

開南大學
總分類帳各項目彙總表
108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		
2,322,312	19,157,174	現金	18,269,603	0
576,240,281	153,928,939	銀行存款	119,418,436	0
19,031,709	10	應收款項	2,349,149	0
18,025,990	4,191,652	預付款項	1,749,604	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
525,556,174	29,999	機械儀器及設備	0	0
229,970,363	0	圖書及博物	0	0
79,689,640	5,226,000	其他設備	0	0
0	0	減：累計折舊總額	4,363,378	938,132,822
7,850,000	0	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	0	7,850,000
1,738,580	0	存出保證金	0	0
4,280,162,538	182,533,774	小計	146,150,170	945,982,822
		負債		
0	0	短期債務	0	230,000,000
0	30,995,420	應付款項	22,347,576	3,885,434
0	698,575	預收款項	72,402,080	174,827,377
0	2,843,660	代收款項	5,412,379	18,315,350
0	2,322,760	存入保證金	278,305	11,394,914
0	36,860,415	小計	100,440,340	438,423,075
		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	9,100	94,990
0	0	推廣教育收入	3,844,858	6,367,048
0	25,168	產學合作收入	590,920	7,289,172
0	0	補助及受贈收入	7,302,367	16,899,620
0	0	財務收入	154,952	309,904
0	0	其他收入	4,366,083	6,305,809
0	25,168	小計	16,268,280	37,266,543
		成本與費用		
215,290	109,870	董事會支出	0	0
15,547,857	9,279,026	行政管理支出	0	0
56,447,048	31,577,803	教學研究及訓輔支出	92,505	0
708,070	708,070	獎助學金支出	0	0
921,703	799,154	推廣教育支出	0	0
996,744	838,847	產學合作支出	0	0
258,132	219,168	其他支出	0	0
75,094,844	43,531,938	小計	92,505	0
4,654,271,638	262,951,295	合計	262,951,295	4,654,271,638

製表：

會計室 楊子瑤

主辦會計

會計 彭羽慈

校長：

校長 梁榮輝(甲)

開南大學
人事費明細表
108年8月1日至108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	5,004,543	0	5,004,543	0	9,976,939	0	9,976,939	
人事費								
教學研究及訓輔支出	20,323,512	0	20,323,512	0	40,777,395	0	40,777,395	
人事費								
推廣教育支出	549,510	0	549,510	0	661,510	0	661,510	
人事費								
產學合作支出	443,949	0	443,949	0	562,924	0	562,924	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	26,426,514	0	26,426,514	0	52,188,768	0	52,188,768	
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(甲)

查核後

開南大學
月報重要項目差異說明表
108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	19,031,709	21,380,848	(2,349,139)	-10.99 %	一、主要差異原因為： 較上個月累計數減少主要原因為上學年度應收款已收款。 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1,750,655元、應收利息90,565、應收保險費797,254、其他應收款8,426,917 *應收學雜費(含減免)7,966,318元
2120	應付款項	3,885,434	12,533,278	(8,647,844)	-69.00 %	一、主要差異原因為： 較上個月累計數減少主要原因為上學年度應付款項多在本月份付款沖轉應付款項。 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94,899元、應付住宿費775,427元、其他應付費用372,208元、應付設備款2,642,900元
2130	預收款項	174,827,377	103,123,872	71,703,505	69.53 %	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加主要原因為108學年度第1學期學雜費及住宿費列為預收款項。 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20,498,303、預收住宿費收入(寒暑假)304,550、暫收款2,651,367 預收108學年度學雜費 *預收學雜費收入151,373,157元

製表：

會計室辦事員 楊子瑤

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
108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 本月數(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	5,004,543	4,972,396	32,147	0.65 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	20,323,512	20,453,883	(130,371)	-0.64 %	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	549,510	112,000	437,510	390.63 %	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	443,949	118,975	324,974	273.14 %	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

