



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	
31,655	2,101,537	現金	2,085,652	0	
48,972,387	8,249,291	銀行存款	12,836,337	0	
496,861	0	應收款項	2,700	0	
4,962,787	2,299,736	預付款項	1,469,807	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	
133,187,900	0	機械儀器及設備	0	0	
3,004,398	0	圖書及博物	0	0	
72,629,067	238,861	其他設備	0	0	
4,707,162	33,000	電腦軟體	0	0	
85,856	0	存出保證金	0	0	
672,455,923	12,922,425	小計	16,394,496	0	
		負 債			
0	2,714,181	代收款項	2,200,725	4,184,025	
0	0	存入保證金	946,875	2,372,852	
0	2,714,181	小計	3,147,600	6,556,877	
		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	281,730	學雜費收入	1,426,808	74,676,011	
0	2,008,030	補助及受贈收入	4,135,000	20,258,659	
0	0	財務收入	11,613	19,112	
0	0	其他收入	138,108	1,094,623	
0	2,289,760	小計	5,711,529	96,048,405	
		成 本 與 費 用			
960,228	108,128	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06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	
18,180,861	1,607,747	行政管理支出	80,508	0	
57,254,930	5,418,475	教學研究及訓輔支出	26,606	0	
3,757,058	123,486	獎助學金支出	0	0	
712,524	176,537	其他支出	0	0	
80,865,601	7,434,373	小計	107,114	0	
753,321,524	25,360,739	合 計	25,360,739	753,321,524	

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

111年06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

110年08月01日至111年06月30日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元



項目名稱	本月份		截至本月底止累計數				備註
	付現數	應付數	小計	本月底止累計應付數於本月付現數	付現數	應付數	
董事會支出							
人事費	88,950	0	88,950	0	889,500	0	889,500
行政管理支出							
人事費	617,184	0	617,184	0	8,041,648	0	8,041,648
教學研究及訓輔支出							
人事費	3,314,017	0	3,314,017	0	36,498,093	0	36,498,093
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	4,020,151	-	4,020,151	-	45,429,241	-	45,429,241
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
 111年06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	
(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。