



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

115年03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			
110,000	60,849	現金	60,849	0	
70,435,237	32,292,042	銀行存款	32,375,532	0	
9,668,396	9,231,912	應收款項	2,219,190	0	
1,287,448	201,765	預付款項	1,224,678	0	
61,782,302	0	特種基金	0	0	
684,436,596	0	房屋及建築	0	0	
36,308,244	1,073,380	機械儀器及設備	0	0	
2,000,437	0	圖書及博物	0	0	
48,801,073	0	其他設備	0	0	
29,069,527	0	租賃權益改良物	0	0	
0	0	減：累計折舊總額	0	263,556,227	
1,609,444	0	電腦軟體	0	0	
0	0	減：累計攤銷總額	0	1,423,202	
8,420,200	0	遞延資產	0	0	
953,928,904	42,859,948	小計	35,880,249	264,979,429	
		負 債			
0	0	應付款項	12	12	
0	3,214,246	預收款項	3,212,496	15,508	
0	2,578,653	代收款項	5,658,920	8,228,150	
0	0	存入保證金	0	800,000	
0	5,792,899	小計	8,871,428	9,043,670	
		權益基金及餘絀			
0	0	指定用途權益基金	0	61,786,564	
0	0	未指定用途權益基金	0	545,061,131	
0	0	累積餘絀	0	44,029,551	
0	0	小計	0	650,877,246	
		收 入			
0	0	學雜費收入	2,975,538	16,486,297	
0	10,987	補助及受贈收入	1,651,580	30,936,134	



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

115年03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	11,406	財務收入	182,579	1,134,996	
0	8,807	其他收入	3,298,830	20,881,715	
0	31,200	小計	8,108,527	69,439,142	
		成本與費用			
10,792,286	997,141	行政管理支出	0	0	
19,066,142	3,112,036	教學研究及訓輔支出	0	0	
487,603	0	獎助學金支出	0	0	
10,064,552	3,486,414	其他支出	3,419,434	0	
40,410,583	7,595,591	小計	3,419,434	0	
994,339,487	56,279,638	合 計	56,279,638	994,339,487	

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
月報重要會計項目差異說明表

115年03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	9,668,396	2,655,674	7,012,722	264.07	1. 增加原因：本月應收學雜費(含減免)增加 \$ 7,012,722。 2. 應收款項 \$ 9,668,396：應收帳款 \$ 6,862,318-(備抵呆帳-應收帳款) \$ 137,181+其他應收款 \$ 2,943,259。 *應收學雜費(含減免)<<10,301,053>>元
2130	預收款項	15,508	17,258	-1,750	-10.14	*預收學雜費收入<<0>>元
1710	遞延資產	8,420,200	8,420,200	0	-	高中權利金:金額 \$ 5,401,914，使用年限114/1/9-134/1/9，尚未攤提數 \$ 4,980,071。 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 \$ 3,440,129。

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

人事費明細表

114年08月01日至115年03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	761,100	0	761,100	0	5,855,606	0	5,855,606	
教學研究及訓輔支出								
人事費	2,876,592	0	2,876,592	0	16,629,868	0	16,629,868	
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	3,637,692	-	3,637,692	-	22,485,474	-	22,485,474	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$2,503,609 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$2,503,609 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： ☒ 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： ☒ 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

月報人事費差異說明表

115年03月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

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	761,100	690,624	70,476	10.20	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	2,876,592	1,839,948	1,036,644	56.34	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