查核後

編號：101

財團法人真理大學
總分類帳各項目彙總表
115年7月31日

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		
5,000	0	現金	135,000	0
46,213,795	123,627,494	銀行存款	112,572,232	0
21,147,213	16,578,015	應收款項	18,527,620	0
1,885,746	133,131	預付款項	1,243,343	0
8,715,622	8,707,622	非流動金融資產	0	0
17,329,834	46,665	特種基金	3,374,348	0
144,800,457	0	土地	0	0
240,750,886	0	土地改良物	0	0
2,065,806,930	148,838	房屋及建築	0	0
452,337,005	943,073	機械儀器及設備	300,688	0
448,055,589	182,258	圖書及博物	0	0
370,868,985	528,500	其他設備	2,200	0
1,056,341	0	購建中營運資產	0	0
0	0	減：累計減損總額	0	7,108,305
0	841,777	減：累計折舊總額	4,853,562	2,089,966,528
228,587,806	0	投資性不動產	0	0
0	0	減：累計折舊總額	224,518	60,754,159
73,429,968	73,029	電腦軟體	424,924	0
0	424,924	減：累計攤銷總額	28,435	72,898,205
378,600	0	存出保證金	0	0
70,500	0	代管資產	0	0
290,031,774	69,132	閒置資產	964,863	0
4,411,472,051	152,304,458	小計	142,651,733	2,230,727,197
		負債		
0	0	短期債務	29,865,000	29,865,000
0	37,353,606	應付款項	55,739,259	27,688,009
0	27,861,623	預收款項	8,390,136	23,814,393
0	5,418,379	代收款項	2,529,119	694,169
0	29,865,000	長期銀行借款	0	469,585,000
0	1,331,855	存入保證金	73,100	10,644,965
0	0	應付代管資產	0	70,500
0	101,830,463	小計	96,596,614	562,362,036
		權益基金及餘絀		
0	3,263,979	指定用途權益基金	45,839	17,329,834
0	54,331,897	未指定用途權益基金	0	1,597,314,027
0	0	累積餘絀	57,550,037	98,050,518
0	57,595,876	小計	57,595,876	1,712,694,379
		收入		
0	72,981	學雜費收入	266,087	148,190,956
0	248,840	推廣教育收入	2,487,741	18,417,947
0	5,813	產學合作收入	2,745,256	11,488,154
0	686,927	補助及受贈收入	75,381,378	205,083,810
0	47,030	財務收入	143,679	910,271
0	473,112	其他收入	7,579,493	50,645,814
0	1,534,703	小計	88,603,634	434,736,952
		成本與費用		

查核後

編號：101

財團法人真理大學

總分類帳各項目彙總表

115年7月31日

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
86,900	3,350	董事會支出	0	0
62,274,681	7,623,514	行政管理支出	1,203,455	0
362,038,528	54,675,383	教學研究及訓輔支出	17,586,688	0
26,228,312	5,406,253	獎助學金支出	3,117	0
17,625,102	2,501,859	推廣教育支出	227,043	0
7,286,803	1,387,679	產學合作支出	0	0
13,133,674	1,456,710	財務費用	0	0
40,374,513	18,217,044	其他支出	69,132	0
529,048,513	91,271,792	小計	19,089,435	0
4,940,520,564	404,537,292	合計	404,537,292	4,940,520,564

製表：　　主辦會計：　　校長：

查核後

編號：101

財團法人真理大學

總分類帳各項目彙總表

115年7月31日

單位：新臺幣元

補充說明：

1.短期債務：

一年內到期之長期銀行借款。

查核後

編號：106

財團法人真理大學

人事費明細表

114年8月1日至115年7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	
董事會支出人事費	3,000	0	3,000	0	36,000	0	36,000	
行政管理支出人事費	1,527,265	205,482	1,732,747	104,236	20,574,857	205,482	20,780,339	
教學研究及訓輔支出人事費	20,929,990	1,533,720	22,463,710	1,189,615	262,348,425	1,535,860	263,884,285	
推廣教育支出人事費	425,771	348,667	774,438	830,740	11,459,352	350,917	11,810,269	
產學合作支出人事費	437,534	274,300	711,834	17,112	3,914,725	274,300	4,189,025	
其他教學活動支出人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	23,323,560	2,362,169	25,685,729	2,141,703	298,333,359	2,366,559	300,699,918	＊本月新增應付人事費是否屬欠薪：否。 ＊截至本月底止，加計以前年度應付人事費，是否屬欠薪：否。
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：$3,065,627 前開應付數餘額於本學年度付現數：$3,065,627 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：吳雯賢　　校長：

查核後

財團法人真理大學

月報重要項目差異說明表

115年7月份

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	
2111	短期銀行借款	29,865,000	0	29,865,000	100.00 %	本月短期銀行借款是否有到期無法償還之情形：無此情形。
2210	長期銀行借款	469,585,000	499,450,000	(29,865,000)	-5.98 %	本月長期銀行借款是否有到期無法償還之情形：無此情形。

製表：

主辦會計：吳雯賢

查核後

財團法人真理大學

借款變動表

115年7月31日

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
台中商業銀行	校務經營發展	112年8月至127年3月	199,450,000	0	0	199,450,000	2.62%-2.63%	註1-1	註1-2
台中商業銀行	校務經營發展	112年9月至117年9月	150,000,000	0	0	150,000,000	2.62%-2.63%	註2-1	註2-2
台中商業銀行	校務經營發展	112年11月至117年11月	150,000,000	0	0	150,000,000	2.62%-2.63%	註3-1	註3-2
合計			499,450,000	0	0	499,450,000			

製表：　　主辦會計：　　校長：

財團法人真理大學

借款變動表

115年7月31日

單位：新臺幣元

備註：

註1-1：1.董事長林博彥、校長陳奇銘保証。
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2-1：1.董事長林博彥、校長陳奇銘保証。
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2-2：四、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。

註3-1：1.董事長林博彥、校長陳奇銘保証。
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11月起，每年3月底及10月底還本。
註3-2：一、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。
112/11/22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。

查核後

財團法人真理大學

舉債指數計算表

115年7月31日

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	0
（二）短期債務	0
（三）應付款項	29,586,322
（四）代收款項	1,757,423
（五）其他借款	0
（六）長期銀行借款	499,450,000
（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	12,327,032
貨幣性負債小計（A）	543,120,777
二、貨幣性資產	
（一）現金	27,844
（二）銀行存款	109,083,546
（三）流動金融資產	0
（四）應收款項	18,089,989
（五）採權益法之投資	0
（六）非流動金融資產	3,736,073
（七）長期應收款項	0
（八）特種基金	20,547,974
（九）投資基金	0
（十）存出保證金	383,200
貨幣性資產小計（B）	151,868,626
三、借款淨額（C=A-B）	391,252,151
四、扣減不動產支出前現金餘絀（D）	(185,617,745)
五、舉債指數（C/D）	(2.11)

製表：　　主辦會計：　　校長：