

南華大學
總分類帳各項目彙總表
114年7月31日

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		
530,000	0	現金	0	0
673,795,367	253,408,555	銀行存款	121,037,214	0
16,046,018	15,271,898	應收款項	461,609	0
7,486,735	562,008	預付款項	5,445,270	0
200,000,000	0	特種基金	0	0
358,335,312	0	土地	0	0
690,199,997	0	土地改良物	0	0
2,829,502,403	0	房屋及建築	0	0
905,808,964	5,209,065	機械儀器及設備	0	0
447,350,069	4,151,196	圖書及博物	350	0
409,442,491	1,574,639	其他設備	0	0
52,365,995	0	購建中營運資產	0	0
0	0	減：累計折舊總額	12,487,237	2,462,924,150
83,669,125	1,031,262	電腦軟體	0	0
1,342,589	0	租賃權益	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	615,912	59,983,530
7,100,476	0	存出保證金	0	0
11,246,157	21,688	代管資產	0	0
6,694,221,698	281,230,311	小計	140,047,592	2,522,907,680
		負債		
0	636,280	應付款項	31,334,982	42,258,115
0	129,200	預收款項	78,260,176	85,816,266
0	5,449,392	代收款項	4,186,617	5,103,735
0	617,780	存入保證金	391,100	9,686,043
0	0	應付代管資產	21,688	11,246,157
0	6,832,652	小計	114,194,563	154,110,316
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	200,000,000
0	63,689,791	未指定用途權益基金	0	3,066,477,895
0	0	累積餘絀	63,689,791	758,155,026
0	63,689,791	小計	63,689,791	4,024,632,921
		收入		
0	375,109	學雜費收入	226,793	407,458,738
0	2,618,473	推廣教育收入	1,388,852	21,951,011
0	4,699,278	產學合作收入	11,615,380	76,790,918
0	678,412	其他教學活動收入	90,000	1,598,482
0	55,776,770	補助及受贈收入	195,437,366	494,613,632
0	0	財務收入	750,269	8,464,421
0	7,893,178	其他收入	1,312,574	64,517,439
0	72,041,220	小計	210,821,234	1,075,394,641
		成本與費用		
1,190,701	154,549	董事會支出	0	0
248,587,067	27,115,655	行政管理支出	813,705	0
580,249,678	55,671,691	教學研究及訓輔支出	444,243	0
148,474,407	7,658,921	獎助學金支出	806,230	0
19,318,784	5,377,551	推廣教育支出	0	0

* 編號：101

南華大學
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
74,994,173	8,454,856	產學合作支出	8,273	0
1,343,919	365,368	其他教學活動支出	0	0
8,665,131	2,234,266	其他支出	1,200	0
1,082,823,860	107,032,857	小計	2,073,651	0
7,777,045,558	530,826,831	合計	530,826,831	7,777,045,558

製表：

專任黃齡儀

主辦會計：

會計室釋妙超
主任

校長：

校長高俊雄(代)



南華大學
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	74,435	0	74,435	0	949,832	0	949,832	
人事費								
行政管理支出	11,129,551	549,858	11,679,409	0	126,427,325	549,858	126,977,183	
人事費								
教學研究及訓輔支出	33,031,362	511,351	33,542,713	0	401,600,328	511,351	402,111,679	
人事費								
推廣教育支出	2,298,174	1,261,664	3,559,838	0	12,152,174	1,261,664	13,413,838	
人事費								
產學合作支出	4,229,176	1,171,983	5,401,159	0	35,404,011	1,171,983	36,575,994	
人事費								
其他教學活動支出	118,835	64,200	183,035	0	799,147	64,200	863,347	*本月新增應付人事費是否屬欠薪： *截至本月底止，加計以前年度應付人事費，是否屬欠薪：
人事費								
合計	50,881,533	3,559,056	54,440,589	0	577,332,817	3,559,056	580,891,873	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$4,001,275 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$4,001,275 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：

專案助理黃齡儀

會計室主任釋妙超

校長高俊雄



南華大學
月報人事費差異說明表
114年7月份

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

編號	項目	本月數(1)	上月數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
5111	董事會支出-人事費	74,435	70,495	3,940	5.59 %	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	11,679,409	9,396,327	2,283,082	24.30 %	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	33,542,713	34,748,085	(1,205,372)	-3.47 %	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	3,559,838	554,673	3,005,165	541.79 %	主要差異原因為：年度結算鐘點費及回饋金
5161	產學合作支出-人事費	5,401,159	2,563,260	2,837,899	110.71 %	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	183,035	30,400	152,635	502.09 %	本月無須說明

製表：專案黃齡儀
助理

主辦會計：會計室釋妙超
主任

財政部

專案黃齡儀
助理



南華大學
月報重要項目差異說明表
114年7月份

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

編號	項目	本月 累計數(1)	上月 累計數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1140	應收款項	16,046,018	1,235,729	14,810,289	1,198.51 %	一、主要差異原因為： 本期相關費用已實際支付，但補助款尚未撥付，依權責發生制原則，列為應收帳款 二、本月應收款項累計數，主要包含內容及金額為： 應收補助收入1564萬、應收利息21萬、其他應收款19.5萬 *應收學雜費(含減免)0元
1373	未完工程	49,938,680	49,938,680	0	0.00 %	未完工程部分為： 興建三好館外圍景觀，預計2027年完工 預估尚需投入之總工程經費為47,000,000元
2120	應付款項	42,258,115	11,559,413	30,698,702	265.57 %	一、主要差異原因為： 依權責發生制原則，對於已發生但尚未支付之費用，應估列金額列為應付帳款 二、本月應付款項累計數，主要包含內容及金額為： 應付薪資355.9萬、應付帳款3869.9萬
2130	預收款項	85,816,266	7,685,290	78,130,976	1,016.63 %	一、主要差異原因為： 基於收支配合原則，對於尚未發生費用之收入，應列為預收款 二、本月預收款項累計數，主要包含內容及金額為： 預收學雜費1403萬、口試費781.6萬、暫收款22萬、預收款6375萬 預收114學年度學雜費 *預收學雜費收入14,031,257元

製表： 主辦會計：

專案助理 黃齡儀

會計室主任 釋妙超

