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10月31日

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			
19,026	53,995	現金	45,974	0	
36,954,637	15,117,131	銀行存款	14,035,967	0	
317,665	0	應收款項	313,909	0	
2,534,760	565,339	預付款項	446,500	0	
1,537,000	0	土地	0	0	
13,730,585	0	土地改良物	0	0	
400,134,486	460,000	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	
649,977,893	16,196,465	小計	14,842,350	0	
		負債			
0	204,850	應付款項	0	128,425	
0	0	預收款項	3,338,503	9,405,886	
0	2,569,372	代收款項	1,762,568	2,282,780	
0	0	存入保證金	0	1,285,600	
0	2,774,222	小計	5,101,071	13,102,691	
		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	0	補助及受贈收入	2,235,629	2,260,057	
0	0	財務收入	9,637	9,637	
0	0	其他收入	1,213,515	1,528,794	
0	0	小計	3,458,781	3,798,488	
		成本與費用			
194,211	59,414	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

115年10月31日

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	
4,892,646	1,567,844	行政管理支出	0	0	
6,891,547	2,649,004	教學研究及訓輔支出	7,570	0	
171,143	162,823	其他支出	0	0	
12,149,547	4,439,085	小計	7,570	0	
662,127,440	23,409,772	合計	23,409,772	662,127,440	

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10月31日

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

115年08月01日 至 115年10月31日

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	171,660	0	171,660	
行政管理支出								
人事費	934,958	0	934,958	0	3,085,201	0	3,085,201	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,590,110	0	1,590,110	0	4,762,808	0	4,762,808	
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	2,582,288	-	2,582,288	-	8,019,669	-	8,019,669	
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10月31日

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10月31日

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	317,665	631,140	-313,475	-49.67	114學年度應收款項 *應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元
2130	預收款項	9,405,886	6,067,383	3,338,503	55.02	預收115-1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10月31日

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	934,958	1,177,558	-242,600	-20.60	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,590,110	1,557,233	32,877	2.11	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