

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
112年9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		
230,000	0	現金	0	0
240,326,166	250,198,590	銀行存款	223,901,584	0
50,787,595	26,647,773	應收款項	2,677,695	0
4,376,719	3,405,944	預付款項	1,225,834	0
8,000	0	非流動金融資產	0	0
16,029,763	259,533	特種基金	401,846	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
479,477,943	0	機械儀器及設備	2,384,594	0
438,641,568	389,095	圖書及博物	499,174	0
371,589,273	402,200	其他設備	40,740	0
672,938	0	購建中營運資產	0	0
0	2,425,334	減：累計折舊總額	5,935,645	1,971,105,233
228,587,806	0	投資性不動產	0	0
0	0	減：累計折舊總額	224,518	53,120,547
197,122,311	50,000	電腦軟體	74,130	0
0	74,130	減：累計攤銷總額	127,776	194,524,801
383,200	0	存出保證金	0	0
327,279,447	0	閒置資產	993,458	0
4,797,470,660	283,852,599	小計	238,486,994	2,218,750,581
		負債		
0	43,109,218	應付款項	39,745,092	14,236,020
0	3,026,912	預收款項	1,745,125	14,798,025
0	2,422,217	代收款項	4,112,954	5,281,903
0	150,000,000	長期銀行借款	150,000,000	349,450,000
0	260,357	存入保證金	1,235,679	13,731,479
0	198,818,704	小計	196,838,850	397,497,427
		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	95,762	學雜費收入	78,332,205	127,469,640
0	24,900	推廣教育收入	864,646	4,211,516
0	0	產學合作收入	737,374	951,874
0	60,350	補助及受贈收入	2,300,484	6,474,287
0	0	財務收入	104,510	118,719
0	27,500	其他收入	10,051,178	15,443,581
0	208,512	小計	92,390,397	154,669,617
		成本與費用		
37,176	21,552	董事會支出	0	0
12,236,228	6,865,187	行政管理支出	0	0
62,571,279	33,522,770	教學研究及訓輔支出	242,218	0
1,324,204	1,257,871	獎助學金支出	21,667	0

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
112年9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
1,958,636	1,212,854	推廣教育支出	193,854	0
551,874	477,024	產學合作支出	0	0
833,028	155,984	財務費用	0	0
3,823,833	1,780,923	其他支出	0	0
83,336,258	45,294,165	小計	457,739	0
4,880,806,918	528,173,980	合計	528,173,980	4,880,806,918

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9月30日

補充說明：

1.長期銀行借款：
本月清償王道銀行1.5億元，轉向台中商業銀行借款1.5億元。



財團法人真理大學
人事費明細表
112年8月1日至112年9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	6,000	0	6,000	
人事費								
行政管理支出_	2,476,580	151,272	2,627,852	42,147	4,962,123	151,272	5,113,395	
人事費								
教學研究及訓輔支出_	24,411,173	1,309,806	25,720,979	501,082	49,009,076	1,309,806	50,318,882	
人事費								
推廣教育支出_	624,003	29,180	653,183	190,814	1,441,190	29,180	1,470,370	
人事費								
產學合作支出_	291,924	5,999	297,923	5,619	349,543	5,999	355,542	
人事費								
其他教學活動支出_	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	27,806,680	1,496,257	29,302,937	739,662	55,767,932	1,496,257	57,264,189	
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：\$3,606,766 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：\$3,132,838							

製表：



主辦會計：



校長



財團法人真理大學
借款變動表
112年9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
臺灣新光商業銀行、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	150,000,000	0	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
台中商業銀行	校務經營發展	112年9月至117年9月	0	150,000,000	0	150,000,000	2.50%	註4-1	註4-2
合計			349,448,381	349,450,000	349,448,381	349,450,000			

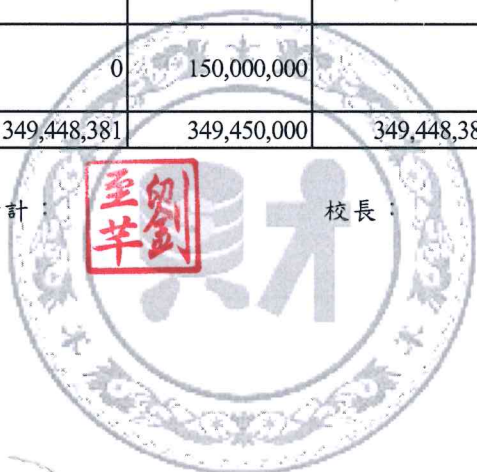
製表：



主辦會計：



校長：



財團法人真理大學

借款變動表

112年9月30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，112/9/12清償王道銀行1億5000萬元，112/9/13轉向台中商業銀行借款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。

註4-1：1.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9月起，每年3月底及10月底還本。
註4-2：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款本息估計高於「原借款尚未償還本息」。112/9/12清償王道銀行1億5000萬元，112/9/13向台中商業銀行借款1億5000萬元。
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9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	349,450,000
(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)	746,008,345
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)	493,724,890
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	(21,144,120)
五、舉債指數 (C/D)	(23.35)

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，112/9/12清償王道銀行1億5000萬元，112/9/13轉向台中商業銀行借入1億5000萬元。
教育部112.7.26臺教高(三)字第1120072312號函。

製表：



主辦會計：



校長：

