

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
110年2月28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
114,343,645	241,203,006	銀行存款	186,725,276	0
30,727,756	28,601,570	應收款項	1,759,696	0
252,645	649,921	預付款項	751,936	0
8,000	0	非流動金融資產	0	0
15,970,425	310,876	特種基金	191,626	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
529,416,494	108,300	機械儀器及設備	31,823,886	0
425,882,059	0	圖書及博物	0	0
384,251,655	0	其他設備	20,000	0
65,741	41,500	購建中營運資產	0	0
0	31,843,886	減：累計折舊總額	7,473,977	2,128,602,799
228,587,806	0	投資性不動產	0	0
0	0	減：累計折舊總額	224,518	46,160,489
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	501,270	202,868,104
759,200	0	存出保證金	0	0
4,985,519,343	302,759,059	小計	229,472,185	2,377,631,392
負債				
0	52,473,033	短期債務	7,274,374	31,749,667
0	110,346,971	應付款項	97,428,556	6,439,953
0	6,397,163	預收款項	19,210,907	26,886,137
0	2,470,042	代收款項	4,185,814	5,718,168
0	0	長期銀行借款	0	131,255,991
0	217,755	存入保證金	169,372	10,864,712
0	171,904,964	小計	128,269,023	212,914,628
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	81,117	學雜費收入	156,487,188	412,470,927
0	86,350	推廣教育收入	2,694,734	13,144,904
0	0	產學合作收入	677,875	5,654,071
0	12,206	補助及受贈收入	2,301,931	67,522,822
0	0	財務收入	87,903	315,671
0	3,019,586	其他收入	13,347,917	37,948,191
0	3,199,259	小計	175,597,548	537,056,586
成本與費用				
269,418	3,874	董事會支出	0	0
54,539,134	7,371,937	行政管理支出	72,207	0
292,800,686	38,975,352	教學研究及訓輔支出	204,392	0

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
110年2月28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
22,305,698	6,705,813	獎助學金支出	0	0
14,225,889	1,089,795	推廣教育支出	0	0
4,940,035	628,575	產學合作支出	0	0
1,800,423	303,308	財務費用	0	0
5,010,193	673,419	其他支出	0	0
395,891,476	55,752,073	小計	276,599	0
5,381,410,819	533,615,355	合計	533,615,355	5,381,410,819

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2月28日

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

補充說明：

1.短期債務：

薪給支出周轉，110/2/3借入7274萬374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
人事費明細表
109年8月1日至110年2月28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	21,000	0	21,000	
人事費								
行政管理支出	2,818,184	8,375	2,826,559	427,398	21,857,945	8,375	21,866,320	
人事費								
教學研究及訓輔支出	28,133,154	253,689	28,386,843	5,528,675	218,204,328	398,175	218,602,503	
人事費								
推廣教育支出	636,226	61,198	697,424	175,755	9,523,416	135,165	9,658,581	
人事費								
產學合作支出	551,640	24,515	576,155	58,752	3,307,961	31,376	3,339,337	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	32,142,204	347,777	32,489,981	6,190,580	252,914,650	573,091	253,487,741	
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：\$10,632,744 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：\$53,040							

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學

借款變動表

110年2月28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	30,000,000	0	30,000,000	0	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	15,198,659	0	15,198,659	0	2.2%	註7-1	註7-2
華南銀行淡水分行	薪給支出周轉	110年1月至110年4月	0	7,274,374	7,274,374	0	2.2%	註8-1	註8-2
合計			208,204,317	7,274,374	52,473,033	163,005,658			

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學

借款變動表

110年2月28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：董事長簡安略、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。

已於110/2/26還款。

註7-1：董事長簡安略、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。

已於110/2/26還款。

註8-1：董事長簡安略、校長陳奇銘保證。

註8-2：三、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。110/2/3借入7274萬374元，為學期交替之間，2個月薪資額度內之短期借款，此次為銀行核貸額度內第二次動撥。

已於110/2/26還款。

財團法人真理大學

舉債指數計算表

110年2月28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	7,274,374
(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)	274,754,809
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)	191,254,820
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	4,971,370
五、舉債指數 (C/D)	38.47

製表：



主辦會計：



校長：

