福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

115學年度

（自115年8月1日至116年7月31日止）

預　　算　　書

預算業經115年6月17日第四屆第6次董事會審議通過

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校
預算書目錄
115學年度

編號	報 表 名 稱	頁碼
301	預算說明書	1~2
302	收支餘絀預計表	3
303B	預計長期營運資產變動表	4~5
304	預計增置重要長期營運資產明細表	6~7
305	預計借款變動表	8
306	收入預算明細表	9
307	成本與費用預算明細表	10
308	預計購建土地及重大工程明細表	11
309	最近5年現金概況表	12~22
	收入預算說明表	23~24

編號：301

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校
預算說明書
115學年度

壹、學校組織及職掌：

一、校長：依據法令綜理校務，執行董事會之決議，並受主管機關之監督。

二、教務處：綜理全校教導事項，下設教學、註冊、設備三組。

（一）教學組：課程編排、學生重補修、教學實施、教學研究等事項。

（二）註冊組：學生學籍、成績管理及協助學生重、補修、延長修業之辦理等事項。

（三）設備組：教學設備、實驗器材之管理及實驗室安全衛生、維護等事項。

三、學生事務處：綜理全校學生事務事項，下設訓育、生活輔導、體育衛生三組。

（一）訓育組：學生訓育活動等事項。

（二）生活輔導組：學生生活輔導教育及德育等事項。

（三）體育衛生組：學生體育運動、學校衛生、運動傷害維護、保健及營養等事項。

四、總務處：綜理全校總務事項，下設文書、庶務、出納三組。

（一）文書組：文書收發及檔案管理等事項。

（二）庶務組：財產管理、校舍修繕及營建、工友管理及物品採購等事項。

（三）出納組：現金、票據、有價證券之收付及其他保管品之保管等事項。

五、輔導室：綜理全校輔導事項，下設輔導、資料二組。

（一）輔導組：學生輔導、諮商業務之計畫、推行等事項。

（二）資料組：學生資料建檔、保管、測驗與統計等事項。

六、圖書館：綜理圖書館各項業務事項。

七、會計室：依法辦理歲計、會計事項並兼辦統計等事項。

八、人事室：依法辦理人事管理事項。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

（一）本校秉持創辦人「教育是人類升沈的樞紐」，開創五育並重之德育學校，加強各項軟體與硬體的建設，圓滿建立崇高人格，營造永續校園學習環境，在部訂高級中學課程綱要之基礎上，推動生命教育，落實五育並重之教育內涵，以生命教育為中心，成為生命教育特色學校。少子化問題，招生人數呈下降趨勢，學雜費收入隨之減少，未來更需致力拓展教學特色，招攬優秀師資，提昇教學效能，吸引更多家長認同，將子弟送至本校就讀。

（二）本學年度預計學生人數高中部193人、國中部29人，學雜費等收入3,823萬元，為達成上述目標，預計投入行政教學等成本6,492萬元(不含折舊及攤銷等)，其中不足數將由福智學校財團法人捐贈挹注。

（三）教學行政推動重點：

1. 重視實踐孝悌與誠信互助之校園倫理，從中培養感恩、惜福、習勞之傳統美德，建立教與學的內涵與環境，營造一個光明溫馨、互助和諧的校園文化，並加強校園綠化工作。
2. 充實各項教學設備，提供一個開放多功能的學習環境。

二、重要長期營運資產增置計畫：本學年度依規劃進度，無相關重大工程之投入成本。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫:本校115學年度獲教育部及教育部國教署補助經費預估總計4,073,318元。

（一）「優質化計畫」，補助金額2,665,000元。

（二）「國際交流補助計畫」，補助金額595,000元。

（三）「均質化計畫」，補助金額268,597元。

（四）「補助高中學生工讀獎助金計畫」，補助金額270,024元。

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校
預算說明書
115學年度

（五）「補助高級中等以下學校關懷動物生命教育計畫」，補助金額100,000元。
（六）「補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫」，補助金額16,000元。
（七）「115學年度校長及教師專業學習亮點社群」，補助金額30,000元。
（八）「學務輔導工作所需人力及業務經費計畫」，補助金額30,939元。
（九）「115學年度教育部國民及學前教育署補助教育部主管高級中等學校辦理校園心理健康輔導方案」，補助金額56,758元。
（十）「115學年度教育部國民及學前教育署補助高級中等學校推動家庭教育暨親職教育工作實施計畫」，補助金額41,000元。

參、本學年度預算概要

一、 收入預算說明：

（一）本學年度學雜費收入1,358萬5,946元，較上學年度預計決算數1,660萬7,308元，減少302萬1,362元，約-18.19%，係因少子化及招生等，故學生數減少緣故。
（二）本學年度補助及受贈收入5,977萬3,318元，較上學年度預計決算數3,628萬5,559元，增加2,348萬7,759元，約64.73%，係因本學年度不足之經費，由福智學校財團法人捐助。
（三）本學年度財務收入165萬734元與上學年度預計決算數165萬734元相同。
（四）本學年度其他收入1,892萬910元，較上學年度預計決算數2,163萬872元，減少270萬9,962元，約-12.53%。

二、 成本與費用預算說明：

（一）本學年度行政管理支出1,616萬6,268元，較上學年度預計決算數1,669萬8,739元，減少53萬2,471元，約-3.19%。
（二）本學年度教學研究及訓輔支出4,874萬1,930元，較上學年度預計決算數5,672萬8,429元，減少798萬6,499元，約-14.08%。
（三）本學年度獎助學金支出94萬5,206元與上學年度預計決算數94萬5,206元相同。
（四）本學年度其他支出1,622萬634元，較上學年度預計決算數1,703萬6,286元，減少81萬5,652元，約-4.79%。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

（一）運用政府各項補助計劃增加校內相關設備58萬5仟元。
（二）新增宿舍冷氣安裝高壓變電站至各棟宿舍一樓配線2,829萬元、D12.D13棟頂樓安裝不銹鋼防鳥網60萬8仟元、思源廳旁停車場地面混凝土工程24萬元、電視機10萬元、4頻道無線擴音機9萬1仟元、圖書及博物9萬8仟元、割草機2萬4仟元、宿舍區用洗衣機2萬4仟元、C8棟1樓健康中心窗簾2萬元、伙食團相關設備-貫流式鍋爐設備38萬元、製冰機LD682W主機7萬5仟元及配合政府各項補助計劃學校自籌款2仟元。

肆、其他必要說明事項：

一、本校有關經費不足款項均由福智學校財團法人全額補助。

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

收支餘絀預計表

115 學年度

單位:新臺幣元

(前)學年度決算數	項　　目	(本)學年度預算數 (1)	估計(上)學年度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
73,195,207	**各項收入**	93,930,908	76,174,473	17,756,435	23.31
18,799,583	學雜費收入	13,585,946	16,607,308	-3,021,362	-18.19
28,310,381	補助及受贈收入	59,773,318	36,285,559	23,487,759	64.73
1,976,676	財務收入	1,650,734	1,650,734	0	0
24,108,567	其他收入	18,920,910	21,630,872	-2,709,962	-12.53
95,321,228	**各項成本與費用**	82,074,038	91,408,660	-9,334,622	-10.21
18,694,092	行政管理支出	16,166,268	16,698,739	-532,471	-3.19
54,497,019	教學研究及訓輔支出	48,741,930	56,728,429	-7,986,499	-14.08
1,051,285	獎助學金支出	945,206	945,206	0	0
21,078,832	其他支出	16,220,634	17,036,286	-815,652	-4.79
-22,126,021	**本期餘絀**	11,856,870	-15,234,187	27,091,057	-177.83

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預計長期營運資產變動表

115 學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	**796,729,725**	**30,537,000**	**3,484,920**	**0**	**823,781,805**	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	681,936,596	608,000	0	0	682,544,596	
機械儀器及設備	35,726,306	29,086,000	755,300	0	64,057,006	備註1:減少原因:係部份財產年限已到,預估報廢。
圖書及博物	1,998,915	108,000	0	0	2,106,915	
其他設備	47,998,381	495,000	2,729,620	0	45,763,761	備註1:減少原因:係部份財產年限已到,預估報廢。
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	29,069,527	240,000	0	0	29,309,527	
累計減損	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計折舊	**280,174,797**	**17,117,404**	**2,875,361**	**0**	**294,416,840**	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	193,243,811	12,971,305	0	0	206,215,116	
機械儀器及設備	26,410,574	1,901,341	606,577	0	27,705,338	
其他設備	36,162,068	1,667,894	2,268,784	0	35,561,178	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	24,358,344	576,864	0	0	24,935,208	
不動產、房屋及設備淨額	**516,554,928**	**13,419,596**	**609,559**	**0**	**529,364,965**	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預計長期營運資產變動表

115 學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
投資性不動產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計折舊	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
無形資產	**1,735,444**	**0**	**0**	**0**	**1,735,444**	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,735,444	0	0	0	1,735,444	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計折舊	**1,540,605**	**40,843**	**0**	**0**	**1,581,448**	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,540,605	40,843	0	0	1,581,448	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	**194,839**	**-40,843**	**0**	**0**	**153,996**	
合 計	**516,749,767**	**13,378,753**	**609,559**	**0**	**529,518,961**	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預計增置重要長期營運資產明細表

115 學年度

單位:新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備 註
1330 房屋及建築				**608,000**	
D12棟頂樓安裝不銹鋼防鳥網	總務處	1	352,000	352,000	
D13棟頂樓安裝不銹鋼防鳥網	總務處	1	256,000	256,000	
1340 機械儀器及設備				**29,086,000**	
宿舍冷氣安裝(高壓變電站至各棟宿舍一樓配線)	總務處	1	28,290,000	28,290,000	
割草機	總務處	2	12,000	24,000	
貫流式鍋爐設備	伙食團	1	380,000	380,000	
筆記型電腦	教務處	1	30,000	30,000	
桌上型電腦主機	教務處	1	26,000	26,000	
無刷圓鋸機	教務處	1	23,000	23,000	
相機	教務處	2	32,000	64,000	
4100流明雷射投影機	教務處	1	31,000	31,000	
桌上型電腦	教務處	5	25,000	125,000	
3D列印機	教務處	1	20,000	20,000	
電子天秤	教務處	1	29,000	29,000	
雷射投影機	教務處	1	44,000	44,000	
1350 圖書及博物				**108,000**	
圖書購置	圖書室	1	98,000	98,000	
參考書籍-充實一般	教務處	1	10,000	10,000	
1360 其他設備				**495,000**	
4頻道無線擴音機	教務處	1	91,000	91,000	
電視機	教務處	5	20,000	100,000	
C8棟1樓健康中心窗簾	教務處	1	20,000	20,000	
洗衣機	教務處	2	12,000	24,000	
製冰機LD682W主機	伙食團	1	75,000	75,000	
混音器	教務處	1	34,000	34,000	
Podcast動圈式麥克風專業腳架組	教務處	2	13,000	26,000	
活動型圍籬	教務處	2	10,000	20,000	
馬用套件	教務處	5	10,000	50,000	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預計增置重要長期營運資產明細表

115 學年度

單位:新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備 註
製冰機	教務處	1	55,000	55,000	
1390 租賃權益改良物				**240,000**	
思源廳旁停車場地面混凝土	總務處	1	240,000	240,000	
合 計				**30,537,000**	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預計借款變動表

115 學年度

單位:新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度舉借金額	預計本學年度償還金額	預計期末金額	備　註
		0	0	0	0	
合　計		-	-	-	-	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

收入預算明細表

115 學年度

單位:新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
18,799,583	**學雜費收入**	13,585,946	16,607,308	-3,021,362	-18.19	
10,168,466	學費收入	10,098,532	10,569,450	-470,918	-4.46	
8,631,117	雜費收入	3,487,414	6,037,858	-2,550,444	-42.24	註1：「雜費收入」減少：係因少子化及招生等，故學生數減少緣故。
28,310,381	**補助及受贈收入**	59,773,318	36,285,559	23,487,759	64.73	
6,637,016	補助收入	4,073,318	4,635,559	-562,241	-12.13	
21,673,365	受贈收入	55,700,000	31,650,000	24,050,000	75.99	註2：「受贈收入」增加：係因本學年度不足之經費，由福智學校財團法人捐助。
1,976,676	**財務收入**	1,650,734	1,650,734	0	0	
959,787	利息收入	732,134	732,134	0	0	
1,016,889	基金收益	918,600	918,600	0	0	
24,108,567	**其他收入**	18,920,910	21,630,872	-2,709,962	-12.53	
3,945	試務費收入	2,040	2,040	0	0	
5,764,360	住宿費收入	4,309,310	5,189,192	-879,882	-16.96	
18,340,262	雜項收入	14,609,560	16,439,640	-1,830,080	-11.13	
73,195,207	合　計	**93,930,908**	**76,174,473**	**17,756,435**	**23.31**	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

成本與費用預算明細表

115 學年度

單位:新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
18,694,092	**行政管理支出**	16,166,268	16,698,739	-532,471	-3.19	
10,214,150	人事費	9,378,127	9,579,202	-201,075	-2.10	
7,379,860	業務費	5,925,009	6,180,639	-255,630	-4.14	
523,945	維護費	348,147	342,447	5,700	1.66	
403,247	退休撫卹費	360,542	445,802	-85,260	-19.13	
172,890	折舊及攤銷	154,443	150,649	3,794	2.52	
54,497,019	**教學研究及訓輔支出**	48,741,930	56,728,429	-7,986,499	-14.08	
29,768,047	人事費	25,556,633	31,703,563	-6,146,930	-19.39	
5,918,982	業務費	4,802,067	4,879,983	-77,916	-1.60	
441,585	維護費	586,500	653,500	-67,000	-10.25	
1,096,471	退休撫卹費	792,926	1,281,154	-488,228	-38.11	註1：教學「退休撫卹金」減少原因：係因公保教職員退休。
17,271,934	折舊及攤銷	17,003,804	18,210,229	-1,206,425	-6.62	
1,051,285	**獎助學金支出**	945,206	945,206	0	0	
226,000	獎學金支出	214,000	214,000	0	0	
825,285	助學金支出	731,206	731,206	0	0	
21,078,832	**其他支出**	16,220,634	17,036,286	-815,652	-4.79	
436,957	財產交易短絀	609,559	338,768	270,791	79.93	註2：「財產交易短絀」增加原因：係因預估報廢財產較多。
520,041	超額年金給付	816,000	669,993	146,007	21.79	註3：「超額年金給付」增加原因：係因預估增加退休人員3名。
20,121,834	雜項支出	14,795,075	16,027,525	-1,232,450	-7.69	
95,321,228	合　計	**82,074,038**	**91,408,660**	**-9,334,622**	**-10.21**	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預計購建土地及重大工程明細表

115 學年度

單位:新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程總預算及資金來源			全部計畫各學年度預算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
宿舍冷氣安裝等(含高壓變電站至各棟宿舍一樓配線)	52,020,000	52,020,000	0	115 116 117	28,290,000 11,760,000 11,970,000	自有資金(法人)	28,290,000	宿舍冷氣安裝係因地球暖化天氣炎熱，總預算預估52,020,000元，本學年度資金來源由法人受贈收入支應。
合計	52,020,000	52,020,000	-		52,020,000		28,290,000	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度預估數	116學年度預估數	115學年度預算數	114學年度預估決算數	113學年度決算數	備　註
經常門現金收入(A)	76,149,374	75,979,374	93,739,374	76,173,595	71,596,265	
學雜費收入	13,585,946	13,585,946	13,585,946	16,607,308	18,799,583	"註1： 113學年度全校學生人數：313人(高中上學期202人、下學期200人；國中上學期114人、下學期113人)。 114學年度全校學生人數：267人(高中上學期207人、下學期200人；國中上學期70人、下學期67人)。 115學年度預估全校學生人數：222人(高中上下學期193人；國中上下學期29人)。 116學年度預估全校學生人數：222人(高中上下學期193人；國中上下學期29人)。 117學年度預估全校學生人數：222人(高中上下學期193人；國中上下學期29人)。"
補助及受贈收入	41,993,318	41,823,318	59,773,318	36,285,559	28,310,381	註2: 113補助收入:6,637,016；受贈收入:21,673,365(含財產捐贈1,036,564)。 114補助收入預估4,635,559，優質化等補助款銳減；受贈收入預估31,650,000。 115受贈收入預估:55,700,000。(本校所有不足款均由法人挹注。) 116受贈收入預估:37,750,000。(本校所有不足款均由法人挹注。) 117受贈收入預估:37,920,000。(本校所有不足款均由法人挹注。) 115-117補助收入預估4,073,318。"
財務收入	1,650,734	1,650,734	1,650,734	1,650,734	1,976,676	註3財務收入：係因解定存補不足款，故定存利息減少。
其他收入	18,920,910	18,920,910	18,920,910	21,630,872	24,108,567	註4：因少子化及招生問題，學生數減少。

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備　註
減：不產生現金流入之收入	-10,000	-10,000	-10,000	-10,000	-1,046,564	"註5： 113學年：外界捐贈固定資產之捐贈收入-1,036,564(82,300機械及設備+圖書100,764+其他設備688,500+租賃益改良物165,000)+其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-10,000=-1,046,564。 114學年：其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-10,000=-10,000。 115學年：其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-10,000=-10,000。。 116學年：其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-10,000=-10,000。。 117學年：其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-10,000=-10,000。。"

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備　註
資產負債項目調整增(減)數	10,000	10,000	-180,000	10,656	-550,844	註6： 113學年：應收、預收款項增減數+(期初備抵呆帳153,181元-期末備抵呆帳143,181元)=-550,844元。 114學年：應收、預收款項增減數+(期初備抵呆帳143,181元-期末備抵呆帳133,181元)=10,656元。 115學年：應收、預收款項增減數+(期初備抵呆帳133,181元-期末備抵呆帳123,181元)=-180,000元。 116學年：應收、預收款項增減數+(期初備抵呆帳123,181元-期末備抵呆帳113,181元)=10,000元。 117學年：應收、預收款項增減數+(期初備抵呆帳113,181元-期末備抵呆帳103,181元)=10,000元。
利息股利調整數	-1,534	-1,534	-1,534	-1,534	-1,534	特種基金項下受贈獎助學基金的利息金額。

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度預估數	116學年度預估數	115學年度預算數	114學年度預估決算數	113學年度決算數	備　註
經常門現金支出(B)	63,761,975	63,761,975	63,761,975	72,159,929	78,200,207	"註7： 113學年度教職員工人數：64人。 114學年度教職員工人數：58人。 115學年度預估教職員工人數：50人。 116學年度預估教職員工人數：50人。 117學年度預估教職員工人數：50人。 113學年度人事費用：39,982,197元。 114學年度預估人事費用：41,282,765元。(調整薪資且補助國外員工旅遊。) 115學年度預估人事費用：34,934,760元。 116學年度預估人事費用：34,934,760元。 117學年度預估人事費用：34,934,760元。"
行政管理支出	16,166,268	16,166,268	16,166,268	16,698,739	18,694,092	註8:114-117學年度:學生數減少，故教職員工減少。
教學研究及訓輔支出	48,741,930	48,741,930	48,741,930	56,728,429	54,497,019	註9:115-117學年度:學生數減少，故教職員工減少。
獎助學金支出	945,206	945,206	945,206	945,206	1,051,285	註10：114-117學年度學生數少，故獎助學金支出減少。
其他支出	16,220,634	16,220,634	16,220,634	17,036,286	21,078,832	註11：114-117學年度學生數少，故伙食費費收入減少。

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備　註
減：不產生現金流出之成本與費用	-18,312,063	-18,312,063	-18,312,063	-19,243,903	-18,426,038	"註12： 113學年度：財產交易短絀-436,957+折舊費用-17,444,824+遞延費用攤銷-544,257=-18,426,038。 114學年度：財產交易短絀-338,768+折舊費用-18,360,878+遞延費用攤銷-544,257=-19,243,903。 115學年度：財產交易短絀-609,559+折舊費用-17,158,247+遞延費用攤銷-544,257=-18,312,063。 116學年度：財產交易短絀-609,559+折舊費用-17,158,247+遞延費用攤銷-544,257=-18,312,063。 117學年度：財產交易短絀-609,559+折舊費用-17,158,247+遞延費用攤銷-544,257=-18,312,063。"

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度預估數	116學年度預估數	115學年度預算數	114學年度預估決算數	113學年度決算數	備　註
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	-4,828	1,305,017	"註13： 113學年度(期初應付5,510,248元-期末應付4,151,767元)+(期末預付1,496,595元-期初預付1,550,059元)=1,305,017元。 114學年度(期初應付4,151,767元-期末應付4,160,000元)+(期末預付1,500,000元-期初預付1,496,595元)=-4,828元。 115學年度(期初應付4,160,000元-期末應付4,170,000元)+(期末預付1,510,000元-期初預付1,500,000元)=0元。 116學年度(期初應付4,170,000元-期末應付4,170,000元)+(期末預付1,510,000元-期初預付1,510,000元)=0元。 117學年度(期初應付4,170,000元-期末應付4,170,000元)+(期末預付1,510,000元-期初預付1,510,000元)=0元。
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	12,387,399	12,217,399	29,977,399	4,013,666	-6,603,942	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	3,333	"註14： 113學年度出售報廢洗衣機之收入。 114-117學年度：預估無。"
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	12,378,000	12,168,000	29,689,000	3,725,000	7,943,504	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度預估數	116學年度預估數	115學年度預算數	114學年度預估決算數	113學年度決算數	備　註
機械儀器及設備	11,970,000	11,760,000	29,086,000	1,900,000	1,065,785	"註15： 113學年度心音掃描機等。 114學年度更新電腦教室用電腦主機及螢幕。 115-117學年度:宿舍冷氣安裝(高壓變電站至各棟宿舍一樓配線)等。"
圖書及博物	98,000	98,000	108,000	98,000	91,570	註16:115學年度:申請充實一般參考圖書$10,000。113.114.116.117:僅校內圖書$98,000
其他設備	310,000	310,000	495,000	1,601,000	1,174,235	"註17： 113學年度不鏽鋼遮傘棚等。 114學年度D7宿舍頂樓太陽能模組等。 115-117學年度洗衣機等。"
電腦軟體	0	0	0	126,000	210,000	註18:113學年度水質檢驗系統。114學年度廣播軟體。115-117學年度無。
遞延資產	0	0	0	0	5,401,914	註19:113學年度台糖地上權利金5百40萬(20年付一次)。114-117學年度無。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	**9,399**	**49,399**	**288,399**	**288,666**	**-14,544,113**	
購置不動產現金支出(G)	**0**	**0**	**848,000**	**0**	**790,675**	
房屋及建築	0	0	608,000	0	605,675	註20:113學年度教室周邊地面積水改善工程。115學年度:D12.D13棟頂樓安裝不銹鋼防鳥網。114.116-117學年度無。
租賃權益改良物	0	0	240,000	0	185,000	註21:113學年度教室周邊道路照明改善。115學年度:停車場地面混凝土。114.116-117學年度無。

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備　註
影響本期現金收支調整數(J)	15,000	15,000	6,015,000	-245,000	1,095,291	"註22： 113學年度：影響本期現金收支調整數1,095,291元=減少流動金融資產及投資收現數1,154,800+減少特種基金收現31,534-增撥特種基金付現26,534+增加代收款項收現數44,904,882元+收取存入保證金收現60,000-減少代收款項付現數44,839,391元-退回存入保證金付現數190,000。 114學年度：影響本期現金收支調整數-245,000元=減少特種基金收現31,534-增撥特種基金付現26,534+收取存入保證金收現300,000-退回存入保證金付現數560,000+代收款項1,131,649-前一學年代收款項1,121,649。 115學年度：影響本期現金收支調整數6,015,000元=減少特種基金收現6,031,534-增撥特種基金付現26,534+代收款項1,141,649-前一學年代收款項1,131,649。 116學年度：影響本期現金收支調整數15,000元=減少特種基金收現31,534-增撥特種基金付現26,534+代收款項1,151,649-前一學年代收款項1,141,649。 117學年度：影響本期現金收支調整數15,000元=減少特種基金收現31,534-增撥特種基金付現26,534+代收款項1,161,649-前一學年代收款項1,151,649。"
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	24,399	64,399	5,455,399	43,666	-14,239,497	
期初現金及銀行存款餘額(L)	59,934,965	59,870,566	54,415,167	54,371,501	68,610,998	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備　註
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	59,959,364	59,934,965	59,870,566	54,415,167	54,371,501	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

附表：

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度預估數	116學年度預估數	115學年度預算數	114學年度預估決算數	113學年度決算數	備　註
期末現金及銀行存款餘額(M)	**59,959,364**	**59,934,965**	**59,870,566**	**54,415,167**	**54,371,501**	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	**3,700,419**	**3,700,419**	**3,700,419**	**3,690,419**	**3,682,283**	
流動金融資產(1)	2,890,419	2,890,419	2,890,419	2,890,419	2,890,419	註23:流動金融資產：　113-117學年度伙食團2,890,419元。
應收款項淨額(2)	810,000	810,000	810,000	800,000	791,864	註24:應收款項：113學年度791,864元、114學年度800,000元、115學年度810,000元、116學年度810,000元、117學年度810,000元。
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減：短期需償還負債(O)=(4)-(5)+(6)+(7)	**6,131,649**	**6,121,649**	**6,111,649**	**6,091,649**	**6,333,416**	
流動負債(4)	9,931,649	9,921,649	9,911,649	10,071,649	10,044,624	"註25： 113學年度流動負債10,044,624元：應付款項4,151,767元、預收款項4,771,208元及代收款項1,121,649元。 114學年度流動負債10,071,649元：應付款項4,160,000元、預收款項4,780,000元及代收款項1,131,649元。 115學年度流動負債9,911,649元：應付款項4,170,000元、預收款項4,600,000元及代收款項1,141,649元。 116學年度流動負債9,921,649元：應付款項4,170,000元、預收款項4,600,000元及代收款項1,151,649元。 117學年度流動負債9,931,649元：應付款項4,170,000元、預收款項4,600,000元及代收款項1,161,649元。"



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

附表：

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項　目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備　註
預收款項(5)	4,600,000	4,600,000	4,600,000	4,780,000	4,771,208	"註26： 預收款項：113學年度4,771,208元、114學年 度4,780,000元、115學年 度4,600,000元、116學年 度4,600,000元、117學年 度4,600,000元。"
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	800,000	800,000	800,000	800,000	1,060,000	"註27： 113學年度：欣雄天然氣履約保證 金1000,000+昇輝112年補助私立高級中等學校活化教學空間及實習場域工程押標金轉保證 保固金60,000(到期日2025/8/24) =1,060,000 114-117學年度：欣雄天然氣履約保證 金500,000(太陽能光電發電設 備290,000;太陽能光電球 場210,000，至2043/9/21契約終止後退還)+啟業智慧工程履約保證 金300,000=800,000 。"
可用現金存量推估數(P)＝(M)+(N)-(O)	**57,528,134**	**57,513,735**	**57,459,336**	**52,013,937**	**51,720,368**	

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

收入預算說明表

115 學年度

單位:新臺幣元

收費項目	單價	人數	學期	小計
4110學雜費收入				
4111學費收入				10,098,532
普通科	26,162	193	2	10,098,532
4112雜費收入				3,487,414
普通科	4,510	193	2	1,740,860
國中部	30,113	29	2	1,746,554
合計				13,585,946
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				4,073,318
補助收入	4,073,318	1	1	4,073,318
4152受贈收入				55,700,000
受贈收入	55,700,000	1	1	55,700,000
合計				59,773,318
4170財務收入				
4171利息收入				732,134
利息收入	732,134	1	1	732,134
4173基金收益				918,600
基金收益	918,600	1	1	918,600
合計				1,650,734
4190其他收入				
4192試務費收入				2,040
試務費收入	2,040	1	1	2,040
4193住宿費收入				4,309,310
普通科假日住宿	2,500	193	2	965,000
國中部假日住宿	2,500	29	2	145,000

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

收入預算說明表

115 學年度

單位:新臺幣元

收費項目	單價	人數	學期	小計
教職員住宿	2,260	10	12	271,200
普通科	6,700	193	2	2,586,200
國中部	5,895	29	2	341,910
4199雜項收入				14,609,560
雜項收入-太陽能回饋金出租案名稱：福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校設置太陽能光電球場 教育部核准日期及文號：中華民國112年7月21日 ； 臺教高(三)字第1120055745號。	20,000	1	1	20,000
雜項收入-高三學生伙食費收入(依天數計算)	170	64	266	2,894,080
雜項收入-高一、二學生伙食費收入(依天數計算)	170	129	290	6,359,700
雜項收入-國三學生伙食費收入(依天數計算)	160	29	266	1,234,240
雜項收入-教職員伙食費收入(依天數計算)	120	109	290	3,793,200
雜項收入-教職員伙食費收入(依天數計算)	90	1,550	2	279,000
雜項收入-兼課老師伙食費收入(上下學期依餐數計算)	60	489	1	29,340
合計				18,920,910
總計				93,930,908

備註1:國中學雜費暨各項代收代辦費收取基準(依據雲林縣政府115年5月15日府教國二字第1152424817號公告辦理)
備註2: 高中雜費及代收代付費收費(依據教育部中華民國114年7月1日臺教授國部字第1145403381號公告辦理)
備註3: 高中學費收費(依據教育部中華民國114年6月27日臺教授國部字第1145403358A號公告辦理)

製　　表：　劉思嫻

主辦會計：　劉思嫻

校　　長：　李世林

董 事 長：　賴延維