

中山醫學大學
總分類帳各項目彙總表
112年7月31日

全3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		
940,000	0	現金	0	0
467,026,474	388,028,733	銀行存款	463,935,353	0
74,672,977	207,406,836	應收款項	234,081,972	0
15,923,507	2,305,351	預付款項	9,207,335	0
113,977,413	113,977,413	非流動金融資產	0	0
0	0	長期應收款項	624,530,000	0
5,095,646,960	2,080,792,712	附屬機構投資	176,669,179	0
54,591,636	3,931,446	特種基金	7,597,224	0
4,574,399,995	109,158,576	土地	109,158,577	0
34,239,151	0	土地改良物	0	0
4,438,164,900	0	房屋及建築	0	0
1,442,254,228	5,211,950	機械儀器及設備	3,611,100	0
227,427,622	300,000	圖書及博物	120,000	0
358,608,783	128,000	其他設備	3,179,998	0
13,214,482	13,150,000	購建中營運資產	8,800,000	0
1,326,000	0	租賃權益改良物	0	0
0	5,856,207	減：累計折舊總額	14,611,944	2,173,851,585
87,493,711	49,000	電腦軟體	0	0
2,636,000	0	其他無形資產	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	478,473	57,716,204
1,961,616	0	遞延費用	55,813	0
450,200	0	存出保證金	0	0
7,863,800	0	代管資產	0	0
109,158,577	109,158,577	閒置資產	109,158,576	0
17,121,978,032	3,039,454,801	小計	1,765,195,544	2,231,567,789
		負債		
0	18,000,000	短期債務	226,000,000	226,000,000
0	378,499,878	應付款項	243,794,500	119,194,408
0	687,099	預收款項	177,959,404	210,352,325
0	11,381,866	代收款項	10,021,451	5,018,664
0	226,000,000	長期銀行借款	0	1,759,040,000
0	3,642,350	存入保證金	871,700	15,739,765
0	0	應付退休及離職金	22,107	515,175
0	0	應付代管資產	0	7,863,800
0	0	負債準備	0	1,429,884,896
0	638,211,193	小計	658,669,162	3,773,609,033
		權益基金及餘絀		
0	5,409,595	指定用途權益基金	375,548	41,581,122
0	81,077,655	未指定用途權益基金	0	3,537,654,133
0	375,548	累積餘絀	86,487,250	3,282,584,569
0	0	累積其他綜合餘絀	232,622,393	3,236,333,804
0	86,862,798	小計	319,485,191	10,098,153,628
		收入		
0	0	學雜費收入	1,508,012	762,642,463
0	595,540	推廣教育收入	1,015,133	10,400,543
0	75,076,498	產學合作收入	27,892,216	307,758,552

中山醫學大學
總分類帳各項目彙總表
112年7月31日

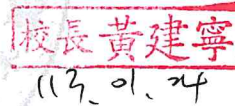
全3頁第2頁
 單位：新臺幣元

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
0	43,506,429	補助及受贈收入	82,449,202	257,864,865
0	0	附屬機構收益	1,228,774,868	1,228,774,868
0	0	財務收入	186,208	2,745,153
0	19,180,367	其他收入	42,514,791	221,462,142
0	138,358,834	小計	1,384,340,430	2,791,648,586
成本與費用				
991,496	253,320	董事會支出	0	0
190,700,476	32,308,483	行政管理支出	1,348,806	0
1,131,389,898	152,442,849	教學研究及訓輔支出	21,844,393	0
78,498,694	5,683,677	獎助學金支出	0	0
10,344,841	3,035,432	推廣教育支出	283	0
313,937,935	47,984,209	產學合作支出	415	0
30,879,095	2,815,615	財務費用	0	0
16,258,569	3,473,013	其他支出	0	0
1,773,001,004	247,996,598	小計	23,193,897	0
18,894,979,036	4,150,884,224	合計	4,150,884,224	18,894,979,036

製表：

主辦會計：

校長：



中山醫學大學
總分類帳各項目彙總表
112年7月31日

補充說明：

1.土地：

查核前：增加主要係因苗栗校地原設定抵押已完成權塗銷登記(教育部臺教高(三)字第1120037546號函)並進行規劃，原帳列「閒置資產」轉列為「土地」共138筆。

查核後：因苗栗校地目前為規劃用途階段，依會計師建議自「土地」重分類至原「閒置資產」會計項目。

2.短期債務：

增加主要原因為長期借款112學年度一年內到期借款本金226,000,000元轉列短期債務。



中山醫學大學
人事費明細表
111年8月1日至112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	72,000	0	72,000	0	72,000	0	72,000	
行政管理支出人事費	18,996,781	6,033,028	25,029,809	1,131,362	115,311,400	6,033,028	121,344,428	
教學研究及訓輔支出人事費	46,036,430	28,388,633	74,425,063	4,123,260	593,377,317	28,388,633	621,765,950	
推廣教育支出人事費	335,491	671,989	1,007,480	164,282	4,783,910	674,359	5,458,269	
產學合作支出人事費	8,515,539	1,823,599	10,339,138	1,419,320	107,780,404	1,823,599	109,604,003	
其他教學活動支出人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	73,956,241	36,917,249	110,873,490	6,838,224	821,325,031	36,919,619	858,244,650	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$41,010,360 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$41,010,360 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：\$0							

製表：



主辦會計：



校長：

