



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

113年08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	
		資 產			
191,078	646,714	現金	555,636	0	
16,027,227	55,295,674	銀行存款	42,972,497	0	
11,137,022	12,238,141	應收款項	1,240,684	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	
156,202,897	0	房屋及建築	0	0	
36,692,686	0	機械儀器及設備	0	0	
2,101,131	0	圖書及博物	0	0	
60,302,343	60,000	其他設備	0	0	
3,135,300	0	電腦軟體	0	0	
63,000	0	存出保證金	0	0	
409,290,349	68,240,529	小計	44,768,817	0	
		負 債			
0	0	短期債務	0	4,180,000	
0	1,253,609	應付款項	32,038	72,500	
0	21,136,307	預收款項	19,583,414	252,380	
0	3,097,110	代收款項	7,978,446	5,342,532	
0	25,487,026	小計	27,593,898	9,847,412	
		權益基金及餘絀			
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	
		收 入			
0	0	學雜費收入	25,066,969	25,066,969	
0	7,060	其他教學活動收入	853,220	846,160	
0	0	補助及受贈收入	1,770,697	1,770,697	
0	0	財務收入	394	394	



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

113年08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	1,600	其他收入	617,610	616,010	
0	8,660	小計	28,308,890	28,300,230	
		成本與費用			
47,750	47,750	董事會支出	0	0	
1,259,969	1,259,969	行政管理支出	0	0	
3,385,102	3,385,102	教學研究及訓輔支出	0	0	
1,405,293	1,405,293	獎助學金支出	0	0	
386,223	386,223	其他教學活動支出	0	0	
9,142	9,142	財務費用	0	0	
441,911	441,911	其他支出	0	0	
6,935,390	6,935,390	小計	0	0	
416,225,739	100,671,605	合 計	100,671,605	416,225,739	

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

主辦會計

校長或董事長

會計員陳宜榛

會計員陳宜榛

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

113年08月31日

全 2 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

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	11,137,022	139,565	10,997,457	7,879.81	一、主要差異原因為： 較上個月累計數增加主要原因為註冊費收入預先抵扣學雜費補助減免 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10,871,220元、應收殘障補助收入14,007元、應收低收入戶補助收入59,820元、應收原住民及軍公教遺族補助收入29,910元、應收學雜費分期付款162,065元 *應收學雜費減免11,137,022元 *應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元
2120	應付款項	72,500	1,294,071	-1,221,571	-94.40	一、主要差異原因為： 較上個月累計數減少主要原因為上月應付帳款1,294,071元，已於8月10日轉帳支付1,221,571元 二、本月累計數為72,500元
2130	預收款項	252,380	1,805,273	-1,552,893	-86.02	一、主要差異原因為： 較上個月累計數減少主要原因為上月累計數1,805,273元係包含預收112學年度未完成補助款辦理經費267,600元、預收學雜費收入1,537,673元 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252,380元 *預收學雜費收入252,380元 *預收學雜費收入<<填寫金額>>元



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

113年08月31日

全 2 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

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	
2111	短期銀行借款	4,180,000	4,180,000	0	-	一、主要差異原因為： 上學期期末7月3日短期借 款418萬元支付員工薪 資，預計於本學期期 初10月2日前償還418萬 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 113年08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	42,000	0	42,000	0	42,000	0	42,000	
行政管理支出								
人事費	992,526	0	992,526	0	992,526	0	992,526	
教學研究及訓輔支出								
人事費	2,913,447	0	2,913,447	0	2,913,447	0	2,913,447	
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	3,947,973	-	3,947,973	-	3,947,973	-	3,947,973	
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

主辦會計

校長或董事長

會計員陳宜榛

會計員陳宜榛

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

113年08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	42,000	0	42,000	-	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	992,526	1,447,722	-455,196	-31.44	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	2,913,447	3,053,568	-140,121	-4.59	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