



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

115年09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			
11,005	0	現金	45,930	0	
35,873,473	7,811,898	銀行存款	9,874,408	0	
631,140	0	應收款項	93,320	0	
2,415,921	756,139	預付款項	262,769	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
399,674,486	0	房屋及建築	0	0	
109,656,180	0	機械儀器及設備	0	0	
3,154,674	0	圖書及博物	0	0	
76,432,949	0	其他設備	0	0	
5,505,931	0	電腦軟體	0	0	
648,623,344	8,568,037	小計	10,276,427	0	
		負 債			
0	129,618	應付款項	0	500,859	
0	6,588	預收款項	2,501,208	6,067,383	
0	904,095	代收款項	1,460,168	3,063,741	
0	4,700	存入保證金	1,000	1,285,600	
0	1,045,001	小計	3,962,376	10,917,583	
		權益基金及餘絀			
0	0	未指定用途權益基金	0	482,277,110	
0	0	累積餘絀	0	162,949,151	
0	0	小計	0	645,226,261	
		收 入			
0	78,291	補助及受贈收入	57,719	24,428	
0	0	其他收入	196,378	315,279	
0	78,291	小計	254,097	339,707	
		成 本 與 費 用			
134,797	77,577	董事會支出	0	0	
3,462,483	2,330,257	行政管理支出	19,382	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

115年09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	
4,254,607	2,448,764	教學研究及訓輔支出	38,765	0	
8,320	3,120	其他支出	0	0	
7,860,207	4,859,718	小計	58,147	0	
656,483,551	14,551,047	合 計	14,551,047	656,483,551	

附註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為\$0元。

製表

會計徐曉莉

主辦會計

會計徐曉莉

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

115年09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

皇荳徐曉莉

主辦會計

皇荳徐曉莉

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

115年08月01日至115年09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	57,220	0	57,220	0	114,440	0	114,440	
行政管理支出								
人事費	1,177,558	0	1,177,558	0	2,285,130	0	2,285,130	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,557,233	0	1,557,233	0	3,173,132	0	3,173,132	
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	2,792,011	-	2,792,011	-	5,572,702	-	5,572,702	
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

會計徐曉莉

主辦會計

會計徐曉莉

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

115年09月30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	0
(四)代收款項	0
(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	0
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	0
二、貨幣性資產	
(一)現金	0
(二)銀行存款	0
(三)短期投資	0
(四)應收款項	0
(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	0
貨幣性資產小計(B)	0
三、借款淨額(C=A-B)	0
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	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絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校
月報重要會計項目差異說明表

115年09月30日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

編號	項目	本月 累計數(1)	上月 累計數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1140	應收款項	631,140	724,460	-93,320	-12.88	*應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元
2130	預收款項	6,067,383	3,572,763	2,494,620	69.82	預收115學年度學生註冊費 *預收學雜費收入<<填寫金額>>元

製表：

會計徐曉莉

主辦會計：

會計徐曉莉



嘉義縣私立萬能高級工商職業學校

月報人事費差異說明表

115年09月30日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

編號	項目	本月數(1)	上月數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
5111	董事會支出-人事費	57,220	57,220	0	-	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	1,177,558	1,107,572	69,986	6.32	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,557,233	1,615,899	-58,666	-3.63	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明

製表：

會計徐曉莉

主辦會計：

會計徐曉莉