

**佛光大學**  
總分類帳各項目彙總表  
112年12月31日

全1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     |
|               |             | <b>資產</b>      |             |               |
| 691,984       | 980,484     | 現金             | 953,621     | 0             |
| 600,115,292   | 106,844,964 | 銀行存款           | 65,069,167  | 0             |
| 11,129,241    | 3,615,916   | 應收款項           | 4,563,107   | 0             |
| 4,204,489     | 4,856,300   | 預付款項           | 3,016,657   | 0             |
| 200,000,000   | 0           | 特種基金           | 0           | 0             |
| 1,035,990,696 | 0           | 土地             | 0           | 0             |
| 203,872,046   | 0           | 土地改良物          | 0           | 0             |
| 2,491,834,891 | 0           | 房屋及建築          | 0           | 0             |
| 394,615,618   | 10,747,526  | 機械儀器及設備        | 0           | 0             |
| 339,451,661   | 1,975,817   | 圖書及博物          | 2,475       | 0             |
| 376,634,917   | 0           | 其他設備           | 0           | 0             |
| 91,432        | 91,432      | 購建中營運資產        | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 減：累計折舊總額       | 7,215,759   | 1,183,912,753 |
| 63,667,432    | 39,600      | 電腦軟體           | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 減：累計攤銷總額       | 294,386     | 56,510,212    |
| 20,000        | 0           | 存出保證金          | 0           | 0             |
| 5,722,319,699 | 129,152,039 | 小計             | 81,115,172  | 1,240,422,965 |
|               |             | <b>負債</b>      |             |               |
| 0             | 65,962,788  | 應付款項           | 82,708,938  | 23,895,202    |
| 0             | 22,107,458  | 預收款項           | 21,266,706  | 1,605,366     |
| 0             | 6,358,207   | 代收款項           | 5,321,454   | 25,143,957    |
| 0             | 138,837     | 存入保證金          | 939,954     | 9,113,353     |
| 0             | 94,567,290  | 小計             | 110,237,052 | 59,757,878    |
|               |             | <b>權益基金及餘絀</b> |             |               |
| 0             | 0           | 指定用途權益基金       | 0           | 200,000,000   |
| 0             | 0           | 未指定用途權益基金      | 0           | 3,273,696,329 |
| 0             | 0           | 累積餘絀           | 0           | 589,576,003   |
| 0             | 0           | 小計             | 0           | 4,063,272,332 |
|               |             | <b>收入</b>      |             |               |
| 0             | 14,566      | 學雜費收入          | 25,131,466  | 113,163,249   |
| 0             | 0           | 推廣教育收入         | 1,171,960   | 10,176,858    |
| 0             | 0           | 產學合作收入         | 3,257,344   | 33,962,394    |
| 0             | 125,317     | 補助及受贈收入        | 76,899,106  | 466,599,195   |
| 0             | 0           | 財務收入           | 1,035,094   | 3,378,169     |
| 0             | 9,250       | 其他收入           | 6,001,343   | 27,560,491    |
| 0             | 149,133     | 小計             | 113,496,313 | 654,840,356   |
|               |             | <b>成本與費用</b>   |             |               |
| 166,540       | 104,482     | 董事會支出          | 0           | 0             |
| 70,046,864    | 17,229,660  | 行政管理支出         | 527,274     | 0             |
| 161,200,210   | 46,462,440  | 教學研究及訓輔支出      | 183,798     | 0             |
| 43,376,728    | 11,356,420  | 獎助學金支出         | 120,524     | 0             |
| 5,907,948     | 1,641,237   | 推廣教育支出         | 0           | 0             |
| 14,405,487    | 4,755,806   | 產學合作支出         | 0           | 0             |
| 870,055       | 261,626     | 其他支出           | 0           | 0             |
| 295,973,832   | 81,811,671  | 小計             | 831,596     | 0             |
| 6,018,293,531 | 305,680,133 | 合計             | 305,680,133 | 6,018,293,531 |

製表：

主辦會計：

校長：

辦事員李珮雯

會計釋妙暘  
主任

校長何卓飛

**佛光大學**  
**人事費明細表**  
**112年8月1日至112年12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     | 12,775                                                                                                          | 0         | 12,775     | 0               | 63,875      | 0         | 63,875      |                                                   |
| 人事費       |                                                                                                                 |           |            |                 |             |           |             |                                                   |
| 行政管理支出    | 6,283,674                                                                                                       | 795,789   | 7,079,463  | 11,500          | 29,396,184  | 795,789   | 30,191,973  |                                                   |
| 人事費       |                                                                                                                 |           |            |                 |             |           |             |                                                   |
| 教學研究及訓輔支出 | 21,597,541                                                                                                      | 1,761,511 | 23,359,052 | 135,144         | 93,736,219  | 1,769,511 | 95,505,730  |                                                   |
| 人事費       |                                                                                                                 |           |            |                 |             |           |             |                                                   |
| 推廣教育支出    | 893,000                                                                                                         | 134,034   | 1,027,034  | 64,050          | 3,192,332   | 134,034   | 3,326,366   |                                                   |
| 人事費       |                                                                                                                 |           |            |                 |             |           |             |                                                   |
| 產學合作支出    | 802,645                                                                                                         | 1,002,136 | 1,804,781  | 450,946         | 4,961,889   | 1,507,470 | 6,469,359   |                                                   |
| 人事費       |                                                                                                                 |           |            |                 |             |           |             |                                                   |
| 其他教學活動支出  | 0                                                                                                               | 0         | 0          | 0               | 0           | 0         | 0           |                                                   |
| 人事費       |                                                                                                                 |           |            |                 |             |           |             |                                                   |
| 合計        | 29,589,635                                                                                                      | 3,693,470 | 33,283,105 | 661,640         | 131,350,499 | 4,206,804 | 135,557,303 | *本月新增應付人事費是否屬欠薪：<br>*截至本月底以前年止，加計以前年，應付人事費，是否屬欠薪： |
| 補充說明：     | 前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$5,384,949<br>前開應付數餘額於本學年度付現數：\$0<br>前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0<br>截至本月底止人事費應付數餘額：\$5,384,949 |           |            |                 |             |           |             |                                                   |

製表：

辦事員李珮雯

主辦會計：

會計主任 釋妙暘

校長：

校長何卓飛