

**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**  
**113年3月31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
<b>資產</b>				
614,651	0	現金	0	0
16,242,095	742,296	銀行存款	324,062	0
12,761,110	0	應收款項	0	0
896,705	0	預付款項	1,370	0
12,466,087	0	採權益法之投資	0	0
288,690,833	0	附屬機構投資	0	0
13,368,661	5,147,323	特種基金	1,194,180	0
19,624,124	0	土地改良物	0	0
1,591,842,771	0	房屋及建築	0	0
49,431,791	0	機械儀器及設備	13,012,550	0
328,779,609	0	圖書及博物	129,518	0
724,729	0	其他設備	28,349,264	0
0	41,361,814	減：累計折舊總額	2,853,068	582,157,851
2,834,054	0	電腦軟體	535,790	0
0	535,790	減：累計攤銷總額	44,165	2,133,833
19,510,665	0	遞延資產	0	0
2,700	0	存出保證金	0	0
2,357,790,585	47,787,223	小計	46,443,967	584,291,684
<b>負債</b>				
0	523,530	應付款項	524,007	4,390,825
0	0	預收款項	22,020	755,314
0	29,452	代收款項	31,054	3,865,260
0	0	其他長期借款	5,147,323	94,392,296
0	0	存入保證金	0	2,775,320
0	552,982	小計	5,724,404	106,179,015
<b>權益基金及餘絀</b>				
0	0	指定用途權益基金	0	2,930,000
0	0	未指定用途權益基金	0	1,083,377,521
0	0	累積餘絀	0	648,990,078
0	0	小計	0	1,735,297,599
<b>收入</b>				
2,113,452	0	補助及受贈收入	0	0
0	0	財務收入	6,241	131,616
0	0	其他收入	0	411,083
2,113,452	0	小計	6,241	542,699
<b>成本與費用</b>				
148,806	23,321	董事會支出	0	0
40,082,154	3,468,123	行政管理支出	0	0
20,796,328	213,445	教學研究及訓輔支出	0	0
2,782,837	0	附屬機構損失	0	0
2,596,835	129,518	其他支出	0	0
66,406,960	3,834,407	小計	0	0
2,426,310,997	52,174,612	合計	52,174,612	2,426,310,997

製表：留守業務處 會計 李佳政

主辦會計：留守業務處 會計 李佳政

校長：代理 謝弘哲

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  
113年3月31日

補充說明：

1.其他長期借款：  
退場基金第二期第二次撥款

2.補助及受贈收入：  
繳回獎補助款



**台灣首府學校財團法人台灣首府大學**  
**人事費明細表**  
**112年8月1日至113年3月31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	
人事費								
行政管理支出	349,666	0	349,666	0	8,471,474	0	8,471,474	
人事費								
教學研究及訓輔支出	0	0	0	0	18,546,402	0	18,546,402	
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	349,666	0	349,666	0	27,017,876	0	27,017,876	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$1,603,847 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$1,603,847 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							

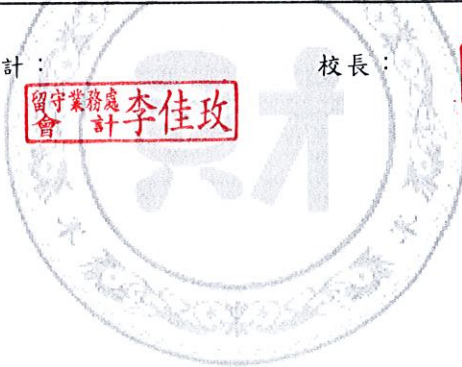
製表：留守業務處會計 **李佳政**

主辦會計：

留守業務處會計 **李佳政**

校長：

**代理校長 謝弘哲**



**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**  
**113年3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	12,761,110	12,761,110	0	0.00 %	* 應收學雜費(含減免)12,448,384元
1710	遞延資產	19,510,665	19,510,665	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19,510,665元
2130	預收款項	755,314	733,294	22,020	3.00 %	預收112學年度學雜費 * 預收學雜費收入0元
2250	其他長期借款	94,392,296	89,244,973	5,147,323	5.77 %	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：

留守業務處  
會計 李佳玫

主辦會計：

留守業務處  
會計 李佳玫



**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**  
**113年3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	349,666	301,030	48,636	16.16%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	0	0	0	0.00%	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：

留守業務處會計 李佳政

主辦會計：

留守業務處會計 李佳政



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

借款變動表

113年3月31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	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8月至114年7月	58,269,560	36,122,736	0	94,392,296	無	註1-1	註1-2
合計			58,269,560	36,122,736	0	94,392,296			

製表：

留守業務處會計 李佳政

主辦會計：

留守業務處會計 李佳政

校長：

代理校長 謝弘哲



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

借款變動表

113年3月31日

全2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1122202318號核准退場基金墊付。



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

舉債指數計算表

113年3月31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	36,122,736
(二) 短期債務	0
(三) 應付款項	8,823,593
(四) 代收款項	3,833,904
(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	58,269,560
(九) 應付退休及離職金	0
(十) 存入保證金	2,799,840
貨幣性負債小計 (A)	109,849,633
二、貨幣性資產	
(一) 現金	618,013
(二) 銀行存款	15,427,342
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	13,203,453
(五) 採權益法之投資	12,466,087
(六) 非流動金融資產	0
(七) 長期應收款項	0
(八) 特種基金	15,452,473
(九) 投資基金	0
(十) 存出保證金	15,900
貨幣性資產小計 (B)	57,183,268
三、借款淨額 (C=A-B)	52,666,365
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	(83,001,288)
五、舉債指數 (C/D)	(0.63)

補充說明：

本次退場基金墊付金額\$36,122,736，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：留守業務處會計 李佳政

主辦會計：留守業務處會計 李佳政

校長：代理校長 謝弘哲