

嘉義縣私立萬能高級工商職業學校遞送單

萬能工商(會)字第11207001號

受文者：教育部國民及學前教育署

表 號	表 名	資料時間	表 期	備 註
	總分類帳各科目彙總表	112.07.01-07.31	月報表	

經辦人(職章)

會計主任林美秀

主辦會計人員(職章)

會計主任林美秀

機關長官

校長許瑞益

中 華 民 國 1 1 2 年 0 9 月 0 5 日



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

全 2 頁第 1 頁

112年07月31日

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			
26,103	2,346,564	現金	2,385,564	0	
45,208,119	3,146,376	銀行存款	9,429,572	0	
2,318,409	314,529	應收款項	27,000	0	
190,145	335,521	預付款項	1,084,263	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
389,826,265	716,000	房屋及建築	716,000	0	
107,852,660	356,510	機械儀器及設備	44,285,495	0	
3,054,398	50,000	圖書及博物	0	0	
90,611,279	42,102,378	其他設備	3,423,395	0	
5,076,662	0	電腦軟體	0	0	
54,856	0	存出保證金	0	0	
2,515,778	0	什項資產	0	0	
662,002,259	49,367,878	小計	61,351,289	0	
		負 債			
0	0	應付款項	1,992,272	1,992,272	
0	0	預收款項	776,472	776,472	
0	5,757,197	代收款項	5,453,553	5,325,231	
0	126,678	存入保證金	0	1,151,340	
0	0	什項負債	0	2,515,778	
0	5,883,875	小計	8,222,297	11,761,093	
		權益基金及餘絀			
0	0	未指定用途權益基金	0	464,843,450	
0	0	累積餘絀	0	190,238,260	
0	0	小計	0	655,081,710	
		收 入			
0	7,404,992	學雜費收入	4,329,086	69,043,516	
0	50,759	補助及受贈收入	1,694,137	14,394,336	
0	0	財務收入	188,650	296,528	



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

112年07月31日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

借 方		項 目	貸 方		備 註
截至本月止累計數	本月數		本月數	截至本月止累計數	
0	0	其他收入	30,308	1,383,981	
0	7,455,751	小計	6,242,181	85,118,361	
		成本與費用			
1,143,405	88,950	董事會支出	0	0	
21,621,185	3,672,400	行政管理支出	0	0	
63,122,176	9,198,712	教學研究及訓練支出	10,000	0	
3,410,607	104,476	獎助學金支出	0	0	
661,532	53,725	其他支出	0	0	
89,958,905	13,118,263	小計	10,000	0	
751,961,164	75,825,767	合 計	75,825,767	751,961,164	

附註:

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為\$0元。

製表

會計主任林美秀

主辦會計

會計主任林美秀

校長或董事長

校長許瑞益



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

人事費明細表

111年08月01日 至 112年07月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項目名稱	本月份			上月應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	1,060,290	0	1,060,290	
行政管理支出								
人事費	2,608,366	0	2,608,366	0	10,634,592	0	10,634,592	
教學研究及訓輔支出								
人事費	2,073,430	0	2,073,430	0	37,571,806	0	37,571,806	
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	4,770,746	-	4,770,746	-	49,266,688	-	49,266,688	
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

會計主任林美秀

主辦會計

會計主任林美秀

校長或董事長

校長許瑞益



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

借款變動表

112年07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
			0	0	0	0	-		
合 計			-	-	-	-	-		

製表

會計主任 林美秀

主辦會計

會計主任 林美秀

校長或董事長

校長 許瑞益



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

舉債指數計算表

112年07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	
(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	3,217,460
(四)代收款項	2,744,072
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	0
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	0
(十)應付退休金	2,435,875
貨幣性負債小計(A)	0
二、貨幣性資產	8,397,407
(一)現金	25,157
(二)銀行存款	44,169,900
(三)短期投資	0
(四)應收款項	4,859,820
(五)採權益法之投資	0
(六)非流動金融資產	0
(七)長期應收款項	0
(八)特種基金	0
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	0
貨幣性資產小計(B)	85,856
三、借款淨額(C=A-B)	49,140,733
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	-40,743,326
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	7,323,862
	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。