

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9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	現金	0	0
429,081,915	164,363,704	銀行存款	125,328,419	0
0	0	流動金融資產	0	0
11,599,621	104,536	應收款項淨額	993,907	0
174,587	0	材料	0	0
1,076,299	216,178	預付款項	601,462	0
0	0	長期投資	0	0
0	0	長期應收款項淨額	0	0
5,496,341	0	附屬機構投資	0	0
31,663,734	0	特種基金	74,800	0
0	0	投資基金	0	0
201,987,726	0	土地	0	0
49,236,454	0	土地改良物	0	0
1,373,200,178	0	房屋及建築	0	0
325,445,984	186,000	機械儀器及設備	0	0
63,851,555	130,000	圖書及博物	0	0
232,651,769	1,272,751	其他設備	0	0
0	0	預付土地、工程及設備款	0	0
34,155,955	0	租賃資產	0	0
0	0	租賃權益改良物	0	0
0	0	減：累計折舊總額	5,408,314	667,332,981
0	0	專利權	0	0
29,223,250	2,100,000	電腦軟體	0	0
0	0	租賃權益	0	0
0	0	其他無形資產	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	168,920	19,099,773
453,090	0	遞延費用	24,608	0
324,000	0	存出保證金	0	0
0	0	存出保證品	0	0
14,867,919	10,783,436	代管資產	9,708,002	0
0	0	閒置資產	0	0
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項資產	0	0
2,804,980,377	179,156,605	小計	142,308,432	686,432,754
負債				
0	10,670,219	短期債務	0	26,881,652
0	36,226,269	應付款項	40,851,468	34,427,976
0	135,621	預收款項	67,143,643	103,032,647
0	2,058,276	代收款項	1,613,126	2,486,632
0	0	其他借款	0	0
0	0	長期銀行借款	0	217,758,118
0	0	長期應付款項	0	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9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	457,650	存入保證金	1,019,571	21,883,593
0	0	應付退休及離職金	0	24
0	9,708,002	應付代管資產	10,783,436	14,867,919
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	59,256,037	小計	121,411,244	634,309,783
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	31,371,984
0	0	未指定用途權益基金	0	1,362,198,557
0	0	累積餘絀	0	95,962,855
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
0	0	小計	0	1,489,533,396
		收入		
0	2,556	學雜費收入	9,730	1,060,246
0	0	推廣教育收入	441,060	537,060
0	0	產學合作收入	3,854,178	7,802,792
0	0	其他教學活動收入	0	0
0	26,186	補助及受贈收入	1,406,980	40,171,518
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	23,657	24,253
0	0	其他收入	1,027,889	1,649,963
0	28,742	小計	6,763,494	51,245,832
		支出		
249,065	124,880	董事會支出	0	0
16,330,955	9,504,924	行政管理支出	175,141	0
32,307,815	18,396,461	教學研究及訓輔支出	294,688	0
191,800	113,000	獎助學金支出	0	0
3,432	3,432	推廣教育支出	0	0
6,689,075	3,958,593	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
324,689	184,149	財務支出	0	0
444,557	226,176	其他支出	0	0
56,541,388	32,511,615	小計	469,829	0
2,861,521,765	270,952,999	合計	270,952,999	2,861,521,765

製表：

辦事員林嘉玲

主辦會計：

會計室謝佩蓉

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9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	248,370	0	248,370	
行政管理支出								
人事費	3,387,836	0	3,387,836	63,608	6,595,717	0	6,595,717	
教學研究及訓輔支出								
人事費	11,731,510	0	11,731,510	179,985	22,393,019	0	22,393,019	
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	51,200	0	51,200	17,600	69,136	0	69,136	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	15,294,731	0	15,294,731	261,193	29,306,242	0	29,306,242	
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：

辦事員林嘉羚

主辦會計：

會計室主任謝佩芬

校長：

校長林淑玟

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9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	
2110	短期債務	26,881,652	37,551,871	-10,670,219	-28.41%	主要差異原因為： 較上月累計數減少，主要原因為償還貸款。
2120	應付款項	34,427,976	29,802,777	4,625,199	15.52%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加，主要原因為應付款項增加。 二、本月應付款項累計數34,427,976元 主要包含內容及金額為： 設備款2,213,000元、維護費169,521元、助學金77,000元、租賃款342,520元、保固金260,000元、差旅費189,580元、產學合作款20,000,000元、待還教款項8,000,000元、應付租賃款2,595,838元。
2130	預收款項	103,032,647	36,024,625	67,008,022	186.01%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加，主要原因為預收學雜費增加。 二、本月預收款項累計數103,032,647元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為101,080,607元 預收學雜費101,080,607元、預收票據763,456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9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	3,387,836	3,207,881	179,955	5.61%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	11,731,510	10,661,509	1,070,001	10.04%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	0	0	0	0.00%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	51,200	17,936	33,264	185.46%	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： 辦事員林嘉鈺

主辦會計： 會計室謝佩素
主任

耕莘健康管理專科學校

借入款變動表

中華民國105年09月30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	57,734,346	-	725,256	57,009,090	1.52%	純信用貸款前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	61,575,643	-	1,944,963	59,630,680	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	-	8,000,000	128,000,000		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			255,309,989	-	10,670,219	244,639,770			

製表

辦事員林嘉玲

會計主任



校長

校長林淑玫