

總分類帳各項目彙總表

民國112年05月31日



借 方		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	
15,770	2,296,174	現金	2,291,877	0
53,559,433	21,109,731	銀行存款	27,116,388	0
304,047	0	應收款項	0	0
4,132,858	602,231	預付款項	664,473	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
72,872,862	41,425	其他設備	0	0
4,674,162	80,000	電腦軟體	0	0
85,856	0	存出保證金	0	0
675,713,486	24,129,561	小計	30,072,738	0
		負 債		
0	3,518,879	代收款項	3,187,055	3,730,335
0	0	存入保證金	0	1,425,977
0	3,518,879	小計	3,187,055	5,156,312
		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	129,318	學雜費收入	678,981	74,320,523
0	425	補助及受贈收入	713,153	18,131,689
0	0	財務收入	0	7,499
0	0	其他收入	73,515	956,515
0	129,743	小計	1,465,649	93,416,226
		成 本 與 費 用		
763,150	355,800	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05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	
16,647,678	1,967,449	行政管理支出	0	0	
51,913,507	4,464,917	教學研究及訓輔支出	95,847	0	
3,714,972	153,040	獎助學金支出	0	0	
535,987	101,900	其他支出	0	0	
73,575,294	7,043,106	小計	95,847	0	
749,288,780	34,821,289	合 計	34,821,289	749,288,780	

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05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 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
人事費明細表

110年08月01日至111年05月31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	付現數	應付數	
董事會支出						88950*4(2-5月)
人事費	355,800	0	355,800	711,600	0	711,600
行政管理支出						
人事費	702,946	0	702,946	7,424,464	0	7,424,464
教學研究及訓輔支出						
人事費	3,497,594	0	3,497,594	33,184,076	0	33,184,076
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	4,556,340	-	4,556,340	41,320,140	-	41,320,140
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05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	
(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。