

**開南大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**108年12月31日**

全2頁 第1頁  
 單位：新臺幣元

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				
415,432	4,522,791	現金	4,612,684	0
406,147,607	146,040,371	銀行存款	304,140,853	0
31,627,833	1,284,850	應收款項	12,790,299	0
21,902,848	7,456,392	預付款項	11,517,473	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
528,744,795	14,111,852	機械儀器及設備	1,721,593	0
229,970,363	0	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	4,418,367	933,350,698
9,170,000	1,320,000	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	0	7,850,000
1,602,140	311,300	存出保證金	265,300	0
4,121,394,035	175,047,556	小計	339,466,569	941,200,698
負債				
0	115,000,000	短期債務	0	115,000,000
0	20,143,915	應付款項	22,164,379	5,204,871
0	1,033,216	預收款項	491,480	26,847,248
0	6,053,337	代收款項	4,487,312	18,693,987
0	129,498	存入保證金	332,415	11,784,505
0	142,359,966	小計	27,475,586	177,530,611
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	125,366	學雜費收入	1,650	249,809,643
0	0	推廣教育收入	3,866,290	18,472,942
0	78,943	產學合作收入	4,536,841	16,255,620
0	0	補助及受贈收入	5,710,512	27,835,989
0	0	財務收入	487,022	1,252,250
0	0	其他收入	427,328	12,450,287
0	204,309	小計	15,029,643	326,076,731
成本與費用				
726,448	190,072	董事會支出	0	0
46,286,237	12,151,534	行政管理支出	0	0
158,930,010	38,473,699	教學研究及訓輔支出	2,844	0
21,953,755	2,299,904	獎助學金支出	0	0
4,396,933	1,298,405	推廣教育支出	467	0
17,877,831	9,641,293	產學合作支出	0	0
1,306	1,306	其他教學活動支出	0	0
6,826,427	307,360	其他支出	295	0
256,998,947	64,363,573	小計	3,606	0

\* 編號：101

**開南大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**108年12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
4,677,407,238	381,975,404	合計	381,975,404	4,677,407,238

製表：會計室楊子瑤  
辦事員

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108年12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	111,112	0	111,112	0	531,112	0	531,112	
人事費								
行政管理支出	5,550,292	0	5,550,292	0	26,062,083	0	26,062,083	
人事費								
教學研究及訓輔支出	22,551,943	0	22,551,943	0	108,953,176	0	108,953,176	
人事費								
推廣教育支出	524,199	0	524,199	0	2,565,922	0	2,565,922	
人事費								
產學合作支出	3,273,462	1,861,200	5,134,662	0	6,831,012	1,861,200	8,692,212	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	32,011,008	1,861,200	33,872,208	0	144,943,305	1,861,200	146,804,505	
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**  
**月報重要項目差異說明表**  
**108年12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	31,627,833	43,133,282	(11,505,449)	-26.67 %	一、主要差異原因為： 較上個月累計數減少主要原因為收回應收108學年度第1學期學雜費。 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1,663,578元、應收利息90,565、應收保險費784,600、其他應收款8,202,268 *應收學雜費(含減免)20,886,822元
2110	短期債務	115,000,000	230,000,000	(115,000,000)	-50.00 %	一、主要差異原因為： 較上個月累計數減少主要原因為本校於108年12月25日償還開南商工剩餘借款一半1億1,500萬元。
2120	應付款項	5,204,871	3,184,407	2,020,464	63.45 %	一、主要差異原因為： 較上個月累計數增加是因為應付產學合作支出人事費用增加。 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476,436元、其他應付費用2,085,535元、應付設備款2,642,900元
2130	預收款項	26,847,248	27,388,984	(541,736)	-1.98 %	預收108學年度學雜費 *預收學雜費收入0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**  
**108年12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	111,112	105,000	6,112	5.82 %	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	5,550,292	5,390,323	159,969	2.97 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	22,551,943	22,358,661	193,282	0.86 %	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	524,199	618,960	(94,761)	-15.31 %	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	5,134,662	1,963,420	3,171,242	161.52 %	主要差異原因為：支付桃園社區大學計畫講師鐘點費。
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 任

