



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

## 總分類帳各項目彙總表

109年12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>			
52,730	1,929,489	現金	1,891,812	0	
45,715,717	23,736,683	銀行存款	29,350,217	0	
1,359,734	0	應收款項	0	0	
848,693	1,326,803	預付款項	1,233,745	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	
113,335,978	614,200	機械儀器及設備	0	0	
2,818,944	0	圖書及博物	0	0	
112,099,328	1,340,000	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	
2,515,778	0	什項資產	0	0	
685,832,480	28,947,175	小計	32,475,774	0	
		<b>負 債</b>			
0	3,004,689	代收款項	2,970,450	9,193,124	
0	0	存入保證金	0	2,427,124	
0	0	什項負債	0	2,515,778	
0	3,004,689	小計	2,970,450	14,136,026	
		<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	189,253,594	
0	0	小計	0	655,462,623	
		<b>收 入</b>			
0	150,402	學雜費收入	875,706	44,028,177	
0	142,800	補助及受贈收入	2,633,488	9,597,673	
0	0	財務收入	7,201	7,201	
0	0	其他收入	49,127	725,342	
0	293,202	小計	3,565,522	54,358,393	



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校  
**總分類帳各項目彙總表**  
 109年12月31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	
		<b>成本與費用</b>			
502,023	98,900	董事會支出	0	0	
8,549,410	1,783,630	行政管理支出	32,450	0	
27,021,008	4,476,835	教學研究及訓練支出	0	0	
1,757,960	432,230	獎助學金支出	25,000	0	
294,161	32,535	其他支出	0	0	
38,124,562	6,824,130	小計	57,450	0	
723,957,042	39,069,196	合 計	39,069,196	723,957,042	

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

會計謝佳玲

主辦會計

會計謝佳玲

校長或董事長

校長陳育修



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

借款變動表

109年12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



## 嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

## 人事費明細表

109年08月01日至109年12月31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	
<b>董事會支出</b>								
人事費	88,950	0	88,950	0	444,750	0	444,750	
<b>行政管理支出</b>								
人事費	941,427	0	941,427	0	4,580,744	0	4,580,744	
<b>教學研究及訓練支出</b>								
人事費	3,602,096	0	3,602,096	0	18,485,458	0	18,485,458	
<b>推廣教育支出</b>								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
<b>產學合作支出</b>								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
<b>其他教學活動支出</b>								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	4,632,473	-	4,632,473	-	23,510,952	-	23,510,952	
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

舉債指數計算表

109年12月31日



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。