



借 方		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	
15,053	1,282,133	現金	1,395,185	0
51,329,251	20,326,106	銀行存款	11,308,071	0
1,274,734	0	應收款項	304,414	0
755,635	1,661,435	預付款項	1,908,743	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
112,721,778	970,675	機械儀器及設備	0	0
2,818,944	0	圖書及博物	0	0
110,759,328	847,650	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
686,760,301	25,087,999	小計	14,854,413	0
		負 債		
0	2,946,897	代收款項	2,134,280	9,227,363
0	0	存入保證金	0	2,427,124
0	2,946,897	小計	2,134,280	11,654,487
		權益基金及餘絀		
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
		收 入		
0	66,223	學雜費收入	17,324,563	43,302,873
0	144,000	補助及受贈收入	1,510,190	7,106,985
0	0	其他收入	52,604	676,215
0	210,223	小計	18,887,357	51,086,073
		成 本 與 費 用		
403,123	128,664	董事會支出	0	0
6,798,230	1,852,202	行政管理支出	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

109年11月30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	
22,544,173	4,985,443	教學研究及訓輔支出	0	0	
1,350,730	626,730	獎助學金支出	130,000	0	
261,626	167,892	其他支出	0	0	
31,357,882	7,760,931	小計	130,000	0	
718,118,183	36,006,050	合 計	36,006,050	718,118,183	

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

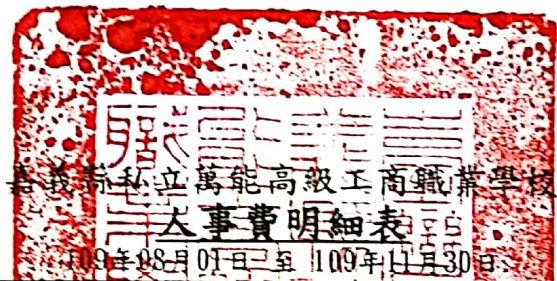
會計謝佳玲

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
人事費明細表
 109年08月01日至109年11月30日

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

項目名稱	截至本月底止累計數						備註
	付現數	應付數	小計	本月付現數	本月應付數	小計	
董事會支出							
人事費	88,950	0	88,950	0	355,800	0	355,800
行政管理支出							
人事費	1,045,769	0	1,045,769	0	3,606,867	0	3,606,867
教學研究及訓輔支出							
人事費	3,636,824	0	3,636,824	0	14,883,362	0	14,883,362
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	4,771,543	-	4,771,543	-	18,846,029	-	18,846,029
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

皇荳謝佳玲

主辦會計

會計 皇荳謝佳玲

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11月30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

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

舉債指數計算表

109年11月30日



全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

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。