

財團法人真理大學
總分類帳各科目彙總表
中華民國106年1月31日

全 2 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

借方		科目	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				
280,000	0	現金	0	0
37,506,396	79,686,836	銀行存款	146,140,518	0
0	0	流動金融資產	0	0
5,944,003	5,062,248	應收款項淨額	3,335,889	0
0	0	材料	0	0
333,589	965,535	預付款項	1,061,929	0
8,000	0	長期投資	0	0
0	0	長期應收款項淨額	0	0
0	0	附屬機構投資	0	0
13,121,989	895,128	特種基金	490,959	0
0	0	投資基金	0	0
231,880,423	0	土地	0	0
250,129,537	0	土地改良物	850,000	0
2,791,843,064	0	房屋及建築	0	0
621,044,628	1,207,455	機械儀器及設備	12,948,693	0
400,883,137	0	圖書及博物	0	0
439,058,663	91,900	其他設備	2,292,642	0
11,332,000	0	預付土地、工程及設備款	0	0
0	0	租賃資產	0	0
0	0	租賃權益改良物	0	0
0	16,050,569	減：累計折舊總額	7,906,048	2,047,070,710
42,000	0	專利權	0	0
226,577,457	0	電腦軟體	290,000	0
0	0	租賃權益	0	0
0	0	其他無形資產	0	0
0	290,000	減：累計攤銷總額	361,313	217,961,748
0	0	遞延費用	0	0
1,046,618	12,180	存出保證金	0	0
0	0	存出保證品	0	0
0	0	代管資產	0	0
0	0	閒置資產	0	0
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項資產	0	0
5,031,031,504	104,261,851	小計	175,677,991	2,265,032,458
負債				
0	0	短期債務	7,000,000	38,749,667
0	104,706,074	應付款項	75,887,981	9,170,193
0	9,936,775	預收款項	1,647,173	9,957,270
0	4,059,707	代收款項	3,321,091	10,356,521
0	0	其他借款	0	0
0	0	長期銀行借款	0	385,253,327
0	0	長期應付款項	0	0

財團法人真理大學
總分類帳各科目彙總表
中華民國106年1月31日

全 2 頁 第 2 頁
單位：新臺幣元

借方		科目	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	167,395	存入保證金	123,504	8,954,547
0	0	應付退休及離職金	0	0
0	0	應付代管資產	0	0
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	118,869,951	小計	87,979,749	462,441,525
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	11,820,013
0	0	未指定用途權益基金	0	2,207,021,668
0	0	累積餘絀	0	33,144,269
0	0	本期餘絀	0	0
0	0	金融商品未實現餘絀	0	0
0	0	未實現土地重估增值	0	0
0	0	累積換算調整數	0	0
0	0	小計	0	2,251,985,950
		收入		
0	102,029	學雜費收入	10,486,181	362,020,119
0	500	推廣教育收入	1,648,409	10,620,104
0	0	產學合作收入	5,846,740	14,270,554
0	0	其他教學活動收入	0	0
0	1,588	補助及受贈收入	5,521,555	38,213,159
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	7,833	448,915
0	128,517	其他收入	6,989,068	33,325,679
0	232,634	小計	30,499,786	458,898,530
		支出		
177,679	40,225	董事會支出	0	0
52,416,494	9,725,443	行政管理支出	99,722	0
316,454,074	55,135,982	教學研究及訓輔支出	82,628	0
12,621,322	2,164,438	獎助學金支出	19,621	0
6,929,782	1,204,172	推廣教育支出	37,746	0
11,965,205	1,747,520	產學合作支出	0	0
0	0	其他教學活動支出	0	0
0	0	附屬機構損失	0	0
4,054,012	661,680	財務支出	0	0
2,708,391	357,448	其他支出	4,101	0
407,326,959	71,036,908	小計	243,818	0
5,438,358,463	294,401,344	合計	294,401,344	5,438,358,463

製表：

主辦會計：

校長：

財團法人真理大學

人事費明細表

105年8月1日至106年1月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	0	0	0	0	0	0	0	
行政管理支出								
人事費	5,688,207	6,480	5,694,687	8,241	29,585,170	12,771	29,597,941	
教學研究及訓輔支出								
人事費	42,838,720	123,639	42,962,359	1,390,474	228,096,402	215,216	228,311,618	
推廣教育支出								
人事費	985,303	58,529	1,043,832	20,422	4,840,226	59,780	4,900,006	
產學合作支出								
人事費	808,287	275,848	1,084,135	624,614	6,273,469	331,563	6,605,032	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	50,320,517	464,496	50,785,013	2,043,751	268,795,267	619,330	269,414,597	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$19,099,338((提列105年度1-7月年終獎金、產學計畫案人事費等項目)) 前項應付數餘額於本學年度付現數：\$18,913,698 截至本月底止人事費應付數餘額：\$185,640							

說明：

1. 請就支出類會計科目內容並依本表「科目名稱」欄類別，填寫各功能別科目項下「人事費」列支之付現數及應付數。
2. 本表僅就本學年度之各項支出人事費填寫；至前一學年度7月底止之人事費應付數餘額及於本學年度付現數，則請於表格下方之「補充說明」列填寫相關金額。

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學
月報重要科目差異說明表
中華民國106年01月份

全 2 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

代碼	科目	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	5,944,003	4,217,644	1,726,359	40.93%	一、主要差異原因為： 提列105學年度第一學期 加退選補費1,882,084元。 二、本月應收款項累計數 5,944,003元 主要包含內容及金額為： 應收學雜費減免\$940,789 及應收學生就學貸 款\$233,851。產學計畫經 費618,059元、財經學院 頂樓增建及電梯新建暨結 構382,411元、加退選補 費1,882,084等。
2120	應付款項	9,170,193	37,988,286	-28,818,093	-75.86%	一、主要差異原因為： 支付10501-10507年終獎 金、105學年度電腦及其 相關設備採購案等。 二、本月應付款項累計數 9,170,193元 主要包含內容及金額為： 台銀溢貸款105(1)班級退 費及休退學退費266,851 元、專案計畫薪 資230,259、104學年度優 退金3,900,000元、提列 訴訟案889,085元……等。
2130	預收款項	9,957,270	18,246,872	-8,289,602	-45.43%	一、主要差異原因為： 預收各項計畫專案已執行 部分轉列收入。 二、本月預收款項累計數 9,957,270元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為0元 預收計畫補助 款9,502,125元。

財團法人真理大學
月報人事費差異說明表
中華民國106年01月份

全 2 頁 第 2 頁
單位：新臺幣元

代碼	科目	本月數(1)	上月 本月數(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	0	0	0	0.00%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	5,694,687	4,714,676	980,011	20.79%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	42,962,359	43,067,168	-104,809	-0.24%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	1,043,832	992,962	50,870	5.12%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	1,084,135	1,359,193	-275,058	-20.24%	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	0	0	0	0.00%	本月無須說明

製表： 

主辦會計： 

財團法人真理大學
借入款變動表
中華民國 106 年 1 月份

全 1 頁第 1 頁

貸款 機構	借款 用途	借款 期間	期初 金額	本期借 入金額	本期償 還金額	期末 金額	利率	保證情形 及償還 方式	備註
華南銀行 淡水分行	興建學 生宿舍 (台北)	92.11.28 至 111.10.31	37,500,000	0	0	37,500,000	1.89%	校長林文昌 保證。 按月付息，96 年3月起每年 3月底及10月 底還本	教育部 92.12.11 台高 (四)字第 0920181036 號 函
彰化銀行 台北分行	興建學 生宿舍 (台北)	101.2.9 至 111.10.31	88,003,000	0	0	88,003,000	1.92%	校長林文昌 保證。 按月付息， 101 年3月底 起每年3月底 及10月底還 本。	教育部921211 台高(四)字第 0920181036 號 函
華南銀行 淡水分行	興 建 通 識大樓	105.1.26 至 111.10.31	68,749,994	0	0	68,749,994	1.89%	校長林文昌 保證。 按月付息，96 年3月起每年 3月底及10月 底還本	教育部 92.04.16 台高 (四)字第 0920050011 號 函
華南銀行 淡水分行	購買學 生宿舍 (台南)	105.1.26 至 111.10.31	78,750,000	0	0	78,750,000	1.89%	校長林文昌 保證。 按月付息，98 年3月底起每 年3月底及10 月底還本	教育部 92.10.24 台高 (三)字第 0920147067 號 函教育部 97.12.16 台高 (四)字第 0970249783 號 函
華南銀行 淡水分行	興建 體育館 (台南)	105.1.26 至 113.10.31	144,000,000	0	0	144,000,000	1.89%	校長林文昌 保證。 按月付息，99 年3月底起每 年3月底及10 月底還本	教育部93.9.20 台高(四)字第 0930110990 號 函教育部 97.12.16 台高 (四)字第 0970249783 號 函
彰化銀行 台北分行	薪給支 出周轉	106.1.23 至 106.3.23	0	7,000,000	0	7,000,000	1.78%	校長林文昌 保證。	106 年 1 月 23 日借入 700 萬，為 學期交替之 間 2 個月薪 資短期借款 額度。
	合計		417,002,994	7,000,000	0	424,002,994			

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學
中華民國 106 年 1 月 31 日
舉債指數計算表

項目	金額
一、貨幣性負債	
(一) 本次已借款或預計借款金額	7,000,000
(二) 短期債務	69,612,485
(三) 應付款項	61,722,409
(四) 代收款項	7,662,570
(五) 其他借款	
(六) 長期銀行借款	385,253,327
(七) 長期應付款項	
(八) 應付退休金	
(九) 存入保證金	8,427,340
貨幣性負債小計 (A)	539,678,131
二、貨幣性資產	
(一) 現金	5,000
(二) 銀行存款	70,647,599
(三) 短期投資	
(四) 應收款項	7,128,641
(五) 長期投資	8,000
(六) 長期應收款項	
(七) 特種基金	11,820,013
(八) 投資基金	
(九) 存出保證金	1,029,838
貨幣性資產小計 (B)	90,639,091
三、借款淨額 (C=A-B)	449,039,040
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	148,888,873
五、舉債指數 C / D (取小數點二位)	3.02

註：1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。