

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07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			
60,000	229,016	現金	279,016	0	
55,819,684	13,471,946	銀行存款	20,254,394	0	
1,127,360	1,127,360	流動金融資產	0	0	
687,289	213,800	應收款項	3,063,529	0	
1,498,112	2,004,189	預付款項	1,718,162	0	
61,783,076	0	特種基金	0	0	
684,436,596	0	房屋及建築	0	0	
36,377,452	0	機械儀器及設備	1,242,890	0	
2,082,827	0	圖書及博物	0	0	
46,309,801	46,179	其他設備	2,676,451	0	
350,000	350,000	購建中營運資產	0	0	
29,069,527	0	租賃權益改良物	0	0	
0	3,252,542	減：累計折舊總額	17,317,681	277,621,366	
1,609,444	0	電腦軟體	0	0	
0	0	減：累計攤銷總額	75,403	1,498,605	
8,420,200	0	遞延資產	0	0	
929,631,368	20,695,032	小計	46,627,526	279,119,971	
		負 債			
0	0	應付款項	4,788,961	4,788,961	
0	81,760	預收款項	3,043,282	2,975,550	
0	5,960,477	代收款項	1,664,669	1,024,994	
0	0	存入保證金	0	950,000	
0	6,042,237	小計	9,496,912	9,739,505	
		權益基金及餘絀			
0	3,488	指定用途權益基金	0	61,783,076	
0	10,409,231	未指定用途權益基金	0	534,651,900	
0	0	累積餘絀	10,412,719	54,442,270	
0	10,412,719	小計	10,412,719	650,877,246	
		收 入			



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07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	0	學雜費收入	0	16,486,297	
0	1,189,255	補助及受贈收入	3,979,221	37,381,227	
0	0	財務收入	209,107	1,877,682	
0	552,279	其他收入	215,028	21,793,538	
0	1,741,534	小計	4,403,356	77,538,744	
		成本與費用			
15,965,395	2,183,711	行政管理支出	287	0	
51,281,327	24,855,582	教學研究及訓輔支出	304,440	0	
835,206	0	獎助學金支出	0	0	
19,562,170	9,900,625	其他支出	4,586,200	0	
87,644,098	36,939,918	小計	4,890,927	0	
1,017,275,466	75,831,440	合 計	75,831,440	1,017,275,466	

註:

信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$0元。

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 校長 彭美珠

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07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	687,289	3,537,018	-2,849,729	-80.57	減少原因: 1. 本月應收學雜費(含減免)減少 \$2,849,729。 2. 應收款項 \$687,289: 應收帳款 \$634,180-(備抵呆帳-應收帳款) \$133,181+其他應收款 \$113,494+應收利息 \$72,796 *應收學雜費(含減免)<<634,180>>元
2120	應付款項	4,788,961	0	4,788,961	-	應付費用增加 \$4,788,961, 主要原因: 115/1-7 應付年終 1,254,935+應付保險 \$1,058,681+應付 114(2) 各類代辦費用 \$1,329,314+應付 114 學年度會計師查核費用及電費等 \$1,146,031。
2130	預收款項	2,975,550	14,028	2,961,522	21,111.51	主要原因為預收 115(1) 學雜費收入 \$2,757,127+預收場地使用費 10,476+補助收入轉預收款 204,395+暫收款 \$3,552。 *預收學雜費收入<<2,757,127>>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

人事費明細表

114年08月01日至115年07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	1,202,347	457,857	1,660,204	0	9,214,697	457,857	9,672,554	
教學研究及訓輔支出								
人事費	4,610,969	1,211,360	5,822,329	0	27,533,226	1,211,360	28,744,586	
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	5,813,316	1,669,217	7,482,533	-	36,747,923	1,669,217	38,417,140	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$0 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$0 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

主辦會計

校長或董事長

會計主任劉思嫻

會計主任劉思嫻

福智高中校長彭美珠



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07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	1,202,347	734,458	467,889	63.71	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	4,610,969	3,041,140	1,569,829	51.62	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