

財團法人中國文化大學
總分類帳各項目彙總表
114年7月31日

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

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				
2,697,148	6,474,222	現金	10,567,698	0
3,557,063,044	828,153,627	銀行存款	947,779,231	0
203,873,264	247,938,633	應收款項	411,201,737	0
11,424,624	541,173,768	預付款項	769,136,048	0
109,650	0	長期應收款項	0	0
481,216	250,000	附屬機構投資	1,138,128	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	0	0
4,415,591,275	5,089,012	機械儀器及設備	25,337,467	0
2,247,397,339	2,402,516	圖書及博物	530,900	0
151,730,997	0	其他設備	861,961	0
9,246,767	683,500	購建中營運資產	0	0
51,437,402	0	租賃權益改良物	0	0
0	26,070,136	減：累計折舊總額	20,934,681	6,408,733,998
214,159,494	1,512,000	電腦軟體	3,443,110	0
169,490,000	0	其他無形資產	0	0
0	3,443,110	減：累計攤銷總額	993,707	193,220,194
8,080,850	0	遞延資產	380,017	0
8,971,501	342,200	存出保證金	0	0
3,584,234	0	代管資產	0	0
21,046,278,238	1,663,532,724	小計	2,192,304,685	6,601,954,192
負債				
0	1,311,688,695	應付款項	1,254,889,224	333,024,335
0	607,375,543	預收款項	511,348,170	273,372,896
0	118,869,397	代收款項	96,173,194	62,599,226
0	0	長期應付款項	0	82,816,428
0	5,196,091	存入保證金	5,731,857	50,728,142
0	0	應付代管資產	0	3,584,234
0	2,043,129,726	小計	1,868,142,445	806,125,261
權益基金及餘絀				
0	0	指定用途權益基金	0	2,025,000,000
0	103,631,872	未指定用途權益基金	0	9,035,984,359
0	0	累積餘絀	103,631,872	2,561,600,320
0	103,631,872	小計	103,631,872	13,622,584,679
收入				
0	3,609,801	學雜費收入	39,975,781	1,438,994,255
0	79,932,320	推廣教育收入	84,336,448	616,695,560
0	69,886	產學合作收入	17,756,777	151,608,714
0	400,782	其他教學活動收入	1,442,602	2,650,116
0	194,289,496	補助及受贈收入	72,223,011	706,297,600
0	35,292	財務收入	60,158,199	90,827,896
0	700,571	其他收入	19,382,538	166,909,416
0	279,038,148	小計	295,275,356	3,173,983,557
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
1,682,703	185,068	董事會支出	0	0
425,005,417	53,367,352	行政管理支出	18,268,446	0
1,847,534,798	417,529,325	教學研究及訓輔支出	101,310,257	0
184,900,386	51,897,695	獎助學金支出	6,599,504	0
531,014,206	119,609,160	推廣教育支出	175,707,457	0
143,231,130	25,382,112	產學合作支出	134,471	0
1,597,334	490,390	其他教學活動支出	1,100	0
1,138,128	1,138,128	附屬機構損失	0	0
22,265,349	9,252,021	其他支出	6,808,128	0
3,158,369,451	678,851,251	小計	308,829,363	0
24,204,647,689	4,768,183,721	合計	4,768,183,721	24,204,647,689

附註：

1.信託代理與保證資產，本月餘額為13,935,477元

2.信託代理與保證負債，本月餘額為13,935,477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
113年8月1日至114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	
董事會支出人事費	30,000	0	30,000	0	405,950	0	405,950	
行政管理支出人事費	15,853,736	903,163	16,756,899	0	261,446,660	903,163	262,349,823	
教學研究及訓輔支出人事費	184,281,198	2,823,720	187,104,918	1,189,791	1,215,632,769	3,872,379	1,219,505,148	
推廣教育支出人事費	(52,338,106)	3,302,948	(49,035,158)	14,851,986	322,252,334	3,302,948	325,555,282	本月將113學年度推廣人事費依正規學制70%。終身學習30%之比例，分攤於教學研究及訓輔支出。
產學合作支出人事費	9,501,693	0	9,501,693	0	78,610,177	0	78,610,177	
其他教學活動支出人事費	2,684	0	2,684	0	189,023	0	189,023	
合計	157,331,205	7,029,831	164,361,036	16,041,777	1,878,536,913	8,078,490	1,886,615,403	* 本月新增應付人事費是否屬欠薪： 否。 * 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：\$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