

總分類帳各項目彙總表

110年10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	
		資 產			
53,407	3,584,965	現金	3,552,424	0	
45,754,536	41,269,229	銀行存款	38,552,667	0	
1,281,989	0	應收款項	686,734	0	
2,515,889	2,297,588	預付款項	1,050,729	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	99,000	機械儀器及設備	0	0	
2,966,398	0	圖書及博物	0	0	
71,796,343	131,600	其他設備	0	0	
4,545,162	0	電腦軟體	0	0	
85,856	0	存出保證金	0	0	
666,063,680	47,382,382	小計	43,842,554	0	
		負 債			
0	2,740,913	代收款項	4,900,219	6,378,843	
0	970,200	存入保證金	239,977	1,425,977	
0	3,711,113	小計	5,140,196	7,804,820	
		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	7,689,372	20,147,029	
0	6,112	補助及受贈收入	2,106,987	7,313,090	
0	0	其他收入	53,258	171,995	
0	6,112	小計	9,849,617	27,632,114	
		成 本 與 費 用			
282,850	88,950	董事會支出	0	0	
5,189,545	1,579,924	行政管理支出	34,454	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

110年10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	
13,421,627	5,731,300	教學研究及訓輔支出	82,373	0	
1,095,500	449,413	獎助學金支出	0	0	
99,974	0	其他支出	0	0	
20,089,496	7,849,587	小計	116,827	0	
686,153,176	58,949,194	合 計	58,949,194	686,153,176	

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

借款變動表

110年10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

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

110年08月01日至110年10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	88,950	0	88,950	0	266,850	0	266,850	
行政管理支出								
人事費	691,752	0	691,752	0	2,788,429	0	2,788,429	
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,495,723	0	3,495,723	0	9,556,075	0	9,556,075	
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	4,276,425	-	4,276,425	-	12,611,354	-	12,611,354	
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

110年10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。