

**開南大學**  
總分類帳各項目彙總表  
109年7月31日

全2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				
649,313	4,328,053	現金	4,222,713	0
257,397,756	35,026,339	銀行存款	170,768,956	0
53,081,077	38,821,494	應收款項	5,527,346	0
763,860	428,578	預付款項	23,594,241	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
538,690,605	3,453,813	機械儀器及設備	0	0
234,809,881	1,557,626	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	4,526,624	964,532,258
9,170,000	0	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	22,000	8,004,000
1,155,380	0	存出保證金	24,000	0
3,987,549,389	83,615,903	小計	208,685,880	972,536,258
負債				
0	115,000,000	短期債務	0	0
0	27,927,167	應付款項	61,288,962	36,372,563
0	3,334,407	預收款項	31,091,857	41,878,018
0	22,444,510	代收款項	5,794,053	3,333,064
0	301,531	存入保證金	65,970	10,962,454
0	169,007,615	小計	98,240,842	92,546,099
權益基金及餘絀				
0	0	指定用途權益基金	0	60,000,000
0	1,002,181,329	未指定用途權益基金	0	2,170,417,869
0	299,014,256	累積餘絀	1,301,195,585	703,167,073
0	1,301,195,585	小計	1,301,195,585	2,933,584,942
收入				
0	48,400	學雜費收入	2,359,902	483,427,418
0	31,200	推廣教育收入	2,701,400	39,952,568
0	1,553,612	產學合作收入	4,079,545	34,580,885
0	0	其他教學活動收入	0	51,750
0	10,424,602	補助及受贈收入	42,199,411	100,154,336
0	65,018	財務收入	56,000	1,911,844
0	2,820	其他收入	8,032,439	54,687,723
0	12,125,652	小計	59,428,697	714,766,524
成本與費用				
1,933,006	273,672	董事會支出	0	0
125,524,506	16,220,514	行政管理支出	85,010	0
457,255,046	61,934,778	教學研究及訓輔支出	860,394	0
76,230,146	9,059,613	獎助學金支出	0	0
18,946,396	4,717,931	推廣教育支出	1,726	0
32,450,993	5,922,394	產學合作支出	0	0
11,506	0	其他教學活動支出	0	0
13,532,835	4,424,477	其他支出	0	0

查核後

\* 編號：101

開南大學  
總分類帳各項目彙總表  
109年7月31日

全2頁 第2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
725,884,434	102,553,379	小計	947,130	0
4,713,433,823	1,668,498,134	合計	1,668,498,134	4,713,433,823

製表：

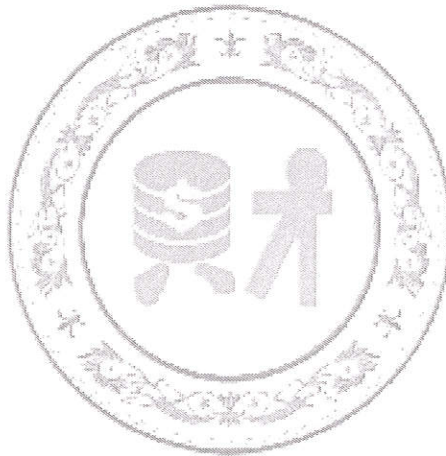
會計室辦事員 楊子瑤

主辦會計：

會計主任 彭羽慈

校長：

校長 梁榮輝



**開南大學**  
**人事費明細表**  
**108年8月1日至109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	123,382	18,290	141,672	0	1,315,054	18,290	1,333,344	
人事費								
行政管理支出	6,651,320	997,927	7,649,247	0	72,731,385	997,927	73,729,312	
人事費								
教學研究及訓輔支出	33,618,703	2,285,483	35,904,186	0	307,976,109	2,285,483	310,261,592	
人事費								
推廣教育支出	917,491	2,074,355	2,991,846	0	9,092,256	2,074,355	11,166,611	
人事費								
產學合作支出	781,705	1,387,762	2,169,467	0	14,268,972	1,387,762	15,656,734	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	42,092,601	6,763,817	48,856,418	0	405,383,776	6,763,817	412,147,593	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$12,153,507 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$12,153,507 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

主辦會計：

會計主任 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7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	53,081,077	19,786,929	33,294,148	168.26 %	一、主要差異原因為： 認列108學年度收入應收款。 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1,819,952元、應收利息27,616元、應收保險費13,462元、其他應收款44,655,915元 *應收學雜費(含減免)6,564,132元
1170	預付款項	763,860	23,929,523	(23,165,663)	-96.81 %	一、主要差異原因為： 將暫付款中為外籍生及僑生個人負擔健保費調整至代收款項、109年2月至6月保險費由暫付款轉列費用及借款核銷。
2110	短期債務	0	115,000,000	(115,000,000)	-100.00 %	一、主要差異原因為： 償還開南商工剩餘欠款。
2120	應付款項	36,372,563	3,010,768	33,361,795	1,108.08 %	一、主要差異原因為： 應付款項將於109學年度支付。 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517,943元、應付住宿費756,767元、應付人事費4,682,661元、其他應付費用23,021,050元、應付設備費7,394,142元
2130	預收款項	41,878,018	14,120,568	27,757,450	196.57 %	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，及將109學年度計畫收入認列為預收款項。 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10,075,500元、其他預收款21,704,607元、預收住宿費收入(寒暑假)209,615元、暫收款261,299元 預收109學年度學雜費 *預收學雜費收入9,626,997元

製表：

會計室 楊子瑤 辦事

主辦會計：

會計主任 彭羽慈

查核後

開南大學  
月報人事費差異說明表  
109年7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	141,672	117,270	24,402	20.81 %	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	7,649,247	5,950,062	1,699,185	28.56 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	35,904,186	23,276,068	12,628,118	54.25 %	主要差異原因為：較上個月累計數增加，主要原因為支付108學年度專任教師超鐘點費，及109年2月至7月保險費於本月認列費用。
5151	推廣教育支出-人事費	2,991,846	1,342,690	1,649,156	122.82 %	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	2,169,467	980,917	1,188,550	121.17 %	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：

會計彭羽慈  
主任