

\* 編號：101

**開南大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**109年4月30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            |            |           |            |               |
| 471,944       | 5,718,611  | 現金        | 5,703,211  | 0             |
| 460,085,747   | 68,128,749 | 銀行存款      | 46,414,351 | 0             |
| 18,868,496    | 280        | 應收款項      | 122,986    | 0             |
| 25,693,789    | 4,732,078  | 預付款項      | 2,083,163  | 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             |
| 533,999,272   | 1,020,550  | 機械儀器及設備   | 0          | 0             |
| 230,202,363   | 232,000    | 圖書及博物     | 0          | 0             |
| 72,075,528    | 0          | 其他設備      | 0          | 0             |
| 0             | 0          | 減：累計折舊總額  | 4,411,135  | 951,196,447   |
| 9,170,000     | 0          | 電腦軟體      | 0          | 0             |
| 0             | 0          | 減：累計攤銷總額  | 22,000     | 7,938,000     |
| 1,475,380     | 0          | 存出保證金     | 0          | 0             |
| 4,171,780,008 | 79,832,268 | 小計        | 58,756,846 | 959,134,447   |
| 負債            |            |           |            |               |
| 0             | 0          | 短期債務      | 0          | 115,000,000   |
| 0             | 17,367,139 | 應付款項      | 17,371,082 | 3,131,740     |
| 0             | 16,869,453 | 預收款項      | 53,750,880 | 220,575,190   |
| 0             | 2,552,199  | 代收款項      | 4,944,000  | 21,899,316    |
| 0             | 10,500     | 存入保證金     | 70,128     | 11,278,064    |
| 0             | 36,799,291 | 小計        | 76,136,090 | 371,884,310   |
| 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          | 3,172,599,198 |
| 299,014,256   | 0          | 累積餘絀      | 0          | 0             |
| 299,014,256   | 0          | 小計        | 0          | 3,232,599,198 |
| 收入            |            |           |            |               |
| 0             | 0          | 學雜費收入     | 0          | 249,784,116   |
| 0             | 17,300     | 推廣教育收入    | 4,576,636  | 32,498,848    |
| 0             | 0          | 產學合作收入    | 1,446,191  | 30,499,863    |
| 0             | 0          | 其他教學活動收入  | 0          | 51,750        |
| 0             | 0          | 補助及受贈收入   | 918,187    | 60,220,672    |
| 0             | 0          | 財務收入      | 145,423    | 1,565,673     |
| 0             | 3,770      | 其他收入      | 20,634,720 | 35,982,644    |
| 0             | 21,070     | 小計        | 27,721,157 | 410,603,566   |
| 成本與費用         |            |           |            |               |
| 1,386,366     | 112,917    | 董事會支出     | 0          | 0             |
| 89,918,093    | 8,390,342  | 行政管理支出    | 0          | 0             |
| 327,986,269   | 32,426,139 | 教學研究及訓輔支出 | 1,839      | 0             |
| 42,138,747    | 2,666,698  | 獎助學金支出    | 0          | 0             |
| 10,641,345    | 1,112,703  | 推廣教育支出    | 0          | 0             |
| 23,249,169    | 952,944    | 產學合作支出    | 0          | 0             |
| 11,506        | 5,300      | 其他教學活動支出  | 0          | 0             |
| 8,095,762     | 296,260    | 其他支出      | 0          | 0             |

\* 編號：101

**開南大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**109年4月30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     |
| 503,427,257   | 45,963,303  | 小計 | 1,839       | 0             |
|               |             |    |             |               |
| 4,974,221,521 | 162,615,932 | 合計 | 162,615,932 | 4,974,221,521 |

製表：

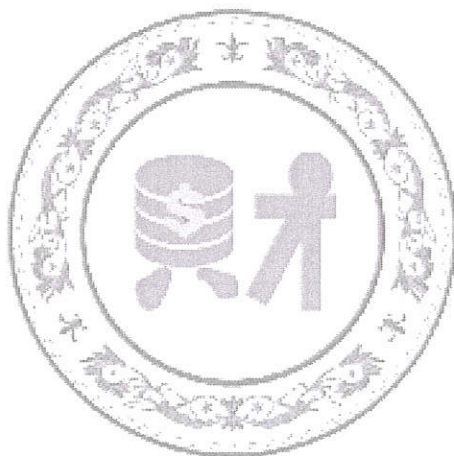
會計室  
辦事員 楊子瑤

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4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               | 957,224     | 0   | 957,224     |    |
| 人事費       |   |     |            |                 |             |     |             |    |
| 行政管理支出    | 5,441,586   | 0   | 5,441,586  | 0               | 54,261,702  | 0   | 54,261,702  |    |
| 人事費       |   |     |            |                 |             |     |             |    |
| 教學研究及訓輔支出 | 23,518,891  | 0   | 23,518,891 | 0               | 227,084,879 | 0   | 227,084,879 |    |
| 人事費       |   |     |            |                 |             |     |             |    |
| 推廣教育支出    | 609,622   | 0   | 609,622    | 0               | 5,844,703   | 0   | 5,844,703   |    |
| 人事費       |   |     |            |                 |             |     |             |    |
| 產學合作支出    | 565,359   | 0   | 565,359    | 0               | 11,614,654  | 0   | 11,614,654  |    |
| 人事費       |   |     |            |                 |             |     |             |    |
| 其他教學活動支出  | 0   | 0   | 0          | 0               | 0           | 0   | 0           |    |
| 人事費       |   |     |            |                 |             |     |             |    |
| 合計        | 30,240,458  | 0   | 30,240,458 | 0               | 299,763,162 | 0   | 299,763,162 |    |
| 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<br>前開應付數餘額於本學年度付現數：\$12,153,507<br>前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0<br>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：會計彭羽慈

校長：

校長梁榮輝

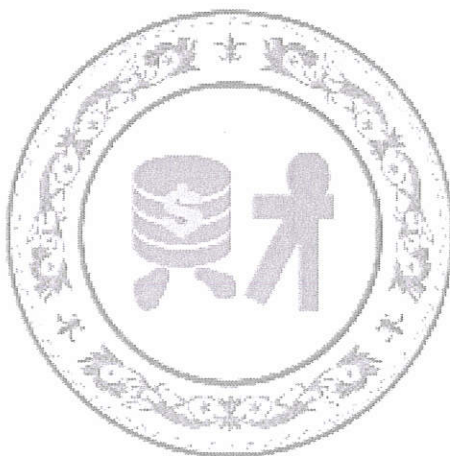
**開南大學**  
**月報重要項目差異說明表**  
**109年4月份**

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

| 編號   | 項目   | 本月<br>累計數(1) | 上月<br>累計數(2) | 差異增減              |                      | 說明  |
|------|------|--------------|--------------|-------------------|----------------------|---|
|      |      |              |              | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |   |
| 1140 | 應收款項 | 18,868,496   | 18,991,202   | (122,706)         | -0.65 %              | *應收學雜費(含減免)8,466,198元   |
| 2130 | 預收款項 | 220,575,190  | 183,693,763  | 36,881,427        | 20.08 %              | 一、主要差異原因為：<br>較上月累計數增加主要原因為108學年度第2學期學雜費列為預收款項。<br>二、本月預收款項累計數，主要包含內容及金額為：<br>預收住宿費收入10,185,738、預收住宿費收入(寒暑假)325,100、暫收款2,592,891<br>預收108學年度學雜費<br>*預收學雜費收入207,471,461元 |

製表：會計室辦事處 **楊子瑤**

主辦會計：會計主任 **彭羽慈**



**開南大學**  
**月報人事費差異說明表**  
**109年4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<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |        |
| 5111 | 董事會支出-人事費     | 105,000    | 111,112    | (6,112)           | -5.50 %              | 本月無須說明 |
| 5121 | 行政管理支出-人事費    | 5,441,586  | 5,779,995  | (338,409)         | -5.85 %              | 本月無須說明 |
| 5131 | 教學研究及訓練支出-人事費 | 23,518,891 | 22,262,780 | 1,256,111         | 5.64 %               | 本月無須說明 |
| 5151 | 推廣教育支出-人事費    | 609,622    | 357,513    | 252,109           | 70.52 %              | 本月無須說明 |
| 5161 | 產學合作支出-人事費    | 565,359    | 933,453    | (368,094)         | -39.43 %             | 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：

**會計實楊子瑤**

主辦會計：

**會計彭羽慈**

