



## 苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校

## 總分類帳各項目彙總表

110年04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	
		<b>資 產</b>			
20,000	0	現金	0	0	
6,705,451	12,807,918	銀行存款	7,641,425	0	
11,392,297	14,151,148	應收款項	23,238,823	0	
1,464,501	11,258,621	預付款項	11,020,997	0	
684,879	0	土地	0	0	
20,632,691	0	土地改良物	0	0	
82,454,510	0	房屋及建築	0	0	
38,929,789	0	機械儀器及設備	0	0	
4,408,804	0	圖書及博物	0	0	
89,269,824	0	其他設備	0	0	
6,142,105	0	購建中營運資產	3,000,000	0	
1,361,200	0	電腦軟體	0	0	
2,200	0	存出保證金	0	0	
263,468,251	38,217,687	小計	44,901,245	0	
		<b>負 債</b>			
0	5,118,737	應付款項	4,704,829	43,442,887	
0	2,824,695	預收款項	382,517	391,129	
0	596,414	代收款項	265,172	1,960,580	
0	8,539,846	小計	5,352,518	45,794,596	
		<b>權益基金及餘絀</b>			
0	0	未指定用途權益基金	0	100,764,080	
0	0	累積餘絀	0	116,483,145	
0	0	小計	0	217,247,225	
		<b>收 入</b>			
0	25,461	學雜費收入	3,972	14,533,199	
0	0	產學合作收入	0	322,601	
0	0	其他教學活動收入	0	20,000	
0	0	補助及受贈收入	540,416	11,575,940	
0	0	其他收入	44,737	400,783	



苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校

總分類帳各項目彙總表

110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	
0	25,461	小計	589,125	26,852,523	
		<b>成本與費用</b>			
429,354	47,706	董事會支出	0	0	
6,466,876	1,198,351	行政管理支出	0	0	
17,088,102	1,920,498	教學研究及訓輔支出	0	0	
1,260,792	702,000	獎助學金支出	0	0	
309,664	32,263	產學合作支出	0	0	
201,229	27,576	其他教學活動支出	0	0	
670,076	131,500	其他支出	0	0	
26,426,093	4,059,894	小計	0	0	
289,894,344	50,842,888	合 計	50,842,888	289,894,344	

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 鄭雅方  
佐理員

主辦會計

會計 鄭雅方  
佐理員

校長或董事長

代理 賀思安  
校長



苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校

人事費明細表

109年08月01日至110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	
<b>董事會支出</b>								
人事費	47,706	47,706	95,412	0	429,354	0	429,354	
<b>行政管理支出</b>								
人事費	443,397	443,397	886,794	0	4,191,569	0	4,191,569	
<b>教學研究及訓輔支出</b>								
人事費	1,640,798	1,640,798	3,281,596	0	12,009,132	0	12,009,132	
<b>推廣教育支出</b>								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
<b>產學合作支出</b>								
人事費	32,263	32,263	64,526	0	307,064	0	307,064	
<b>其他教學活動支出</b>								
人事費	27,576	27,576	55,152	0	201,229	0	201,229	
合計	2,191,740	2,191,740	4,383,480	-	17,138,348	-	17,138,348	
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 鄭雅方  
佐理員

主辦會計

會計 鄭雅方  
佐理員

校長或董事長

代理 賀思安  
校長



苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校

借款變動表

110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  
助理員 鄭雅方

主辦會計

會計  
助理員 鄭雅方

校長或董事長

代理  
校長 賀思安



## 舉債指數計算表

110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	43,053,191
(四)代收款項	475,321
(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
<b>貨幣性負債小計(A)</b>	<b>43,528,512</b>
<b>二、貨幣性資產</b>	
(一)現金	20,000
(二)銀行存款	866,623
(三)短期投資	0
(四)應收款項	4,554,456
(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	2,200
<b>貨幣性資產小計(B)</b>	<b>5,443,279</b>
<b>三、借款淨額(C=A-B)</b>	<b>38,085,233</b>
<b>四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)</b>	<b>-1,160,807</b>
<b>五、舉債指數C/D(取小數點二位)</b>	<b>-32.81</b>

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。