



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04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	2,812	現金	2,812	0	
70,883,830	19,357,932	銀行存款	18,909,339	0	
7,728,339	2,669,327	應收款項	4,609,384	0	
1,199,662	57,014	預付款項	144,800	0	
61,782,302	0	特種基金	0	0	
684,436,596	0	房屋及建築	0	0	
36,396,234	87,990	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	
952,437,644	22,175,075	小計	23,666,335	264,979,429	
		負 債			
0	12	應付款項	0	0	
0	2,280,544	預收款項	2,278,914	13,878	
0	3,320,625	代收款項	3,723,477	8,631,002	
0	0	存入保證金	0	800,000	
0	5,601,181	小計	6,002,391	9,444,880	
		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	0	16,486,297	
0	0	補助及受贈收入	1,012,800	31,948,934	



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04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	138,128	1,273,124	
0	1,826	其他收入	484,188	21,364,077	
0	1,826	小計	1,635,116	71,072,432	
		成本與費用			
11,709,447	917,161	行政管理支出	0	0	
20,925,048	1,858,906	教學研究及訓輔支出	0	0	
487,603	0	獎助學金支出	0	0	
10,814,245	6,435,209	其他支出	5,685,516	0	
43,936,343	9,211,276	小計	5,685,516	0	
996,373,987	36,989,358	合 計	36,989,358	996,373,987	

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

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
月報人事費差異說明表

115年04月30日

全 1 頁第 1
單位:新臺幣

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	707,499	761,100	-53,601	-7.04	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,632,425	2,876,592	-1,244,167	-43.25	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

115年04月30日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣

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	7,728,339	9,668,396	-1,940,057	-20.67	1. 減少原因：本月應收學雜費(含減免)減少 \$ 1,940,057。 2. 應收款項 \$ 7,728,339：應收帳款 \$ 4,935,533-(備抵呆帳-應收帳款) \$ 136,181+其他應收款 \$ 2,928,987。 *應收學雜費(含減免)<<7,864,520>>元
2130	預收款項	13,878	15,508	-1,630	-10.51	*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

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

114年08月01日 至 115年04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	707,499	0	707,499	0	6,563,105	0	6,563,105	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,632,425	0	1,632,425	0	18,262,293	0	18,262,293	
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	2,339,924	-	2,339,924	-	24,825,398	-	24,825,398	
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 李世林 校長