

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
110年1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				
310,000	0	現金	0	0
59,865,915	103,424,080	銀行存款	108,072,726	0
3,885,882	1,522,217	應收款項	314,466	0
354,660	856,286	預付款項	2,409,754	0
8,000	0	非流動金融資產	0	0
15,851,175	925,462	特種基金	883,384	0
151,197,008	0	土地	0	0
239,776,175	0	土地改良物	0	0
2,646,480,958	0	房屋及建築	0	0
561,132,080	55,000	機械儀器及設備	1,123,956	0
425,882,059	1,084	圖書及博物	0	0
384,271,655	11,000	其他設備	3,891,829	0
24,241	24,241	購建中營運資產	0	0
0	4,760,875	減：累計折舊總額	7,617,379	2,152,972,708
228,587,806	228,587,806	投資性不動產	0	0
0	0	減：累計折舊總額	45,935,971	45,935,971
42,000	0	專利權	0	0
217,447,776	0	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	513,340	202,366,834
759,200	0	存出保證金	0	0
0	45,711,453	閒置資產	228,587,806	0
4,935,876,590	385,879,504	小計	399,350,611	2,401,275,513
負債				
0	0	短期債務	45,198,659	76,948,326
0	78,604,963	應付款項	59,169,101	19,358,368
0	5,073,346	預收款項	4,915,841	14,072,393
0	3,505,840	代收款項	3,221,501	4,002,396
0	0	長期銀行借款	0	131,255,991
0	1,291,500	存入保證金	395,860	10,913,095
0	88,475,649	小計	112,900,962	256,550,569
權益基金及餘絀				
0	0	指定用途權益基金	0	14,001,856
0	0	未指定用途權益基金	0	1,761,668,723
0	0	累積餘絀	0	478,137,634
0	0	小計	0	2,253,808,213
收入				
0	0	學雜費收入	11,847,734	256,064,856
0	0	推廣教育收入	1,369,237	10,536,520
0	0	產學合作收入	810,610	4,976,196
0	8,339	補助及受贈收入	4,399,764	65,233,097
0	0	財務收入	30,009	227,768
0	60	其他收入	3,372,200	27,619,860
0	8,399	小計	21,829,554	364,658,297
成本與費用				
265,544	47,578	董事會支出	0	0
47,239,404	8,013,535	行政管理支出	70,684	0

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
110年1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
254,029,726	45,176,448	教學研究及訓輔支出	485,041	0
15,599,885	3,848,623	獎助學金支出	0	0
13,136,094	1,663,088	推廣教育支出	385,289	0
4,311,460	738,526	產學合作支出	0	0
1,497,115	242,773	財務費用	0	0
4,336,774	928,018	其他支出	0	0
340,416,002	60,658,589	小計	941,014	0
5,276,292,592	535,022,141	總計	535,022,141	5,276,292,592

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
110年1月31日

補充說明：

1.短期債務：

薪給支出周轉，110/1/27借入3000萬、1/28借入15,198,659，為學期交替之間，2個月薪資額度內之短期借款。



財團法人真理大學
人事費明細表
109年8月1日至110年1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	18,000	0	18,000	
人事費								
行政管理支出	3,006,470	427,207	3,433,677	0	18,612,363	427,398	19,039,761	
人事費								
教學研究及訓輔支出	30,209,206	4,308,349	34,517,555	1,324,332	184,542,499	5,673,161	190,215,660	
人事費								
推廣教育支出	798,795	146,898	945,693	1,395,414	8,711,435	249,722	8,961,157	
人事費								
產學合作支出	549,460	16,195	565,655	21,705	2,697,569	65,613	2,763,182	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	34,566,931	4,898,649	39,465,580	2,741,451	214,581,866	6,415,894	220,997,760	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$10,685,784 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$3,581,550 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：\$7,104,234							

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學

借款變動表

110年1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	12,500,000	0	0	12,500,000	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	29,339,000	0	0	29,339,000	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	22,916,658	0	0	22,916,658	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	26,250,000	0	0	26,250,000	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	72,000,000	0	0	72,000,000	1.64%	註5-1	註5-2
淡水第一信用合作社	薪給支出周轉	110年1月 至 110年4月	0	30,000,000	0	30,000,000	1.75%	註6-1	註6-2
華南銀行淡水分行	薪給支出周轉	110年1月 至 110年4月	0	15,198,659	0	15,198,659	2.2%	註7-1	註7-2
合計			163,005,658	45,198,659	0	208,204,317			

製表：



主辦會計



校長：



財團法人真理大學

借款變動表

110年1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92.12.11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。110/1/27借入3000萬，為學期交替之間，2個月薪資額度內之短期借款。

註7-1：董事長簡安碇、校長陳奇銘保證。

註7-2：三、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。110/1/28借入1519萬8659元，為學期交替之間，2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

110年1月31日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

會計項目	金額
一、貨幣性負債	
(一) 本次已借款或預計借款金額	45,198,659
(二) 短期債務	93,499,334
(三) 應付款項	34,305,247
(四) 代收款項	800,303
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	131,255,991
(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	7,619,560
貨幣性負債小計 (A)	312,679,094
二、貨幣性資產	
(一) 現金	6,040
(二) 銀行存款	52,950,764
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	15,774,129
(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	14,001,856
(九) 投資基金	0
(十) 存出保證金	759,200
貨幣性資產小計 (B)	83,499,989
三、借款淨額 (C=A-B)	229,179,105
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	4,971,370
五、舉債指數 (C/D)	46.10

製表：



主辦會計：



校長：

