

財團法人中國文化大學
總分類帳各項目彙總表
113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		
2,531,218	6,499,014	現金	10,246,615	0
3,750,348,336	1,226,537,860	銀行存款	1,427,157,997	0
166,921,732	227,915,486	應收款項	523,232,983	0
20,705,363	736,071,418	預付款項	1,177,813,418	0
109,650	0	長期應收款項	0	0
1,369,344	0	附屬機構投資	577,867	0
2,025,000,000	127,400,000	特種基金	127,400,000	0
2,794,258,209	0	土地	0	0
16,621,390	0	土地改良物	0	0
5,158,783,394	0	房屋及建築	0	0
4,590,662,036	9,670,817	機械儀器及設備	5,969,593	0
2,002,202,529	61,511,294	圖書及博物	125,950,000	0
152,926,134	525,596	其他設備	58,000	0
37,277,190	22,106,664	購建中營運資產	10,775,888	0
51,437,402	0	租賃權益改良物	0	0
0	6,023,618	減：累計折舊總額	21,050,384	6,447,566,711
229,333,385	448,000	電腦軟體	0	0
169,490,000	0	其他無形資產	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	1,194,427	202,942,713
3,541,739	0	遞延資產	208,331	0
7,858,822	719,589	存出保證金	0	0
80,806,624	77,200,000	代管資產	0	0
21,262,184,497	2,502,629,356	小計	3,431,635,503	6,650,509,424
		負債		
0	1,898,512,242	應付款項	1,521,706,552	208,296,336
0	825,577,217	預收款項	1,259,554,624	521,889,581
0	127,267,223	代收款項	104,890,943	63,138,351
0	0	長期應付款項	0	72,345,977
0	9,553,967	存入保證金	8,197,045	42,613,525
0	0	應付代管資產	77,200,000	80,806,624
0	2,860,910,649	小計	2,971,549,164	989,090,394
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	2,025,000,000
0	94,950,544	未指定用途權益基金	0	8,829,262,545
0	0	累積餘絀	94,950,544	2,782,334,364
0	94,950,544	小計	94,950,544	13,636,596,909
		收入		
0	80,885	學雜費收入	8,713,668	1,633,407,387
0	78,040,526	推廣教育收入	81,171,176	596,257,968
0	147,870	產學合作收入	16,742,739	160,141,038
0	0	其他教學活動收入	1,845,840	2,248,840
0	1,343,100,845	補助及受贈收入	477,740,241	541,413,929
0	0	財務收入	43,885,719	80,078,899
0	859,838	其他收入	15,421,480	147,171,111
0	1,422,229,964	小計	645,520,863	3,160,719,172
		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
113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
1,905,087	307,576	董事會支出	0	0
450,031,471	72,717,355	行政管理支出	16,541,617	0
1,862,394,605	900,933,252	教學研究及訓輔支出	583,542,364	0
150,102,784	233,300,966	獎助學金支出	330,101,069	0
530,558,751	622,704,904	推廣教育支出	668,456,313	0
157,379,689	29,021,896	產學合作支出	32,000	0
1,189,870	1,189,870	其他教學活動支出	0	0
577,867	577,867	附屬機構損失	0	0
20,591,278	7,801,699	其他支出	6,946,461	0
3,174,731,402	1,868,555,385	小計	1,605,619,824	0
24,436,915,899	8,749,275,898	合計	8,749,275,898	24,436,915,899

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為13,028,154元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為13,028,154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113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	30,000	0	30,000	0	395,950	0	395,950	本月將112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。 * 本月新增應付人事費是否屬欠薪。截至本月底以前應付人事費，是加計以前年度應付薪費否。
人事費								
行政管理支出	15,834,658	73,318	15,907,976	0	262,941,906	73,318	263,015,224	
人事費								
教學研究及訓輔支出	195,674,294	157,348	195,831,642	565,895	1,262,422,613	260,848	1,262,683,461	
人事費								
推廣教育支出	(53,465,343)	2,408,496	(51,056,847)	13,945,746	330,912,369	2,408,496	333,320,865	
人事費								
產學合作支出	8,202,125	0	8,202,125	0	86,338,993	0	86,338,993	
人事費								
其他教學活動支出	4,322	0	4,322	0	4,322	0	4,322	
人事費								
合計	166,280,056	2,639,162	168,919,218	14,511,641	1,943,016,153	2,742,662	1,945,758,815	
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：會計主任汪進揚

校長：校長王子奇