

# 簡報大綱

- •作業流程簡介
- •預算報表操作說明
- •決算報表操作說明
- •月報報表操作說明
- •未來展望
- Q&A





## 財務報表填報時間

配合學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致
 規定編報期限,私校財務報表上網填報期間如下:

填報期間與表 單寄送截止日	預算報表	決算報表	會計師查核簽 證財務報表一 覽表	月幸	£		
	每年度	每年度	每年度	每月 (除7月份外)	7月份		
填報起始日期	5月1日	9月1日	9月1日	次月1日	8月1日		
填報截止日期	7月31日	11月30日	11月30日	次月15日	9月5日		
寄送截止日期	7月31日	11月30日	11月30日	次月15日	9月5日		
註:7.8.9月份查核後月報於11月15日前填報及報部 私立大專校院							

财務資料焊半量

# 本期新增填報報表與宣導事項

預算報表								
填報報表	本期新增	宣導事項						
收支餘絀預計表								
最近5年現金概況表		當N-2學年度上傳欄位合計數不 等於本期現金及銀行存款淨流入 (出)時,請調整「舉債現金收 入、償債現金支出、影響本期現 金收支調整數」欄位						
預計長期營運資產變動 表	$\checkmark$	自109學年度預算起,「本學年 度底止結存金額」欄位數值,系 統將自動進行計算						
預計購建土地及重大工 程明細表								

私立大享校院

財務資料庫平臺

-5

# 本期新增填報報表與宣導事項

		決算報表				
填報報表	本期新增	宣導事項				
收入明細表		決算數與預算數差異超過10%之第3階項目 該說明 <b>須填寫於差異10%之第3階項目說明</b>				
成本與費用明細表		欄位(系統以紅底為捉小,禾填為系統府跳 出錯誤提示)。第4階項目可自由選擇是否 填寫。				
長期營運資產變動表	$\checkmark$	「本學年度底止結存金額」欄位數值,系統 將自動進行計算。				
借款變動表	$\checkmark$	點擊「帶入108學年度7月份查核後資料」即 可帶入月報資料				
其他填報報表:收支餘絀表、平衡表、現金流量表、現金收支概況表、最近3 年財務分析表、會計師查核簽證財務報表一覽表						

私立大專校院

財務資料庫平臺

6

# 本期新增填報報表與宣導事項

月報報表							
填報報表	本期新增	宣導事項					
借款變動表	$\checkmark$	當月有新增借款者,須填寫本表,初次填 報點擊下方「新增借款」逐筆填寫。合計 欄檢核參照月報手冊第19頁					
舉債指數計算表	$\checkmark$	當月有新增借款者,須填寫本表,「本次 已借款或預計借款金額」為自填欄位,其 餘項目8月至10月月報仍需自填,11月至 隔年7月系統自動帶入前一年度決算資料					
總分類帳各項目彙總 表		8月份累計數檢核參照月報手冊第22頁					
		私立大專校院					
財務資料庫平臺							







## 月報上傳順序





\*依各月系統提示線上登打填報



## 報表更正流程

 表單印出寄至教部,若有錯誤需進行更正,教部 與本系統工作小組將另行通知各校,以利各校更 新備查預決算數



業務承辦人更換流程

填寫新承辦人資訊後,平臺將寄送新的一組密
 碼給予新承辦人員及學校主管





預算上傳

### • 下載標準檔csv編輯資料

	A	В	с	D	E	F	G		
1	學年度	報表項目代碼	會計項目名稱	108學年 度預算數 (單位:元)	107學年度預估決 算數(單位:元)	106學年 度決算數 (單位:元)	備註		
2	108	B100	經常門現金收入						
3	108	A104	不產生現金流入之收入						
4	108	B101	應收預收項目調整增(減)數						
5	108	B102	利息股利調整數						_
6	108	B200	經常門現金支出					可	
7	108	A103	不產生現金流出之成本與費用	3	白香數值去	,		绐	
8	108	B201	應付預付項目調整增(減)數	۷.	大方头田石			い川	
9	108	B202	利息調整數		請填「0」			駬	
10	108	B300	經常門現金餘(絀)數					文	
11	108	B400	出售資產現金收入					宁	
12	108	B500	購置動產、無形資產及其他資產現金支	出				于	
13	108	B501	機械儀器及設備						
14	108	B502	圖書及博物						
15	108	B503	其他設備						









## 預算上傳 - 預計長期營運資產變動表

需填寫欄位

項目 代碼	項目名稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
1300	不動產、房屋及設 備	123	0	0	0	0	填寫說明
1311	土地	123	0	0	0	0	填寫說明
1321	土地改良物	0	0	0	0	0	填寫說明
<b>1331</b>	房屋及建築	0	0	0	0	0	填寫說明
1341	機械儀器及設備	0	0	0	0	0	填寫說明

★
系統自動計算

私立大專校院 財務資料庫平臺

19



# 預算上傳

### 各步驟如出現警示錯誤,請先進行修正



預算書加	本	校庫版本
是否列印左上方編號(ie.編號 201 預計重	大工程及增量土地明細表)	
是		否
收支餘純預計表	下方起始頁碼(留空白將不顯示下方貝碼)	報表行數(留空白將採系統預設行
預計購建土地及重大工程明細表 最近5年現金概況表		

- 目前系統設定各張報表印出,若報表中之各年度欄位數值皆為
   「零」時,系統將不印出該欄位。
- 為方便學校預算書排版作業,學校可由此自行設定印出報表行 數。



系統預設行數 (印出一頁)

编號:309

### <u>雪林科技大學(尚未確認,僅供預覽)</u> 最近5年現金概況表 104學年度至108學年度

項目         108番キ度 税事業         105番キ度 (法事業)         105番キ度 (法事業)         104番キ度 (法事素)         104番キ度 (法事素)         104番キ度 (法事素)         104番キ度 (法事素)         104番キ度 (法事素)         104番キ度 (法事素)         104番キ度 (法事素)         104番キ度 (法事素)         104番キ度 (149)786,984         104億本度 (149)786,984         104億本度 (149)786,984         104億本度 (140)786,984         105623,909         :           水原本育作成へ         0         0         0         0         0         104104-44         115,583,720         :           水原本育介核へ         0         0         0         0         0         3550,235         339,013,648         :           現在会介核へ         0         0         0         0         13550,235         339,013,648         :           現在会介核なへ         0         0         0         0         13550,235         339,013,648         :           現成市成有面間壁地(派)款         0         0         0         140,246,209         139,919,281         : </th <th></th> <th>2</th> <th>8</th> <th></th> <th></th> <th>單位</th> <th>:新臺幣:</th>		2	8			單位	:新臺幣:
歴ま行見金收入 日から(2,22,35,2120) 日,184,360,686 0 0 2,142,354,848 2,270,268,952 学様教育な人 0 0 0 0 0 1,419,786,984 1,406,110,146 1,42,523,009  ま学会介は人 0 0 0 0 0 0 104,104,40 115,585,720 165,623,909 10 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	項目	108學年度 預算數	107學年度 預估決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	備註
学能教衣へ         0         0         1,419,76,89,84         1,406,110,146           推崇教育成へ         0         0         0         171,280,123         165,623,909;           其先教学派教成へ         0         0         0         0         171,280,924         165,623,909;           其先教学派教成へ         0         0         0         0         7,606,444         6,668,896;           財務衣へ         0         0         0         13,550,235         23,499,059;         1,442,768,020;         13,919,281;           点::::::::::::::::::::::::::::::::::::	经常門现金收入	1,056,285,120	1,184,360,686	0	2,142,354,848	2,270,268,952	
掛機数官款へ 0 0 0 174,284,285,290 165,623,909 産学合作我へ 0 0 0 0 104,184,440 115,858,720 ボム東洋活動放へ 0 0 0 0 32,252,762 339,613,648 写法の文化 0 0 0 13,550,235 23,499,059 - 其依枚、 0 0 0 0 140,246,209 139,919,281 成:不產主現全流人文供人 (44,140,197) (44,140,197) 0 (95,111,271) (444,008) 武家重工規全流人文供人 (44,140,197) 0 0 0 0 22,763,529,301 村息股利調整數 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	學雜費收入	0	0	0	1,419,786,984	1,406,110,146	E.
よ単の作成へ 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	推廣教育收入	0	0	0	171,280,123	165,623,909	
其他杜學活動改入 0 0 0 352,820,762 339,613,648 補助及受增收入 0 0 0 13,550,235 2,820,762 339,613,648 財務收入 0 0 0 13,550,235 2,829,762 339,613,648 以新收入 0 0 0 0 140,246,209 139,919,281 成: 不是且完全放入之收入 (44,140,197) 0 (95,111,271) (484,008) <b>成</b> 有限成投调目 開墾增(減)款 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	產學合作收入	0	0	0	104,104,440	115,858,720	1
<ul> <li>補助及受贈收へ</li> <li>0</li> <li< td=""><td>其他教學活動收入</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>7,606,444</td><td>6,568,896</td><td></td></li<></ul>	其他教學活動收入	0	0	0	7,606,444	6,568,896	
財務化へ 0 0 0 0 0 13,550,235 23,499,059: 其死化へ 0 0 0 0 0 143,250,235 23,499,059: 其代化へ 0 0 0 0 0 13,250,235 23,499,059: 其代化へ 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	補助及受贈收入	0	0	0	352,820,762	339,613,648	1
其他收入         0         0         0         140.246.209         139.919.281           成:<	财務收入	0	0	0	13,550,235	23,499,059	
	其他收入	0	0	0	140,246,209	139,919,281	£:
應收預收項目調整增(減)款         0         0         0         22,763,628         73,559,301         0           規定有門現全量出         1,044,653,711         1,011,877,227         0         1,872,574,111         1,904,274,721           資本費可現全量出         0         0         0         4,392,361         1,328,755         1,188,675           行政管理支出         0         0         4,77240,855         400,077,063         391,947,755           東助学会出         0         0         1,789,050,882         1,337,328,817         1,322,306,547           実物学会出         0         0         949,471,484         128,306,690         123,688,940           進化費活動量出         0         0         74,504,899         95,539,696         104,452,574           其化处型活動量素         0         0         10,031,19         5,041,755           附着機構構集         0         0         19,056,771         11,939,878         11,317,752           減<: 不產生現完流山型成本素供賣量	减:不產生現金流入之收入	(44,140,197)	(44,140,197)	0	(95,111,271)	(484,008)	
村息版村調整数 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	應收預收項目調整增(減)數	0	0	0	22,763,628	73,559,301	
虚常門現金支出 1,044,653,711 1,011,877,227 0 1,872,574,111 1,904,274,721 ま なりの 0 0 4,3292,361 1,322,8755 1,328,875 1,323,206,547 1,40,929,47,555 4,00,0706 3,914,755 4,00,0706 3,914,755 1,323,206,547 1,40,472,241 1,40,571 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452,574 1,40,452 1,55 0 1,56 1,5 0 1,575 1,5 1,5 1,5 1,5 1,5 1,5 1,5 1,5 1,5 1,	利息股利调整数	0	0	0	0	0	
董事會支出         0         4.392,361         1,328,755         1,188,675           行政管理支出         0         0         477,240,855         400,077,063         391,947,755           数學研究及训制支出         0         0         1,758,905,0882         1,332,206,547         1,323,206,547           資助学金支出         0         0         283,492,960         145,187,631         140,729,241           推廣教育支出         0         0         949,471,484         128,306,690         123,688,940           建や合作支出         0         0         74,504,899         95,539,696         104,452,574           其化支出         0         0         0         10,1319         5,041,755           附着横用         0         0         217,887         727,2366         378,340           其化支出         0         0         19,056,713         11,39,39,878         11,317,752           減: 不產生現金流出之或本典費用         (149,607,158)         (148,885,104)         0         (260,542,164)         (181,914,878)           点筒預研査機体(計)數         11,631,409         172,483,459         0         264,473,443         365,994,231           出客要求加金強大         0         0         0         98,751         305,359         305,359           属金出 <td>经常門现金支出</td> <td>1,044,653,711</td> <td>1,011,877,227</td> <td>0</td> <td>1,872,574,111</td> <td>1,904,274,721</td> <td></td>	经常門现金支出	1,044,653,711	1,011,877,227	0	1,872,574,111	1,904,274,721	
行政管理支出     0     0     477,240,855     400,077,063     391,947,755       枚學研究及制補支出     0     0     1,789,050,882     1,337,328,817     1,323,236,817       推廣教育支出     0     0     283,492,960     1451,157,631     140,792,941       推廣教育支出     0     0     74,504,899     95,539,696     104,452,574       其他秋淨活動支出     0     0     74,504,899     95,539,696     104,452,574       其他秋淨活動支出     0     0     3,961,260     0     0       財満機構集大     0     0     11,939,378     11,371,752       減:不是主規金流出之成本與費用     0     0     19,056,713     11,939,378     11,371,752       減:不是主規金流出之成本與費用     0     0     0     0     0       複字用     0     0     0     0     0     0       複字調査     0     0     0     0     0     0       複素可四と食(m)量     116,31,409     172,483,459     0     0     0     0       酸素可四と食(m)量     11,631,409     172,483,459     0     365,594,231       出客夏港方人供養食     68,407,801     82,826,268     0     64,720,545     114,409,389       大協支食     1,731,950     2,800,307     0     2,1761,854     24,398,053       其た以復備 <td>董事會支出</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>4,392,361</td> <td>1,328,755</td> <td>1,188,675</td> <td>0</td>	董事會支出	0	0	4,392,361	1,328,755	1,188,675	0
数學研究及訓補支出         0         0         1,789,050,882         1,323,7328,817         1,323,206,547           質助学金支出         0         0         283,492,960         145,187,631         140,729,241           建康教育支出         0         0         949,471,484         1283,6690         123,888,940           建学合作支出         0         0         949,471,484         1283,6690         123,888,940           建学合作支出         0         0         0         0         6.103,119         5.041,755           其化数学活動支出         0         0         13,961,260         0         0         0           財債機構具大         0         0         19,056,713         11,939,878         11,371,752           減:<         7.# 直現登域(減)         0         0         0         0         0         0         0           月場調整載         0         0         0         0         0         0         0         0           基管資品受益(納)量         11,631,409         172,483,459         0         264,473,443         365,994,231           動資素支出商業支出商業支出商業支出商業支出商業支出商業支出商業支出商業支出商業支出商業	行政管理支出	0	0	477,240,855	400,077,063	391,947,755	1
要助學金支出         0         283,492,960         145,187,631         140,729,241           推廣教育支出         0         0         949,471,484         128,306,690         123,688,940           進半合性支出         0         0         74,504,899         95,539,696         104,452,574           其化数学活動支出         0         0         0,6103,119         5,041,755           附属機構相失         0         0         217,887         722,386         378,340           其化支出         0         0         19,056,713         11,939,878         11,371,752           減:不產生現金流出之或本典費用         (149,607,158)         (148,885,104)         0         (260,542,164)         (181,914,878)           点術預研全軟(納支出         0         0         0         7,332,240         (15,815,980)         0           月息調整数         0         0         0         0         0         0         0           修査建全気(小         0         0         0         0         98,751         305,559           現金支出電         68,407,801         82,826,268         0         64,720,545         114,409,389           現板成儀         8,892,3455         60,721,615         0         35,751         305,555           現金支出         0	教學研究及訓輔支出	0	0	1,789,050,882	1,337,328,817	1,323,206,547	é.
推展執育支出 0 0 0 949,471,484 128,306,690 123,688,940 ↓ 建学合作支出 0 0 0 74,504,899 95,539,696 104,452,574 ↓ 其化数果"活動支出 0 0 0 6,103,119 5,041,755 0 0 0 1 月満機構構支 0 0 0 217,887 272,386 738,340 ↓ 其化支出 0 0 0 217,887 272,386 738,340 ↓ 其化支出 0 0 0 127,887 272,386 738,340 ↓ 其化支出 0 0 0 0 217,887 272,386 738,340 ↓ 其化支出 0 0 0 0 217,887 17,752 ↓ 点: 不走生现金流出之成本與費用 (149,607,158) (148,885,104) 0 (260,542,164) (181,914,878) ↓ 應付預付項目調整增(減)數 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	弊助學金支出	0	0	283,492,960	145,187,631	140,729,241	
産學合作支出         0         74,504,899         95,539,696         104,452,574           其他秋學活動支出         0         0         0         6,103,119         5,041,755           財獲機構具失         0         0         217,887         272,386         378,340           其他支出         0         0         19,056,713         11,939,878         11,371,752           減:不產生現全流出之或本與費用         (149,607,158)         (148,885,104)         0         (260,542,164)         (181,914,878)           点付預項項目調整增(減)載         0         0         0         70,32,240         (15,815,980);           利息調整数         0         0         0         0         0         0           支修費用現金量(納)載         11,631,409         172,483,459         0         264,473,443         365,994,231           基售資產成金收入         0         0         0         98,751         305,359           購賞支換水         569,0721,615         0         36         50,719,187           現先改備         58,923,455         60,721,615         0         36         50,719,187           現先改備         54,606,071         6,24,047         0         11,820,961         18,20,961           現代改備         54,606,071         6,24,047         0<	推廣教育支出	0	0	949,471,484	128,306,690	123,688,940	ē.
其化数學活動支出         0         0         0         6,103,119         5,041,755           附着機構相支         0         0         3,361,260         0         0         0           財務費用         0         0         217,887         272,386         378,340           其死支出         0         19,056,713         11,939,878         11,371,752           減:不產生現金流出之成本與費用         (149,607,158)         (148,885,104)         0         (260,542,164)         (181,914,878)           周急調整載         0         0         0         0         0         0         0           加急調整載         0         0         0         0         0         0         0           修業費息度主体量現金執(納)數         11,631,409         172,483,459         0         264,473,443         365,994,231           出售資度建全量         68,407,801         82,826,268         0         64,720,545         114,409,389           現板減(當及從償         58,923,455         60,721,615         0         336,555         50,719,187           国書及傳給         1,731,950         2,800,307         0         1,527,614         1,271,660           預付貸債物         1,31,4032         13,280,299         0         5,336,565         9,508,224	產學合作支出	0	0	74,504,899	95,539,696	104,452,574	E)
附着機構損失         0         0         3,961,260         0         0           財務費用         0         0         217,887         272,386         378,340           其他支出         0         0         217,887         272,386         378,340           其他支出         0         19,056,713         11,939,878         11,317,752           減:不產主現金流出之成本與費用         (149,607,158)         (148,885,104)         0         (260,542,164)         (181,914,878)           風信預研長機体加致         0         0         0         0         0         0         0           営業 門現金輸(加致         11,631,409         172,483,459         0         264,473,443         365,994,231           出售 資差現金致へ         0         0         0         98,751         305,359           廃金支出         68,407,801         82,826,268         0         64,720,545         114,409,389           機本気 換         58,923,455         60,721,615         0         36         50,719,187           国書 高人博物         1,731,950         2,800,307         0         21,761,854         24,398,053           其他改後         0         0         0         17,899,355         8,691,204           現金 大助 成         3,146,325	其他教學活動支出	0	0	0	6,103,119	5,041,755	
財務費用         0         0         217,887         272,386         378,340           其他支出         0         0         19,056,713         11,939,878         11,371,752           進:不是建現会流出之成本與費用         (149,607,158)         (148,885,104)         0         (260,542,164)         (181,914,878)           息付預付項目調整增(減)款         0         0         0         0         0         0         0           想意可靠現金就(M)款         0         0         0         0         0         0         0         0           電常買現金就(M)款         11,631,409         172,483,459         0         264,473,443         365,994,231           電常買成金就へ         0         0         0         98,751         305,359           調査支法         68,407,801         82,826,268         0         64,720,545         114,409,389           機能支援術         1,731,950         2,800,307         0         21,761,854         24,398,053           其他政債         4,600,071         6,024,047         0         18,151,211         19,820,961           應付租賃款減少数         0         0         0         17,899,355         8,601,204           電機報         3,146,325         13,280,299         53,36,565         9,98,324 </td <td>附屬機構損失</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>3,961,260</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td>	附屬機構損失	0	0	3,961,260	0	0	
其他支出         0         0         19,056,713         11,339,878         11,371,752           減:不產生現金流出之成本與費用         (149,607,158)         (148,885,104)         0         (260,542,164)         (181,914,878)           患付預付項目調整增(減)数         0         0         0         0         0         0         0           建含 <b>消現全般(価)数</b> 11,631,409         172,483,459         0         0         0         0           患者賣產成人         0         0         0         0         98,751         305,359           調査及主、無形賣產及其化賣產         68,407,801         82,826,268         0         64,720,545         114,409,389           機械成器及設備         17,31,950         2,808,037         0         21,761,854         24,398,053           其他設備         4,606,071         6,024,047         0         18,195,121         19,820,961           應情報償款減少數         0         0         0         17,329,355         86,01,204           電腦軟體         3,146,325         13,280,299         0         5,336,565         9,508,324           電磁軟體         3,146,325         13,280,299         0         5,336,565         9,508,324           電量         5,386,26,7191         0         0         0         0	时務費用	0	0	217,887	272,386	378,340	
滅:不産生現金流出之或本與費用 (149,607,158) (148,885,104) 0 (260,542,164) (181,914,878) 悪付預付項目調整増(減)数 0 0 0 7,032,240 (15,815,980) 利息調整款 0 0 0 264,473,443 365,994,231 出售資産現金致へ 0 0 0 98,751 305,359 螺重動産、無影資產及其他資產 (68,407,801 82,826,268 0 64,720,545 114,409,389 成金支出 68,407,801 82,826,268 0 64,720,545 114,409,389 現金支出 1,731,950 2,800,307 0 21,761,854 24,398,053 其先設資備 4,606,071 6,024,047 0 18,195,121 19,820,961 無付細質試減少数 0 0 0 0 1,527,614 1,271,660 預付設備款 0 0 0 1,527,614 1,271,660 現付設備款 0 0 0 0 1,527,614 1,271,660 第重不動度是生出前現金餘脑 (56,776,392) 89,657,191 0 205,158,943 251,890,201 陽量不動度是生出前現金餘脑 (56,776,392) 89,657,191 0 205,158,943 251,890,201 陽量不動度是生出前現金檢驗 0,7802,671 2,948,000 0 42,368,107 80,252,030 上地改良物 0 0 0 0 0 0 12,250,332 房星及建築 0 0 0 0 0 33,619,947 64,325,816 預付工程試及未完工程 67,802,671 2,948,000 0 8,748,160 3,565,892 場債現金支出 0 0 0 0 0 0 0 賞債現金支出 0 0 0 0 0 0 常事本為現金全或更類整數 2,405,647 2,405,647 3,797,991 16,245,692 10 151,375 0 2,6545,514 2,405,647 2,405,647 2,405,647 3,797,991 10 2,405,647 3,797,992 10 151,375 0 2,6545,514 1,472,506 3,555,992 10 1,51,775 0 2,6545,514 1,51,755 0	其他支出	0	0	19,056,713	11,939,878	11,371,752	E)
應付預付項目調整增(減)款         0         0         0         7,032,240         (15,815,980)           地常門現金瑜(細)載         0         0         0         0         0         0         0           建常門現金瑜(細)載         11,631,409         172,483,459         0         264,473,443         365,994,231           動賞方服金☆(細)載         11,631,409         172,483,459         0         98,751         305,359           調賞放馬太・無形賞友及其他賞走         68,407,801         82,826,268         0         64,720,545         114,409,389           機体紙(蓄及段倩         58,923,455         60,721,615         0         36         50,719,187           国書及傳術         1,731,950         2,800,307         0         21,761,854         24,398,053           其化改債         4,606,071         6,024,047         0         18,15,212         19,820,961           應付租賃款減少軟         0         0         0         1,527,614         1,271,660           預付設備         3,146,325         13,280,299         0         5,336,565         9,968,324           加減不動產支出前現金檢細         (56,776,392)         89,657,191         0         025,158,943         251,890,201           瑞星不動產支出前現金檢出         67,802,671         2,948,000         0         42,368,107	减:不產生現金滴出之成本與費用	(149,607,158)	(148,885,104)	0	(260,542,164)	(181,914,878)	
利急調整数 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	應付預付項目調整增(減)對	0	0	0	7.032.240	(15,815,980)	10
経常門現金餘(納)載 11,631,409 172,483,459 0 264,473,443 365,994,231 出售資産現金收入 0 0 0 98,751 305,359 現金支出 68,407,801 82,826,268 0 64,720,545 114,409,389 現金支出 58,923,455 60,721,615 0 36 50,719,187 固書及博物 1,731,950 2,800,307 0 21,761,854 24,398,053 其化設備 4,606,071 6,024,047 0 18,195,121 19,820,961 現付設備款 0 0 0 0 1,527,614 1,271,660 預付設備款 0 0 0 1,527,614 1,271,660 現付設備款 0 0 0 0 1,527,614 1,271,660 現付工程款及未完工程 67,802,671 2,948,000 0 42,368,107 80,252,030 土地說良物 0 0 0 0 0 12,260,322 房屋很更建築 0 0 0 0 33,619,947 64,325,816 預付工程款及未完工程 67,802,671 2,948,000 0 8,748,160 3,565,892 聯債保理金支出 0 0 0 0 0 0 0 償債現金支出 0 0 0 0 0 0 0	利息调整数	0	0	0	0	0	
出售資産現金收入 0 0 0 98,751 305,359 購量動産、無形資產及其他資產 (68,407,801 82,826,268 0 64,720,545 114,409,389 機械低器及設備 58,923,455 60,721,615 0 36 50,719,187 国書及傳物 1,731,950 2,800,307 0 21,761,854 24,398,053 其化設備 4,606,071 6,024,047 0 18,195,121 19,820,961 應付租賃款減少數 0 0 0 1,527,614 1,271,660 顶付設備款 0 0 0 1,527,614 1,271,660 可含的成果金支出 67,802,671 2,948,000 0 42,368,107 80,252,030 非比較良物 (56,776,392) 89,657,191 0 205,158,943 251,890,201 購量不動產現金支出 67,802,671 2,948,000 0 42,368,107 80,252,030 其比說良物 0 0 0 0 0 0 1,227,614 3,250,251 環境現金收入 0 0 0 0 33,619,947 64,325,816 顶付工程款及未完工程 67,802,671 2,948,000 0 8,748,160 3,565,892 攀債現金收入 0 0 0 0 0 0 0 0 當屬事素期現金收支調整數 2,405,647 2,405,647 3,797,991 151,378 0 26,545,151	经常門现金餘(紬)數	11,631,409	172,483,459	0	264,473,443	365,994,231	
購量効差、無形資差及其他資產         68,407,801         82,826,268         0         64,720,545         114,409,389           現金支出         58,923,455         60,721,615         0         36         50,719,187           間書及博物         1,731,950         2,800,307         0         21,761,854         24,398,053           其化政債         4,606,071         6,024,047         0         18,195,121         19,820,961           應付租賃款減少数         0         0         0         1,527,614         1,271,660           環付設備款         0         0         0         1,527,614         1,271,660           電腦軟體         3,146,325         13,280,299         0         5,336,565         9,508,324 <b>Pa減不動麦見金支出</b> 67,802,671         2,948,000         0         0         0         225,1380,201           場業不動麦現金支出         67,802,671         2,948,000         0         0         0         0         23,65,322           厚優工会支出         0         0         0         0         0         12,360,322         64,325,816           現付工報款人換約         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0	出售资差现金收入	0	0	0	98,751	305,359	
機械儀器及設備         58,923,455         60,721,615         0         36         50,719,187           国書及博物         1,731,950         2,800,307         0         21,761,854         24,398,053           其化改備         4,606,071         6,024,047         0         18,151,21         19,820,961           應付租賃款減少数         0         0         0         1,527,614         1,271,660           預付投備款         0         0         0         1,527,614         1,271,660           現付投備款         0         0         0         1,527,614         1,271,660           現付投備         3,146,325         13,280,299         0         5,336,565         9,508,324           加減不動產支出前現金檢點         (56,776,392)         89,657,191         0         205,158,943         251,890,201           勝重不動產支出前現金檢點         (56,776,392)         89,657,191         0         0         0         225,103           支比改良物         0         0         0         0         0         12,250,322         25,803,22           房屋及建築         0         0         0         3,3619,947         64,325,816         3,565,892           房屋及建築         0         0         0         0         3,565,892         86	購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	68,407,801	82,826,268	0	64,720,545	114,409,389	
出書及博物         1,731,950         2,800,307         0         21,761,854         24,398,053           其优设储         4,606,071         6,024,047         0         18,195,121         19,820,961           應付租賃款減少数         0         0         0         1,527,614         1,271,660           預付设備款         0         0         0         1,527,614         1,271,660           電路軟體         3,146,325         13,280,299         0         5,336,565         9,508,324 <b>中滅不動度支出前現金餘軸</b> (56,776,392)         89,657,191         0         205,158,943         251,890,201 <b>馬至不動度元鬼全出</b> 67,802,671         2,948,000         0         0         12,360,322           房 <b>星入酸支出</b> 67,802,671         2,948,000         0         12,360,322           房 <b>星復建改支</b> 0         0         0         12,360,322           房 <b>星復建の支</b> 0         0         0         12,360,322           房 <b>星復現支</b> 0         0         0         3,565,892 <b>厚信見の支</b> 0         0         0         0           現付工 程獻大東         0         0         0         0         0           月         0         0	機械儀器及設備	58,923,455	60,721,615	0	36	50,719,187	
其化設備 4,606,071 6,024,047 0 18,195,121 19,820,961 鹿村田賀就減少数 0 0 0 1,527,614 1,271,660 取付設備款 0 0 0 1,527,614 1,271,660 電腦軟體 3,146,325 13,280,299 0 5,336,565 9,508,324 わ減不動度支出前現金餘純 (56,776,392) 89,657,191 0 205,158,943 251,890,201 購置不動度現金支出 67,802,671 2,948,000 0 42,368,107 80,252,030 土地改良物 0 0 0 0 0 0 12,260,322 房屋及建築 0 0 0 0 0 33,619,947 64,325,816 預付工程款及未完工程 67,802,671 2,948,000 0 8,748,160 3,565,892 舉債現金支出 0 0 0 0 0 0 0 雪響本期現金收支調整數 2,405,647 2,405,647 3,797,991 15,278 2,06545,14 2,405,647 2,405,647 2,405,647 3,797,292 10 15,278 50 26545,14	圖書及博物	1,731,950	2,800,307	0	21,761,854	24,398,053	
應付租賃款減少数         0         0         0         1,527,614         1,271,660           預付設備款         0         0         0         0         1,527,614         1,271,660           環路炊置         3,146,325         13,280,299         0         5,336,565         9,508,324           加減不動產支出前現金餘紬         (56,776,392)         89,657,191         0         205,158,943         251,890,201           購置不動產現金支出         67,802,671         2,948,000         0         42,368,107         80,252,030           非此改良物         0         0         0         0         12,260,322           房屋及建築         0         0         0         3,3619,947         64,325,816           預付工程款及未完工程         67,802,671         2,948,000         0         8,748,160         3,565,892           響債現金支北         0         0         0         0         0         0         0           賃債現金支北         0         0         0         0         0         0         0         0           賃債現金支北         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0	其他設備	4,606,071	6,024,047	0	18,195,121	19,820,961	
預付設備款         0         0         17,899,355         8,691,204           電路軟體         3,146,325         13,280,299         0         5,336,565         9,508,324           加減不動度支出前現金餘點         (56,776,392)         89,657,191         0         205,158,943         251,890,201           建工物度观金支出         67,802,671         2,948,000         0         42,368,107         80,252,030           土地改良物         0         0         0         0         12,360,322           房屋及建築         0         0         0         3,361,9347         64,325,816           預付工程款及未完工程         67,802,671         2,948,000         0         8,748,160         3,565,892           費債現金或へ         0         0         0         0         0         0         0           第零本期現金致支調整数         2,405,647         2,405,647         3,797,091         16,245,692         145,083,657)           非期書の書品書店会社演員会員会員         (23,37,864)         2,305,647         2,405,647         3,797,091         15,245,692	應付租賃款減少數	0	0	0	1,527,614	1,271,660	
電腦軟體 3,146,325 13,280,299 0 5,336,565 9,508,324 和減不動產是出前現金餘編 (56,776,392) 89,657,191 0 205,158,943 251,890,201 購量不動產現金產出 67,802,671 2,948,000 0 42,368,107 80,252,030 土地改良物 0 0 0 0 0 0 12,260,322 厚屋及建築 0 0 0 0 33,619,947 64,325,816 預付工程款及未完工程 67,802,671 2,948,000 0 8,748,160 3,565,892 攀債現金產之出 0 0 0 0 0 0 0 0 償債現金產之出 0 0 0 0 0 0 0 紫澤本期現金效及調整數 2,405,647 2,405,647 3,797,991 15,278 50 2,6544,514	預付設備款	0	0	0	17,899,355	8,691,204	
<ul> <li>加減不動度支出前現金餘編         <ul> <li>(56,776,392)</li> <li>89,657,191</li> <li>0</li> <li>205,158,943</li> <li>251,890,201</li> <li>89,657,191</li> <li>0</li> <li>42,368,107</li> <li>80,252,030</li> <li>42,368,107</li> <li>80,252,030</li> <li>42,368,107</li> <li>80,252,030</li> <li>42,368,107</li> <li>80,252,030</li> <li>948,000</li> <li>0</li> <li>0</li> <li>0</li> <li>0</li> <li>0</li> <li>0</li> <li>0</li> <li>33,619,947</li> <li>64,325,816</li> <li>3,3619,947</li> <li>64,325,816</li> <li>3,3619,947</li> <li>64,325,816</li> <li>3,365,892</li> <li>86 (2,942,452,452,452,452,452,452,453,452,453,452,453,453,453,453,453,453,453,453,453,453</li></ul></li></ul>	電腦軟體	3,146,325	13,280,299	0	5,336,565	9,508,324	
<b>勝夏不動産現金支出</b> 上地改良物 67,802,671 2,948,000 0 0 0 0 0 0 0 0 0	扣减不動產支出前現金餘紬	(56,776,392)	89,657,191	0	205,158,943	251,890,201	
土地改良物 0 0 0 0 12,360,322 房屋及建築 0 0 0 0 33,619,947 64,325,816 預付工程款及未完工程 67,802,671 2,948,00 0 8,748,160 3,565,892 聲償迎金收入 0 0 0 0 0 0 0 償債現金支出 0 0 0 0 0 0 0 蘇警本期現金收支調整数 2,405,647 2,405,647 3,797,992 100 151,327,850 2654,514	購置不動產現金支出	67,802,671	2,948,000	0	42,368,107	80,252,030	
房屋及建築 0 0 0 33,619,947 64,325,816 預付工程批及未完工程 67,802,671 2,948,000 0 8,748,160 3,565,892 攀信現金支出 0 0 0 0 0 0 0 償債現金支出 0 0 0 0 0 0 影響本期現金改支調整数 2,405,647 2,405,647 3,797,991 15,137,850 2654,514 - 21,376,266 (3,507,892,210) 15,137,850 2654,514	土地改良物	0	0	0	0	12,360,322	
預付工程款及未完工程 67,802,671 2,948,000 0 8,748,160 3,565,892 審債現金收入 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	房屋及建築	0	0	0	33,619,947	64,325,816	
攀債現金收入 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	預付工程款及未完工程	67,802,671	2,948,000	0	8,748,160	3,565,892	
償債現金支出 0 0 0 0 0 0 影響本期現金放支調整数 2,405,647 2,405,647 3,797,991 (6,245,692) (145,683,657); 本期理の各種結合数修造為(生)数 (2333,864) 2137,296 (3,597,592,210) 151,327,850 2,6554,514	擧債現金收入	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數 2,405,647 2,405,647 3,797,091 (6,245,692) (145,083,657):	惯债现金支出	0	0	0	0	0	
★ 期間 み 形 根 谷 左 於 (浄 (油 ) 料 (78 337 864) 21 376 286 (3 507 502 210) 151 237 850 26 554 514	影響本期現金收支調整數	2,405,647	2,405,647	3,797,091	(6,245,692)	(145,083,657)	
4 1 1 2 2 3 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(28,337,864)	21,376,286	(3,597,592,210)	151,237,850	26,554,514	
期初現金及銀行存款餘額 (2,083,852,400) (2,105,228,686) 1,492,363,524 1,341,125,674 1,314,571,160	期初现金及銀行存款餘額	(2,083,852,400)	(2,105,228,686)	1,492,363,524	1,341,125,674	1,314,571,160	4
期末現金及銀行存款餘額 (2,112,190,264) (2,083,852,400) (2,105,228,686) 1,492,363,524 1,341,125,674	期末现金及銀行存款餘額	(2,112,190,264)	(2,083,852,400)	(2,105,228,686)	1,492,363,524	1,341,125,674	

《註:有關104至106舉年度決算數值,無須依107年07月19日修正「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。》

自行預設行數:20行
(印出二頁)

編號:309

全2頁第1頁

### <u> 雲林科技大學(尚未確認,僅供預覽)</u> 最近5年現金概況表 104學年度至108學年度

酒目	108學年度	107學年度	106學年度	105學年度	104學年度	備加
	預算數	預估決算數	決算數	決異數	決異数	and and
經常門現金收入	1,056,285,120	1,184,360,686	0	2,142,354,848	2,270,268,952	
學雜費收入	0	0	0	1,419,786,984	1,406,110,146	
推廣教育收入	0	0	0	171,280,123	165,623,909	
產學合作收入	0	0	0	104,104,440	115,858,7201	
其他教學活動收入	0	0	0	7,606,444	6,568,8964	
補助及受赠收入	0	0	0	352,820,762	339,613,648	
财務收入	0	0	0	13,550,235	23,499,059 5	
其他收入	0	0	0	140,246,209	139,919,281 4	
减:不產生現金流入之收入	(44,140,197)	(44,140,197)	0	(95,111,271)	(484,008)	
應收預收項目調整增(滅)數	0	0	0	22,763,628	73,559,301	
利息股利調整数	0	0	0	0	0	
经常門现金支出	1,044,653,711	1,011,877,227	0	1,872,574,111	1,904,274,721	
董事會支出	0	0	4,392,361	1,328,755	1,188,675 4	
行政管理支出	0	0	477,240,855	400,077,063	391,947,755 1	
教學研究及訓輔支出	0	0	1,789,050,882	1,337,328,817	1,323,206,547 \$	
樊助學金支出	0	0	283,492,960	145,187,631	140,729,241 5	
推廣教育支出	0	0	949,471,484	128,306,690	123,688,940	
產學合作支出	0	0	74,504,899	95,539,696	104,452,574 6	
其他教學活動支出	0	0	0	6,103,119	5,041,755	
附屬機構損失	0	0	3,961,260	0	0	
财務費用	0	0	217,887	272,386	378,340	
其他支出	0	0	19,056,713	11,939,878	11,371,752 1	
滅:不產生現金流出之成本與費用	(149,607,158)	(148, 885, 104)	0	(260,542,164)	(181, 914, 878)	
應付預付項目調整增(滅)數	0	0	0	7,032,240	(15,815,980)	1
利息调整数	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(紬)数	11,631,409	172,483,459	0	264,473,443	365,994,231	
出售資產現金收入	0	0	0	98,751	305,359	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	68,407,801	82,826,268	0	64,720,545	114,409,389	
機械儀器及設備	58,923,455	60,721,615	0	36	50,719,187	
圖書及博物	1,731,950	2,800,307	0	21,761,854	24,398,053	
其他設備	4,606,071	6,024,047	0	18,195,121	19,820,961	
應付租賃款減少數	0	0	0	1,527,614	1,271,660	
預付設備款	0	0	0	17,899,355	8,691,204	
實際軟體	3,146,325	13,280,299	0	5,336,565	9,508,324	
扣减不動產支出前現全餘地	(56,776,392)	89,657,191	0	205,158,943	251,890,201	
議要不動者現全主出	67 802 671	2 948 000	0	42 368 107	80 252 030	

《註:有關104至106學年度決算數值,無須依107年07月19日修正「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。》

編號:309

### <u> 雲林科技大學(尚未確認,僅供預覽)</u> 最近5年現金概況表 104學年度至108學年度

全3頁第2頁 單位:新臺幣元 108學年度 預算數 107學年度 預估決算數 106學年度 決算數 105學年度 決算數 104學年度 決算數 项目 備註 土地改良物 12,360,322 房屋及建築 33,619,947 64,325,816 預付工程款及未完工程 67,802,671 2,948,000 8,748,160 3,565,892 舉債現金收入 償債現金支出 影響本期現金收支調整數 2,405,647 2,405,647 3,797,091 (6,245,692) (145,083,657) 本期現金及銀行存款淨流入(出)數 (28,337,864) 21,376,286 (3,597,592,210) 151,237,850 26,554,514 (2,083,852,400) (2,105,228,686) 1,492,363,524 1,341,125,674 1,314,571,160 期初現金及銀行存款餘額 期末现金及銀行存款餘額 (2,112,190,264) (2,083,852,400) (2,105,228,686) 1,492,363,524 1,341,125,674

《註:有關104至106學年度決算數值,無須依107年07月19日修正「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。》

23

財務資料庫平臺

預算上傳

編號:302

• 收支餘絀預計表之印出

沒有本期其他綜合餘絀數值者, 印出報表將呈現至本期餘絀

### 有本期其他綜合餘絀數值者,印 出才會帶出附表

编载:302

雲林科技大學(尚未確認,僅供預覽) 收支餘絀預計表

108學年度

雲林科技大學(尚未確認,僅供預覽) 收支餘絀預計表 108學年度

(26) H. & &		(本)學年度	估計(上)學年度	比較增減		
(用)字平及 決算数	項目	預算數 (1)	決算數 (2)	全額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
0	各項收入	180	0	180		
0	學雜費收入	100	0	100		
0	推廣教育收入	50	0	50		
0	產學合作收入	30	0	30		
3,601,389,301	各項成本與費用	200	0	200		
4,392,361	董事會支出	200	0	200		
477,240,855	行政管理支出	0	0	0		
1,789,050,882	教學研究及訓輔支出	0	0	0		
283,492,960	獎助學金支出	0	0	0		
949,471,484	推廣教育支出	0	0	0		
74,504,899	產學合作支出	0	0	0		
3,961,260	附屬機構損失	0	0	0		
217,887	財務費用	0	0	0		
19,056,713	其他支出	0	0	0		
(3,601,389,301)	本期餘絀	(20)	0	(20)		

《註:有關106學年度決算數值,無須依107年07月19日修正「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。》

(些)現在店		(本)學年度	估計(上)學年度	比較增減		
決算數	項目	項目 預算數 (1)	決算數 (2)	全額 (3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100	
0	各項收入	180	0	180		
0	學雜費收入	100	0	100		
0	推廣教育收入	50	0	50		
0	產學合作收入	30	0	30		
3,601,389,301	各項成本與費用	200	0	200		
4,392,361	董事會支出	200	0	200		
477,240,855	行政管理支出	0	0	0		
1,789,050,882	教學研究及訓輔支出	0	0	0	1	
283,492,960	獎助學金支出	0	0	0		
949,471,484	推廣教育支出	0	0	0		
74,504,899	產學合作支出	0	0	0		
3,961,260	附屬機構損失	0	0	0		
217,887	财務費用	0	0	0		
19,056,713	其他支出	0	0	0		
(3,601,389,301)	本期餘紬	(20)	0	(20)		

(会)現在在	2 2010 201	(本)學年度	估計(上)學年度	比較增減		
(明)学牛皮 決算數	項目	預算数 (1)	決算數 (2)	金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
0	本期其他综合餘绌	100	0	100	111	
0	備供出售金融資產未實現餘純	100	0	100		
0	本期综合餘地總額	80	0	80		

《註:有關106學年度決算数值,無須依107年07月19日修正「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。)



全1頁第1頁

# 預算提示功能



預算檢核說明 填報的數值與檢核公式設算不同時,將無法進行 最後一步驟的「確認」									
預 算-最近5年現金概況表									
會計項目名稱	核檢公式								
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	BCPL=B600-B700+BR00-BE00+BICA; N-2~N-4學年度BCPL須與當年度「現 金流量表」之「本期現金及銀行存款 淨流入(出)數」(ACAT)相符								
期末現金及銀行存款餘額	BCAE=BCPL+BCAB; N-2~N-4學年 度BCAE須與當年度「現金流量表」 之「期末現金及銀行存款餘額數」 (A600)相符								
私立大享校院 財務資料庫平臺 26									





 收入明細表、成本與費用明細表:預決算差額超 過10%之第3階項目,僅可於第3階項目填寫原因





收入明細表、成本與費用明細表:第4階自訂項
 目金額須重新歸屬

「4114 - 電腦實習費」



分類剩餘金額: 500,000

決算上傳

- 會計師重分類更正編緝
  - 各校若有配合會計師查核有重分類之情形,須更正上 年度之數值時,請直接點選「會計師重分類更正」進 行編輯。
  - 僅收支餘絀表、平衡表、現金流量表、現金收支概況 表有此功能



決算上傳

### • 會計師重分類更正編緝

1	2	ム	圭
		侽	な

(+) 年7日91	(上)年7月91	比	較増減
(本)平(方 51	(上)牛(力)1	金額	%
日 八开致(1)	4 万开致(4)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100



決算上傳

### • 錯誤更正

### 平衡表

1400       無形資產       129,000,000       0         1411       専利權       9,000,000       0         1421       電腦軟體       120,000,000       Step 3 上傳金額錯誤可直接於系統	
1411       専利権       9,000,000       0         1421       電腦軟體       120,000,000       Step 3 上傳金額錯誤可直接於系統	
1421         電腦軟體         120,000,000         Step 3 上傳金額錯誤可直接於系統	
	修改
1431 租賃權益 0 (項目錯誤原因:該會科須以絕對值	表示)
1491 其他無形資產 0 ↓ 0	
14AA 累計攤銷總額 -20,000,000 0	
14NT 無形資產淨額 109,000,000 0	

財務資料庫平臺 32

決算上傳

### • 長期營運資產變動表

### 需填寫欄位

	_												
項目	酒日夕福	上學年度底止結	度底止結 本學年度增加金額及預、決算數之差異比較			本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度重分類	本學年度底止結	准计	
代碼	坝口口們	存金額	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	金額	存金額	開起
1321	土地改良物	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	備註
1331	房屋及建築	578,973,295	0	0	0		0	0	0	-	0	578,973,295	備註
1341	機械儀器及 設備	62,212,475	732,898	712,194	20,704	2.91	2,898,245	8,500,000	-5,601,755	-65.90	0	60,047,128	▲ 請填寫差異說明

數值由系統 自動計算

財務資料庫平臺 33

私立大專校院



### • 長期營運資產變動表



項目 代碼	商日夕福	上學年度底止結	本學	年度增加金額及預	<ul> <li>決算數之差異比較</li> </ul>	Ż	本學	是年度減少金額及到	<b>〔、決算數之差異比</b>	咬	本學年度重分類	本學年度底止結	備註
	火口口柄	存金額	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	金額	存金額	
1321	土地改良物	0	0	0	0		0	0	0	-	0	0	備註
1331	房屋及建築	578,973,295	0	0	0	1.55	0	0	0	-	0	578,973,295	備註
1341	機械儀器及 設備	62,212,475	732,898	712,194	20,704	2.91	2,898,245	8,500,000	-5,601,755	-65.90	0	60,047,128	▲ 請填寫差異說明

差異百分比超過50%以上者且增加金額大於500萬元或減少金額大於500萬者, 應在備註欄中註明原因

私立大專校院

財務資料庫平臺 34



決算上傳

· 線上登打"最近3年財務分析表"


決算上化	事 — 會	▶ 計師查 <sup>使用說明→</sup>	核調查	表
私校財務資料庫平臺 首頁	關於我們 相關連結→ 使/	1說明→		霍林科技大學 (決算)▼
學年度	事務所名稱	雲林科技大學 會計師1姓名	會計師2姓名	▲ 備註
93				
94	可自行命名調 的單位,	查表抬頭 名稱	新增報表後m 時,可删除	而無使用需求 新增的報表
			私立大專格 財務	CR CR CR CR CR CR CR CR CR CR CR CR CR C

## 決算提示功能

 收入及成本與費用明細表,決算數值與預算數差 異超過10%之第3階項目填寫



決算提示功能



#### 決算提示功能

 長期營運資產變動表、現金流量表上方點擊「查 看檢核不符之原因」即可填寫造成差異之原因。
 未填寫者系統上方會跳出錯誤提示。



決算表	決算表項目金額			合計數	
5期營運資產變動表 <mark>(本學年度增加金額之洪賞數)</mark>	累計折舊(13AD)	1,173,486	+		
	累計折舊(14AD)	0	+	1,173,486	
	累計攤銷(16AA)	0	+		
	折舊及攤銷(5116)	0	+		
	折舊及攤銷(5125)	20,813,020	+		
	折舊及攤銷(5135)	17,801,749	+		
成本與費用明細表 (107學年度)	折舊及攤銷(5155)	0	+	38,614,769	
	折舊及攤銷(5165)	0	+		
	折舊及攤銷(5175)	0	+		
	折舊及攤銷(51X4)	0	+		

財務資料庫平臺

法长本

情況一:填報的數值與檢核公式設算不同時,將
 無法進行最後一步驟的「確認」

決算報表檢核公式 4 - 私立大專校院「平衡表」

報表			檢核
項目	會計科目名稱	檢核說明	計算
代碼			符號
1000	次文	1000=1100+1200+13NT+14NT	
1000	貝哇	+1500=平衡表 T100	
1100	达乱姿文	1100=1110+1120+1130+1140+	2
1100	<b>派</b>	1150+1160	



情況一:填報的數值與檢核公式設算不同時,將
 無法進行最後一步驟的「確認」

決	算	
現金流量表		新增核檢公式
減少不動產、房屋及設備收現數、減 少投資性不動產收現數、減少生物資 產 - 非流動收現數、減少無形資產 收現數、減少其他資產收現數	=	現金收支概況表 「出售資產現金收入」
增加不動產、房屋及設備付現數、增 加投資性不動產付現數、增加生物資 產 - 非流動付現數、增加無形資產 付現數、增加其他資產付現數	=	現金收支概況表「購置動產、無 形資產及其他資產現金支出」+ 「購置不動產現金支出」
		私立大專校院 財務資料庫平臺 42

情況一:填報的數值與檢核公式設算不同時,將
 無法進行最後一步驟的「確認」

決	算	
借款變動表		新增核檢公式
「期初金額」欄位	=	平衡表「短期債務」、「其他 借款」、「長期銀行借款」與 「其他長期借款」前一學年度 合計數
		私立大專校院

 情況二:填報的數值與本檢核公式設算不同時, 須填寫差異原因,才可確認。

決算			
收入明細表、成本與費用明細表		新增檢核公式	
決算數與預算數差異超過10%之第 3階項目,須填寫說明		說明僅可填寫於第3階項目	
長期營運資產變動表		新增檢核公式	
「本學年度增加金額及預、決算數 之差異比較」、「本學年度減少金 額及預、決算數之差異比較」欄位		差異百分比超過50%以上者且增 加金額大於500萬元或減少金額 大於500萬者,應在備註欄中註 明原因	

私立大專校院

財務資料庫平臺

44



 情況二:填報的數值與本檢核公式設算不同時, 須填寫差異原因,才可確認。

決算				
長期營運資產變動表		新增檢核公式		
「本學年度增加金額及預、決算 數之差異比較」欄位「決算數」 之累計折舊及累計攤銷 + 「本學 年度減少金額及預、決算數之差 異比較」欄位「決算數」之圖書 及博物合計數	¥	成本與費用明細表「決算數」欄 位之折舊及攤銷合計數		
「本學年度減少金額及預、決算 數之差異比較」欄位內之決算合 計數 - 圖書及博物 - 購建中營運資 產金額	¥	成本與費用明細表財產交易短絀		
		私立大享校院		

财務資料焊半量



 情況二:填報的數值與本檢核公式設算不同時, 須填寫差異原因,才可確認。

決算				
長期營運資產變動表		新增檢核公式		
會計項目 - 土地:在「本學年 度增加金額及預、決算數之差異 比較」、「本學年度減少金額及 預、決算數之差異比較」欄位內 之決算數		金額不為0時,應備註敘明學校法 人或學校主管機關核准文號		
會計項目 - 建築物:在「本學年 度減少金額及預、決算數之差異 比較」欄位內之決算數		金額不為0時,應備註敘明學校法 人或學校主管機關核准文號		
		私立大專校院 財務資料庫平臺		

 情況二:填報的數值與本檢核公式設算不同時, 須填寫差異原因,才可確認。

決 算					
借款變動表		新增檢核公式			
「本期舉借金額合計」欄位	¥	現金流量表籌資活動現金流量「舉借 長短期銀行借款收現數」+「舉借長短 期其他借款收現數」			
「本期償還金額合計」欄位	¥	現金流量表籌資活動現金流量「償還 長短期銀行借款付現數」+「償還長短 期其他借款付現數」			
「期末金額合計」欄位	¥	平衡表本年7月31日「短期債務」、 「其他借款」、「長期銀行借款」、 「其他長期借款」合計數			
		私立大專校院			

財務資料庫平臺



#### 請檢查

1. 以下合計數應相等,如不相等請填寫原因。

決算表	項目金額		計算符號	合計數
田人法基本 (407 開大座)	減少附屬機構投資收現數(A207)	50	+	50
况金流重衣(107季牛度)	增撥附屬機構投資付現數(A218)	100	-	-50
平衡表(106學年度)	附屬機構投資(1240)	0	+	
平衡表(107學年度)	附屬機構投資(1240)	0	-	0
(历十金)(山东(107窗大座)	附屬機構收益(4160)	0	+	0
收又眎緬衣(107学牛度)	附屬機構損失(5180)	0	5.51	

原因:

須填寫完原因後,才可按「確認」

私立大専校院

財務資料庫平臺 48



情況三:填報的數值與填表說明設定不同時,須
 依填表規定修改,才可確認。

決	、算	
長期營運資產變動表		新增填表規定
累計減損、累計折舊、累計攤銷		「上學年度底止結存金額」、 「本學年度增加金額及預、決算 數之差異比較」、「本學年度減 少金額及預、決算數之差異比較」 欄位,填入金額需以絕對值表示
		私立大專校院 財務資料庫平臺 <sup>4</sup>



•總分類帳各項目彙總表上傳

採上傳CSV檔方式

可至下載專區【月報】標準檔及範例檔下載CSV檔格式

借方 截至本月底 止累計數	借方 本月數	编號	會計項目	1.不可更動。	貸方 本月數	貸方 截至本月底止 累計數
3044797646	52256000	1000	資産		23158865	369395414
387867866	52256000	1100	流動資產		20947873	20948673
858000	0	1110	現金		0	0
847000	0	1111	零用金及週轉会	2.用不到之會計項目得刪	0	0
11000	0	1112	庫存現金		0	0
340332112	52128000	1120	銀行存款	除或填數值 01, 各校只	20947873	20947873
340332112	52128000	1121	銀行存款		20947873	20947873
10000010	0	1130	流動金融資產	可新增自訂第四階會計	0	0
10000010	0	1131	透過餘絀按公疗	TO TAITOWET	0	0
0	0	1132	透過餘絀按公疗	項目,而會計項目編號个	0	0
0	0	1134	備供出售金融資	可的就酒播准香菇。	0	0
0	0	1135	備供出售金融計	了兴动领尔于里板。	0	0
0	0	1136	累計減損一備住		0	0
0	0	1138	持有至到期日金	之融資產一流動	0	0
0	0	1139	累計減損一持有	「至到期日金融資產一流動	0	0
0	0	113B	避險之衍生金蘭	<b>由</b> 資產一流動	0	0
0	0	113C	避險之衍生金融	查查評價調整一流動	0	0
0	0	113E	以成本衡量之金	定融資產一流動	0	0
0	0	113F	累計減損一以成	这本衡量之金融資產一流動	0	0

51

• 總分類帳各項目彙總表上傳

借貸方累計數系統填寫以總額方式表達,報表印出以淨額方式顯示



	45.945	會計項目	貸方		
本月數	創業5元		本月數	截至本月底止累計數	
52,256,000	1000	資產	23,158,865	557,371,736	
52,256,000	1100	流動資產	20,947,873	208,974,955	
0	1110	現金	• • • •	370 626 370,626	
0	1111	零用金及週轉金	0	15,000	
0	1112	庫存現金	0	355,626	
	本月數 52,256,000 52,256,000 0 0 0 0	本月数 52,256,000 1000 52,256,000 1100 1110 0 1111 0 1112	本月数         希號         會計項目           52,256,000         1000         資產           52,256,000         1100         流動資產           52,256,000         1100         流動資產           1000         現金         1110           1110         現金         1111           1111         専用金及週轉金         1112	本月数       編號       會計項目       本月数       本月数       本月数         52,256,000       1000       資產       23,158,865       23,158,865       20,947,873         52,256,000       1100       活動資產       20,947,873       0      <	

- •填寫補充說明表條件
  - 資產、費用與成本項目歸屬為借餘,截至本月底止累計數之 淨額經系統判斷為貸餘;負債、權益、收入項目歸屬為貸餘, 截至本月底止累計數之淨額經系統判斷為借餘,須填寫補充 說明表。
  - 2. 會計項目土地(1311)本月有增加或減少,設校基金(1251)本 月有減少,短期債務(2110)、其他借款(2150)、長期銀行借 款(2210)、其他長期借款(2250)本月有增加皆須填寫補充說 明表。
  - 3. 如有其他補充說明事項,可於其他補充說明欄位填寫。



•人事費明細表填報

系統提供直接登打及上傳CSV檔兩種方式

可至下載專區【月報】標準檔及範例檔下載CSV檔格式

	A	В	C	D	E	F	
1	編號	項目名稱	本月份付現數	本月份應付數	上月底止累計應付數於本月付現數	備註	
2	5111	董事會支 出 人事費	0	0	0		
3	5121	行政管理 支出 人事費	0	0	0		
4	5131	教學研究 及訓輔支 出 人事費	0	0	0		
5	5151	推廣教育 支出 人事費	0	0	0		,
6	5161	産學合作 支出 人事費	0	0	0		
7	5171	其他教學 活動支出 人事費	0	0	O		寻校院

财物資料焊半量

• 人事費明細表填報

上傳CSV檔後,補充說明欄位採線上登打方式作業

450.b	A1150		本月份		上月底止累計應付數 截至本月底止累計數			供社	
AM 215	B 17 A H	付現數	應付數	小計	於本月付現數	付現數	應付數	小計	De al.
5111	董事會支出 人事費	2,695	3,692	6,387 6,387	0	2,695	3,692	6,387 6,387	li
51 <mark>2</mark> 1	行政管理支出 人事費	1,605,771	989,408	2,595,179 2,595,179	0	1,605,771	989,408	2,595,179 2,595,179	
5131	教學研究及訓輔支 出 人事費	256,305	7,676,093	7,932,398 7,932,398	0	256,305	7,676,093	7,932,398 7,932,398	E
5151	推廣教育支出 人事費	0	0	0	0	0	0	0	le
<mark>5161</mark>	產學合作支出 人事費	9,325	70,010	79.335 79,335	0	9,325	70,010	79,335 79,335	<i>li</i>
5171	其他教學活動支出 人事費	0.	0	0	0	0	0	0	li
51PT	合計	1,874,096	8,739,203	10,613,299	0	1,874,096	8,739,203	10,613,299	
		前一學年度7月底止之人事費	應付數餘額:	\$ 0	補充說明				
		前開應付數餘額於本學年度付	現數:	\$ 0	補充說明				
	冊 /亡 說 吗 ·	前開應付數餘額無須於本學年	度支付之調整數:	\$ 0	補充說明				
		截至本月底止人事費應付數餘	:額:	\$ 0	補充說明				

財務資料庫平臺 >>

月報上傳

- 符合特定條件須填寫「重要會計項目差異說
   明表」及「人事費差異說明表」
  - 前一學年度決算不含特種基金之貨幣性資產減 貨幣性負債為負值。
  - 2. 前一學年度決算經常門現金收支產生短絀。
  - 3.學生人數低於3,000人,且最近2年新生註冊率均 未達60%(不含宗教研修學院、新設立未滿五年 之學校)。
  - 4. 其他經教育部通知須了解財務狀況之學校。



重要會計項目差異說明表填報
 依系統說明欄提示如實填寫



•人事費差異說明表填報

依系統說明欄提示如實填寫



- 借款變動表填報
  - 當月新增借款須填寫本表,初次填報點擊下方「新增借款」逐筆填寫,下次異動點擊上方「帶入上次借款資料」後進行編輯



• 舉債指數計算表填報

當月新增借款須填寫本表,「本次已借款或預計借款金額」為自填欄位,其餘項目8月至10月月報仍需自填,11月至隔年7月系統算動帶入前一年度決算資料



## 提示功能 - 月報

• 可由上傳記錄查看歷史資訊



提示功	7能-	月報

借方		46534	会計項目	貸方		
截至本月底止累計數	本月數	AM 564	宣리 생녀	本月數	截至本月底止累計數	
3,214,056,263	52,256,000	1000	資産	23,158,865	626,848,331	
576,121,513	52,256,000	1100	流動資產	20,947,873	271,818,574	
1,228,626 1,228,626	00	1110	現金	0	370.626 370,626	
862,000	0	1111	零用金及週轉金	0	15,000	
366,626	0	1112	庫存現金	0	355,626	
525 320 148 525,320,148	52,128,000 52,128,000	1120	銀行存款	20,947,873 20,947,873	268 295 163 268,296,163	
525,320,148	52,128,000	1121	銀行存款	20,947,873	268,296,163	
10,000,010	0	1130	流動金融資產			
10,000,010	0	1131	透過餘絀按公允價值衡量之金融資產一流動	出現粉紅	底色,可點	
				擊一下顯	示錯誤內容	



#### 請檢查以下項目借貸金額是否正確

編號	項目	借方截至本月底累計數 = 上月借方截至 本月底累計數 + 借方本月數	貸方截至本月底累計數 = 上月貸方截 本月底累計數 + 貸方本月數	至 
1111	零用金及週轉金	862,000 = 100,000 + 0	15,000 = 0 + 0	
1112	庫存現金	366,626 = 29,949 + 0	355,626 = 29,949 + 0	
1121	銀行存款	525,320,148 = 58,463,721 + 52,128,000	268,296,163 = 44,328,149 - 20,947,873	系統計算後不相等,
1131	透過餘絀按公允價值衡量 之金融資產 - 流動	10,000,010 = 0 + 0		重新檢視後修正
				財務資料庫平臺 62

#### 檢核功能 - 月報

• 總分類帳各項目彙總表檢核

(1). 檢核第四階會計項目金額加總 = 第三階會計項目金額; 第三階會計項目金額加總 = 第二階會計項目金額;第二階會計項目金額加總 = 第一階會計項目金額。

底止累計數 + 本月貸方本月 本及費用項目

(4) 两月仍月粮农宿員刀系引致做	做(0 月17月7月)	a
A.本月借方截至本月底止累計數	B.本月貸方截至本月底止累	資產、負債、權益基
= 上月的借方截至本月底止累計	計數 = 上月的貸方截至本月	金及餘絀、收入、成

數

(7) 每日八日報主供協士要社教协协(9日八八人)

數 + 本月借方本月數



# 檢核功能 - 月報

• 總分類帳各項目彙總表檢核

8月份月報表借貸方累計數檢核 (適用於第四階會計項目)

A.當 7 月的借方截至本月底止	B.當 7 月的借方截至本月底止	
累計數 > 7 月的 <b>貸方</b> 截至本月	累計數 < 7 月的 <b>貸方</b> 截至本月	適用項目
底止累計數時,則	底止累計數時,則	6
【借方數值】8月借方截至本月	【貸方數值】 8 月貸方截至本	資產、負債、權益基
底止累計數 = 7 月的借方截至	月底止累計數 = 7 月的貸方截	金及餘絀項目
本月底止累計數 -7月的貸方截	至本月底止累計數 - 7 月的借	
至本月底止累計數 + 8 月借方	方截至本月底止累計數 + 8 月	
本月數	貸方本月數	
【貸方數值】 8 月貸方截至本	【借方數值】 8月借方截至本	資產、負債、權益基
月底止累計數 =8 月貸方本月	月底止累計數 =8月借方本月	金及餘絀、收入、成
數	數	本及費用項目



# 檢核功能 - 月報

#### • 借款變動表合計檢核

欄位	檢核說明	以108/2 月報為例
期初金額合計	小於或等於「總分類帳各項目彙總表 (2110 短	107/7 貸方累計數
	期債務+2150 其他借款+2210 長期銀行借款	合計
	+2250 其他長期借款) 前一學年度貸方累計數淨	192
	額之合計」	
本期舉借金額合計	小於或等於「總分類帳各項目彙總表 (2110 短	107/8-108/2 貸方本
	期債務+2150 其他借款+2210 長期銀行借款	月數合計
	+2250 其他長期借款) 本學年度貸方本月數之每	22
	月合計」	
本期償還金額合計	小於或等於「總分類帳各項目彙總表 (2110 短	107/8-108/2 借方本
	期債務+2150 其他借款+2210 長期銀行借款	月數合計
	+2250 其他長期借款) 本學年度借方本月數之每	
	月合計」	
期末金額合計	小於或等於「總分類帳各項目彙總表 (2110 短	108/2 貸方累計數
	期債務+2150 其他借款+2210 長期銀行借款	合計
	+2250 其他長期借款) 貸方累計數淨額之合計」	
	•	

私立大專校院

財務資料庫平臺 65



- •預算:
  - 預計109學年度增設收入預算明細表、成本與費用預 算明細表
- 決算:
  - 預計108學年度增設各項目明細表
- •月報:
  - 規劃更簡易、方便操作方式提供各私校填報





#### 註冊/登入

• Q.註冊後遇承辦人員變更時應如何處理? • Ans:

註冊後承辦人員將收到帳號開通及密碼之E-mail 通知信, 收信後遇承辦人員變更,有以下兩種情形處理:

- 帳號開通前:請新承辦人直接再進行註冊即可。
- 帳號開通後:帳號開通後:請先登入平臺,點選頁面 右上方 學校名稱,此時在下拉式選單中,點選「學 校資訊」,填寫新承辦人員資訊後,本平臺將寄送 新的一組密碼給予新承辦人員及學校主管。

ねさた

68

## 網站操作

Q.「報表上傳說明書」在哪裡可找到呢?
Ans:
目前所有報表上傳說明書皆可於上傳頁面的

「前所有報衣」」等號仍曾自了水」」等員面。 【下載專區】 逕行下載(皆為PDF檔)。



#### 預決算填報

- Q.107學年度起,將開始適用修訂後之學校財團 法人及所設私立學校會計制度一致規定,那麼在 平臺上傳時,各財報的新舊會計項目代碼是否也 會有變動呢?
- Ans :

是的,本平臺為因應107學年度會計制度項目修 正,特編製「預決算報表新舊制會計項目對照 表」,變動處皆以粗體表達。該檔案已放置在平 臺預決算首頁「下載專區」中,歡迎大家下載使 用!

#### 預決算填報

- Q.下載之標準檔裡,各報表中有些項目為什麼不見了?
- Ans :

本系統為減輕過去私校上傳時,逐筆登打之作業 量並提升上傳資料之正確性,此次改上傳至本平 臺後,會將相同會科數值自動匯入相關報表,希 冀減少私校之作業負擔。預決算各報表需填寫欄 位請詳見p.5。



#### 預決算填報

- Q.填報完畢後發現錯誤應如何處理?
- Ans :
  - 若尚未按「確認」鍵:

填報期間內若上傳結果尚未確認,發現錯誤時請直接於 平臺中進行修改即可,無需告知教育部會計處人員或本 平臺小組。

• 若已按「確認」鍵:

若已按「確認」鍵後,無論是否已過填寫期限,發現錯 誤時請**直接電洽教育部會計處人員**,後續教育部會計處 人員與本系統工作小組將另行通知私校進行修正作業。

私立大哥
# 決算填報

 Q.收入明細表或成本與費用明細表上傳時有若干 自訂項目,上傳後若想要刪除應如何處理?
 Ans:

請直接於上傳使用之CSV文字檔案或OpenDocument試 算表格式中,重新進行項目及金額之編緝,完成後重 新上傳即可。



# 決算填報

- Q.收入明細表或成本與費用明細表若因自訂項目異動, 而進行重新上傳作業,先前預決算差額超過10%之第3階 項目差異說明會保留上次的登打記錄嗎?
- Ans :

針對決算之兩張明細表重新上傳,有兩部分須注意: 1.差異說明之填寫,若私校有重新上傳之情況,目前本 平臺僅會保留上一次上傳之第3階項目差異說明的登打 記錄。

2.自訂4階項目之重新歸屬分類,只要有重新上傳之情況,皆需再重新進行歸屬分類作業,系統無保留上一次之分類記錄功能。

私さた。

## 預決算填報

- Q.若想提供收入明細表或成本與費用明細表更為 細項之項目資訊(例:第5階),應如何處理?
  Ans:
  - 針對決算之兩張明細表,目前本平臺僅限私校可自行 增設至第4階項目,若私校願提供更為細項之項目資 訊,請自行編製細項項目之補充表(例:收入明細表 補充表)。



#### 印出

- Q.系統印出之決算報表,負數表達形式若與學校 其餘送至教部報表呈現方式不同時,應如何處理?
  Ans:
  - 本平臺印出之報表負數呈現方式,統一以括弧表示。
     現行法規雖無明確規範負數以何種方式呈現,但若私 校與本系統印出之負數表現方式不一時,為求報表呈
     現一致性,建議請自行修改內部使用之會計系統設定。



## 月報常見問題

- Q.月報已確認,如何進行月報修正?
- Ans:
  - 若要修改確認後月報,學校須先告知教育部,由教育 部通知本平臺小組進行開通動作,讓學校進行修正作 業。為確保資訊一致性,請學校確認資訊無誤後,再 按「確認」鍵。



## 月報常見問題

- Q.變更承辦主管或承辦人員如何進行變更作業?
- Ans:
  - 請先登入平臺,點選頁面右上方學校名稱,此時在下 拉式選單中,點選「學校資訊」,填寫新承辦人員資 訊後,本平臺將寄送新的一組密碼給予新承辦主管及 承辦人員。



# 月報填報常見問題

- •Q.總分類帳各項目彙總表是否可填負值?
- Ans :
  - 填報數值無負值,皆為正數。



#### 月報填報常見問題

- •Q.月報已確認,如何進行月報修正?如遇例假日 是否可以順延1-2日以免作業時間不足?
- Ans:
  - 經洽教育部表示月報上傳時間,比照國立大學逢假日並不順延。



#### 月報填報常見問題

- Q.新的承辦人員,不清楚月報應如何上傳。
- Ans:
  - 進入本資料庫平台後,建議可先點選使用說明→下載
     月報上傳及系統操作手冊。
  - 若該使用說明尚無法解決您的問題,可直撥05 5342601轉5560(月報承辦人:沈采玟小姐)為您說明。



