



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05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	12,880	現金	12,880	0	
67,234,547	31,826,382	銀行存款	35,475,665	0	
4,900,612	2,298,232	應收款項	5,125,959	0	
1,232,761	405,623	預付款項	372,524	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	0	機械儀器及設備	0	0	
2,000,437	0	圖書及博物	0	0	
48,856,073	55,000	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	
946,048,733	34,598,117	小計	40,987,028	264,979,429	
		負 債			
0	2,833,474	預收款項	2,834,054	14,458	
0	3,391,178	代收款項	847,466	6,087,290	
0	0	存入保證金	0	800,000	
0	6,224,652	小計	3,681,520	6,901,748	
		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	145,680	32,094,614	
0	0	財務收入	121,111	1,394,235	



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05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	1,098	其他收入	402,400	21,765,379	
0	1,098	小計	669,191	71,740,525	
		成本與費用			
12,687,948	978,875	行政管理支出	374	0	
22,867,741	2,058,718	教學研究及訓輔支出	116,025	0	
487,603	0	獎助學金支出	0	0	
12,406,923	7,473,890	其他支出	5,881,212	0	
48,450,215	10,511,483	小計	5,997,611	0	
994,498,948	51,335,350	合 計	51,335,350	994,498,948	

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

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
人事費明細表

114年08月01日 至 115年05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	714,787	0	714,787	0	7,277,892	0	7,277,892	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,618,824	0	1,618,824	0	19,881,117	0	19,881,117	
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	2,333,611	-	2,333,611	-	27,159,009	-	27,159,009	
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

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05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	4,900,612	7,728,339	-2,827,727	-36.59	1. 減少原因：本月應收學雜費(含減免)減少 \$ 2,827,727。 2. 應收款項 \$ 4,900,612：應收帳款 \$ 2,092,534-(備抵呆帳-應收帳款) \$ 135,181+其他應收款 \$ 2,943,259 *應收學雜費(含減免)<<5,035,793>>元
2130	預收款項	14,458	13,878	580	4.18	*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：

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

115年05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	714,787	707,499	7,288	1.03	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,618,824	1,632,425	-13,601	-0.83	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