

**財團法人中國文化大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**112年12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
<b>資產</b>				
4,595,402	5,720,767	現金	5,818,606	0
3,652,397,898	996,164,681	銀行存款	969,275,440	0
167,618,829	119,473,666	應收款項	310,662,359	0
163,779,083	757,660,547	預付款項	702,653,957	0
109,650	0	長期應收款項	0	0
1,947,211	0	附屬機構投資	0	0
2,025,000,000	41,700,000	特種基金	41,700,000	0
2,794,258,209	0	土地	0	0
16,621,390	0	土地改良物	0	0
5,149,838,344	0	房屋及建築	0	0
4,655,835,208	46,125,060	機械儀器及設備	22,712,006	0
1,905,480,618	27,145,516	圖書及博物	0	0
158,110,550	0	其他設備	141,213	0
56,735,770	16,913,334	購建中營運資產	0	0
11,067,569	0	租賃權益改良物	0	0
0	19,497,989	減：累計折舊總額	20,929,131	6,412,479,403
238,945,281	5,809,588	電腦軟體	826,185	0
169,490,000	0	其他無形資產	0	0
0	106,185	減：累計攤銷總額	951,684	207,709,441
5,000,056	0	遞延資產	208,331	0
7,837,833	36,000	存出保證金	335,000	0
3,599,604	0	代管資產	0	0
21,188,268,505	2,036,353,333	小計	2,076,213,912	6,620,188,844
<b>負債</b>				
0	1,352,846,249	應付款項	1,470,736,966	297,912,892
0	21,626,472	預收款項	58,618,316	109,642,626
0	89,703,548	代收款項	71,896,918	76,189,419
0	0	長期應付款項	0	72,345,977
0	3,491,282	存入保證金	6,669,186	44,626,093
0	0	應付代管資產	0	3,599,604
0	1,467,667,551	小計	1,607,921,386	604,316,611
<b>權益基金及餘絀</b>				
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	8,940,376,919
0	0	累積餘絀	0	2,671,219,990
0	0	小計	0	13,636,596,909
<b>收入</b>				
0	210,779	學雜費收入	9,000,707	800,985,209
0	4,213,234	推廣教育收入	66,153,015	325,961,268
0	1,905	產學合作收入	11,603,207	72,639,405
0	34,767,648	補助及受贈收入	122,560,049	323,419,099
0	0	財務收入	4,257,515	8,523,296
0	3,362	其他收入	3,949,583	65,603,620
0	39,196,928	小計	217,524,076	1,597,131,897
<b>成本與費用</b>				
1,111,333	59,121	董事會支出	0	0

**財團法人中國文化大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**112年12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
175,834,333	31,282,761	行政管理支出	850,776	0
643,694,403	184,091,068	教學研究及訓輔支出	13,159,785	0
117,256,092	85,043,302	獎助學金支出	763,968	0
259,287,219	67,881,662	推廣教育支出	3,484,075	0
60,459,238	7,122,716	產學合作支出	0	0
12,323,138	1,219,536	其他支出	0	0
1,269,965,756	376,700,166	小計	18,258,604	0
22,458,234,261	3,919,917,978	合計	3,919,917,978	22,458,234,261

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為13,834,524元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為13,834,524元

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



**財團法人中國文化大學**  
**人事費明細表**  
**112年8月1日至112年12月31日**

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	30,000	0	30,000	0	140,000	0	140,000	* 本月新增應付人事費是否屬欠薪。 * 截至本月底以前年止，加計以前年度應付人事費，是否屬欠薪。
人事費								
行政管理支出	19,076,914	0	19,076,914	0	106,323,934	0	106,323,934	
人事費								
教學研究及訓輔支出	93,218,310	2,263,552	95,481,862	146,870	426,244,103	2,263,552	428,507,655	
人事費								
推廣教育支出	37,726,672	436,900	38,163,572	132,752	174,934,293	436,900	175,371,193	
人事費								
產學合作支出	5,106,892	0	5,106,892	0	42,481,072	0	42,481,072	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	155,158,788	2,700,452	157,859,240	279,622	750,123,402	2,700,452	752,823,854	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$684,126 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$608,642 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：

主任 汪進揚

校長：

校長 王子奇