



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校
總分類帳各項目彙總表

113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			
110,000	58,110	現金	58,110	0	
76,415,917	12,143,755	銀行存款	19,908,398	0	
912,613	2,090,209	應收款項	7,758,462	0	
527,274	90,482	預付款項	97,442	0	
61,790,030	749	特種基金	0	0	
680,912,645	0	房屋及建築	0	0	
34,751,937	99,750	機械儀器及設備	0	0	
1,661,089	0	圖書及博物	0	0	
46,101,888	153,300	其他設備	0	0	
28,871,890	1,242,363	租賃權益改良物	0	0	
0	0	減：累計折舊總額	0	231,289,616	
1,711,444	0	電腦軟體	0	0	
0	0	減：累計攤銷總額	0	1,493,019	
4,062,857	0	遞延資產	0	0	
937,829,584	15,878,718	小計	27,822,412	232,782,635	
		負 債			
0	17	應付款項	0	0	
0	1,965,054	預收款項	1,964,590	41,913	
0	8,507,727	代收款項	869,919	2,646,383	
0	0	存入保證金	0	1,190,000	
0	10,472,798	小計	2,834,509	3,878,296	
		權益基金及餘絀			
0	0	指定用途權益基金	0	61,793,621	
0	0	未指定用途權益基金	0	578,705,932	
0	0	累積餘絀	0	37,824,667	
0	0	小計	0	678,324,220	
		收 入			
0	29,978	學雜費收入	1,775	22,085,502	
0	0	補助及受贈收入	1,100,000	34,367,270	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

總分類帳各項目彙總表

113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	
0	0	財務收入	249,722	1,683,732	
0	45,740	其他收入	624,285	27,743,898	
0	75,718	小計	1,975,782	85,880,402	
		成本與費用			
12,865,995	951,710	行政管理支出	21,420	0	
31,488,084	2,882,608	教學研究及訓輔支出	91,118	0	
1,427,886	622,000	獎助學金支出	0	0	
17,254,004	7,725,841	其他支出	5,864,152	0	
63,035,969	12,182,159	小計	5,976,690	0	
1,000,865,553	38,609,393	合 計	38,609,393	1,000,865,553	

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

主辦會計

校長或董事長



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

人事費明細表

112年08月01日 至 113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	0	0	0	0	0	0	0	
行政管理支出								
人事費	686,791	0	686,791	0	7,273,555	0	7,273,555	
教學研究及訓輔支出								
人事費	2,219,921	0	2,219,921	0	26,280,015	0	26,280,015	
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	2,906,712	-	2,906,712	-	33,553,570	-	33,553,570	
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

會計主任 劉思嫻

主辦會計

會計主任 劉思嫻

校長或董事長

福智高中 李世林 校長



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校
月報重要會計項目差異說明表

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

113年06月30日

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	912,613	6,580,866	-5,668,253	-86.13	1. 減少原因：本月應收學雜費(含減免)減少 \$5,668,253。 2. 應收款項 \$912,613：應收帳款 \$1,065,794-(備抵呆帳-應收帳款) \$153,181。 *應收學雜費(含減免)<<0>>元
2130	預收款項	41,913	42,377	-464	-1.09	*預收學雜費收入<<0>>元
1710	遞延資產	4,062,857	4,062,857	0	-	高中權利金:金額3,246,029,使用年限94/8/1-114/8/1,尚未攤提數162,310。 國中權利金:金額4,604,170,使用年限110/7/11-130/7/11,尚未攤提數3,900,547。

製表：

會計主任 劉思嫻

主辦會計：

會計主任 劉思嫻



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校
月報人事費差異說明表

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

113年06月30日

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	0	0	0	-	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	686,791	680,851	5,940	0.87	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	2,219,921	2,113,622	106,299	5.03	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：

會計主任 劉思嫻

主辦會計：

會計主任 劉思嫻