查核後

編號：101

財團法人臺北醫學大學

總分類帳各項目彙總表

115年7月31日

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		
26,750,000	0	現金	0	0
1,094,619,301	1,345,336,567	銀行存款	1,008,863,325	0
0	594,198	流動金融資產	594,198	0
337,726,294	358,232,785	應收款項	258,146,586	0
58,254,513	28,666,217	預付款項	40,817,243	0
71,619,538	2,849,285	採權益法之投資	13,496,490	0
374,414,932	49,619,185	非流動金融資產	27,875,081	0
12,448,369	33,871,786	長期應收款項	21,423,417	0
13,287,078,343	2,644,923,459	附屬機構投資	205,606,438	0
993,892,720	108,671,464	特種基金	137,194,848	0
4,561,490,476	0	土地	0	0
139,400,408	0	土地改良物	0	0
3,786,297,211	1,041,000	房屋及建築	2,108,444	0
2,743,254,340	26,470,364	機械儀器及設備	28,914,784	0
855,751,487	1,686,607	圖書及博物	1,388,770	0
173,178,504	482,601	其他設備	918,106	0
530,613,413	31,605,463	購建中營運資產	28,860,000	0
0	27,698,254	減：累計折舊總額	28,818,641	3,723,480,237
342,520,233	5,784,686	電腦軟體	100,000	0
0	100,000	減：累計攤銷總額	1,728,013	284,824,797
80,947,250	97,174	存出保證金	81,174	0
63,946,593	0	代管資產	2,910,000	0
29,534,203,925	4,667,731,095	小計	1,809,845,558	4,008,305,034
		負債		
0	0	短期債務	322,600,000	322,600,000
0	569,603,020	應付款項	965,622,453	785,284,358
0	95,709,687	預收款項	429,015,566	386,955,100
0	35,323,874	代收款項	26,456,197	50,631,136
0	322,600,000	長期銀行借款	400,000,000	3,026,700,000
0	164,226,498	長期應付款項	151,816	457,202,890
0	7,234,630	存入保證金	2,976,166	75,125,507
0	4,443,867	應付退休及離職金	17,816,055	159,472,827
0	2,910,000	應付代管資產	0	63,946,593
0	0	負債準備	0	1,408,175,115
0	1,202,051,576	小計	2,164,638,253	6,736,093,526
		權益基金及餘絀		
0	92,999,583	指定用途權益基金	44,742,606	993,892,720
0	47,092,333	未指定用途權益基金	0	2,587,931,899
0	3,283,588	資本公積	1,762,008	11,943,262
0	0	累積餘絀	71,373,181	10,824,209,297
0	0	累積其他綜合餘絀	0	3,110,860,403
0	143,375,504	小計	117,877,795	17,528,837,581
		收入		
0	184,793	學雜費收入	2,098,012	661,339,265
0	5,941,971	推廣教育收入	18,071,537	98,695,719
0	319,448,062	產學合作收入	165,631,829	1,770,510,848

查核後

編號：101

財團法人臺北醫學大學
總分類帳各項目彙總表
115年7月31日

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
0	367,000,645	補助及受贈收入	453,571,328	1,312,082,489
0	0	附屬機構收益	2,609,327,620	2,609,327,620
0	2,018,294	財務收入	36,553,102	50,349,479
0	36,851,853	其他收入	82,491,612	213,688,415
0	731,445,618	小計	3,367,745,040	6,715,993,835
		成本與費用		
6,014,313	1,153,331	董事會支出	6,014	0
715,581,281	97,625,665	行政管理支出	23,099,525	0
2,748,941,180	543,428,975	教學研究及訓輔支出	251,775,831	0
237,677,930	17,708,367	獎助學金支出	73	0
59,444,782	14,731,152	推廣教育支出	193	0
1,582,759,198	283,466,328	產學合作支出	770,216	0
4,605,438	4,605,438	附屬機構損失	0	0
54,446,894	13,359,332	財務費用	0	0
45,555,035	15,076,117	其他支出	0	0
5,455,026,051	991,154,705	小計	275,651,852	0
34,989,229,976	7,735,758,498	合計	7,735,758,498	34,989,229,976

製表：財務處 115.11.10 羅意美

主辦會計：臺北醫學大學主辦會計章 115.11.10 李紫娟

校長：臺北醫學大學校長 115.11.12 吳麥斯

查核後

編號：101

財團法人臺北醫學大學
總分類帳各項目彙總表
115年7月31日

單位：新臺幣元

補充說明：

1.短期債務：
一年內到期之長期借款轉短期債務。

2.長期銀行借款：
(1)借方本月數：一年內到期之長期借款轉短期債務。
(2)貸方本月數：本校為興建第二學生宿舍貸款4億元，經教育部111年9月12日臺教高(三)字第1112203859號函同意，本專案貸款於115年7月28日動撥4億元。

查核後

編號：106

財團法人臺北醫學大學

人事費明細表

114年8月1日至115年7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	
董事會支出人事費	162,463	4,418	166,881	0	2,422,218	4,418	2,426,636	
行政管理支出人事費	16,967,749	2,625,249	19,592,998	14,828,409	241,408,752	2,705,749	244,114,501	
教學研究及訓輔支出人事費	104,769,969	11,282,941	116,052,910	6,491,074	1,514,859,214	33,926,682	1,548,785,896	
推廣教育支出人事費	3,513,817	3,359,338	6,873,155	278,645	28,017,741	3,359,338	31,377,079	
產學合作支出人事費	38,526,033	24,057,745	62,583,778	12,525,196	651,866,793	24,079,245	675,946,038	
其他教學活動支出人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	163,940,031	41,329,691	205,269,722	34,123,324	2,438,574,718	64,075,432	2,502,650,150	＊本月新增應付人事費是否屬欠薪：否。 ＊截至本月底止，加計以前年度應付人事費是否屬欠薪：否。
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：$46,987,919 前開應付數餘額於本學年度付現數：$46,987,919 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：財務處 115.11.10 羅意美

主辦會計：臺北醫學大學 主辦會計章 115.11.10 李棠娟

校長：臺北醫學大學 校長章 115.11.12 吳麥斯

查核後

財團法人臺北醫學大學

借款變動表

115年7月31日

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
台新國際商業銀行	雙和醫院B基地第3期工程	109年1月至128年4月	1,152,000,000	0	48,000,000	1,104,000,000	1.865%	註1-1	註1-2
台新國際商業銀行	興建第二學生宿舍	115年7月至135年4月	0	400,000,000	0	400,000,000	2.025%	註2-1	註2-2
台新國際商業銀行	興建第三醫療大樓	99年10月至117年10月	409,600,000	0	102,400,000	307,200,000	2.025%	註3-1	註3-2
台新國際商業銀行	經營萬芳醫院	99年10月至117年10月	76,800,000	0	19,200,000	57,600,000	2.025%	註4-1	註4-2
台新國際商業銀行	興建署立雙和醫院	99年10月至117年10月	192,000,000	0	48,000,000	144,000,000	2.025%	註5-1	註5-2
台灣中小企業銀行	興建第三醫療大樓	95年11月至120年11月	386,500,000	0	35,000,000	351,500,000	1.980%	註6-1	註6-2
台灣中小企業銀行	興建署立雙和醫院	95年11月至120年11月	1,055,000,000	0	70,000,000	985,000,000	1.980%	註7-1	註7-2
合計			3,271,900,000	400,000,000	322,600,000	3,349,300,000			

製表：財務處 115.11.10 羅意美

主辦會計：臺北醫學大學 主辦會計章 115.11.10 李紫娟

校長：臺北醫學大學 校長 115.11.12 吳麥斯

財團法人臺北醫學大學

借款變動表

115年7月31日

單位：新臺幣元

備註：

註1-1：·保證情形：無。
·合約金額1,200,000,000元。
·借款期間109/01/10～128/04/30(共計20年)。
·本金自113/10/31起，每年10月31日及4月30日還款。
·109/01/10-113/10/30為寬限期，依30期採階梯式還款;第1-10期(113/10/31-118/4/30)每期還款24,000,000元，第11-20期(118/10/31-123/04/30每期還款36,000,000元，第21-30期(123/10/31-128/04/30)每期還款60,000,000元。
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：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。
·經教育部108.5.9臺教高(三)字1080018475號函同意在案。

註2-1：·合約金額400,000,000元。·借款期間115/07/28～135/04/30(共計20年)。·本金自120/10/31起，每年10月31日及4月30日還款。·115/07/28-120/10/30為寬限期，依30期採階梯式還款;第1-10期(120/10/31-125/4/30)每期還款8,000,000元，第11-20期(125/10/31-130/04/30每期還款12,000,000元，第21-30期(130/10/31-135/04/30)每期還款20,000,000元。
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：舉債指數大於五(詳舉債指數計算表)或扣減不動產支出前之餘額為負數，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。
·經教育部111.9.12臺教高(三)字1112203859號函同意在案。

註3-1：·保證情形：無。
·原授信合約分別由中國信託商業銀行、土地銀行、合作金庫銀行及臺灣新光商業銀行承貸。自99年10月15日為降低利率以「借新還舊」方式轉由台新國際商業銀行承貸。
·額度1,183,789,000元。
·經教育部109年4月24日臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。期間為99年10月15日～117年10月15日共計18年，寬限期4年，本金依29期攤還，每6個月為一期。
·第1期至第8期(103/10-107/4)每期還款29,594,725元，
·第9期至第14期(107.10-110.04)每期還款6,189,450元(學校還款6,189,450元；
附屬醫院還款0元)
·第15期至第18期(110.10-112.4)每期還款12,378,900元(學校還款12,378,900
元；附屬醫院還款0元)
·第19期至第20期(112/10-113/4)每期還款6,189,450元(學校還款6,189,450
元；附屬醫院還款0元)
·第21期至第28期(113/10-117/4)每期還款84,800,000元(學校還款0元；
附屬醫院還款84,800,000元)
·第29期(117/10)每期還款169,600,000元(學校還款0元；附屬醫院還款169,600,000元)
·本金自103.10.15起，每年4月15日及10月15日還款
註3-2：一、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：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。
·經教育部92.9.3台高(四)字第0920111237號函同意備查。
·經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。

註4-1：同註4-1。
註4-2：一、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：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。
·經教育部85.10.7台(85)高(三)字第85079591號函同意在案。
·經教育部92.6.3台高(四)字第0920076546號函同意在案。
·經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。

註5-1：同註4-1。
註5-2：一、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：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。
·經教育部95.1.16台高(四)字第 0950004898號函同意備查(貸款額度為18億元)。
·經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。

財團法人臺北醫學大學

借款變動表

115年7月31日

單位：新臺幣元

備註：

註6-1：·保證情形：無。
·銀行授信合約日期94/5/31。
·額度6.5億元。
·經教育部109年4月24日臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。期間為95年11月24至120年11月24日共計25年，寬限期5年，第6年起攤還借款本金，每6個月為一期。
·95-100年為寬限期，101/5/24還款13,000,000元，101/11-103/11為寬限期，104/5-105/11每期還款13,000,000元共4
期，106/5-107/5每期還款19,500,000元共3期，107/11-110/5每期還款17,500,000元共6期，110/11-113/5暫緩攤還本
金共6期，113/11-118/5每期還款17,500,000元共10期，118/11-119/11每期還款41,083,333元共3期，120/5每期還款41,0
83,334元共1期，120/11每期還款82,166,667元共1期。
註6-2：一、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：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。
·經教育部94.6.23台高(四)字第0940081947號函同意備查。
·經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。

註7-1：·保證情形：無。
·銀行授信合約日期94/6/28。
·額度15億元。
·經教育部109年4月24日臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。期間為95年11月24日至120年11月24日共計25年，寬限期5年，第6年起攤還借款本金，每6個月為一期。
·95-100年為寬限期，101/5/24還款30,000,000元，101/11-103/11為寬限期，104/5-105/11每期還款30,000,000元共4期，106/5-107/5每期還款45,000,000元共3期，107/11-110/5暫緩攤還本金共6期，110/11-112/5每期還款12,500,000元共4期，112/11-113/5每期還款20,000,000元共2期，113/11-116/5每期還款35,000,000元共6期，116/11-118/5每期還款50,000,000元共4期，118/11-119/11每期還款119,166,667元共3期，120/5每期還款119,166,666元共1期，120/11每期還款238,333,333元共1期。
註7-2：一、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：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。
·經教育部95.1.16台高(四)字第 0950004898號函同意備查(貸款額度為18億元)。
·經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。

查核後

財團法人臺北醫學大學

舉債指數計算表

115年7月31日

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	400,000,000
（二）短期債務	322,600,000
（三）應付款項	809,825,565
（四）代收款項	40,851,950
（五）其他借款	0
（六）長期銀行借款	2,949,300,000
（七）長期應付款項	623,507,572
（八）其他長期借款	0
（九）應付退休及離職金	145,453,423
（十）存入保證金	102,302,140
貨幣性負債小計（A）	5,393,840,650
二、貨幣性資產	
（一）現金	26,750,000
（二）銀行存款	867,405,852
（三）流動金融資產	0
（四）應收款項	407,970,349
（五）採權益法之投資	59,266,743
（六）非流動金融資產	355,870,428
（七）長期應收款項	0
（八）特種基金	1,042,149,697
（九）投資基金	0
（十）存出保證金	80,886,850
貨幣性資產小計（B）	2,840,299,919
三、借款淨額（C=A-B）	2,553,540,731
四、扣減不動產支出前現金餘絀（D）	(1,110,605,790)
五、舉債指數（C/D）	(2.30)

補充說明：

本校為興建第二學生宿舍貸款4億元，經教育部111年9月12日臺教高(三)字第1112203859號函同意，本專案貸款於115年7月28日動撥4億元。

製表：財務處 115.11.10 羅意美

主辦會計：臺北醫學大學 主辦會計章 115.11.10 李紫娟

校長：臺北醫學大學 校長章 115.11.12 吳麥斯

查核後

財團法人臺北醫學大學

月報重要項目差異說明表

115年7月份

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	
2111	短期銀行借款	322,600,000	0	322,600,000	100.00 %	本月短期銀行借款是否有到期無法償還之情形：無此情形。
2210	長期銀行借款	3,026,700,000	2,949,300,000	77,400,000	2.62 %	本月長期銀行借款是否有到期無法償還之情形：無此情形。

製表：



主辦會計：



