

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06月30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
資產				
490,000	0	0 現金	0	0
394,875,311	118,800,043	銀行存款	133,345,446	0
0	0	0 流動金融資產	0	0
8,637,587	132,191	應收款項淨額	9,443,080	0
190,200	0	0 材料	0	0
2,546,158	16,754,096	預付款項	15,711,197	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	0	0
37,272,526	13,006,595	特種基金	13,477,000	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
323,130,308	209,800	機械儀器及設備	0	0
63,721,555	0	0 圖書及博物	0	0
230,623,104	243,000	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	5,582,558	650,718,558
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	166,238	18,600,917
508,239	0	0 遞延費用	10,702	0
324,000	0	0 存出保證金	0	0
0	0	0 存出保證品	0	0
11,912,620	9,402,833	代管資產	9,451,137	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
2,758,504,105	158,548,558	小計	187,187,358	669,319,475
負債				
0	2,655,690	短期債務	0	2,611,383
0	5,988,073	應付款項	10,693,858	7,454,749
0	514,544	預收款項	54,546	1,226,509
0	3,105,211	代收款項	1,464,029	2,915,584
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06月30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	152,807	存入保證金	403,065	20,570,412
0	0	應付退休及離職金	0	24
0	9,451,137	應付代管資產	9,402,833	11,912,620
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	21,867,462	小計	22,018,331	540,862,915
		權益基金及餘絀		
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
		收入		
0	0	學雜費收入	1,272,048	325,807,329
0	200	推廣教育收入	181,560	2,781,500
0	0	產學合作收入	2,024,837	17,934,983
0	0	其他教學活動收入	0	0
0	2,678,500	補助及受贈收入	327,880	106,773,318
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	532,095	2,026,321
0	6,500	其他收入	1,365,451	72,227,305
0	2,685,200	小計	5,703,871	527,550,756
		支出		
1,425,760	162,185	董事會支出	0	0
98,142,551	9,047,031	行政管理支出	9,414	0
225,143,719	19,823,257	教學研究及訓輔支出	15,739	0
13,826,608	588,420	獎助學金支出	10,800	0
1,213,384	220,232	推廣教育支出	0	0
16,719,992	1,199,989	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
2,558,949	188,632	財務支出	0	0
13,186,678	614,547	其他支出	0	0
372,217,641	31,844,293	小計	35,953	0
3,158,185,321	214,945,513	合計	214,945,513	3,158,185,321

製表：

辦事員林嘉玲

主辦會計：

會計室謝佩芬

校長：

校長林龍

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06月30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	1,366,035	0	1,366,035	
行政管理支出								
人事費	4,205,551	0	4,205,551	0	44,050,642	0	44,050,642	
教學研究及訓輔支出								
人事費	13,311,730	30,699	13,342,429	0	157,312,269	30,699	157,342,968	
推廣教育支出								
人事費	44,160	0	44,160	0	194,342	0	194,342	
產學合作支出								
人事費	0	9,600	9,600	0	142,740	9,600	152,340	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	17,685,626	40,299	17,725,925	0	203,066,028	40,299	203,106,327	
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：

游夢琪 林嘉玲

主辦會計：

劉佩芬

校長：

游夢琪

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06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	8,637,587	17,948,476	-9,310,889	-51.88%	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。 二、本月應收款項累計數8,637,587元 主要包含內容及金額為： 應收帳款465,272元、保管款7,792,000元。
2120	應付款項	7,454,749	2,748,964	4,705,785	171.18%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加，主要原因為應付帳款數增加。 二、本月應付款項累計數7,454,749元 主要包含內容及金額為： 各醫院學生實習費696,950元、技能檢定費294,020元、退休撫卹金161,341元、學生平安保險費1,412,460元、保全服務費91,350元、熱泵租賃款256,000元、保固金166,807元、圖書館設備268,000元、其他各項費用3,950,936元。
2130	預收款項	1,226,509	1,686,507	-459,998	-27.28%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少，主要原因為預收場地費及學生平安保險費沖銷。 二、本月預收款項累計數1,226,509元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為54,546元 暫收監造費1,076,013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06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	4,205,551	4,256,169	-50,618	-1.19%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	13,342,429	13,876,589	-534,160	-3.85%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	44,160	0	44,160	100.00%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	9,600	0	9,600	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