



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09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	947	現金	947	0	
82,715,913	18,319,395	銀行存款	18,800,574	0	
11,715,814	11,408,136	應收款項	2,346,253	0	
223,921	239,244	預付款項	41,173	0	
61,760,030	0	特種基金	30,000	0	
682,412,421	168,000	房屋及建築	0	0	
34,550,437	0	機械儀器及設備	0	0	
1,708,581	0	圖書及博物	0	0	
46,708,376	12,000	其他設備	0	0	
28,719,527	0	租賃權益改良物	0	0	
0	0	減：累計折舊總額	0	248,670,552	
1,711,444	0	電腦軟體	0	0	
0	0	減：累計攤銷總額	0	1,612,936	
3,670,347	0	遞延資產	0	0	
956,006,811	30,147,722	小計	21,218,947	250,283,488	
		負 債			
0	770,228	應付款項	82,477	2,414,197	
0	2,423,859	預收款項	2,423,859	24,014	
0	2,757,277	代收款項	6,051,742	11,504,259	
0	0	存入保證金	0	1,190,000	
0	5,951,364	小計	8,558,078	15,132,470	
		權益基金及餘絀			
0	0	指定用途權益基金	0	61,790,030	
0	0	未指定用途權益基金	0	567,449,647	
0	0	累積餘絀	0	43,763,590	
0	0	小計	0	673,003,267	
		收 入			
0	0	學雜費收入	2,957,759	9,474,905	
0	33,872	補助及受贈收入	2,299,250	4,669,598	



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

全 2 頁第 2 頁
 單位：新臺幣元

113年09月30日

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	155,839	221,840	
0	82,460	其他收入	4,184,814	10,924,971	
0	116,332	小計	9,597,662	25,291,314	
成本與費用					
3,620,928	1,068,861	行政管理支出	8	0	
3,994,938	2,194,280	教學研究及訓輔支出	29,508	0	
30,000	30,000	獎助學金支出	0	0	
57,862	3,665,328	其他支出	3,769,684	0	
7,703,728	6,958,469	小計	3,799,200	0	
963,710,539	43,173,887	合 計	43,173,887	963,710,539	

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 **林宜筠**

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
人事費明細表

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

113年08月01日 至 113年09月30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	
董事會支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
行政管理支出								
人事費	786,849	0	786,849	0	1,464,275	0	1,464,275	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,789,024	0	1,789,024	0	3,494,300	0	3,494,300	
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	2,575,873	-	2,575,873	-	4,958,575	-	4,958,575	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$2,174,802 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$539,590 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：\$1,635,212 *本月新增應付人事費是否屬欠薪： <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 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： <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 是，請說明原因及金額：							

製表

幹事林宜筠

主辦會計

會計主任 劉恩嫻

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

月報人事費差異說明表

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

113年09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	786,849	677,426	109,423	16.15	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,789,024	1,705,276	83,748	4.91	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:

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09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	11,715,814	2,653,931	9,061,883	341.45	1. 增加原因: 本月應收學雜費(含減免)增加 \$ 9,519,074。 2. 應收款項 \$ 11,715,814: 應收帳款 \$ 8,970,873-(備抵呆帳-應收帳款) \$ 151,181+應收學雜費減免 \$ 2,896,122。 *應收學雜費(含減免)<<12,565,198>>元
2130	預收款項	24,014	24,014	0	-	*預收學雜費收入<<0>>元
1710	遞延資產	3,670,347	3,670,347	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 \$ 9。 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 \$ 3,670,338。

製表: 幹事林宜筠

主辦會計: 會計主任劉思嫻