

111年04月30日



借 方		貸 方		備 註
截至本月底止累計數	本月數	項 目	本月數	
11,473	972,241	現金	1,023,286	0
59,566,090	42,984,700	銀行存款	29,230,191	0
304,047	0	應收款項	17,700	0
4,195,100	754,290	預付款項	345,671	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
72,831,437	138,000	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
681,656,663	44,849,231	小計	30,616,848	0
負 債				
0	2,251,359	代收款項	4,350,892	4,062,159
0	0	存入保證金	0	1,425,977
0	2,251,359	小計	4,350,892	5,488,136
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	16,788,924	73,770,860
0	0	補助及受贈收入	1,175,340	17,418,961
0	0	財務收入	0	7,499
0	0	其他收入	123,704	883,000
0	0	小計	18,087,968	92,080,320
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04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	
14,680,229	1,303,770	行政管理支出	58,564	0	
47,544,437	4,418,097	教學研究及訓輔支出	4,115	0	
3,561,932	223,913	獎助學金支出	0	0	
434,087	72,017	其他支出	0	0	
66,628,035	6,017,797	小計	62,679	0	
748,284,698	53,118,387	合 計	53,118,387	748,284,698	

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

人事費明細表

110年08月01日至111年04月30日

項目名稱	本月份		計	截至本月底止累計數		備註
	付現數	應付數		付現數	應付數	
董事會支出						
人事費	0	0	0	355,800	0	355,800
行政管理支出						
人事費	672,341	0	672,341	6,721,518	0	6,721,518
教學研究及訓輔支出						
人事費	3,563,446	0	3,563,446	29,686,482	0	29,686,482
推廣教育支出						
人事費	0	0	0	0	0	0
產學合作支出						
人事費	0	0	0	0	0	0
其他教學活動支出						
人事費	0	0	0	0	0	0
合計	4,235,787	-	4,235,787	36,763,800	-	36,763,800
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

借款變動表

111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

會計謝佳玲

主辦會計

會計謝佳玲

校長或董事長

校長陳育修

舉債指數計算表

111年04月30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。