

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
112年06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	
		資 產			
65,103	2,369,612	現金	2,314,122	0	
51,491,315	6,819,891	銀行存款	12,626,914	0	
2,030,880	0	應收款項	252,000	0	
874,235	942,097	預付款項	474,407	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	
150,341,264	0	機械儀器及設備	0	0	
3,004,398	0	圖書及博物	0	0	
53,460,925	217,700	其他設備	0	0	
5,119,662	0	電腦軟體	0	0	
54,856	0	存出保證金	0	0	
671,536,488	10,349,300	小計	15,667,443	0	
		負 債			
0	2,746,946	代收款項	2,847,985	5,630,223	
0	946,905	存入保證金	0	1,278,018	
0	3,693,851	小計	2,847,985	6,908,241	
		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	1,188	學雜費收入	740,088	72,119,422	
0	383,277	補助及受贈收入	763,199	12,750,958	
0	0	財務收入	64,965	107,878	
0	0	其他收入	129,808	1,353,673	
0	384,465	小計	1,698,060	86,331,931	
		成 本 與 費 用			
1,054,455	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

112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	
17,948,785	1,795,420	行政管理支出	36,634	0	
53,802,216	3,765,124	教學研究及訓輔支出	95,460	0	
3,372,131	228,405	獎助學金支出	0	0	
607,807	40,067	其他支出	0	0	
76,785,394	5,917,966	小計	132,094	0	
748,321,882	20,345,582	合 計	20,345,582	748,321,882	

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 蕭美櫻

主辦會計

會計主任 蕭美櫻

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

借款變動表

112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 蕭美櫻

主辦會計

會計主任 蕭美櫻

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112年06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	971,340	0	971,340	
行政管理支出								
人事費	1,015,187	0	1,015,187	0	9,688,486	0	9,688,486	
教學研究及訓輔支出								
人事費	2,806,539	0	2,806,539	0	35,498,376	0	35,498,376	
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	3,910,676	-	3,910,676	-	46,158,202	-	46,158,202	
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 蕭美櫻

主辦會計

會計主任 蕭美櫻

校長或董事長

校長 許瑞益



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	3,217,460
(四)代收款項	2,744,072
(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	2,435,875
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	8,397,407
二、貨幣性資產	
(一)現金	25,157
(二)銀行存款	44,169,900
(三)短期投資	0
(四)應收款項	4,859,820
(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	85,856
貨幣性資產小計(B)	49,140,733
三、借款淨額(C=A-B)	-40,743,326
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	7,323,862
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。