 49,264,124 | 2,889,061,884 |

製表：會計室主任 李佳政

主辦會計：會計室主任 李佳政

校長：校長 林博文



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

總分類帳各項目彙總表

112年5月31日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

補充說明：

1. 其他長期借款：
退場基金第二期經費(58,269,560*30%)



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

人事費明細表

111年8月1日至112年5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 | 530 | 0 | 530 | 0 | 4,338 | 0 | 4,338 | |
| 人事費 | | | | | | | | |
| 行政管理支出 | 3,186,155 | 0 | 3,186,155 | 0 | 27,533,634 | 0 | 27,533,634 | |
| 人事費 | | | | | | | | |
| 教學研究及訓輔支出 | 3,924,272 | 0 | 3,924,272 | 0 | 49,592,747 | 0 | 49,592,747 | |
| 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 | 739,390 | 0 | 739,390 | |
| 人事費 | | | | | | | | |
| 其他教學活動支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 人事費 | | | | | | | | |
| 合計 | 7,110,957 | 0 | 7,110,957 | 0 | 77,870,109 | 0 | 77,870,109 | |
| 補充說明： | 前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$1,059,995 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$1,059,995 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：會計室主任 李佳政

主辦會計：會計室主任 李佳政

校長：林博文



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

月報重要項目差異說明表

112年5月份

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

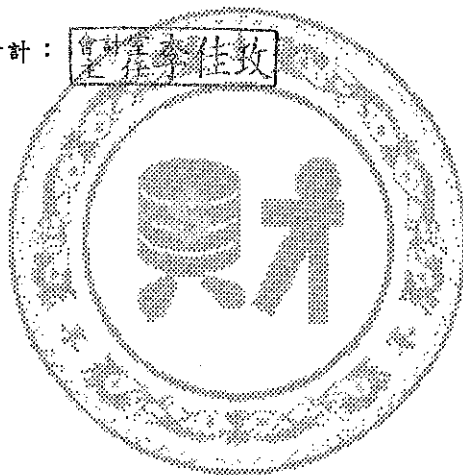
| 編號 | 項目 | 本月 累計數(1) | 上月 累計數(2) | 差異增減 | | 說明 |
|------|------|--------------|--------------|-------------------|----------------------|---|
| | | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 | |
| 1140 | 應收款項 | 14,614,917 | 15,012,245 | (397,328) | -2.65% | *應收學雜費(含減免)13,352,338元 |
| 1710 | 遞延資產 | 20,749,437 | 20,749,437 | 0 | 0.00% | 遞延資產累計數是否包含土地租金及權利金：是，土地權利金(20年)，合約總額24,775,447元，總攤提年限20年，尚未攤銷金額20,749,437元 |
| 2120 | 應付款項 | 2,350,175 | 4,873,256 | (2,523,081) | -51.77% | 一、主要差異原因為： 較上個月累計數減少最主要原因為應付費用減少2,513,593元 二、本月應付款項累計數，主要包含內容及金額為： 應付票據196,188元，應付費用1,977,183元，其他應付款176,804元 |
| 2130 | 預收款項 | 7,618,797 | 7,417,939 | 200,858 | 2.71% | 預收111學年度學雜費 *預收學雜費收入6,772,992元 |

製表：

會計室主任 李佳政

主辦會計：

會計室主任 李佳政



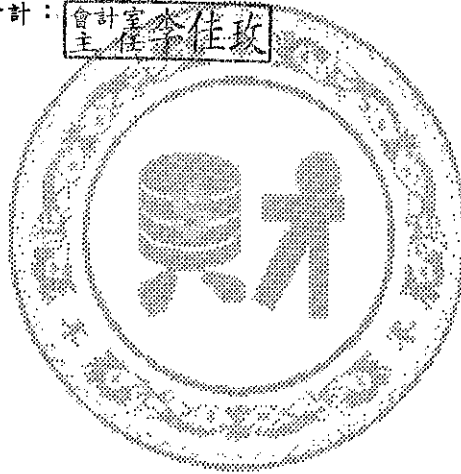
台灣首府學校財團法人台灣首府大學
月報人事費差異說明表
112年5月份

全2頁第2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 | 530 | 477 | 53 | 11.11% | 本月無須說明 |
| 5121 | 行政管理支出-人事費 | 3,186,155 | 3,808,003 | (621,848) | -16.33% | 本月無須說明 |
| 5131 | 教學研究及訓輔支出-人事費 | 3,924,272 | 10,434,889 | (6,510,617) | -62.39% | 主要差異原因為：較上個月累計數減少原因為112年4月發放年終獎金。 |
| 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：會計室主任 李佳政

主辦會計：會計室主任 李佳政



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

借款變動表

112年5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 |
|------|---------------------|---------------|------|------------|--------|------------|----|-----------|------|
| 退場基金 | 墊付學校停辦前維持校務正常運作所需費用 | 112年2月至114年7月 | 0 | 23,307,824 | 0 | 23,307,824 | 無 | 註1-1 | 註1-2 |
| 退場基金 | 墊付學校停辦前維持校務正常運作所需費用 | 112年2月至114年7月 | 0 | 17,480,868 | 0 | 17,480,868 | 無 | 註2-1 | 註2-2 |
| 合計 | | | 0 | 40,788,692 | 0 | 40,788,692 | | | |

製表：

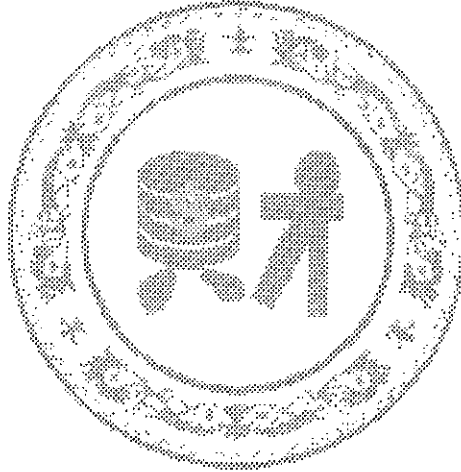
會計室主任 李佳政

主辦會計：

會計室主任 李佳政

校長：

校長 林博文



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

借款變動表

112年5月31日

全3頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1-1：學校清算後剩餘財產優先償還退場基金。

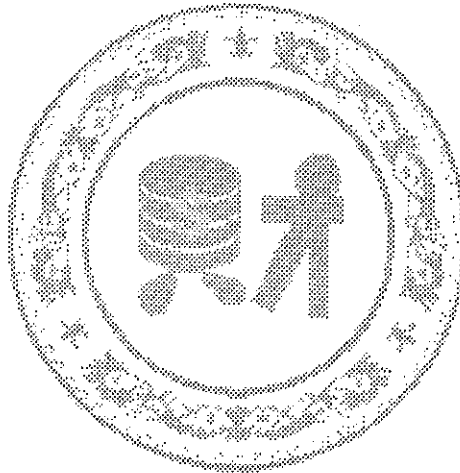
註1-2：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：財務異常，經本部糾正有案或應限期改善，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。

臺教高(三)字第1122200426號函核准退場基金墊付

註2-1：學校清算後剩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。

臺教高(三)字第1122200426號函核准退場基金墊付



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

舉債指數計算表

112年5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 | 40,788,692 |
| (二) 短期債務 | 0 |
| (三) 應付款項 | 12,946,570 |
| (四) 代收款項 | 4,217,984 |
| (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 | 0 |
| | 4,393,865 |
| 貨幣性負債小計 (A) | 62,347,111 |
| 二、貨幣性資產 | |
| (一) 現金 | 618,013 |
| (二) 銀行存款 | 13,168,366 |
| (三) 流動金融資產 | 0 |
| (四) 應收款項 | 18,962,536 |
| (五) 採權益法之投資 | 12,087,170 |
| (六) 非流動金融資產 | 0 |
| (七) 長期應收款項 | 0 |
| (八) 特種基金 | 47,610,000 |
| (九) 投資基金 | 0 |
| (十) 存出保證金 | 15,900 |
| 貨幣性資產小計 (B) | 92,461,985 |
| 三、借款淨額 (C=A-B) | (30,114,874) |
| 四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D) | (31,421,342) |
| 五、舉債指數 (C/D) | 0 |

補充說明：

本次退場基金墊付金額\$17,480,868，墊付款項俟學校停辦清算後，剩餘財產優先償還退場基金

製表：會計室主任 李佳玫

主辦會計：會計室主任 李佳玫

校長：校長 林博文