

**財團法人真理大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**109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
<b>資產</b>				
6,040	0	現金	303,960	0
52,950,764	83,865,459	銀行存款	75,597,522	0
15,774,129	14,842,187	應收款項	1,950,567	0
1,566,075	1,860,419	預付款項	1,547,537	0
8,000	0	非流動金融資產	0	0
14,001,856	136,472	特種基金	1,633,726	0
151,197,008	0	土地	80,683,415	0
237,906,175	0	土地改良物	0	0
2,645,841,011	0	房屋及建築	147,904,391	0
554,693,521	348,472	機械儀器及設備	4,425,230	0
421,850,782	154,543	圖書及博物	0	0
383,748,274	454,071	其他設備	491,830	0
3,428,810	0	購建中營運資產	0	0
0	49,439,314	減：累計折舊總額	7,701,096	2,119,611,449
42,000	0	專利權	0	0
215,648,937	125,968	電腦軟體	650,000	0
0	650,000	減：累計攤銷總額	488,908	199,393,148
759,200	0	存出保證金	0	0
183,998,943	228,587,806	閒置資產	44,588,863	0
0	7,937	什項資產	7,937	0
4,883,421,525	380,472,648	小計	367,974,982	2,319,004,597
<b>負債</b>				
0	0	短期債務	93,499,334	93,499,334
0	49,772,239	應付款項	80,070,891	34,305,247
0	8,155,620	預收款項	23,059,371	43,128,280
0	6,564,318	代收款項	2,861,820	800,303
0	63,499,334	長期銀行借款	0	131,255,991
0	143,248	存入保證金	869,010	7,619,560
0	128,134,759	小計	200,360,426	310,608,715
<b>權益基金及餘絀</b>				
0	411,691	指定用途權益基金	0	14,001,856
0	247,250,335	未指定用途權益基金	0	1,761,668,723
0	0	累積餘絀	247,662,026	522,746,580
0	247,662,026	小計	247,662,026	2,298,417,159
<b>收入</b>				
0	40,300	學雜費收入	233,590	501,741,650
0	1,084,937	推廣教育收入	2,438,216	21,728,936
0	15,994,806	產學合作收入	19,063,510	13,764,585
0	792,747	補助及受贈收入	22,231,561	102,320,218
0	0	財務收入	232,513	810,396
0	1,359,016	其他收入	1,280,540	42,713,586
0	19,271,806	小計	45,479,930	683,079,371
<b>成本與費用</b>				
332,272	68,097	董事會支出	2,854	0
113,291,093	13,731,995	行政管理支出	296,199	0
534,123,238	62,642,109	教學研究及訓輔支出	1,300,548	0

**財團法人真理大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**109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
35,681,403	3,342,199	獎助學金支出	391	0
19,956,552	3,768,794	推廣教育支出	422,318	0
11,635,066	2,170,909	產學合作支出	0	0
4,134,659	310,175	財務費用	0	0
8,534,034	1,924,157	其他支出	0	0
727,688,317	87,958,435	小計	2,022,310	0
5,611,109,842	863,499,674	合計	863,499,674	5,611,109,842

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為101,000元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為101,000元

製表：

主辦會計：



校長：



財團法人真理大學  
總分類帳各項目彙總表  
109年7月31日

補充說明：

1.土地：  
高雄安慶大樓及台南學生宿舍房舍閒置停用，轉列其他資產項下

2.短期債務：  
係因期末提列一年內到期之長期負債及新增薪資支出周轉之短期借款。



**財團法人真理大學**  
**人事費明細表**  
**108年8月1日至109年7月31日**

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	3,000	0	3,000	0	36,000	0	36,000	
人事費								
行政管理支出	3,236,600	1,078,864	4,315,464	6,200	43,136,431	1,078,864	44,215,295	
人事費								
教學研究及訓輔支出	35,251,542	8,607,680	43,859,222	291,473	391,915,084	8,607,680	400,522,764	
人事費								
推廣教育支出	1,568,746	318,392	1,887,138	111,563	14,785,096	318,392	15,103,488	
人事費								
產學合作支出	729,187	680,848	1,410,035	28,258	7,666,043	680,848	8,346,891	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	40,789,075	10,685,784	51,474,859	437,494	457,538,654	10,685,784	468,224,438	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$10,918,361 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$10,918,361 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



財團法人真理大學  
借款變動表  
109年7月31日

全3頁第1頁  
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本期舉借金額	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年11月 至 111年10月	15,625,000	0	0	15,625,000	1.64%	註1-1	註1-2
彰化銀行台北分行	興建學生宿舍(台北)	101年2月 至 111年10月	36,672,000	0	0	36,672,000	1.67%	註2-1	註2-2
華南銀行淡水分行	興建通識大樓	105年1月 至 111年10月	28,645,825	0	0	28,645,825	1.64%	註3-1	註3-2
華南銀行淡水分行	購買學生宿舍(台南)	105年1月 至 111年10月	32,812,500	0	0	32,812,500	1.64%	註4-1	註4-2
華南銀行淡水分行	興建體育館(台南)	105年1月 至 113年10月	81,000,000	0	0	81,000,000	1.64%	註5-1	註5-2
淡水第一信用合作社	薪給支出周轉	109年7月 至 109年10月	0	30,000,000	0	30,000,000	1.75%	註6-1	註6-2
合計			194,755,325	30,000,000	0	224,755,325			

製表：



主辦會計：



校長：



## 財團法人真理大學

## 借款變動表

109年7月31日

全3頁第2頁  
單位：新臺幣元

## 備註：

註1-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，96年3月起每年3月底及10月底還本。

(原利息1.89%，自109/3/24降息為1.64%)

註1-2：二、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款後一個月內，專案報本部備查：舉債指數大於零且小於或等於五(詳舉債指數計算表)，應於借款後一個月內，專案報教育部備查。教育部92.12.11台高(四)字第0920181036號函

註2-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，101年3月起每年3月底及10月底還本。

(原利息1.92%，自109/3/25降息為1.67%)

註2-2：二、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款後一個月內，專案報本部備查：舉債指數大於零且小於或等於五(詳舉債指數計算表)，應於借款後一個月內，專案報教育部備查。教育部921211台高(四)字第0920181036號函

註3-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，105年3月起每年3月底及10月底還本。

(原利息1.89%，自109/3/24降息為1.64%)

註3-2：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款「本金」及「本息」未高於原借款尚未償還「本金」及「本息」。教育部92.4.16台高(四)字第0920050011號函。教育部105.3.25臺教高(三)字第1050039361號函。

註4-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，105年3月起每年3月底及10月底還本。

(原利息1.89%，自109/3/24降息為1.64%)

註4-2：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款「本金」及「本息」未高於原借款尚未償還「本金」及「本息」。教育部92.10.24台高(三)字第0920147067號函及97.12.16台高(四)字第0970249783號函。教育部105.3.25臺教高(三)字第1050039361號函。

註5-1：校長陳奇銘保證。

按月付息，105年3月起每年3月底及10月底還本。

(原利息1.89%，自109/3/24降息為1.64%)

註5-2：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款「本金」及「本息」未高於原借款尚未償還「本金」及「本息」。教育部93.9.20台高(四)字第0930110990號函及97.12.16台高(四)字第0970249783號函。教育部105.3.25臺教高(三)字第1050039361號函。

註6-1：董事長簡安碇、校長陳奇銘保證。

註6-2：三、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，其辦理借款無須報本部核定或備查：私立學校於學期更替之際，次學期學費未收繳前，為支付員工薪資，辦理貸款之額度在二個月薪資總額內，且貸款期限未超過三個月之短期借款，無須報教育部核定或備查。109/7/27借入3000萬，為學期交替之間，3個月薪資額度內之短期借款。

財團法人真理大學  
舉債指數計算表  
109年7月31日

全3頁 第3頁  
單位：新臺幣元

會計項目	金額
<b>一、貨幣性負債</b>	
(一) 本次已借款或預計借款金額	30,000,000
(二) 短期債務	63,499,334
(三) 應付款項	37,319,886
(四) 代收款項	7,173,864
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	194,755,325
(七) 長期應付款項	0
(八) 其他長期借款	0
(九) 應付退休及離職金	0
(十) 存入保證金	9,572,774
貨幣性負債小計 (A)	342,321,183
<b>二、貨幣性資產</b>	
(一) 現金	26,983
(二) 銀行存款	91,101,559
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	6,803,076
(五) 採權益法之投資	0
(六) 非流動金融資產	8,000
(七) 長期應收款項	0
(八) 特種基金	14,413,547
(九) 投資基金	0
(十) 存出保證金	771,380
貨幣性資產小計 (B)	113,124,545
<b>三、借款淨額 (C=A-B)</b>	229,196,638
<b>四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)</b>	75,410,395
<b>五、舉債指數 (C/D)</b>	3.04

## 補充說明：

借入3000萬，為學期交替之間，3個月薪資額度內之短期借款，於109/8/27還款。

製表：



主辦會計：



校長：

