

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
110年6月30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
52,444,396	84,170,694	銀行存款	76,433,757	0
16,826,512	14,961,501	應收款項	16,681,287	0
1,402,959	1,638,994	預付款項	3,104,508	0
8,000	0	非流動金融資產	0	0
16,687,541	628,124	特種基金	211,342	0
144,851,694	0	土地	0	0
238,899,725	0	土地改良物	0	0
2,045,511,397	0	房屋及建築	0	0
508,658,579	69,000	機械儀器及設備	48,736	0
426,495,295	38,500	圖書及博物	0	0
379,281,572	189,700	其他設備	39,000	0
3,441,634	57,000	購建中營運資產	57,000	0
0	87,736	減：累計折舊總額	6,597,456	1,881,850,198
313,599,802	0	投資性不動產	0	0
0	0	減：累計折舊總額	352,265	73,118,949
42,000	0	專利權	0	0
217,397,006	0	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	498,770	204,818,538
759,200	0	存出保證金	0	0
295,415,928	0	閒置資產	586,424	0
4,662,033,240	101,841,249	小計	104,610,545	2,159,787,685
		負債		
0	0	短期債務	30,000,000	30,000,000
0	45,811,177	應付款項	45,564,200	7,242,743
0	4,470,479	預收款項	4,477,845	30,478,617
0	3,391,844	代收款項	3,566,864	4,748,642
0	0	長期銀行借款	0	131,255,991
0	22,900	存入保證金	173,000	11,047,875
0	53,696,400	小計	83,781,909	214,773,868
		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	1,049,380	478,106,899
0	21,100	推廣教育收入	16,000	18,462,540
0	0	產學合作收入	741,984	9,145,061
0	0	補助及受贈收入	14,320,259	99,653,249
0	0	財務收入	24,811	134,039
0	0	其他收入	4,369,332	51,331,692
0	21,100	小計	20,521,766	656,833,480
		成本與費用		
330,350	6,832	董事會支出	0	0
82,839,655	7,224,888	行政管理支出	15,680	0

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
110年6月30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
455,996,821	41,118,365	教學研究及訓輔支出	177,797	0
35,392,311	1,079,017	獎助學金支出	0	0
22,386,171	2,047,161	推廣教育支出	334,863	0
8,050,078	741,984	產學合作支出	0	0
2,569,162	179,932	財務費用	0	0
15,605,458	1,485,632	其他支出	0	0
623,170,006	53,883,811	小計	528,340	0
5,285,203,246	209,442,560	合計	209,442,560	5,285,203,246

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6月30日

補充說明：

1.短期債務：

薪給支出周轉，110/6/28借入3000萬，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6月30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	33,000	0	33,000	
人事費								
行政管理支出	2,772,842	1,775	2,774,617	0	33,140,855	1,775	33,142,630	
人事費								
教學研究及訓輔支出	29,916,086	180,132	30,096,218	207,400	341,965,073	307,871	342,272,944	
人事費								
推廣教育支出	631,504	556,698	1,188,202	35,989	15,021,871	630,380	15,652,251	
人事費								
產學合作支出	567,700	23,323	591,023	26,790	5,690,715	39,275	5,729,990	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	33,891,132	761,928	34,653,060	270,179	395,851,514	979,301	396,830,815	
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：\$10,685,784 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

110年6月30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	9,375,000	0	0	9,375,000	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	22,006,000	0	0	22,006,000	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	17,187,491	0	0	17,187,491	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	19,687,500	0	0	19,687,500	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	63,000,000	0	0	63,000,000	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6月至110年9月	0	30,000,000	0	30,000,000	1.75%	註6-1	註6-2
合計			131,255,991	30,000,000	0	161,255,991			

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學

借款變動表

110年6月30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。110/6/28借入3000萬，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6月30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	30,000,000
(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)	297,480,435
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)	213,980,446
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	4,971,370
五、舉債指數 (C/D)	43.04

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學
月報重要項目差異說明表
110年6月份

全2頁 第1頁
 單位：新臺幣元

編號	項目	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	16,826,512	18,546,298	(1,719,786)	-9.27%	*應收學雜費(含減免)2,147,884元
2110	短期債務	30,000,000	0	30,000,000	100.00%	一、主要差異原因為： 薪給支出周轉，110/6/28借入3000萬，為學 期交替之間，2個月薪資額度內之短期借 款。
2130	預收款項	30,478,617	30,471,251	7,366	0.02%	預收110學年度學雜費 *預收學雜費收入299,919元

製表：



主辦會計：



財團法人真理大學
月報人事費差異說明表
110年6月份

全2頁第2頁
 單位：新臺幣元

編號	項目	本月數(1)	上月數(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	3,000	3,000	0	0.00%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	2,774,617	2,793,006	(18,389)	-0.66%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	30,096,218	30,321,368	(225,150)	-0.74%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	1,188,202	1,804,242	(616,040)	-34.14%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	591,023	595,801	(4,778)	-0.80%	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：

