



## 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05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	
		<b>資 產</b>			
20,000	0	現金	0	0	
1,667,146	4,027,912	銀行存款	9,066,217	0	
11,188,014	83,176	應收款項	287,459	0	
1,225,985	0	預付款項	238,516	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	0	0	
1,361,200	0	電腦軟體	0	0	
2,200	0	存出保證金	0	0	
257,987,147	4,111,088	小計	9,592,192	0	
		<b>負 債</b>			
0	660,000	短期債務	660,000	0	
0	5,501,804	應付款項	1,150,676	39,091,759	
0	70,034	預收款項	231,946	553,041	
0	511,439	代收款項	157,985	1,607,126	
0	6,743,277	小計	2,200,607	41,251,926	
		<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	988	學雜費收入	0	14,532,211	
0	0	產學合作收入	68,963	391,564	
0	0	其他教學活動收入	0	20,000	
0	57,304	補助及受贈收入	68,198	11,586,834	



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05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	
0	0	其他收入	62,982	463,765	
0	58,292	小計	200,143	26,994,374	
		<b>成本與費用</b>			
430,474	1,120	董事會支出	0	0	
6,954,782	487,906	行政管理支出	0	0	
17,646,785	558,683	教學研究及訓輔支出	0	0	
1,280,792	20,000	獎助學金支出	0	0	
309,664	0	產學合作支出	0	0	
213,805	12,576	其他教學活動支出	0	0	
670,076	0	其他支出	0	0	
27,506,378	1,080,285	小計	0	0	
285,493,525	11,992,942	合 計	11,992,942	285,493,525	

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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

109年08月01日 至 110年05月31日

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	0	47,706	47,706	0	429,354	0	429,354	
<b>行政管理支出</b>								
人事費	34,660	34,660	69,320	0	4,226,229	0	4,226,229	
<b>教學研究及訓輔支出</b>								
人事費	183,195	183,195	366,390	0	12,192,327	0	12,192,327	
<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	0	0	0	0	307,064	0	307,064	
<b>其他教學活動支出</b>								
人事費	12,576	12,576	25,152	0	213,805	0	213,805	
合計	230,431	278,137	508,568	-	17,368,779	-	17,368,779	
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

主辦會計

校長或董事長

會計 鄭雅方  
佐理員

會計 鄭雅方  
佐理員

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05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  
佐理員 鄭雅方

主辦會計

會計  
佐理員 鄭雅方

校長或董事長

代理  
校長 賀思安



苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校  
**舉債指數計算表**  
110年05月31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。