

實踐大學
總分類帳各項目彙總表
114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				
101,000	0	現金	284,000	0
1,654,734,920	884,581,470	銀行存款	948,984,514	0
93,687,775	90,850,141	應收款項	45,208,403	0
5,399,613	6,627,266	預付款項	23,260,428	0
579,671,665	84,038,194	非流動金融資產	72,299,577	0
3,294,986	0	附屬機構投資	47,367	0
378,511,831	178,511,831	特種基金	177,271,870	0
3,045,785	50,670,616	投資基金	48,658,555	0
1,402,809,394	0	土地	0	0
306,618,214	37,486,500	土地改良物	0	0
4,941,703,270	30,878,804	房屋及建築	22,426,500	0
967,903,964	14,387,689	機械儀器及設備	9,829,933	0
469,794,486	2,899,411	圖書及博物	527,411	0
49,294,190	126,556	其他設備	2,970,784	0
28,625	7,262,145	購建中營運資產	61,883,699	0
0	9,549,192	減：累計折舊總額	13,886,167	2,937,048,796
118,999,028	938,324	電腦軟體	747,000	0
0	747,000	減：累計攤銷總額	414,471	109,867,596
0	0	遞延資產	320,864	0
3,758,079	0	存出保證金	550,000	0
4,877,166	0	代管資產	0	0
10,984,233,991	1,399,555,139	小計	1,429,571,543	3,046,916,392
負債				
0	0	短期債務	6,250,000	6,250,000
0	150,968,579	應付款項	236,785,205	91,164,641
0	261,447,046	預收款項	126,528,502	225,328,273
0	23,397,094	代收款項	13,569,601	9,764,099
0	6,250,000	長期銀行借款	0	84,375,000
0	11,309	長期應付款項	0	0
0	1,249,963	存入保證金	931,603	28,513,545
0	0	應付代管資產	0	4,877,166
0	462,115	什項負債	2,040,953	140,226,214
0	443,786,106	小計	386,105,864	590,498,938
權益基金及餘絀				
0	177,271,870	指定用途權益基金	178,511,831	378,511,831
0	56,736,122	未指定用途權益基金	180,000	6,627,094,767
0	171,929,703	累積餘絀	241,512,224	274,977,071
18,831,333	7,504,232	累積其他綜合餘絀	2,548,715	0
18,831,333	413,441,927	小計	422,752,770	7,280,583,669
收入				
0	0	學雜費收入	1,036,795	861,369,768
0	2,470,410	推廣教育收入	13,153,796	137,526,442
0	419,958	產學合作收入	14,916,015	79,042,663
0	0	其他教學活動收入	59,597	350,054
0	2,461,818	補助及受贈收入	193,354,559	395,734,338
0	0	財務收入	17,852,587	49,749,932

編號：101

實踐大學
總分類帳各項目彙總表
114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	757,709	其他收入	9,546,401	134,778,368
0	6,109,895	小計	249,919,750	1,658,551,565
		成本與費用		
731,599	41,273	董事會支出	0	0
302,209,956	63,688,769	行政管理支出	66,813,898	0
928,736,006	246,351,879	教學研究及訓輔支出	79,242,271	0
112,422,260	15,811,245	獎助學金支出	282,265	0
107,540,949	22,742,492	推廣教育支出	548,828	0
72,832,399	14,552,118	產學合作支出	654,420	0
532,410	45,159	其他教學活動支出	0	0
47,367	47,367	附屬機構損失	0	0
21,713,698	20,049,100	財務費用	23,668,809	0
39,735,281	21,769,120	其他支出	1,300	0
1,586,501,925	405,098,522	小計	171,211,791	0
		本期其他綜合餘絀		
0	8,363,363	不重分類至餘絀之項目	16,793,234	13,016,685
0	8,363,363	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	16,793,234	13,016,685
0	8,363,363	小計	16,793,234	13,016,685
		合計	2,676,354,952	12,589,567,249

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為17,591,535元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為17,591,535元

製表：

主辦會計：

校長：

會計一組林育靖

財務長黃玫音

代理校長洪久賢

編號：101

實踐大學
總分類帳各項目彙總表
114年7月31日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

補充說明：

1.短期債務：

一年內到期之長期借款(2211)轉短期銀行借款(2111)

其他補充說明：

一年內到期之長期借款(2211)轉短期銀行借款(2111)



實踐大學
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	11,400	0	11,400	0	153,900	0	153,900	*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：否。
人事費								
行政管理支出	10,326,102	10,195,059	20,521,161	0	147,230,106	10,195,059	157,425,165	
人事費								
教學研究及訓輔支出	40,222,792	30,745,171	70,967,963	42,886	546,366,157	30,745,171	577,111,328	
人事費								
推廣教育支出	6,806,560	4,886,182	11,692,742	303,983	60,031,009	4,886,182	64,917,191	
人事費								
產學合作支出	2,287,850	1,556,588	3,844,438	80,000	23,767,663	1,556,588	25,324,251	
人事費								
其他教學活動支出	40,644	0	40,644	0	101,610	0	101,610	
人事費								
合計	59,695,348	47,383,000	107,078,348	426,869	777,650,445	47,383,000	825,033,445	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$50,466,154 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$50,466,154 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：

會計一組林育靖

主辦會計：

財務長黃玫音

校長：

代理校長洪久賢

實踐大學
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	
2111	短期銀行借款	6,250,000	0	6,250,000	100.00 %	本月短期銀行借款是否有到期無法償還之情形：無此情形。
2210	長期銀行借款	84,375,000	90,625,000	(6,250,000)	-6.90 %	本月長期銀行借款是否有到期無法償還之情形：無此情形。

製表：

主辦會計：

會計一組林育靖

財務長黃玫音

