

預算編號：125

嘉義縣私立萬能高級工商職業學校遞送單

萬能工商(會)字第11409001號

受文者：教育部國民及學前教育署

表 號	表 名	資料時間	表 期	備 註
	總分類帳各科目彙總表	114.10.01- 114.10.31	月報表	

經辦人(職章)

會計徐曉莉

主辦會計人員(職章)

會計徐曉莉

機關長官

校長許瑞益

中 華 民 國 1 1 4 年 1 1 月 7 日



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

114年10月31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			
22,354	57,648	現金	95,174	0	
30,813,149	13,238,370	銀行存款	18,087,234	0	
480,948	0	應收款項	61,195	0	
7,271,298	1,832,446	預付款項	6,605,662	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
399,263,376	5,372,750	房屋及建築	0	0	
109,636,181	3,757,950	機械儀器及設備	0	0	
3,154,674	0	圖書及博物	0	0	
80,795,552	0	其他設備	0	0	
5,648,431	0	電腦軟體	0	0	
652,353,548	24,259,164	小計	24,849,265	0	
		負 債			
0	164,426	應付款項	92,420	0	
0	9,867	預收款項	2,337,455	7,192,342	
0	2,176,729	代收款項	2,112,469	2,173,505	
0	0	存入保證金	0	682,800	
0	2,351,022	小計	4,542,344	10,048,647	
		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	0	其他教學活動收入	0	24,960	
0	25,200	補助及受贈收入	972,973	2,728,699	
0	0	財務收入	18,611	18,611	
0	0	其他收入	1,272,172	1,954,340	
0	25,200	小計	2,263,756	4,726,610	
		成 本 與 費 用			



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

114年10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	
296,805	94,920	董事會支出	0	0	
5,669,277	2,127,084	行政管理支出	23,670	0	
7,436,058	2,719,106	教學研究及訓輔支出	47,339	0	
173,300	149,878	其他支出	0	0	
13,575,440	5,090,988	小計	71,009	0	
665,928,988	31,726,374	合 計	31,726,374	665,928,988	

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

114年10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114年10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	94,920	0	94,920	0	284,760	0	284,760	
行政管理支出								
人事費	1,352,850	0	1,352,850	0	3,620,018	0	3,620,018	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,649,763	0	1,649,763	0	4,923,267	0	4,923,267	
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	3,097,533	-	3,097,533	-	8,828,045	-	8,828,045	
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

114年10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	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)	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

114年10月31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	480,948	534,131	-53,183	-9.96	*應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元
2130	預收款項	7,192,342	5,995,518	1,196,824	19.96	預收學生註冊費 *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

114年10月31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	1,352,850	1,463,329	-110,479	-7.55	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,649,763	1,702,578	-52,815	-3.10	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