



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07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			
60,000	207,751	現金	257,751	0	
68,550,998	11,119,590	銀行存款	18,984,509	0	
4,045,219	4,045,219	流動金融資產	0	0	
953,978	180,935	應收款項	139,570	0	
1,550,059	2,051,618	預付款項	1,028,833	0	
61,790,030	0	特種基金	0	0	
682,244,421	1,331,776	房屋及建築	0	0	
34,550,437	23,500	機械儀器及設備	225,000	0	
1,708,581	47,492	圖書及博物	0	0	
46,589,776	511,388	其他設備	23,500	0	
28,719,527	1,090,000	租賃權益改良物	1,242,363	0	
0	0	減：累計折舊總額	17,380,936	248,670,552	
1,711,444	0	電腦軟體	0	0	
0	0	減：累計攤銷總額	119,917	1,612,936	
4,062,857	0	遞延資產	0	0	
936,537,327	20,609,269	小計	39,402,379	250,283,488	
		負 債			
0	1,170	應付款項	5,511,418	5,510,248	
0	1,033,991	預收款項	6,486,244	5,494,166	
0	3,254,680	代收款項	1,664,455	1,056,158	
0	0	存入保證金	0	1,190,000	
0	4,289,841	小計	13,662,117	13,250,572	
		權益基金及餘絀			
0	3,591	指定用途權益基金	0	61,790,030	
0	11,256,285	未指定用途權益基金	0	567,449,647	
0	0	累積餘絀	11,259,876	49,084,543	
0	11,259,876	小計	11,259,876	678,324,220	
		收 入			
0	28,095	學雜費收入	0	22,057,407	



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07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	2,596,939	補助及受贈收入	7,198,257	38,968,588	
0	2,478	財務收入	257,114	1,938,368	
0	105,163	其他收入	215,382	27,854,117	
0	2,732,675	小計	7,670,753	90,818,480	
		成本與費用			
15,034,187	2,187,357	行政管理支出	19,165	0	
57,606,104	26,629,531	教學研究及訓輔支出	511,511	0	
1,570,065	142,179	獎助學金支出	0	0	
21,929,077	9,486,871	其他支出	4,811,798	0	
96,139,433	38,445,938	小計	5,342,474	0	
1,032,676,760	77,337,599	合 計	77,337,599	1,032,676,760	

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 **幹事林宜筠**

主辦會計 **會計主任劉思嫻**

校長或董事長 **福智高中校長李世林**



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07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	0	0	0	0	0	0	0	
行政管理支出								
人事費	1,071,850	321,648	1,393,498	0	8,345,405	321,648	8,667,053	
教學研究及訓輔支出								
人事費	6,923,633	2,394,217	9,317,850	0	33,203,648	2,394,217	35,597,865	
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	7,995,483	2,715,865	10,711,348	-	41,549,053	2,715,865	44,264,918	
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 *本月新增應付人事費是否屬欠薪： v 否 ☐ 是，請說明原因及金額： *截至目前帳上累計應付人事費，是否屬欠薪： v 否 ☐ 是，請說明原因及金額：							

製表

幹事林宜筠

主辦會計

會計主任劉思嫻

校長或董事長

福智高中校長李世林



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

113年07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	953,978	912,613	41,365	4.53	*應收學雜費(含減免)<<0>>元
2120	應付款項	5,510,248	0	5,510,248	-	應付費用增加 \$ 5,510,248(含113/01-07應付年終 \$ 1,479,429 ; 應付保險 \$ 1,300,631 ; 應付112(2)各類代辦費用等 \$ 2,730,188。
2130	預收款項	5,494,166	41,913	5,452,253	13,008.50	本月數增加 \$ 5,452,253 : 預收學雜費收入 \$ 4,263,298+ 補助收入轉預收款 \$ 1,206,854 - 暫收款-轉其他雜項收入 \$ 17,899。 *預收學雜費收入<<4,263,298>>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: 幹事林宜筠

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07月31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	1,071,850	686,791	385,059	56.07	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	6,923,633	2,219,921	4,703,712	211.89	本月增加 \$ 4,703,712 原因: 1. 薪資增加 \$ 3,750,421 (含 113/01-07 應付年終 \$ 1,268,965、特色人員薪資等 \$ 2,481,456)。 2. 保險費增加 \$ 953,300-估列應付保費等。
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: 幹事林宜筠

主辦會計:

會計主任 劉思嫻