



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09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	1,470	現金	1,470	0	
60,867,388	7,533,943	銀行存款	7,996,946	0	
3,603,263	3,460,267	應收款項	2,085,607	0	
132,199	166,230	預付款項	34,031	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	0	0	
2,082,827	0	圖書及博物	0	0	
46,327,651	17,850	其他設備	0	0	
350,000	0	購建中營運資產	0	0	
29,319,527	0	租賃權益改良物	0	0	
0	0	減：累計折舊總額	0	277,621,366	
1,609,444	0	電腦軟體	0	0	
0	0	減：累計攤銷總額	0	1,498,605	
7,919,895	0	遞延資產	0	0	
934,919,318	11,179,760	小計	10,118,054	279,119,971	
		負 債			
0	722,033	應付款項	0	2,524,757	
0	3,031,346	預收款項	3,040,146	12,352	
0	2,682,691	代收款項	2,387,996	4,706,562	
0	0	存入保證金	0	950,000	
0	6,436,070	小計	5,428,142	8,193,671	
		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	33,924,197	
0	0	小計	0	640,771,892	
		收 入			
0	0	學雜費收入	2,385,258	6,265,443	



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09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	補助及受贈收入	666,815	1,981,210	
0	0	財務收入	127,105	183,958	
0	1,478	其他收入	1,556,218	5,767,274	
0	1,478	小計	4,735,396	14,197,885	
		成本與費用			
4,044,622	1,251,207	行政管理支出	0	0	
2,338,030	1,333,114	教學研究及訓輔支出	130	0	
981,449	2,576,299	其他支出	2,496,206	0	
7,364,101	5,160,620	小計	2,496,336	0	
942,283,419	22,777,928	合 計	22,777,928	942,283,419	

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

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 彭美珠
校長



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09月30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	3,603,263	2,228,603	1,374,660	61.68	應收款項增 加\$1,374,660,主要原因: 1. 本月應收學雜費(含減免)\$2,768,967。2. 應收款項\$3,603,263 :應收帳款\$965,865-(備抵呆帳-應收帳款)\$132,181+其他應收款\$2,769,579。 *應收學雜費(含減免)<<2,768,967 >>元
2130	預收款項	12,352	3,552	8,800	247.75	*預收學雜費收入<<0>>元
1710	遞延資產	7,919,895	7,919,895	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\$4,709,975。 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

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

115年08月01日 至 115年09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	1,078,724	0	1,078,724	0	1,830,826	0	1,830,826	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,101,548	0	1,101,548	0	2,072,935	0	2,072,935	
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	2,180,272	-	2,180,272	-	3,903,761	-	3,903,761	
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：\$387,276 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：\$1,281,941 *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 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09月30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	1,078,724	752,102	326,622	43.43	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,101,548	971,387	130,161	13.40	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：

會計劉思嫻
主任

主辦會計：

會計劉思嫻
主任