



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04月30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>			
24,980	1,367,367	現金	1,370,931	0	
40,138,956	6,787,014	銀行存款	10,424,054	0	
1,359,734	0	應收款項	0	0	
1,344,654	933,865	預付款項	412,403	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
389,110,265	1,088,000	房屋及建築	0	0	
116,315,484	0	機械儀器及設備	0	0	
2,818,944	0	圖書及博物	0	0	
113,760,249	137,150	其他設備	0	0	
4,545,162	0	電腦軟體	0	0	
106,106	0	存出保證金	0	0	
684,792,119	10,309,396	小計	12,207,388	0	
		<b>負 債</b>			
0	3,322,364	代收款項	5,755,745	9,287,857	
0	0	存入保證金	0	2,427,124	
0	3,322,364	小計	5,755,745	11,714,981	
		<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	31,753	學雜費收入	729,587	63,864,660	
0	0	補助及受贈收入	1,032,465	18,635,852	
0	0	財務收入	0	7,201	
0	0	其他收入	50,724	1,011,684	
0	31,753	小計	1,812,776	83,519,397	
		<b>成 本 與 費 用</b>			
861,715	88,950	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

全 2 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

110年04月30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	
14,662,320	1,313,609	行政管理支出	40,988	0	
47,396,077	4,663,973	教學研究及訓輔支出	77,915	0	
2,484,320	97,320	獎助學金支出	0	0	
500,450	67,447	其他支出	0	0	
65,904,882	6,231,299	小計	118,903	0	
750,697,001	19,894,812	合 計	19,894,812	750,697,001	

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04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110年04月30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	88,950	0	88,950	0	0	800,550	0	800,550
行政管理支出								
人事費	830,610	0	830,610	0	0	8,365,925	0	8,365,925
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,717,021	0	3,717,021	0	0	32,503,596	0	32,503,596
推廣教育支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	0
產學合作支出								
人事費	0	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	0
合計	4,636,581	-	4,636,581	-	-	41,670,071	-	41,670,071
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

舉債指數計算表

110年04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。