

遠東科技大學
總分類帳各項目彙總表
109年8月31日

全1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				
1,905	0	現金	0	0
290,841,978	105,032,214	銀行存款	84,865,416	0
10,637,646	1,377,218	應收款項	5,565,904	0
404,439	289,675	預付款項	77,558	0
13,071,796	2,003,918	特種基金	2,000,000	0
204,951,365	0	土地	0	0
62,760,310	0	土地改良物	0	0
1,697,725,161	0	房屋及建築	0	0
1,392,933,510	0	機械儀器及設備	0	0
138,410,074	0	圖書及博物	0	0
63,878,229	0	其他設備	0	0
0	0	減：累計折舊總額	5,205,335	2,152,928,467
53,834,069	0	專利權	0	0
117,911,125	56,000	電腦軟體	0	0
42,500	0	其他無形資產	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	748,174	139,220,775
150,000	0	存出保證金	0	0
4,047,554,107	108,759,025	小計	98,462,387	2,292,149,242
負債				
0	7,153,283	應付款項	107,720	631,388
0	96,005,097	預收款項	27,348,608	36,089,261
0	2,913,692	代收款項	2,719,311	3,759,093
0	108,600	存入保證金	40,950	2,977,054
0	106,180,672	小計	30,216,589	43,456,796
權益基金及餘絀				
0	0	指定用途權益基金	0	13,067,878
0	0	未指定用途權益基金	0	1,215,907,085
0	0	累積餘絀	0	396,712,385
0	0	小計	0	1,625,687,348
收入				
0	732,985	產學合作收入	48,722,438	47,989,453
0	0	其他教學活動收入	1,099,600	1,099,600
0	4,421,273	補助及受贈收入	85,707,609	81,286,336
0	0	財務收入	44,672	44,672
0	0	其他收入	1,543,344	1,543,344
0	5,154,258	小計	137,117,663	131,963,405
成本與費用				
5,699,017	6,400,028	行政管理支出	701,011	0
32,935,552	34,628,204	教學研究及訓輔支出	1,692,652	0
1,519,139	1,519,139	獎助學金支出	0	0
5,346,012	5,346,012	產學合作支出	0	0
4,600	4,600	其他教學活動支出	0	0
198,364	198,364	其他支出	0	0
45,702,684	48,096,347	小計	2,393,663	0
4,093,256,791	268,190,302	合計	268,190,302	4,093,256,791

請依相關規定辦理

製表：會計室郭舒萍
會計組組長

主辦會計：王月雲

校長：校長王元仁

遠東科技大學
人事費明細表
109年8月1日至109年8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	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
行政管理支出	3,675,323	0	3,675,323	0	3,675,323	0	3,675,323	
人事費								
教學研究及訓輔支出	22,500,587	13,033	22,513,620	0	22,500,587	13,033	22,513,620	
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	2,829,963	32,360	2,862,323	0	2,829,963	32,360	2,862,323	
人事費								
其他教學活動支出	4,600	0	4,600	0	4,600	0	4,600	
人事費								
合計	29,010,473	45,393	29,055,866	0	29,010,473	45,393	29,055,866	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$2,342,648 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$2,204,239 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：\$138,409							

製表：會計室郭舒萍
會計組組長

主辦會計：請依相關規定辦理

校長：

校長王元仁

會計王月雲
主任

遠東科技大學
月報重要項目差異說明表
109年8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	10,637,646	14,826,332	(4,188,686)	-28.25 %	一、主要差異原因為： 應收帳款減少(期初會計處理調整)。 二、本月應收款項累計數，主要包含內容及金額為： 應收票據1,230,000 應收利息28,238 應收帳款23,406 應收學雜費9,356,002 *應收學雜費(含減免)9,356,002元
2120	應付款項	631,388	7,676,951	(7,045,563)	-91.78 %	一、主要差異原因為： 應付費用減少。(期末會計帳務處理採應計基礎辦理，於本月付款) 二、本月應付款項累計數，主要包含內容及金額為： 人事費183,802 業務費135,434 獎助學金146,668 其他165,484
2130	預收款項	36,089,261	104,745,750	(68,656,489)	-65.55 %	一、主要差異原因為： 預收款-其他減少(期初會計處理調整)。 二、本月預收款項累計數，主要包含內容及金額為： 學雜費30,567,193 住宿保證金3,990,000 寒暑假1,167,786 其他264,752 暫收款99,530 預收109學年度學雜費 *預收學雜費收入30,567,193元

製表：

會計室郭舒萍
 會計組組長

主辦會計：

請依相關規定辦理

會計王月雲
 主任

遠東科技大學
月報人事費差異說明表
109年8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	0	0	0	0.00 %	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	3,675,323	4,889,593	(1,214,270)	-24.83 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓練支出-人事費	22,513,620	27,119,050	(4,605,430)	-16.98 %	主要差異原因為：本月未發放教師鐘點費及有教師辦理離職及退休。
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	2,862,323	911,646	1,950,677	213.97 %	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	4,600	4,600	0	0.00 %	本月無須說明

製表：

會計室郭舒萍
 會計組組長

主辦會計：

請依相關規定辦理

會計王月雲
 主任

