

財團法人中國文化大學
總分類帳各項目彙總表
114年5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		
4,225,495	3,725,298	現金	2,895,558	0
3,520,940,779	463,311,569	銀行存款	618,965,815	0
503,705,122	106,356,611	應收款項	178,695,526	0
114,352,638	238,094,701	預付款項	414,844,871	0
109,650	0	長期應收款項	0	0
1,369,344	0	附屬機構投資	0	0
2,025,000,000	0	特種基金	0	0
2,794,258,209	0	土地	0	0
16,621,390	0	土地改良物	0	0
5,155,059,834	0	房屋及建築	4,306,100	0
4,520,584,322	2,326,131	機械儀器及設備	84,946,916	0
2,192,844,023	90,690,286	圖書及博物	0	0
152,644,758	0	其他設備	187,517	0
7,042,534	0	購建中營運資產	5,710,484	0
51,437,402	0	租賃權益改良物	0	0
0	89,440,533	減：累計折舊總額	20,401,666	6,482,192,378
223,242,681	0	電腦軟體	1,872,939	0
169,490,000	0	其他無形資產	0	0
0	1,872,939	減：累計攤銷總額	1,013,176	202,023,157
8,840,884	0	遞延資產	380,017	0
8,633,930	37,000	存出保證金	0	0
3,599,234	0	代管資產	7,390	0
21,474,002,229	995,855,068	小計	1,334,227,975	6,684,215,535
		負債		
0	832,404,715	應付款項	643,391,723	203,386,871
0	159,807,946	預收款項	94,124,253	342,649,289
0	39,140,832	代收款項	32,711,703	90,917,077
0	0	長期應付款項	0	82,816,428
0	511,771	存入保證金	3,845,795	41,939,249
0	7,390	應付代管資產	0	3,599,234
0	1,031,872,654	小計	774,073,474	765,308,148
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	2,025,000,000
0	0	未指定用途權益基金	0	9,139,616,231
0	0	累積餘絀	0	2,457,968,448
0	0	小計	0	13,622,584,679
		收入		
0	108,280	學雜費收入	0	1,396,587,716
0	4,067,068	推廣教育收入	52,070,523	567,004,694
0	55,500	產學合作收入	12,177,322	132,886,635
0	0	其他教學活動收入	0	1,159,650
0	3,530,776	補助及受贈收入	99,830,537	676,519,980
0	0	財務收入	1,570,261	28,394,776
0	8,395,442	其他收入	4,694,942	145,192,845
0	16,157,066	小計	170,343,585	2,947,746,296
		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
114年5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
1,459,112	98,958	董事會支出	0	0
358,699,241	37,584,803	行政管理支出	135,456	0
1,394,390,817	128,090,165	教學研究及訓輔支出	2,605,266	0
126,421,257	16,051,521	獎助學金支出	1,375,770	0
528,766,237	51,142,349	推廣教育支出	487,080	0
116,472,704	5,102,879	產學合作支出	0	0
1,108,044	1,046	其他教學活動支出	0	0
18,535,017	1,292,097	其他支出	0	0
2,545,852,429	239,363,818	小計	4,603,572	0
24,019,854,658	2,283,248,606	合計	2,283,248,606	24,019,854,658

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為13,903,977元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為13,903,977元

製表：會計課 賴穎思

主辦會計：會計課 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
113年8月1日至114年5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	30,000	0	30,000	0	345,950	0	345,950	
行政管理支出								
人事費	19,110,711	0	19,110,711	0	224,488,390	0	224,488,390	
教學研究及訓輔								
支出								
人事費	78,685,714	257,326	78,943,040	195,562	935,144,744	1,047,298	936,192,042	
推廣教育支出								
人事費	18,680,566	15,799,108	34,479,674	22,000	322,848,289	15,799,108	338,647,397	
產學合作支出								
人事費	2,704,723	0	2,704,723	0	68,682,954	0	68,682,954	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	186,339	0	186,339	
合計	119,211,714	16,056,434	135,268,148	217,562	1,551,696,666	16,846,406	1,568,543,072	*本月新增應付人事費是否屬欠薪。 *截至本月底以前年度應付人事費，是否屬欠薪。
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$2,818,146 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$2,742,662 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：\$75,484 (教師尚未開戶鐘點費。)							

製表：

會計室 賴穎思

主辦會計

會計主任 汪進揚

校長：

校長 王子奇