

開南大學
總分類帳各項目彙總表
109年9月30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				
518,423	17,763,883	現金	17,816,308	0
359,366,125	103,724,817	銀行存款	61,122,437	0
17,074,737	3,748	應收款項	2,155,648	0
7,383,980	3,586,527	預付款項	1,309,200	0
60,000,000	0	特種基金	0	0
648,436,195	0	土地	0	0
46,096,738	0	土地改良物	0	0
2,065,276,556	72,000	房屋及建築	0	0
536,729,426	166,231	機械儀器及設備	2,155,910	0
234,809,881	0	圖書及博物	0	0
72,059,976	0	其他設備	34,052	0
0	1,695,642	減：累計折舊總額	4,409,492	971,655,124
9,170,000	0	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	22,000	8,048,000
1,155,380	0	存出保證金	0	0
4,058,077,417	127,012,848	小計	89,025,047	979,703,124
負債				
0	27,268,159	應付款項	17,611,407	1,825,595
0	10,297,864	預收款項	76,384,771	163,259,531
0	2,309,600	代收款項	4,613,867	9,210,178
0	163,351	存入保證金	70,080	10,932,683
0	40,038,974	小計	98,680,125	185,227,987
權益基金及餘絀				
0	0	指定用途權益基金	0	60,000,000
0	0	未指定用途權益基金	0	2,170,417,869
0	0	累積餘絀	0	692,049,163
0	0	小計	0	2,922,467,032
收入				
0	16,500	學雜費收入	1,005	95,058
0	0	推廣教育收入	5,133,080	9,321,310
0	3,431	產學合作收入	11,060,125	18,481,526
0	2,624,580	補助及受贈收入	10,934,748	16,890,990
0	0	財務收入	56,000	112,000
0	3,000	其他收入	2,246,267	3,805,969
0	2,647,511	小計	29,431,225	48,706,853
成本與費用				
286,920	181,920	董事會支出	0	0
14,857,657	9,270,400	行政管理支出	240	0
57,939,235	33,524,877	教學研究及訓輔支出	0	0
709,419	709,419	獎助學金支出	0	0
1,072,093	959,603	推廣教育支出	0	0
1,924,248	1,565,347	產學合作支出	0	0
1,238,007	1,225,738	其他支出	0	0
78,027,579	47,437,304	小計	240	0
4,136,104,996	217,136,637	合計	217,136,637	4,136,104,996

製表：會計室楊子瑤

主辦會計：會計彭羽慈

校長：校長梁榮輝

開南大學
人事費明細表
109年8月1日至109年9月30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	105,000	0	105,000	0	210,000	0	210,000	
人事費								
行政管理支出	4,788,592	0	4,788,592	0	9,461,121	0	9,461,121	
人事費								
教學研究及訓輔支出	21,191,532	0	21,191,532	0	41,180,065	0	41,180,065	
人事費								
推廣教育支出	503,240	0	503,240	0	615,240	0	615,240	
人事費								
產學合作支出	621,602	0	621,602	0	725,602	0	725,602	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	27,209,966	0	27,209,966	0	52,192,028	0	52,192,028	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$6,763,817 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$6,763,817 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：

會計室楊子瑤
辦事員

主辦會計

會計彭羽慈
主任

校長：

校長梁榮輝

開南大學
月報重要項目差異說明表
109年9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	17,074,737	19,226,637	(2,151,900)	-11.19%	一、主要差異原因為： 將已收款之應收款項轉列收入。 二、本月應收款項累計數，主要包含內容及金額為： 應收住宿費收入1,658,657元、應收利息27,616元、應收保險費13,462元、其他應收款9,947,979元 *應收學雜費(含減免)5,427,023元
2120	應付款項	1,825,595	11,482,347	(9,656,752)	-84.10%	一、主要差異原因為： 應付款項多在本月支付。 二、本月應付款項累計數，主要包含內容及金額為： 應付保險費110,367元、其他應付費用292,128元、應付設備費1,423,100元
2130	預收款項	163,259,531	97,172,624	66,086,907	68.01%	一、主要差異原因為： 109學年度第1學期學雜費列為預收款項。 二、本月預收款項累計數，主要包含內容及金額為： 預收住宿費收入16,933,500元、其他預收款1,300,000元、預收宿費收入(寒暑假)446,165元、暫收款529,127元 預收109學年度學雜費 *預收學雜費收入144,050,739元

製表：

會計室 楊子瑤
辦事員

主辦會計：

會計 彭羽慈
主任

查核後

開南大學
月報人事費差異說明表
109年9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	105,000	105,000	0	0.00 %	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	4,788,592	4,672,529	116,063	2.48 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	21,191,532	19,988,533	1,202,999	6.02 %	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	503,240	112,000	391,240	349.32 %	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	621,602	104,000	517,602	497.69 %	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：

會計室辦事員 楊子瑤

主辦會計：

會計主任 彭羽慈

