



私立萬能高級工商職業學校
總分類帳各項目彙總表

109年06月30日

全 2 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

借 方		項 目	貸 方		備 註
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			
21,025	1,656,610	現金	1,687,377	0	
45,432,515	9,897,265	銀行存款	15,905,861	0	
49,255	0	應收款項	0	0	
2,958,785	2,304,870	預付款項	351,546	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
387,519,842	0	房屋及建築	0	0	
100,542,785	0	機械儀器及設備	0	0	
2,818,944	0	圖書及博物	0	0	
117,204,624	276,500	其他設備	0	0	
4,354,622	0	電腦軟體	0	0	
127,090	0	存出保證金	61,500	0	
676,297,072	14,135,245	小計	18,006,284	0	
		負 債			
0	0	應付款項	0	136,250	
0	3,745,277	代收款項	2,221,935	10,511,002	
0	0	存入保證金	0	2,240,349	
0	3,745,277	小計	2,221,935	12,887,601	
		權益基金及餘絀			
0	0	未指定用途權益基金	0	465,680,016	
0	0	累積餘絀	0	163,591,004	
0	0	小計	0	629,271,020	
		收 入			
0	68,656	學雜費收入	462,059	84,561,061	
0	3,000	補助及受贈收入	5,388,897	33,534,877	
0	0	財務收入	8,545	16,665	
0	0	其他收入	46,792	737,097	
0	71,656	小計	5,906,293	118,849,700	
		成本與費用			



私立萬能高級工商職業學校
總分類帳各項目彙總表

109年06月30日

全 2 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

借 方		項 目	貸 方		備 註
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數	
1,195,822	89,802	董事會支出	0	0	
16,867,878	1,839,866	行政管理支出	33,040	0	
61,693,447	6,253,882	教學研究及訓輔支出	0	0	
4,161,020	3,160	獎助學金支出	0	0	
793,082	28,664	其他支出	0	0	
84,711,249	8,215,374	小計	33,040	0	
761,008,321	26,167,552	合 計	26,167,552	761,008,321	

附註:

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為\$2,515,778元。
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為\$2,515,778元。

製表

會計主任 謝佳玲

主辦會計

會計主任 謝佳玲

校長或董事長

校長 陳育修



私立萬能高級工商職業學校

借款變動表

109年06月30日

全 1 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
	無								
合 計			-	-	-	-			

製表

會計主任 謝佳玲

主辦會計

會計主任 謝佳玲

校長或董事長

校長 陳育修



私立萬能高級工商職業學校
舉債指數計算表
109年06月30日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
貨幣性負債小計(A)	0
二、貨幣性資產	
貨幣性資產小計(B)	0
三、借款淨額(C=A-B)	0
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	0

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。



私立萬能高級工商職業學校
人事費明細表
 108年08月01日至109年06月30日

全 1 頁第 1 頁
 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	88,950	0	88,950	0	983,050	0	983,050	
行政管理支出								
人事費	922,082	0	922,082	0	8,708,864	0	8,708,864	
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,655,594	0	3,655,594	0	43,761,316	0	43,761,316	
推廣教育支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
產學合作支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	4,666,626	-	4,666,626	-	53,453,230	-	53,453,230	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$0 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$0 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

會計主任 謝佳玲

主辦會計

會計主任 謝佳玲

校長或董事長

校長 陳育修