

耕莘健康管理專科學校  
總分類帳各科目彙總表  
中華民國105年05月31日

全 2 頁 第 1 頁  
單位：新臺幣元

借方		科目	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>				
490,000	0	0 現金	0	0
409,420,714	240,185,629	銀行存款	189,818,199	0
0	0	0 流動金融資產	0	0
17,948,476	29,850	應收款項淨額	72,022,655	0
190,200	0	0 材料	0	0
1,503,259	16,233,338	預付款項	16,554,847	0
0	0	0 長期投資	0	0
0	0	0 長期應收款項淨額	0	0
0	0	0 附屬機構投資	1,746,132	0
37,742,931	38,283,003	特種基金	34,217,000	0
0	0	0 投資基金	0	0
201,987,726	0	0 土地	0	0
49,236,454	0	0 土地改良物	0	0
1,373,045,956	0	0 房屋及建築	0	0
322,920,508	97,860	機械儀器及設備	0	0
63,721,555	0	0 圖書及博物	0	0
230,380,104	55,000	其他設備	0	0
0	0	0 預付土地、工程及設備款	0	0
34,155,955	0	0 租賃資產	0	0
0	0	0 租賃權益改良物	0	0
0	0	0 減：累計折舊總額	5,595,092	645,136,000
0	0	0 專利權	0	0
25,846,406	0	0 電腦軟體	0	0
0	0	0 租賃權益	0	0
0	0	0 其他無形資產	0	0
0	0	0 減：累計攤銷總額	166,235	18,434,679
518,941	0	0 遞延費用	17,575	0
324,000	0	0 存出保證金	0	0
0	0	0 存出保證品	0	0
11,960,924	9,451,137	0 代管資產	8,723,271	0
0	0	0 閒置資產	0	0
0	0	0 學校流用	0	0
0	0	0 什項資產	0	0
2,781,394,109	304,335,817	小計	328,861,006	663,570,679
<b>負債</b>				
0	2,649,319	短期債務	0	5,267,073
0	10,909,974	應付款項	9,260,474	2,748,964
0	287,444	預收款項	884,811	1,686,507
0	1,928,991	代收款項	1,893,610	4,556,766
0	0	0 其他借款	0	0
0	0	0 長期銀行借款	0	258,023,185
0	0	0 長期應付款項	0	236,148,449

耕莘健康管理專科學校  
總分類帳各科目彙總表  
中華民國105年05月31日

全 2 頁 第 2 頁  
單位：新臺幣元

借方		科目	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
0	0	存入保證金	4,105,935	20,320,154
0	0	應付退休及離職金	0	24
0	8,723,271	應付代管資產	9,451,137	11,960,924
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	24,498,999	小計	25,595,967	540,712,046
<b>權益基金及餘絀</b>				
0	0	指定用途權益基金	0	31,041,278
0	0	未指定用途權益基金	0	1,389,410,897
27,463,575	0	累積餘絀	0	0
0	0	本期餘絀	0	0
0	0	金融商品未實現餘絀	0	0
0	0	未實現土地重估增值	0	0
0	0	累積換算調整數	0	0
27,463,575	0	小計	0	1,420,452,175
<b>收入</b>				
0	101,072	學雜費收入	405,126	324,535,281
0	20,600	推廣教育收入	174,800	2,600,140
0	0	產學合作收入	1,915,753	15,910,146
0	0	其他教學活動收入	0	0
0	166,952	補助及受贈收入	5,974,193	109,123,938
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	310,987	1,494,226
0	22,825	其他收入	796,244	70,868,354
0	311,449	小計	9,577,103	524,532,085
<b>支出</b>				
1,263,575	124,185	董事會支出	0	0
89,104,934	9,271,238	行政管理支出	7,665	0
205,336,201	18,945,574	教學研究及訓輔支出	88	0
13,248,988	3,865,800	獎助學金支出	14,567	0
993,152	217,540	推廣教育支出	0	0
15,520,003	1,585,676	產學合作支出	0	0
0	0	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
2,370,317	206,772	財務支出	0	0
12,572,131	693,346	其他支出	0	0
340,409,301	34,910,131	小計	22,320	0
3,149,266,985	364,056,396	合計	364,056,396	3,149,266,985

製表：

辦事員林嘉玲

主辦會計：

會計員林嘉玲

校長：

校長林嘉玲

耕莘健康管理專科學校

人事費明細表

104年8月1日至105年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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								
人事費	124,185	0	124,185	0	1,241,850	0	1,241,850	
行政管理支出								
人事費	4,256,169	0	4,256,169	0	39,845,091	0	39,845,091	
教學研究及訓輔支出								
人事費	13,876,589	0	13,876,589	0	144,000,539	0	144,000,539	
推廣教育支出								
人事費	0	0	0	0	150,182	0	150,182	
產學合作支出								
人事費	0	0	0	0	142,740	0	142,740	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	18,256,943	0	18,256,943	0	185,380,402	0	185,380,402	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$8,676 前項應付數餘額於本學年度付現數：\$8,676 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0							

說明：

1. 請就支出類會計科目內容並依本表「科目名稱」欄類別，填寫各功能別科目項下「人事費」列支之付現數及應付數。
2. 本表僅就本學年度之各項支出人事費填寫；至前一學年度7月底止之人事費應付數餘額及於本學年度付現數，則請於表格下方之「補充說明」列填寫相關金額。

製表：

林嘉齡

主辦會計：

校長或董事長

林淑波

耕莘健康管理專科學校  
月報重要科目差異說明表  
中華民國105年05月份

全 2 頁 第 1 頁  
單位：新臺幣元

代碼	科目	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	17,948,476	89,941,281	-71,992,805	-80.04%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少，主要原因為教育部撥入免學費補助款及台灣銀行撥入學生就學貸款。 二、本月應收款項累計數17,948,476元 主要包含內容及金額為： 本月累計數主要內容為應收票據287,444元、應收帳款424,642元、保管款7,792,000元、應收學雜費減免8,895,850元。
2120	應付款項	2,748,964	4,398,464	-1,649,500	-37.50%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少，主要原因為應付帳款沖銷。 二、本月應付款項累計數2,748,964元 主要包含內容及金額為： 本月累計數主要內容為應付帳款1,833,783元、應付設備款755,006元、其他應付款148,222元。
2130	預收款項	1,686,507	1,089,140	597,367	54.85%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加，主要原因為預收學生團體保險款。 二、本月預收款項累計數1,686,507元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為0元 本月累計數主要內容為暫收款1,399,063元、預收款287,444元。

**耕莘健康管理專科學校**  
**月報人事費差異說明表**  
**中華民國105年05月份**

全 2 頁 第 2 頁  
 單位：新臺幣元

代碼	科目	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	124,185	124,185	0	0.00%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	4,256,169	4,108,775	147,394	3.59%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	13,876,589	13,848,321	28,268	0.20%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	0	16,000	-16,000	-100.00%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	0	30,000	-30,000	-100.00%	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：

辦事員林嘉鈴

主辦會計：

會計師 林嘉鈴