

中國醫藥大學  
總分類帳各科目彙總表  
104年08月31日

單位：新臺幣元

借方		科目	貸方	
截至本月底止累計	本月數		本月數	截至本月底止累計
		資產		
360,000	300,000	現金		
610,070,128	420,407,908	銀行存款	375,777,244	
		流動金融資產		
141,568,330	132,389,566	應收款項	238,532,480	
		材料		
325,901,233	3,003,538	預付款項	12,635,484	
		長期投資		
18,286,899,848	198,300,197	長期應收款項		
402,579,306	11,764	附屬機構投資	275,535,315	
		特種基金	2,245,408	
		投資基金		
444,969,343		土地		
21,138,584		土地改良物		
2,585,842,767		房屋及建築		
1,555,400,279	82,590	機械儀器及設備	829,614	
323,705,336		圖書及博物		
146,952,406		其他設備	129,113	
360,850,725	170,125,000	預付土地、工程及設備款	170,125,000	
	796,212	減：累計折舊總額	10,586,638	2,129,046,584
21,661,079		專利權		
85,708,334		電腦軟體	4,500	
63,000		其他無形資產		
	4,500	減：累計攤銷總額	1,112,049	68,992,758
		遞延費用		
329,650		存出保證金	1,600	
		存出保證品		
		代管資產		
		閒置資產		
		學校流用		
		什項資產		
25,314,000,348	925,421,275	小計	1,087,514,445	2,198,039,342
		負債		
		短期債務		8,125,000
	527,592,160	應付款項	218,914,022	95,232,924
	95,212,760	預收款項	15,288,974	4,185,065
	16,988,329	代收款項	35,638,004	420,351,696
		其他借款		
		長期銀行借款		12,187,500
	171,700	長期應付款項		
		存入保證金	2,112,694	57,655,164
		應付退休及離職金		

中國醫藥大學  
總分類帳各科目彙總表  
104年08月31日

單位：新臺幣元

借方		科目	貸方	
截至本月底止累計	本月數		本月數	截至本月底止累計
		應付代管資產 學校流用 什項負債		
	639,964,949	小計	271,953,694	597,737,349
	728,978,870	權益基金及餘絀 指定用途權益基金 未指定用途權益基金 累積餘絀 本期餘絀 金融商品未實現餘絀 未實現土地重估增值	728,978,870	393,390,777 2,120,566,129 19,798,348,666
	728,978,870	小計	728,978,870	22,312,305,572
		收入		
	384,594	學雜費收入	183,557,596	183,557,596
		推廣教育收入	4,949,378	4,564,784
		產學合作收入	9,770,634	9,770,634
	50,405,186	其他教學活動收入		
		補助及受贈收入	129,503,884	79,098,698
	438,936	附屬機構收益		
	43,546	財務收入	493,448	54,512
		其他收入	4,569,875	4,526,329
	51,272,262	小計	332,844,815	281,572,553
		支出		
10,156	11,083	董事會支出	927	
10,052,733	10,777,784	行政管理支出	725,051	
54,655,248	63,750,208	教學研究及訓輔支出	9,094,960	
140,000	140,000	獎助學金支出		
347,515	487,598	推廣教育支出	140,083	
10,215,859	10,215,859	產學合作支出		
		其他教學活動支出		
		附屬機構損失		
22,104	22,104	財務支出		
210,853	410,228	其他支出	199,375	
75,654,468	85,814,864	小計	10,160,396	
25,389,654,816	2,431,452,220	合計	2,431,452,220	25,389,654,816

製表



主辦會計

主辦會計 廖恭毅

校長

校長 李文華(兩)