

**開南大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**109年1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
		<b>資產</b>		
654,507	2,919,386	現金	2,680,311	0
332,149,989	151,640,456	銀行存款	225,638,074	0
20,878,730	11,725	應收款項	10,760,828	0
23,886,296	5,266,254	預付款項	3,282,806	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
529,898,609	1,153,814	機械儀器及設備	0	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	4,550,075	937,900,773
9,170,000	0	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	22,000	7,872,000
1,877,140	300,000	存出保證金	25,000	0
4,040,298,651	161,291,635	小計	246,959,094	945,772,773
		<b>負債</b>		
0	0	短期債務	0	115,000,000
0	54,448,517	應付款項	52,840,805	3,597,159
0	248,056	預收款項	2,385,032	28,984,224
0	3,078,685	代收款項	4,537,230	20,152,532
0	171,740	存入保證金	147,904	11,760,669
0	57,946,998	小計	59,910,971	179,494,584
		<b>權益基金及餘絀</b>		
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
		<b>收入</b>		
0	21,305	學雜費收入	11,725	249,800,063
0	0	推廣教育收入	1,511,740	19,984,682
0	0	產學合作收入	9,706,762	25,962,382
0	0	補助及受贈收入	1,597,866	29,433,855
0	0	財務收入	56,000	1,308,250
0	2,510	其他收入	152,613	12,600,390
0	23,815	小計	13,036,706	339,089,622
		<b>成本與費用</b>		
977,848	251,400	董事會支出	0	0
60,150,704	13,864,467	行政管理支出	0	0
225,492,434	66,571,424	教學研究及訓輔支出	9,000	0
37,319,222	15,365,467	獎助學金支出	0	0
7,214,980	2,818,047	推廣教育支出	0	0
19,544,959	1,668,648	產學合作支出	1,520	0
6,206	4,900	其他教學活動支出	0	0
6,936,917	110,490	其他支出	0	0
357,643,270	100,654,843	小計	10,520	0

\* 編號：101

開南大學  
總分類帳各項目彙總表  
109年1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
4,696,956,177	319,917,291	合計	319,917,291	4,696,956,177

製表：

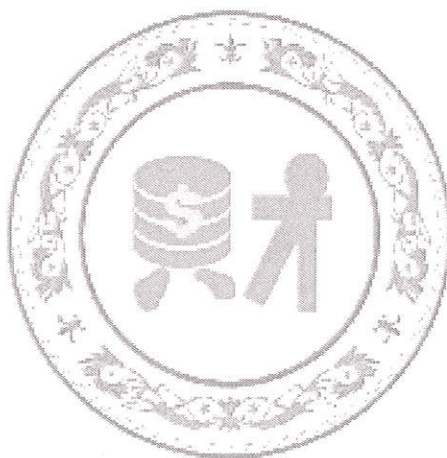
會計室  
辦事員 楊子瑤

主辦會計：

會計主任 彭羽慈

校長：

校長 梁榮輝(甲)



**開南大學**  
**人事費明細表**  
**108年8月1日至109年1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	636,112	0	636,112	
人事費								
行政管理支出	11,826,174	0	11,826,174	0	37,888,257	0	37,888,257	
人事費								
教學研究及訓輔支出	51,887,571	0	51,887,571	0	160,840,747	0	160,840,747	
人事費								
推廣教育支出	1,725,976	0	1,725,976	0	4,291,898	0	4,291,898	
人事費								
產學合作支出	705,009	0	705,009	1,861,200	9,397,221	0	9,397,221	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	66,249,730	0	66,249,730	1,861,200	213,054,235	0	213,054,235	
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：

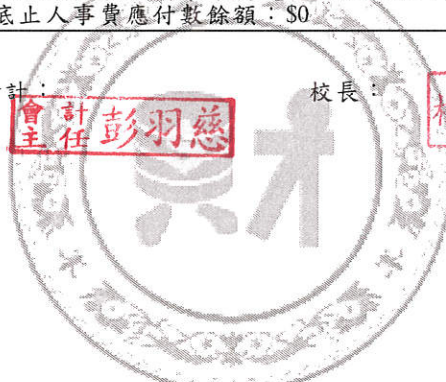
會計室辦事處 楊子瑤

主辦會計：

會計主任 彭羽慈

校長：

校長 梁榮輝(甲)



**開南大學**  
**月報重要項目差異說明表**  
**109年1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	20,878,730	31,627,833	(10,749,103)	-33.99%	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1,661,341元、應收利息90,565、應收保險費784,600、其他應收款8,031,368 *應收學雜費(含減免)10,310,856元
2120	應付款項	3,597,159	5,204,871	(1,607,712)	-30.89%	一、主要差異原因為： 較上個月累計數減少是因為上月應付產學合作支出人事費用於本月支付。 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716,759元、其他應付費用237,500元、應付設備款2,642,900元
2130	預收款項	28,984,224	26,847,248	2,136,976	7.96%	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2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23,927,738、預收住宿費收入(寒暑)522,855、暫收款2,780,252 預收108學年度學雜費 *預收學雜費收入1,753,379元

製表：

會計室楊子瑤  
辦事員

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1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	111,112	(6,112)	-5.50 %	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	11,826,174	5,550,292	6,275,882	113.07 %	主要差異原因為：較上個月累計數增加主要原因為支付108年度行政人員年終獎金。
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	51,887,571	22,551,943	29,335,628	130.08 %	主要差異原因為：較上個月累計數增加主要原因為支付108年度教師年終獎金。
5151	推廣教育支出-人事費	1,725,976	524,199	1,201,777	229.26 %	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	705,009	5,134,662	(4,429,653)	-86.27 %	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桃園社區大學計畫講師鐘點費，本月無支付。
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  
辦事處

主辦會計：會計彭羽慈

