

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12月31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	
		資 產			
28,660	2,759,167	現金	2,753,625	0	
51,011,808	46,431,928	銀行存款	35,190,872	0	
2,743,580	0	應收款項	393,000	0	
813,779	549,340	預付款項	1,059,588	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
389,826,265	0	房屋及建築	0	0	
127,730,075	0	機械儀器及設備	0	0	
3,004,398	0	圖書及博物	0	0	
72,492,414	131,540	其他設備	0	0	
1,634,000	0	購建中營運資產	0	0	
4,750,162	0	電腦軟體	0	0	
54,856	0	存出保證金	0	0	
669,357,582	49,871,975	小計	39,397,085	0	
		負 債			
0	3,956,802	代收款項	1,964,473	4,107,181	
0	0	存入保證金	0	2,261,453	
0	3,956,802	小計	1,964,473	6,368,634	
		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	190,238,260	
0	0	小計	0	655,081,710	
		收 入			
0	265,664	學雜費收入	18,924,796	38,687,567	
0	53,548	補助及受贈收入	752,930	7,035,894	
0	0	財務收入	30,600	42,913	
0	0	其他收入	91,797	705,356	
0	319,212	小計	19,800,123	46,471,730	
		成 本 與 費 用			



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12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	
509,365	88,950	董事會支出	0	0	
8,284,393	1,493,274	行政管理支出	0	0	
27,258,815	5,114,350	教學研究及訓輔支出	0	0	
2,245,068	291,868	獎助學金支出	0	0	
266,851	25,250	其他支出	0	0	
38,564,492	7,013,692	小計	0	0	
707,922,074	61,161,681	合 計	61,161,681	707,922,074	

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

會計主任謝佳玲

校長或董事長

校長許瑞益

嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

人事費明細表

111年08月01日至111年12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	355,800	0	355,800	
行政管理支出								
人事費	780,498	0	780,498	0	3,025,135	0	3,025,135	
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,317,412	0	3,317,412	0	13,120,742	0	13,120,742	
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	4,186,860	-	4,186,860	-	16,501,677	-	16,501,677	
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 許瑞益

嘉義縣私立萬能高級工商職業學校
舉債指數計算表

111年12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額產生現金短絀時，舉債指數則為負值。



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

借款變動表

111年12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 許瑞益