



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

全 2 頁第 1 頁

115年08月31日

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	110,092	現金	92	0	
61,330,391	66,492,320	銀行存款	5,161,929	0	
0	1,127,360	流動金融資產	1,127,360	0	
2,228,603	2,631,025	應收款項	402,422	0	
0	1,499,480	預付款項	1,499,480	0	
61,783,076	61,783,076	特種基金	0	0	
684,436,596	684,436,596	房屋及建築	0	0	
36,377,452	36,377,452	機械儀器及設備	0	0	
2,082,827	2,082,827	圖書及博物	0	0	
46,309,801	46,309,801	其他設備	0	0	
350,000	350,000	購建中營運資產	0	0	
29,319,527	29,319,527	租賃權益改良物	0	0	
0	0	減：累計折舊總額	277,621,366	277,621,366	
1,609,444	1,609,444	電腦軟體	0	0	
0	0	減：累計攤銷總額	1,498,605	1,498,605	
7,919,895	13,252,113	遞延資產	5,332,218	0	
933,857,612	947,381,113	小計	292,643,472	279,119,971	
		負 債			
0	1,542,171	應付款項	4,788,961	3,246,790	
0	11,029,185	預收款項	11,032,737	3,552	
0	1,978,874	代收款項	6,980,131	5,001,257	
0	0	存入保證金	950,000	950,000	
0	14,550,230	小計	23,751,829	9,201,599	
		權益基金及餘絀			
0	0	指定用途權益基金	61,786,564	61,786,564	
0	0	未指定用途權益基金	545,061,131	545,061,131	
0	10,515,374	累積餘絀	44,439,571	33,924,197	
0	10,515,374	小計	651,287,266	640,771,892	
		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08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	3,880,185	3,880,185	
0	0	補助及受贈收入	1,314,395	1,314,395	
0	650	財務收入	57,503	56,853	
0	1,293	其他收入	4,213,827	4,212,534	
0	1,943	小計	9,465,910	9,463,967	
		成本與費用			
2,793,415	2,793,415	行政管理支出	0	0	
1,005,046	1,005,046	教學研究及訓輔支出	0	0	
901,356	1,818,772	其他支出	917,416	0	
4,699,817	5,617,233	小計	917,416	0	
938,557,429	978,065,893	合 計	978,065,893	938,557,429	

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08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	2,228,603	687,289	1,541,314	224.26	應收款項增 加\$1,541,314,主要原因: 1. 本月應收學雜費(含 減免)增 加\$1,802,525。2. 應收款 項\$2,228,603:應收帳 款\$558,972-(備抵呆帳-應 收帳款)\$133,181+其他應 收款1,802,812。 *應收學雜費(含減 免)<<1,802,525>>元
2120	應付款項	3,246,790	4,788,961	-1,542,171	-32.20	應付款項減 少\$1,542,171,主要原 因:115/7提列之應付保險 費等費用\$736,209於本月 付款及114(2)應付代辦 費\$805,962於本月轉正。
2130	預收款項	3,552	2,975,550	-2,971,998	-99.88	預收款項減少原 因:1. 115/7預收115(1)學 雜費\$2,757,127、預收補 助款等\$214,871轉 正。2. 預收款項:預收 款\$0+暫收款\$3,552。 *預收學雜費收入<<0>>元
1710	遞延資產	7,919,895	8,420,200	-500,305	-5.94	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\$4,709,975。 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\$3,209,920。

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

115年08月01日 至 115年08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	752,102	0	752,102	0	752,102	0	752,102	
教學研究及訓輔支出								
人事費	971,387	0	971,387	0	971,387	0	971,387	
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	1,723,489	-	1,723,489	-	1,723,489	-	1,723,489	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$1,669,217 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$176,588 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：\$1,492,629 *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 劉思媚

主辦會計

會計主任 劉思媚

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
月報人事費差異說明表

115年08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	752,102	1,202,347	-450,245	-37.45	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	971,387	4,610,969	-3,639,582	-78.93	本月減少\$3,639,582。 主要原因: 因:115/7有應付 年終等費用,本月無。
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