

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

111年03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	
		資 產			
62,518	3,783,583	現金	3,798,566	0	
45,811,581	44,187,708	銀行存款	29,987,465	0	
321,747	0	應收款項	382,664	0	
3,786,481	362,755	預付款項	290,323	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
389,110,265	0	房屋及建築	0	0	
132,686,250	0	機械儀器及設備	0	0	
3,004,398	0	圖書及博物	0	0	
72,693,437	175,000	其他設備	0	0	
4,594,162	0	電腦軟體	0	0	
85,856	0	存出保證金	0	0	
667,424,280	48,509,046	小計	34,459,018	0	
		負 債			
0	3,118,404	代收款項	2,998,484	1,962,626	
0	0	存入保證金	0	1,425,977	
0	3,118,404	小計	2,998,484	3,388,603	
		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	185,872,792	
0	0	小計	0	650,716,242	
		收 入			
0	0	學雜費收入	18,370,646	56,981,936	
0	0	補助及受贈收入	2,959,638	16,243,621	
0	0	財務收入	0	7,499	
0	0	其他收入	84,159	759,296	
0	0	小計	21,414,443	73,992,352	
		成 本 與 費 用			
407,350	0	董事會支出	0	0	



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
 111年03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	
13,435,023	1,833,035	行政管理支出	45,991	0	
43,130,455	5,074,994	教學研究及訓輔支出	4,115	0	
3,338,019	339,680	獎助學金支出	0	0	
362,070	46,892	其他支出	0	0	
60,672,917	7,294,601	小計	50,106	0	
728,097,197	58,922,051	合 計	58,922,051	728,097,197	

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



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

借款變動表

111年03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 謝佳玲

主辦會計

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

110年08月01日至111年03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	
董事會支出								
人事費	0	0	0	0	355,800	0	355,800	
行政管理支出								
人事費	672,193	0	672,193	0	6,049,177	0	6,049,177	
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,329,508	0	3,329,508	0	26,123,036	0	26,123,036	
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	4,001,701	-	4,001,701	-	32,528,013	-	32,528,013	
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

111年03月31日



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	2,892,622
(四)代收款項	3,037,783
(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	2,156,200
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	8,086,605
二、貨幣性資產	
(一)現金	107,626
(二)銀行存款	36,757,355
(三)短期投資	0
(四)應收款項	4,840,349
(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	106,106
貨幣性資產小計(B)	41,811,436
三、借款淨額(C=A-B)	-33,724,831
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	3,336,214
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。