

開南大學
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		
570,848	14,254,551	現金	14,333,016	0
316,763,745	172,699,542	銀行存款	113,333,553	0
19,226,637	0	應收款項	33,854,440	0
5,106,653	4,342,793	預付款項	0	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
2,065,204,556	0	房屋及建築	0	0
538,719,105	28,500	機械儀器及設備	0	0
234,809,881	0	圖書及博物	0	0
72,094,028	0	其他設備	0	0
0	0	減：累計折舊總額	4,409,016	968,941,274
9,170,000	0	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	22,000	8,026,000
1,155,380	0	存出保證金	0	0
4,017,353,766	191,325,386	小計	165,952,025	976,967,274
		負債		
0	41,699,281	應付款項	16,809,065	11,482,347
0	11,676,174	預收款項	66,970,780	97,172,624
0	869,393	代收款項	4,442,240	6,905,911
0	0	存入保證金	63,500	11,025,954
0	54,244,848	小計	88,285,585	126,586,836
		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	0	學雜費收入	110,553	110,553
0	0	推廣教育收入	4,188,230	4,188,230
0	0	產學合作收入	7,424,832	7,424,832
0	0	補助及受贈收入	8,580,822	8,580,822
0	0	財務收入	56,000	56,000
0	0	其他收入	1,562,702	1,562,702
0	0	小計	21,923,139	21,923,139
		成本與費用		
105,000	105,000	董事會支出	0	0
5,587,497	5,587,497	行政管理支出	0	0
24,414,358	24,414,358	教學研究及訓輔支出	0	0
112,490	112,490	推廣教育支出	0	0
358,901	358,901	產學合作支出	0	0
12,269	12,269	其他支出	0	0
30,590,515	30,590,515	小計	0	0
4,047,944,281	276,160,749	合計	276,160,749	4,047,944,281

製表：

會計室 楊子瑤 辦事

主辦會計：

會計 彭羽慈 主任

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	105,000	0	105,000	0	105,000	0	105,000	
人事費								
行政管理支出	4,672,529	0	4,672,529	0	4,672,529	0	4,672,529	
人事費								
教學研究及訓輔支出	19,988,533	0	19,988,533	0	19,988,533	0	19,988,533	
人事費								
推廣教育支出	112,000	0	112,000	0	112,000	0	112,000	
人事費								
產學合作支出	104,000	0	104,000	0	104,000	0	104,000	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	24,982,062	0	24,982,062	0	24,982,062	0	24,982,062	
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：\$3,870,946 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：\$2,892,871							

製表：

會計室楊子瑤

主辦會計：

會計彭羽慈

校長：

校長梁榮輝

查核後

開南大學
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	19,226,637	53,081,077	(33,854,440)	-63.78 %	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1,742,825元、應收利息27,616元、應收保險費13,462元、其他應收款11,372,633元 *應收學雜費(含減免)6,070,101元
2120	應付款項	11,482,347	36,372,563	(24,890,216)	-68.43 %	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260,055元、應付住宿費756,767元、應付人事費1,876,215元、其他應付費用7,141,210元、應付設備費1,448,100元
2130	預收款項	97,172,624	41,878,018	55,294,606	132.04 %	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10,617,000元、其他預收款10,247,094元、預收宿費收入(寒暑假)399,065元、暫收款368,846元 預收109學年度學雜費 *預收學雜費收入75,540,619元

製表：

會計室 楊子瑤 辦事

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	105,000	141,672	(36,672)	-25.89 %	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	4,672,529	7,649,247	(2,976,718)	-38.92 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	19,988,533	35,904,186	(15,915,653)	-44.33 %	主要差異原因為：較上個月累計數減少，主要原因為上月支付108學年度專任教師超鐘點費，及109年2月至7月保險費於上月認列費用。
5151	推廣教育支出-人事費	112,000	2,991,846	(2,879,846)	-96.26 %	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	104,000	2,169,467	(2,065,467)	-95.21 %	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 楊子瑤 辦事

主辦會計：

會計室 彭羽慈 辦事

