



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			
29,232	54,377	現金	53,772	0	
47,170,434	18,476,160	銀行存款	23,580,403	0	
0	30,000	應收款項	40,346	0	
4,549,912	324,969	預付款項	265,829	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
399,728,350	48,000	房屋及建築	0	0	
110,272,574	38,000	機械儀器及設備	0	0	
3,154,674	0	圖書及博物	0	0	
82,856,428	99,500	其他設備	0	0	
5,648,431	0	電腦軟體	0	0	
668,677,620	19,071,006	小計	23,940,350	0	
		負 債			
0	9	預收款項	829,386	66,964,752	
0	2,254,201	代收款項	1,333,573	0	
0	276,000	存入保證金	39,000	1,284,300	
0	2,530,210	小計	2,201,959	68,249,052	
		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	168,876,621	
0	0	小計	0	651,153,731	
		收 入			
0	9,156	補助及受贈收入	1,227,299	12,489,791	
0	0	財務收入	73,394	351,528	
0	0	其他收入	276,284	5,376,556	
0	9,156	小計	1,576,977	18,217,875	
		成 本 與 費 用			
1,291,336	170,576	董事會支出	0	0	
23,049,468	2,604,309	行政管理支出	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

115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	
42,717,387	3,243,518	教學研究及訓輔支出	0	0	
593,242	0	獎助學金支出	0	0	
1,291,605	90,511	其他支出	0	0	
68,943,038	6,108,914	小 計	0	0	
737,620,658	27,719,286	合 計	27,719,286	737,620,658	

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

人事費明細表

114年08月01日 至 115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	94,920	0	94,920	0	1,044,120	0	1,044,120	
行政管理支出								
人事費	1,977,388	0	1,977,388	0	15,810,584	0	15,810,584	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,701,675	0	1,701,675	0	19,365,581	0	19,365,581	
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	3,773,983	-	3,773,983	-	36,220,285	-	36,220,285	
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06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	3,325,603
(四)代收款項	379,869
(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	782,800
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	4,488,272
二、貨幣性資產	
(一)現金	20,150
(二)銀行存款	38,181,863
(三)短期投資	0
(四)應收款項	2,336,917
(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)	40,538,930
三、借款淨額(C=A-B)	-36,050,658
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	-2,939,564
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06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	0	0	0	-	*應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元
2130	預收款項	66,964,752	66,876,509	88,243	0.13	*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06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	94,920	94,920	0	-	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	1,977,388	1,201,960	775,428	64.51	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,701,675	1,705,035	-3,360	-0.20	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