

財團法人中國文化大學
總分類帳各項目彙總表
115年7月31日

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

借方		項目	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		
2,592,698	9,649,545	現金	13,396,653	0
3,084,308,687	807,098,189	銀行存款	1,009,516,688	0
393,421,693	434,731,660	應收款項	175,111,775	0
14,153,257	581,201,158	預付款項	883,046,132	0
109,650	0	長期應收款項	0	0
0	50,880	附屬機構投資	1,981,216	0
2,025,000,000	127,400,000	特種基金	127,400,000	0
2,808,515,209	0	土地	0	0
16,621,390	0	土地改良物	0	0
5,161,286,147	0	房屋及建築	0	0
4,343,966,381	63,348,609	機械儀器及設備	24,714,268	0
2,464,577,283	164,107,742	圖書及博物	0	0
150,742,681	0	其他設備	336,645	0
5,293,680	0	購建中營運資產	11,650,000	0
70,139,099	0	租賃權益改良物	0	0
0	24,951,891	減：累計折舊總額	20,656,093	6,386,705,489
205,458,145	10,030,000	電腦軟體	2,012,599	0
169,490,000	0	其他無形資產	0	0
0	2,012,599	減：累計攤銷總額	739,642	179,177,123
4,978,851	0	遞延資產	171,686	0
9,491,654	36,000	存出保證金	22,200	0
3,591,998	2,388	代管資產	0	0
20,933,738,503	2,224,620,661	小計	2,270,755,597	6,565,882,612
		負債		
0	1,494,748,216	應付款項	1,347,926,157	318,417,642
0	193,025,383	預收款項	435,565,615	373,700,536
0	137,471,686	代收款項	104,426,245	69,561,161
0	0	長期應付款項	0	92,039,982
0	11,471,507	存入保證金	8,852,706	50,279,774
0	0	應付代管資產	2,388	3,591,998
0	1,836,716,792	小計	1,896,773,111	907,591,093
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	2,025,000,000
0	294,637,391	未指定用途權益基金	0	8,741,346,968
0	0	累積餘絀	294,637,391	2,872,771,687
0	294,637,391	小計	294,637,391	13,639,118,655
		收入		
0	5,469,576	學雜費收入	42,518,633	1,314,587,851
0	86,414,106	推廣教育收入	98,843,351	642,358,702
0	1,453,284	產學合作收入	12,627,404	152,568,284
0	2,769,391	其他教學活動收入	6,142,377	3,860,349
0	137,639,267	補助及受贈收入	292,893,606	720,313,746
0	0	財務收入	48,414,399	89,526,688
0	1,406,405	其他收入	21,819,164	174,001,976
0	235,152,029	小計	523,258,934	3,097,217,596
		成本與費用		

財團法人中國文化大學
總分類帳各項目彙總表
115年7月31日

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

借方		項目	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
3,536,524	489,176	董事會支出	17,647	0
460,478,977	70,764,899	行政管理支出	17,535,233	0
1,848,631,276	433,052,739	教學研究及訓輔支出	132,111,415	0
234,709,214	57,554,445	獎助學金支出	3,511,719	0
555,937,605	130,241,127	推廣教育支出	169,667,924	0
146,422,907	21,261,500	產學合作支出	686,294	0
1,664,750	960,625	其他教學活動支出	33	0
1,834,544	1,834,544	附屬機構損失	0	0
22,855,656	8,410,661	其他支出	6,741,291	0
3,276,071,453	724,569,716	小計	330,271,556	0
24,209,809,956	5,315,696,589	合計	5,315,696,589	24,209,809,956

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為14,525,377元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為14,525,377元

製表：

會計室 代理組長 余秋芬

主辦會計：

會計主任 汪進揚

校長：

校長 王子奇

財團法人中國文化大學
人事費明細表
114年8月1日至115年7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	195,246	0	195,246	0	2,261,028	0	2,261,028	
人事費								
行政管理支出	18,724,614	160,917	18,885,531	0	265,298,956	160,917	265,459,873	
人事費								
教學研究及訓輔支出	184,619,353	910,025	185,529,378	1,107,354	1,191,059,178	2,279,661	1,193,338,839	
人事費								
推廣教育支出	(46,587,056)	687,396	(45,899,660)	15,107,423	354,563,659	687,396	355,251,055	本月將114學年度推廣人事費依正規學制30%。終身學習70%之比例，分攤於教學研究及訓輔支出
人事費								
產學合作支出	7,122,919	0	7,122,919	0	87,142,710	0	87,142,710	
人事費								
其他教學活動支出	118,123	32,190	150,313	0	120,073	32,190	152,263	
人事費								
合計	164,193,199	1,790,528	165,983,727	16,214,777	1,900,445,604	3,160,164	1,903,605,768	* 本月新增應付人事費是否屬欠薪： * 截至本月底止，加計以前年度應付人事費，是否屬欠薪：否。
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$8,153,974 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$8,071,248 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：\$82,726 (產學補助款尚未撥入及教師尚未開戶鐘點費)							

製表：

會計室 余秋芬
代理組長

主辦會計：

會計室 汪進揚

校長：

校長 王子奇