

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10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
402,264,974	63,469,984	銀行存款	90,286,925	0
0	0	0 流動金融資產	0	0
14,331,680	3,127,639	應收款項淨額	395,580	0
174,587	0	0 材料	0	0
1,639,531	788,394	預付款項	225,162	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
31,096,208	0	0 特種基金	567,526	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
314,247,415	1,183,600	機械儀器及設備	12,382,169	0
64,857,997	1,357,072	圖書及博物	350,630	0
231,505,045	2,536,400	其他設備	3,683,124	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	13,300,618	減：累計折舊總額	5,350,104	659,382,467
0	0	0 專利權	0	0
28,183,950	98,000	電腦軟體	1,137,300	0
0	0	0 租賃權益	0	0
0	0	0 其他無形資產	0	0
0	947,750	減：累計攤銷總額	184,975	18,336,998
439,482	0	0 遞延費用	13,608	0
324,000	0	0 存出保證金	0	0
0	0	0 存出保證品	0	0
14,650,957	10,566,474	代管資產	10,783,436	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
2,768,282,480	97,375,931	小計	125,360,539	677,719,465
負債				
0	2,674,775	短期債務	0	24,206,877
0	17,421,310	應付款項	14,972,064	31,978,730
0	657,976	預收款項	9,162,921	111,537,592
0	1,961,700	代收款項	1,709,304	2,234,236
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	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10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	503,580	存入保證金	246,057	21,626,070
0	0	應付退休及離職金	0	24
0	10,783,436	應付代管資產	10,566,474	14,650,957
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	34,002,777	小計	36,656,820	636,963,826
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	73,258	學雜費收入	193,611	1,180,599
0	39,520	推廣教育收入	679,950	1,177,490
0	0	產學合作收入	1,802,514	9,605,306
0	0	其他教學活動收入	0	0
0	0	補助及受贈收入	1,120,870	41,292,388
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	34,054	58,307
0	72,950	其他收入	1,191,883	2,768,896
0	185,728	小計	5,022,882	56,082,986
支出				
373,250	124,185	董事會支出	0	0
24,960,437	8,666,972	行政管理支出	37,490	0
52,046,019	20,034,246	教學研究及訓輔支出	296,042	0
517,000	325,200	獎助學金支出	0	0
204,410	200,978	推廣教育支出	0	0
8,845,799	2,156,724	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
491,620	166,931	財務支出	0	0
4,578,658	4,134,101	其他支出	0	0
92,017,193	35,809,337	小計	333,532	0
2,860,299,673	167,373,773	合計	167,373,773	2,860,299,673

製表：

辦事員林嘉鈴

主辦會計：

會計主任謝佩柔

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10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	372,555	0	372,555	
行政管理支出								
人事費	3,960,592	0	3,960,592	0	10,556,309	0	10,556,309	
教學研究及訓輔支出								
人事費	14,219,868	0	14,219,868	0	36,612,887	0	36,612,887	
推廣教育支出								
人事費	115,200	0	115,200	0	115,200	0	115,200	
產學合作支出								
人事費	103,133	0	103,133	0	172,269	0	172,269	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	18,522,978	0	18,522,978	0	47,829,220	0	47,829,220	
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：

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：

辦事員林嘉羚

主辦會計：

會計室 謝佩蓁

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10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	14,331,680	11,599,621	2,732,059	23.55%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加，主要原因為學生銀行貸款。 二、本月應收款項累計數14,331,680元 主要包含內容及金額為： 應收票據2,350,024元、 應收利息1,178,765元、 應收童玩節場租 費1,160,000元、保管款 保固票據7,863,750元、 學生銀行貸款1,199,444 元。
2120	應付款項	31,978,730	34,427,976	-2,449,246	-7.11%	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31,978,730元 主要包含內容及金額為： 維護費345,706元、助學 金129,000元、租賃 款254,000元、保固 金260,000元、所得稅及 退撫費304,191元、產學 合作款20,000,000元、償 還教會款項8,000,000元、 設備款1,952,621元。
2130	預收款項	111,537,592	103,032,647	8,504,945	8.25%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加，主要原因為預收場租費增加。 二、本月預收款項累計數111,537,592元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入 為101,304,361元 預收學雜費101,304,361 元、預收場租 費2,350,024元、暫收監 造費1,076,013元、暫收 教育部預撥學雜費減免費 用6,725,102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10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	3,960,592	3,387,836	572,756	16.91%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	14,219,868	11,731,510	2,488,358	21.21%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	115,200	0	115,200	100.00%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	103,133	51,200	51,933	101.43%	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：

辦事員林嘉羚

主辦會計：

會計主任謝佩芬

耕莘健康管理專科學校

借入款變動表

中華民國105年10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	57,009,090	-	726,664	56,282,426	1.45%	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	59,630,680	-	1,948,111	57,682,569	1.66%	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	128,000,000	-	-	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			244,639,770	-	2,674,775	241,964,995			

製表

辦事員林嘉羚

會計主任

會計主任謝佩美

校

長

校長林淑玟