



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07月31日

全 2 頁第 1 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   |     |
|             |           | <b>資 產</b>     |            |             |     |
| 100,000     | 261,662   | 現金             | 275,321    | 0           |     |
| 6,848,919   | 7,955,268 | 銀行存款           | 8,314,845  | 0           |     |
| 164,122     | 98,535    | 應收款項           | 0          | 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           |     |
| 39,765,436  | 0         | 機械儀器及設備        | 263,750    | 0           |     |
| 2,160,131   | 0         | 圖書及博物          | 0          | 0           |     |
| 62,889,323  | 0         | 其他設備           | 54,500     | 0           |     |
| 3,226,800   | 0         | 電腦軟體           | 0          | 0           |     |
| 63,000      | 0         | 存出保證金          | 0          | 0           |     |
| 395,596,502 | 8,315,465 | 小計             | 8,908,416  | 0           |     |
|             |           | <b>負 債</b>     |            |             |     |
| 0           | 0         | 應付款項           | 1,550,501  | 1,550,501   |     |
| 0           | 24,000    | 預收款項           | 7,141,988  | 7,639,988   |     |
| 0           | 5,189,218 | 代收款項           | 2,356,724  | 474,566     |     |
| 0           | 0         | 存入保證金          | 0          | 4,504,673   |     |
| 0           | 5,213,218 | 小計             | 11,049,213 | 14,169,728  |     |
|             |           | <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      | 738,209    | 280,078,771 |     |
| 0           | 738,209   | 累積餘絀           | 0          | 97,699,326  |     |
| 0           | 738,209   | 小計             | 738,209    | 378,078,097 |     |
|             |           | <b>收 入</b>     |            |             |     |
| 0           | 0         | 學雜費收入          | 30,113     | 54,547,179  |     |
| 0           | 0         | 其他教學活動收入       | 0          | 856,850     |     |
| 0           | 1,065,158 | 補助及受贈收入        | 1,084,105  | 19,591,590  |     |
| 0           | 0         | 財務收入           | 425        | 117,228     |     |



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07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           | 163,860    | 其他收入      | 37,135     | 2,999,487   |     |
| 0           | 1,229,018  | 小計        | 1,151,778  | 78,112,334  |     |
|             |            | 成本與費用     |            |             |     |
| 720,333     | 61,920     | 董事會支出     | 0          | 0           |     |
| 18,656,158  | 2,053,373  | 行政管理支出    | 0          | 0           |     |
| 48,777,140  | 4,134,631  | 教學研究及訓輔支出 | 0          | 0           |     |
| 3,760,857   | 0          | 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           |     |
| 2,283,685   | 101,782    | 其他支出      | 0          | 0           |     |
| 74,763,657  | 6,351,706  | 小計        | 0          | 0           |     |
| 470,360,159 | 21,847,616 | 合 計       | 21,847,616 | 470,360,159 |     |

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

代理校長陳昇彰



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07月31日

| 編號   | 項目   | 本月<br>累計數(1) | 上月<br>累計數(2) | 差異增減              |                      | 說明  |
|------|------|--------------|--------------|-------------------|----------------------|---|
|      |      |              |              | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |   |
| 1140 | 應收款項 | 164,122      | 65,587       | 98,535            | 150.24               | 一、主要差異原因為：<br>較上個月累計數增加主要原因為尚有2位學生學雜費尚未繳清<br>二、本月應收款項累計數，主要包含內容及金額為：<br>應收學雜費分期付款164,122元<br>*應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元                                     |
| 2130 | 預收款項 | 7,639,988    | 522,000      | 7,117,988         | 1,363.60             | 一、主要差異原因為：<br>較上個月累計數增加主要原因為預收學雜費收入增加<br>二、本月預收款項累計數，主要包含內容及金額為：預收服裝費收入498,000元、續辦113學年度已核撥補助款尚未完成辦理經費1,229,018元、預收註冊費5,912,970元<br>*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07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               | 522,288    | 0   | 522,288    |    |
| 行政管理支出    |   |     |           |                 |            |     |            |    |
| 人事費       | 1,896,152   | 0   | 1,896,152 | 0               | 12,276,462 | 0   | 12,276,462 |    |
| 教學研究及訓輔支出 |   |     |           |                 |            |     |            |    |
| 人事費       | 3,488,458   | 0   | 3,488,458 | 0               | 36,874,143 | 0   | 36,874,143 |    |
| 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        | 5,428,642   | -   | 5,428,642 | -               | 49,672,893 | -   | 49,672,893 |    |
| 補充說明：     | 前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$0<br>前開應付數餘額於本學年度付現數：\$0<br>前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0<br>截至本月底止人事費應付數餘額：\$0 |     |           |                 |            |     |            |    |

製表

主辦會計

校長或董事長

會計員陳宜榛

會計員陳宜榛

代理校長陳昇彭



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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

114年07月31日

| 編號   | 項目            | 本月數(1)    | 上月數(2)    | 差異增減              |                      | 說明     |
|------|---------------|-----------|-----------|-------------------|----------------------|--------|
|      |               |           |           | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(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    | 1,896,152 | 902,730   | 993,422           | 110.05               | 本月無須說明 |
| 5131 | 教學研究及訓輔支出-人事費 | 3,488,458 | 3,057,081 | 431,377           | 14.11                | 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：

主辦會計：

會計員陳宜榛

會計員陳宜榛