



私立萬能高級工商職業學校  
舉債指數計算表  
109年10月31日

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	0
貨幣性負債小計(A)	
二、貨幣性資產	0
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  
總分類帳各項目彙總表

109年10月31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	
		<b>資 產</b>			
68,105	2,584,158	現金	2,547,845	0	
42,309,306	48,416,074	銀行存款	40,760,506	0	
1,579,148	0	應收款項	104,560	0	
1,002,943	1,179,545	預付款項	1,198,995	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
387,357,265	0	房屋及建築	0	0	
111,751,103	1,291,320	機械儀器及設備	0	0	
2,818,944	0	圖書及博物	0	0	
109,911,678	90,000	其他設備	0	0	
4,354,622	0	電腦軟體	0	0	
106,106	0	存出保證金	0	0	
676,526,805	53,561,097	小計	44,611,906	0	
		<b>負 債</b>			
0	1,101,904	預收款項	0	0	
0	2,717,153	代收款項	2,698,616	10,039,980	
0	0	存入保證金	270,924	2,427,124	
0	3,819,057	小計	2,969,540	12,467,104	
		<b>權益基金及餘絀</b>			
0	0	未指定用途權益基金	0	466,209,029	
0	0	累積餘絀	0	189,168,594	
0	0	小計	0	655,377,623	
		<b>收 入</b>			
0	0	學雜費收入	17,407,835	26,044,623	
0	136,062	補助及受贈收入	4,322,841	5,740,795	
0	0	其他收入	46,367	623,611	
0	136,062	小計	21,777,043	32,409,029	
		<b>成 本 與 費 用</b>			
274,459	96,059	董事會支出	0	0	



私立萬能高級工商職業學校

借款變動表

109年10月31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  
總分類帳各項目彙總表

全 2 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

109年10月31日

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	
4,946,028	1,620,212	行政管理支出	0	0	
17,558,730	9,971,994	教學研究及訓輔支出	32,247	0	
854,000	153,720	獎助學金支出	0	0	
93,734	32,535	其他支出	0	0	
23,726,951	11,874,520	小計	32,247	0	
700,253,756	69,390,736	合 計	69,390,736	700,253,756	

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

人事費明細表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

109年08月01日至109年10月31日

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	266,850	0	266,850	
行政管理支出								
人事費	810,428	0	810,428	0	2,561,098	0	2,561,098	
教學研究及訓輔支出								
人事費	5,167,810	0	5,167,810	0	11,246,538	0	11,246,538	
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	6,067,188	-	6,067,188	-	14,074,486	-	14,074,486	
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 謝佳玲

校長或董事長

校長 陳育修