



## 揚子學校財團法人雲林縣揚子高級中等學校

## 總分類帳各項目彙總表

全 2 頁第 1 頁

114年05月31日

單位:新臺幣元

借 方		項 目	貸 方		備 註
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數	
		<b>資 產</b>			
156,090	471,194	現金	425,299	0	
12,370,476	2,736,099	銀行存款	11,480,468	0	
202,087	0	應收款項	20,500	0	
300,000	0	特種基金	0	0	
96,205,747	0	土地	0	0	
26,931,918	0	土地改良物	0	0	
156,941,106	0	房屋及建築	0	0	
39,788,186	820,000	機械儀器及設備	0	0	
2,125,131	0	圖書及博物	0	0	
62,923,823	308,000	其他設備	0	0	
3,226,800	0	電腦軟體	0	0	
63,000	0	存出保證金	0	0	
401,234,364	4,335,293	小計	11,926,267	0	
		<b>負 債</b>			
0	26,162	應付款項	0	0	
0	48,000	預收款項	88,519	616,519	
0	4,712,557	代收款項	959,075	5,528,963	
0	0	存入保證金	0	4,504,673	
0	4,786,719	小計	1,047,594	10,650,155	
		<b>權益基金及餘絀</b>			
0	0	指定用途權益基金	0	300,000	
0	0	未指定用途權益基金	0	279,340,562	
0	0	累積餘絀	0	98,437,535	
0	0	小計	0	378,078,097	
		<b>收 入</b>			
0	0	學雜費收入	40,150	54,517,066	
0	0	其他教學活動收入	0	856,850	
0	0	補助及受贈收入	1,469,591	17,585,150	
0	0	財務收入	425	62,759	



揚子學校財團法人雲林縣揚子高級中等學校

總分類帳各項目彙總表

114年05月31日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

借 方		項 目	貸 方		備 註
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	12,595	其他收入	39,877	2,934,166	
0	12,595	小計	1,550,043	75,955,991	
		成本與費用			
614,381	47,060	董事會支出	0	0	
15,574,457	1,087,090	行政管理支出	0	0	
40,904,925	4,116,745	教學研究及訓輔支出	0	0	
3,710,857	36,000	獎助學金支出	0	0	
538,943	0	其他教學活動支出	0	0	
26,541	0	財務費用	0	0	
2,079,775	102,402	其他支出	0	0	
63,449,879	5,389,297	小計	0	0	
464,684,243	14,523,904	合 計	14,523,904	464,684,243	

附註:

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為\$0元。

製表

會計員陳宜榛

主辦會計

會計員陳宜榛

校長或董事長

校長林俊宏



揚子學校財團法人雲林縣揚子高級中等學校  
月報重要會計項目差異說明表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

114年05月31日

編號	項目	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	202,087	222,587	-20,500	-9.21	一、主要差異原因為： 較上個月累計數減少主要原因為註冊費收入預先抵扣學雜費補助減免入帳 二、本月應收款項累計數，主要包含內容及金額為：應收齊一補助收入0元、應收殘障補助收入0元、應收低收入戶補助收入31,500元、應收原住民及軍公教遺族補助收入0元、應收學雜費分期付款170,587元 *應收學雜費減免202,087元 *應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元
2130	預收款項	616,519	576,000	40,519	7.03	一、主要差異原因為： 較上個月累計數增加主要原因為預收學雜費收入 二、本月預收款項累計數，主要包含內容及金額為：*預收學雜費收入616,519元 *預收學雜費收入<<填寫金額>>元

製表：

主辦會計：

會計員陳宜榛

會計員陳宜榛



揚子學校財團法人雲林縣揚子高級中等學校

人事費明細表

113年08月01日 至 114年05月31日

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

項目名稱	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	44,032	0	44,032	0	434,224	0	434,224	
行政管理支出								
人事費	898,639	0	898,639	0	9,477,580	0	9,477,580	
教學研究及訓輔支出								
人事費	2,944,852	0	2,944,852	0	30,328,604	0	30,328,604	
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	0	0	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	3,887,523	-	3,887,523	-	40,240,408	-	40,240,408	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$0 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$0 前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0							

製表

會計員陳宜榛

主辦會計

會計員陳宜榛

校長或董事長

校長林俊宏



揚子學校財團法人雲林縣揚子高級中等學校  
月報人事費差異說明表

114年05月31日

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

編號	項目	本月數(1)	上月數(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	44,032	44,032	0	-	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	898,639	967,186	-68,547	-7.09	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	2,944,852	2,966,678	-21,826	-0.74	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明

製表：

會計員陳宜榛

主辦會計：

會計員陳宜榛