

總分類帳各項目彙總表

112年04月30日



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	
14,559	1,573,538	現金	1,576,615	0	
63,564,252	21,051,096	銀行存款	10,507,842	0	
2,412,036	0	應收款項	96,000	0	
949,956	870,546	預付款項	637,600	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	
129,260,075	1,530,000	機械儀器及設備	0	0	
3,004,398	0	圖書及博物	0	0	
74,164,414	38,000	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	
683,638,058	25,063,180	小計	12,818,057	0	
		<b>負 債</b>			
0	2,731,914	代收款項	3,118,694	3,164,813	
0	145,000	存入保證金	0	2,304,953	
0	2,876,914	小計	3,118,694	5,469,766	
		<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	190,238,260	
0	0	小計	0	655,081,710	
		<b>收 入</b>			
0	0	學雜費收入	18,021,279	74,704,019	
0	141,922	補助及受贈收入	231,685	11,717,036	
0	0	財務收入	0	42,913	
0	0	其他收入	133,312	1,113,491	
0	141,922	小計	18,386,276	87,577,459	
		<b>成本與費用</b>			
876,055	106,950	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04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	
14,380,908	1,427,291	行政管理支出	17,750	0	
45,791,655	4,169,815	教學研究及訓輔支出	13,952	0	
2,928,474	528,742	獎助學金支出	0	0	
513,785	39,915	其他支出	0	0	
64,490,877	6,272,713	小計	31,702	0	
748,128,935	34,354,729	合 計	34,354,729	748,128,935	

註:

信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$2,515,778元。

信託代理與保證負債科目,本月餘額為\$2,515,778元。

表

主辦會計

校長或董事長

會計主任謝佳玲

會計主任謝佳玲

教務主任黃一民



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

借款變動表

112年04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

教務主任 黃一民

Handwritten signature

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04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	793,440	0	793,440	
行政管理支出								
人事費	906,549	0	906,549	0	7,579,649	0	7,579,649	
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,139,752	0	3,139,752	0	29,453,747	0	29,453,747	
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	4,135,251	-	4,135,251	-	37,826,836	-	37,826,836	
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

教務主任 黃一民

Handwritten signature

## 舉債指數計算表

112年04月30日



全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

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	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
<b>二、貨幣性資產</b>	
(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	85,856
(十)存出保證金	49,140,733
貨幣性資產小計(B)	-40,743,320
<b>三、借款淨額(C=A-B)</b>	7,323,867
<b>四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)</b>	( )
<b>五、舉債指數C/D(取小數點二位)</b>	( )

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。