

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8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
		資產		
490,000	0	0 現金	0	0
390,046,630	68,788,591	銀行存款	52,314,091	0
0	0	0 流動金融資產	0	0
12,488,992	2,049,435	應收款項淨額	1,941,752	0
174,587	174,587	材料	0	0
1,461,583	13,394,255	預付款項	13,050,416	0
0	0	0 長期投資	0	0
0	0	0 長期應收款項淨額	0	0
5,496,341	0	0 附屬機構投資	0	0
31,738,534	366,526	特種基金	0	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
1,373,200,178	0	0 房屋及建築	0	0
325,259,984	644,800	0 機械儀器及設備	0	0
63,721,555	0	0 圖書及博物	0	0
231,379,018	148,954	0 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	5,473,569	661,924,667
0	0	0 專利權	0	0
27,123,250	460,000	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	163,702	18,930,853
477,698	482,693	遞延費用	4,995	0
324,000	0	0 存出保證金	0	0
0	0	0 存出保證品	0	0
13,792,485	9,708,002	0 代管資產	9,295,128	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
2,762,554,970	96,217,843	小計	82,243,653	680,855,520
		負債		
0	2,664,144	短期債務	0	37,551,871
0	11,630,323	應付款項	6,806,979	29,802,777
0	32,906,114	預收款項	32,325,068	36,024,625
0	1,628,031	代收款項	2,472,062	2,931,782
0	0	0 其他借款	0	0
0	0	0 長期銀行借款	0	217,758,118
0	0	0 長期應付款項	341,131	212,971,222

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8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	601,398	存入保證金	1,034,608	21,321,672
0		應付退休及離職金	0	24
0	9,295,128	應付代管資產	9,708,002	13,792,485
0		學校流用	0	0
0		什項負債	0	0
0	58,725,138	小計	52,687,850	572,154,576
		權益基金及餘絀		
0		指定用途權益基金	0	31,371,984
0		未指定用途權益基金	0	1,362,198,557
0		累積餘絀	0	95,962,855
0		本期餘絀	0	0
0		金融商品未實現餘絀	0	0
0		未實現土地重估增值	0	0
0		累積換算調整數	0	0
0	0	小計	0	1,489,533,396
		收入		
0	56,232	學雜費收入	1,109,304	1,053,072
0		推廣教育收入	96,000	96,000
0		產學合作收入	3,948,614	3,948,614
0		其他教學活動收入	0	0
0	6,806	補助及受贈收入	38,797,530	38,790,724
0		附屬機構收益	0	0
0		財務收入	596	596
0		其他收入	622,074	622,074
0	63,038	小計	44,574,118	44,511,080
		支出		
124,185	124,185	董事會支出	0	0
7,001,172	7,350,237	行政管理支出	349,065	0
14,206,042	14,430,037	教學研究及訓輔支出	223,995	0
78,800	78,800	獎助學金支出	0	0
0		推廣教育支出	0	0
2,730,482	2,730,482	產學合作支出	0	0
0		其他教學活動支出	0	0
0		附屬機構損失	0	0
140,540	170,611	財務支出	30,071	0
218,381	218,381	其他支出	0	0
24,499,602	25,102,733	小計	603,131	0
2,787,054,572	180,108,752	合計	180,108,752	2,787,054,572

製表：

辦事員林嘉羚

主辦會計：

會計室主任謝佩蓁

校長：

校長林淑玟

耕莘健康管理專科學校

人事費明細表

105年8月1日至105年8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	124,185	0	124,185	
行政管理支出								
人事費	3,144,273	63,608	3,207,881	0	3,144,273	63,608	3,207,881	
教學研究及訓輔支出								
人事費	10,481,524	179,985	10,661,509	0	10,481,524	179,985	10,661,509	
推廣教育支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
產學合作支出								
人事費	336	17,600	17,936	0	336	17,600	17,936	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	13,750,318	261,193	14,011,511	0	13,750,318	261,193	14,011,511	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$892,787 前項應付數餘額於本學年度付現數：\$892,787 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0							

說明：

- 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。
- 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：

辦事員林嘉鈴

主辦會計：

會計室 謝佩蓉

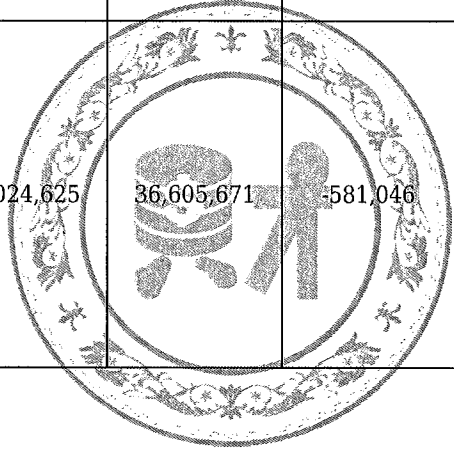
校長：

校長林淑玫

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8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	
2120	應付款項	29,661,215	34,626,121	-4,964,906	-14.34%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少，主要原因為應付款沖銷。 二、本月應付款項累計數29,661,215元 主要包含內容及金額為： 設備款2,470,800元、保險費619,262元、執行計畫鐘點費408,000元、學雜費退費284,427元、應付租賃款840,322元、其他各項費用883,552元。 應付設備193,334元、應付產學合作款20,000,000元、應付公保費及健保費243,593元、代扣勞健保費等338,455元、會計師簽證費180,000元。
2130	預收款項	36,024,625	36,605,671	-581,046	-1.59%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少，主要原因為沖轉預收學分費512,468元。 二、本月預收款項累計數36,024,625元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為33,993,774元 預收學雜費收入33,993,774元、預收票據858,888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8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	3,207,881	2,989,815	218,066	7.29%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	10,661,509	20,094,441	-9,432,932	-46.94%	主要差異原因為： 上月因提列104學年度1-7月份軍訓教官薪資金額6,790,768元，以致本月份有差異數。
5151	推廣教育支出-人事費	0	189,760	-189,760	-100.00%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	17,936	703,027	-685,091	-97.45%	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：

辦事員林嘉玲

主辦會計：

會計室主任謝佩蓁

耕莘健康管理專科學校

借入款變動表

中華民國105年08月31日

單位：新台幣元

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本期借入金額	本期償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
合作金庫銀行六合分行	宜蘭分部第一期工程款	96學年度至111學年度	58,457,600	-	723,254	57,734,346	1.52%	純信用貸款貸款前1年償還利息，第2年起本息攤還	舉債指數為0
合作金庫銀行六合分行	宜蘭分部第二期工程款	97學年度至107學年度	63,516,533	-	1,940,890	61,575,643	1.73%	純信用貸款10年期貸款前18期償還利息，第19期起本息攤還	97年7月18日台技(二)字第0970138654號函
天主教會台北教區	宜蘭分部第二期工程款	97學年度至116學年度	136,000,000	-	-	136,000,000		無息貸款20年期自第6年起分期償還	97年7月18日台技(二)字第0970138655號函
合計			257,974,133	-	2,664,144	255,309,989			

製表

辦事員林嘉玲

會計主任

會計室主任謝佩蓁

校

長

校長林淑玟