

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11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
423,485,985	166,192,530	銀行存款	144,971,519	0
0	0	流動金融資產	0	0
22,700,127	102,534,615	應收款項淨額	94,166,168	0
174,587	0	材料	0	0
2,318,016	1,381,496	預付款項	703,011	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
36,068,220	5,070,012	特種基金	98,000	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
317,901,074	3,653,659	機械儀器及設備	0	0
64,857,997	0	圖書及博物	0	0
234,949,245	3,444,200	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	5,329,264	664,711,731
0	0	專利權	0	0
28,482,961	299,011	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	186,605	18,523,603
426,561	0	遞延費用	12,921	0
324,000	0	存出保證金	0	0
0	0	存出保證品	0	0
15,891,149	11,768,666	代管資產	10,528,474	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
2,812,146,576	294,344,189	小計	255,995,962	683,235,334
負債				
0	2,678,348	短期債務	0	21,528,529
0	41,547,418	應付款項	19,748,699	10,180,011
0	108,350,974	預收款項	0	3,186,618
0	1,651,275	代收款項	3,634,066	4,217,027
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11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	224,900	存入保證金	285,630	21,686,800
0	0	應付退休及離職金	0	24
0	10,528,474	應付代管資產	11,768,666	15,891,149
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	164,981,389	小計	35,437,061	507,419,498
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	143,227	學雜費收入	169,280,174	170,317,546
0	0	推廣教育收入	133,340	1,310,830
0	0	產學合作收入	3,076,267	12,681,573
0	0	其他教學活動收入	0	0
0	0	補助及受贈收入	1,883,611	43,175,999
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	95,247	153,554
0	88,401	其他收入	30,699,675	33,380,170
0	231,628	小計	205,168,314	261,019,672
支出				
524,115	150,865	董事會支出	0	0
34,166,393	9,545,938	行政管理支出	339,982	0
74,978,623	24,605,921	教學研究及訓輔支出	1,673,317	0
978,800	461,800	獎助學金支出	0	0
464,825	260,415	推廣教育支出	0	0
12,092,775	3,273,976	產學合作支出	27,000	0
0	0	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
652,808	161,188	財務支出	0	0
5,202,985	624,327	其他支出	0	0
129,061,324	39,084,430	小計	2,040,299	0
2,941,207,900	498,641,636	合計	498,641,636	2,941,207,900

製表：

辦事員林嘉玲

主辦會計：

會計主任 謝佩芬

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11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	496,740	0	496,740	
行政管理支出								
人事費	3,918,525	0	3,918,525	0	14,474,834	0	14,474,834	
教學研究及訓輔支出								
人事費	14,460,086	0	14,460,086	0	51,072,973	0	51,072,973	
推廣教育支出								
人事費	22,400	0	22,400	0	137,600	0	137,600	
產學合作支出								
人事費	103,031	0	103,031	0	275,300	0	275,300	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	18,628,227	0	18,628,227	0	66,457,447	0	66,457,447	
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：

辦事員林嘉玲

主辦會計：

會計室 謝佩素 主任

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11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	22,700,127	14,331,680	8,368,447	58.39%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加，主要原因為學生學雜費減免數增加。 二、本月應收款項累計數22,700,127元 主要包含內容及金額為： 應收票據2,028,592元、 應收利息1,102,056元、 保管款保固票 據7,863,750元、學生學 雜費減免9,366,020。
2120	應付款項	10,180,011	31,978,730	-21,798,719	-68.17%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少，主要原因為償還產學合作款及教會借款等。 二、本月應付款項累計數10,180,011元 主要包含內容及金額為： 實習醫院實習費830,950 元、設備款3,678,650元、 急難救助及助學 金412,840元、所得稅及 退撫費271,893元、維護 費223,932元、執行計鐘 點費332,397元、應付租 賃款1,834,119元。
2130	預收款項	3,186,618	141,537,592	-108,350,974	-97.14%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少，主要原因為暫收款沖回。 二、本月預收款項累計數3,186,618元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為0元 預收場租費票 據2,028,592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11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	3,918,525	3,960,592	-42,067	-1.06%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	14,460,086	14,219,868	240,218	1.69%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	22,400	115,200	-92,800	-80.56%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	103,031	103,133	-102	-0.10%	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11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	56,282,426	-	727,542	55,554,884	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	57,682,569	-	1,950,806	55,731,763	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			241,964,995	-	2,678,348	239,286,647			

製表

辦事員林嘉玲

會計主任

會計室主任謝佩琴

校

長

校長林淑玟