



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	
		<b>資 產</b>			
18,641	1,005,736	現金	1,011,101	0	
33,471,314	19,097,794	銀行存款	25,127,200	0	
757,511	0	應收款項	17,700	0	
4,328,880	1,849,438	預付款項	1,282,021	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	38,000	圖書及博物	0	0	
72,050,437	123,000	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	
655,375,299	22,113,968	小計	27,438,022	0	
		<b>負 債</b>			
0	8,057,259	代收款項	1,493,847	2,615,677	
0	0	存入保證金	0	1,425,977	
0	8,057,259	小計	1,493,847	4,041,654	
		<b>權益基金及餘絀</b>			
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	
		<b>收 入</b>			
0	75,506	學雜費收入	5,931,614	35,240,068	
0	79,940	補助及受贈收入	3,717,693	12,300,986	
0	0	財務收入	0	7,499	
0	0	其他收入	219,474	580,062	
0	155,446	小計	9,868,781	48,128,615	
		<b>成本與費用</b>			
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  
 人事費明細表  
 110年08月01日至111年07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	0	0	0	0	355,800	0	355,800	
行政管理支出								
人事費	637,503	0	637,503	0	4,670,111	0	4,670,111	
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,569,735	0	3,569,735	0	19,987,679	0	19,987,679	
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	4,207,238	-	4,207,238	-	25,013,590	-	25,013,590	
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  
總分類帳各項目彙總表

111年01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	
10,194,304	1,633,238	行政管理支出	52,428	0	
34,383,169	7,997,730	教學研究及訓輔支出	1,175,000	0	
2,256,198	20,000	獎助學金支出	0	0	
270,191	50,437	其他支出	0	0	
47,511,212	9,701,405	小計	1,227,428	0	
702,886,511	40,028,078	合 計	40,028,078	702,886,511	

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

借款變動表

111年01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 陳育修



## 舉債指數計算表

111年01月31日

項 目	金 額
<b>一、貨幣性負債</b>	
(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
<b>貨幣性負債小計(A)</b>	<b>8,086,605</b>
<b>二、貨幣性資產</b>	
(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
<b>貨幣性資產小計(B)</b>	<b>41,811,436</b>
<b>三、借款淨額(C=A-B)</b>	<b>-33,724,831</b>
<b>四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)</b>	<b>3,336,214</b>
<b>五、舉債指數C/D(取小數點二位)</b>	<b>0</b>

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。