

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

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
204,644,734	248,710,103	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
21,047,049,708	1,664,304,194	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	607,523,943	預收款項	511,348,170	273,224,496
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	2,043,278,126	小計	1,868,142,445	805,976,861
		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	40,124,181	1,439,142,655
0	79,932,320	推廣教育收入	84,336,448	616,695,560
0	102,889	產學合作收入	17,756,777	151,575,711
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	72,994,481	707,069,070
0	35,292	財務收入	60,158,199	90,827,896
0	702,571	其他收入	19,384,538	166,909,416
0	279,073,151	小計	296,197,226	3,174,870,424
		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
143,198,127	25,382,112	產學合作支出	167,474	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
3,158,336,448	678,851,251	小計	308,862,366	0
24,205,386,156	4,769,138,594	合計	4,769,138,594	24,205,386,156

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 賴思穎

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

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	本月將113學年度推廣人事費依正規學制28.33%。終身學習71.67%之比例，分攤於教學研究及訓輔支出。 * 本月新增應付人事費是否屬欠薪： * 截至本月底以前年，加計以前年度應付人事費，是否。
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	
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	
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