



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

民國109年03月31日

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	
28,544	6,097,438	現金	6,108,813	0	
43,779,996	49,826,681	銀行存款	50,763,245	0	
1,359,734	0	應收款項	0	0	
823,192	483,680	預付款項	859,693	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
388,022,265	0	房屋及建築	0	0	
116,315,484	246,940	機械儀器及設備	0	0	
2,818,944	0	圖書及博物	0	0	
113,623,099	1,096,454	其他設備	0	0	
4,545,162	96,000	電腦軟體	0	0	
106,106	0	存出保證金	0	0	
686,690,111	57,847,193	小計	37,731,751	0	
<b>負 債</b>					
0	2,214,554	代收款項	4,255,407	6,854,476	
0	0	存入保證金	0	2,427,124	
0	2,214,554	小計	4,255,407	9,281,600	
<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	33,680	學雜費收入	21,861,123	63,166,826	
0	7,800	補助及受贈收入	3,761,134	17,603,387	
0	0	財務收入	0	7,201	
0	0	其他收入	55,267	960,960	
0	41,480	小計	25,677,524	81,738,374	
<b>成 本 與 費 用</b>					
772,765	88,950	董事會支出	0	0	



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110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	付現數	小計	
董事會支出							
人事費	88,950	0	88,950	0	711,600	0	711,600
行政管理支出							
人事費	1,057,451	0	1,057,451	0	7,535,315	0	7,535,315
教學研究及訓輔支出							
人事費	3,288,585	0	3,288,585	0	28,786,575	0	28,786,575
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	4,434,986	-	4,434,986	-	37,033,490	-	37,033,490
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





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

110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	
13,389,699	1,693,308	行政管理支出	0	0	
42,810,019	5,242,464	教學研究及訓輔支出	48	0	
2,387,000	490,680	獎助學金支出	0	0	
433,003	46,101	其他支出	0	0	
59,792,486	7,561,503	小計	48	0	
746,482,597	67,664,730	合 計	67,664,730	746,482,597	

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**

110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

舉債指數計算表

110年03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	
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。