

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
112年8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		
230,000	225,000	現金	1,700	0
214,029,160	283,747,000	銀行存款	281,800,556	0
26,817,517	8,637,879	應收款項	4,130,584	0
2,196,609	1,763,311	預付款項	1,824,764	0
8,000	0	非流動金融資產	1,302,043	0
16,172,076	245,798	特種基金	264,296	0
144,800,457	0	土地	0	0
240,745,088	0	土地改良物	0	0
2,056,412,386	0	房屋及建築	0	0
481,862,537	0	機械儀器及設備	65,355	0
438,751,647	0	圖書及博物	0	0
371,227,813	25,000	其他設備	4,500	0
672,938	0	購建中營運資產	0	0
0	37,485	減：累計折舊總額	5,941,133	1,967,594,922
228,587,806	0	投資性不動產	0	0
0	0	減：累計折舊總額	224,518	52,896,029
197,146,441	0	電腦軟體	0	0
0	0	減：累計攤銷總額	127,776	194,471,155
383,200	0	存出保證金	0	0
328,272,905	0	閒置資產	993,458	0
4,748,316,580	294,681,473	小計	296,680,683	2,214,962,106
		負債		
0	46,825,401	應付款項	31,344,409	17,600,146
0	15,208,600	預收款項	2,382,366	16,079,812
0	2,413,744	代收款項	3,375,881	3,591,166
0	199,448,381	長期銀行借款	199,450,000	349,450,000
0	396,240	存入保證金	1,752,600	12,756,157
0	264,292,366	小計	238,305,256	399,477,281
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	16,190,574
0	0	未指定用途權益基金	0	1,775,312,300
0	0	累積餘絀	0	318,386,419
0	0	小計	0	2,109,889,293
		收入		
0	305,424	學雜費收入	49,538,621	49,233,197
0	34,900	推廣教育收入	3,406,670	3,371,770
0	0	產學合作收入	214,500	214,500
0	0	補助及受贈收入	4,234,153	4,234,153
0	0	財務收入	14,209	14,209
0	0	其他收入	5,419,903	5,419,903
0	340,324	小計	62,828,056	62,487,732
		成本與費用		
15,624	15,624	董事會支出	0	0
5,371,041	5,372,172	行政管理支出	1,131	0
29,290,727	29,521,844	教學研究及訓輔支出	231,117	0
88,000	88,000	獎助學金支出	0	0

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
112年8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
939,636	1,126,825	推廣教育支出	187,189	0
74,850	74,850	產學合作支出	0	0
677,044	677,044	財務費用	0	0
2,042,910	2,042,910	其他支出	0	0
38,499,832	38,919,269	小計	419,437	0
4,786,816,412	598,233,432	合計	598,233,432	4,786,816,412

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
112年8月31日

補充說明：

1.長期銀行借款：
112/8/29借入1億9945萬元代償還新光銀行長期借款1億9944萬8381元。



財團法人真理大學
人事費明細表
112年8月1日至112年8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	3,000	0	3,000	
人事費								
行政管理支出_	2,443,396	42,147	2,485,543	0	2,443,396	42,147	2,485,543	
人事費								
教學研究及訓輔支出_	24,096,821	501,082	24,597,903	0	24,096,821	501,082	24,597,903	
人事費								
推廣教育支出_	626,373	190,814	817,187	0	626,373	190,814	817,187	
人事費								
產學合作支出_	52,000	5,619	57,619	0	52,000	5,619	57,619	
人事費								
其他教學活動支出_	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	27,221,590	739,662	27,961,252	0	27,221,590	739,662	27,961,252	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$6,739,604 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$2,587,583 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：\$4,152,021							

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學
借款變動表
112年8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
臺灣新商業銀行、淡水第一信用合作社	校務經營發展	110年7月至130年10月	199,448,381	0	199,448,381	0	2.59%	註1-1	註1-2
王道銀行	校務經營發展	112年7月至113年8月	150,000,000	0	0	150,000,000	2.5304%	註2-1	註2-2
台中商業銀行	校務經營發展	112年8月至127年3月	0	199,450,000	0	199,450,000	2.50%	註3-1	註3-2
合計			349,448,381	199,450,000	199,448,381	349,450,000			

製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學

借款變動表

112年8月31日

全3頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1-1：1.董事長簡安略、校長陳奇銘保證。
2.擔保品：台南校區四棟宿舍
(1)建築物：麻豆段北勢寮段(建號40-1、40-2、40-3、40-4)、台南市麻豆區巷子尾段(建號27~128)。
(2)土地：麻豆區北勢寮段8-2地號、台南市麻豆區巷子尾段1-194地號。
3.自114年起，每年3月底及10月底還本。
4.原利息1.8%，自111/3/29升息為2.06%、111/6/29升息為2.19%、111/9/29升息為2.33%、111/12/29升息為2.46%、112/3/29升息為2.59%。
註1-2：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款本息估計高於「原借款尚未償還本息」。110/7/29借入1億9944萬8381元，112/8/29清償。
教育部110.5.7臺教高(三)字第1100048395號函。

註2-1：董事長林博彥、校長陳奇銘保證。
註2-2：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：舉債指數大於五(詳舉債指數計算表)或扣減不動產支出前之餘額為負數，應於借款前，專案報教育部核定後辦理。
112/7/28借入1億5000萬元。
教育部112.7.26臺教高(三)字第1120072312號函。

註3-1：1.董事長林博彥、校長陳奇銘保證。
2.擔保品：台南校區不動產。
(1)建築物：麻豆區真理段00019-000~00019-009、00432-000~00533000、00029-000建號。
(2)土地：麻豆區真理段0753_0000(持分77595/100000)、0755_0000、0756_0000、0757_0000、0758_0000、0760_0000、1353_0000地號。
3.自115年8月起，每年3月底及10月底還本。
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」。
112/8/29借入1億9945萬元代償還新光銀行長期借款1億9944萬8381元。
教育部112.7.26臺教高(三)字第1120072312號函。

財團法人真理大學
舉債指數計算表
112年8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	199,450,000
(二) 短期債務	0
(三) 應付款項	33,081,138
(四) 代收款項	2,629,029
(五) 其他借款	0
(六) 長期銀行借款	349,448,381
(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	11,399,797
貨幣性負債小計 (A)	596,008,345
二、貨幣性資產	
(一) 現金	6,700
(二) 銀行存款	212,082,716
(三) 流動金融資產	0
(四) 應收款項	22,310,222
(五) 採權益法之投資	0
(六) 非流動金融資產	1,310,043
(七) 長期應收款項	0
(八) 特種基金	16,190,574
(九) 投資基金	0
(十) 存出保證金	383,200
貨幣性資產小計 (B)	252,283,455
三、借款淨額 (C=A-B)	343,724,890
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	(21,144,120)
五、舉債指數 (C/D)	(16.26)

補充說明：

112/8/29向台中商業銀行借入1億9945萬代償還新光銀行長期借款1億9944萬8381元。
教育部112.7.26臺教高(三)字第1120072312號函。

製表：



主辦會計：



校長：

