



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09月30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 | | | |
| 186,864 | 1,102,667 | 現金 | 1,106,881 | 0 | |
| 18,464,488 | 14,853,016 | 銀行存款 | 12,415,755 | 0 | |
| 3,424,521 | 630,699 | 應收款項 | 8,343,200 | 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 | |
| 36,722,686 | 30,000 | 機械儀器及設備 | 0 | 0 | |
| 2,101,131 | 0 | 圖書及博物 | 0 | 0 | |
| 61,252,343 | 950,000 | 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 | |
| 404,990,895 | 17,566,382 | 小計 | 21,865,836 | 0 | |
| | | 負 債 | | | |
| 0 | 0 | 短期債務 | 0 | 4,180,000 | |
| 0 | 72,500 | 應付款項 | 10,000 | 10,000 | |
| 0 | 577,808 | 預收款項 | 1,473,799 | 1,148,371 | |
| 0 | 4,989,652 | 代收款項 | 1,045,151 | 1,398,031 | |
| 0 | 5,639,960 | 小計 | 2,528,950 | 6,736,402 | |
| | | 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 | 1,092,243 | 26,159,212 | |
| 0 | 0 | 其他教學活動收入 | 11,250 | 857,410 | |
| 0 | 0 | 補助及受贈收入 | 2,898,045 | 4,668,742 | |
| 0 | 0 | 財務收入 | 394 | 788 | |



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09月30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 | 0 | 其他收入 | 185,204 | 801,214 | |
| 0 | 0 | 小計 | 4,187,136 | 32,487,366 | |
| | | 成 本 與 費 用 | | | |
| 134,079 | 86,329 | 董事會支出 | 0 | 0 | |
| 2,543,894 | 1,283,925 | 行政管理支出 | 0 | 0 | |
| 7,171,186 | 3,786,084 | 教學研究及訓輔支出 | 0 | 0 | |
| 1,412,793 | 7,500 | 獎助學金支出 | 0 | 0 | |
| 393,183 | 6,960 | 其他教學活動支出 | 0 | 0 | |
| 18,284 | 9,142 | 財務費用 | 0 | 0 | |
| 637,551 | 195,640 | 其他支出 | 0 | 0 | |
| 12,310,970 | 5,375,580 | 小計 | 0 | 0 | |
| 417,301,865 | 28,581,922 | 合 計 | 28,581,922 | 417,301,865 | |

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

113年09月30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 | 3,424,521 | 11,137,022 | -7,712,501 | -69.25 | 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已入帳 二、本月應收款項已入帳數，主要包含內容及金額為： 應收齊一免學費補助收入3,124,220元、應收學生分期付款175,865元、應收殘障補助15,811元、應收低收入戶補助收入59,820元、應收原住民族補助及學生貸款48,805元 *應收學雜費減免共3,424,521元 *應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元 |
| 2130 | 預收款項 | 1,148,371 | 252,380 | 895,991 | 355.02 | 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1,148,371元 *預收學雜費收入1,148,371元 *預收學雜費收入<<填寫金額>>元 |
| 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，已於本學期期初10月1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09月30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 | 84,000 | 0 | 84,000 | |
| 行政管理支出 | | | | | | | | |
| 人事費 | 903,768 | 0 | 903,768 | 0 | 1,896,294 | 0 | 1,896,294 | |
| 教學研究及訓輔支出 | | | | | | | | |
| 人事費 | 2,881,924 | 0 | 2,881,924 | 0 | 5,795,371 | 0 | 5,795,371 | |
| 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 | 3,827,692 | - | 3,827,692 | - | 7,775,665 | - | 7,775,665 | |
| 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09月30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 | 42,000 | 0 | - | 本月無須說明 |
| 5121 | 行政管理支出-人事費 | 903,768 | 992,526 | -88,758 | -8.94 | 本月無須說明 |
| 5131 | 教學研究及訓輔支出-人事費 | 2,881,924 | 2,913,447 | -31,523 | -1.08 | 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