

**萬能學校財團法人萬能科技大學**  
**總分類帳各項目彙總表**  
**110年11月30日**

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
		<b>資產</b>		
374,920	20,000	現金	20,000	0
1,312,482,428	277,225,602	銀行存款	326,710,300	0
53,961,620	10,723,844	應收款項	18,278,810	0
3,065,531	30,813,096	預付款項	35,935,082	0
12,548,767	0	特種基金	0	0
202,506,405	0	土地	0	0
218,093,900	0	土地改良物	7,200,000	0
2,415,982,843	0	房屋及建築	125,000	0
718,331,798	4,316,400	機械儀器及設備	37,373,675	0
198,443,081	0	圖書及博物	0	0
193,652,261	295,000	其他設備	914,366	0
28,695,878	0	租賃權益改良物	0	0
0	38,044,390	減：累計折舊總額	9,413,398	1,718,514,783
44,899,902	410,000	電腦軟體	849,481	0
0	709,571	減：累計攤銷總額	267,446	34,053,431
280,664	83,264	存出保證金	0	0
5,403,319,998	362,641,167	小計	437,087,558	1,752,568,214
		<b>負債</b>		
0	117,082	短期債務	0	12,968,328
0	61,508,424	應付款項	61,439,754	17,568,129
0	7,763,864	預收款項	1,815,526	1,413,541
0	7,295,895	代收款項	4,408,581	23,585,655
0	0	長期銀行借款	0	75,000,000
0	0	長期應付款項	0	2,166,017
0	63,750	存入保證金	595,750	11,602,756
0	76,749,015	小計	68,259,611	144,304,426
		<b>權益基金及餘絀</b>		
0	0	指定用途權益基金	0	12,548,767
0	0	未指定用途權益基金	0	2,641,051,900
0	0	累積餘絀	0	630,926,173
0	0	小計	0	3,284,526,840
		<b>收入</b>		
0	723,825	學雜費收入	2,708,860	369,932,430
0	0	推廣教育收入	760,400	2,637,635
0	594,240	產學合作收入	1,585,700	18,828,976
0	46,270	補助及受贈收入	22,973,447	88,535,118
0	1,461	財務收入	717,264	2,355,056
0	99,165	其他收入	1,760,644	28,714,557
0	1,464,961	小計	30,506,315	511,003,772
		<b>成本與費用</b>		
654,239	247,472	董事會支出	0	0
47,976,535	12,578,480	行政管理支出	853,590	0
194,930,099	63,875,404	教學研究及訓輔支出	436,245	0
17,633,191	4,005,513	獎助學金支出	0	0
1,425,869	347,163	推廣教育支出	0	0
13,370,370	6,168,772	產學合作支出	395	0

萬能學校財團法人萬能科技大學  
總分類帳各項目彙總表  
110年11月30日

全2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
380,938	115,938	財務費用	0	0
12,712,013	8,950,289	其他支出	460	0
289,083,254	96,289,031	小計	1,290,690	0
5,692,403,252	537,144,174	合計	537,144,174	5,692,403,252

附註：

- 1.信託代理與保證資產，本月餘額為11,687,555元
- 2.信託代理與保證負債，本月餘額為11,687,555元

製表：會計室 姜秀佩  
主辦會計：會計 李美珍  
校長：校長 莊暢





**萬能學校財團法人萬能科技大學**  
**人事費明細表**  
**110年8月1日至110年11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	133,375	0	133,375	0	524,848	0	524,848	
人事費								
行政管理支出	7,486,554	0	7,486,554	0	28,824,228	0	28,824,228	
人事費								
教學研究及訓輔支出	27,997,322	29,651	28,026,973	51,136	105,317,057	244,250	105,561,307	
人事費								
推廣教育支出	181,860	0	181,860	0	802,105	0	802,105	
人事費								
產學合作支出	1,625,990	150,194	1,776,184	72,794	5,072,234	552,744	5,624,978	
人事費								
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	0	0	
人事費								
合計	37,425,101	179,845	37,604,946	123,930	140,540,472	796,994	141,337,466	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$9,288,292 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$1,424,040 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：\$7,864,252							

製表：

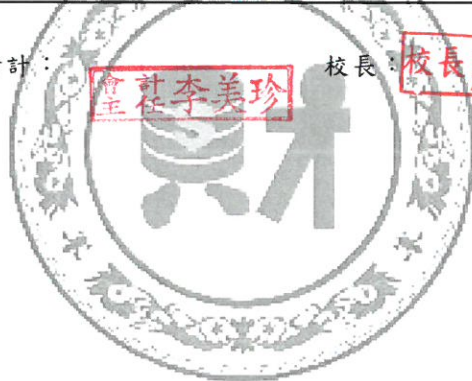
會計室 姜秀佩  
組員

主辦會計：

會計 李美珍

校長：

校長 莊暢



萬能學校財團法人萬能科技大學  
借款變動表  
110年11月30日

貸款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
臺灣土地銀行	興建學生宿舍	106.07.03-114.07.03	100,000,000	0	12,500,000	87,500,000	1.59%	連帶保證人：莊暢、馬世澤。 償還方式：按月繳息，第五年起每六個月為一期(每年三月、十月)共八期，按期平均攤還本金。	依據「教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點」-第六點：學校法人及所設私立學校符合一舉債指數等於零，其辦理借款無須報教育部核定或備查。

製表會計 姜秀佩 主辦會計

組員 姜秀佩

會計 李美珍

校長或董事長

校長 莊暢

- 說明：1. 單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」，經董事長核章；(2)以學校法人所設之私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」，經校長核章。
2. 本表係表達銀行借款或其他借款本期增減變動之報告。
3. 「保證情形及償還方式」欄應按各該借款提供擔保財產之項目或保證人姓名及各期還本付息等詳予填明。
4. 借入款應於備註敘明學校法人或學校主管機關之核准文號，以及經核准尚未借入之金額。