

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

113年12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   |     |
|             |            | <b>資 產</b>     |            |             |     |
| 110,000     | 61,246     | 現金             | 61,246     | 0           |     |
| 79,174,886  | 37,830,643 | 銀行存款           | 36,600,747 | 0           |     |
| 4,045,006   | 2,455,003  | 應收款項           | 4,311,223  | 0           |     |
| 2,450,000   | 2,522,891  | 預付款項           | 78,631     | 0           |     |
| 61,760,783  | 753        | 特種基金           | 0          | 0           |     |
| 682,412,421 | 0          | 房屋及建築          | 0          | 0           |     |
| 35,009,137  | 220,000    | 機械儀器及設備        | 0          | 0           |     |
| 1,797,885   | 86,804     | 圖書及博物          | 0          | 0           |     |
| 47,095,086  | 361,850    | 其他設備           | 0          | 0           |     |
| 28,719,527  | 0          | 租賃權益改良物        | 0          | 0           |     |
| 0           | 0          | 減：累計折舊總額       | 0          | 248,670,552 |     |
| 1,711,444   | 0          | 電腦軟體           | 0          | 0           |     |
| 0           | 0          | 減：累計攤銷總額       | 0          | 1,612,936   |     |
| 3,670,347   | 0          | 遞延資產           | 0          | 0           |     |
| 947,956,522 | 43,539,190 | 小計             | 41,051,847 | 250,283,488 |     |
|             |            | <b>負 債</b>     |            |             |     |
| 0           | 100,133    | 應付款項           | 133        | 1,907,249   |     |
| 0           | 1,886,562  | 預收款項           | 1,872,613  | 25,964      |     |
| 0           | 3,764,538  | 代收款項           | 1,180,059  | 5,994,336   |     |
| 0           | 60,000     | 存入保證金          | 60,000     | 1,120,000   |     |
| 0           | 5,811,233  | 小計             | 3,112,805  | 9,047,549   |     |
|             |            | <b>權益基金及餘絀</b> |            |             |     |
| 0           | 0          | 指定用途權益基金       | 0          | 61,790,030  |     |
| 0           | 0          | 未指定用途權益基金      | 0          | 567,449,647 |     |
| 0           | 0          | 累積餘絀           | 0          | 43,763,590  |     |
| 0           | 0          | 小計             | 0          | 673,003,267 |     |
|             |            | <b>收 入</b>     |            |             |     |
| 0           | 0          | 學雜費收入          | 0          | 9,474,905   |     |
| 0           | 199,476    | 補助及受贈收入        | 10,731,947 | 18,246,906  |     |



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 2 頁  
 單位：新臺幣元

113年12月31日

| 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          | 財務收入      | 273,029    | 800,728     |     |
| 0            | 0          | 其他收入      | 398,227    | 12,156,256  |     |
| 0            | 199,476    | 小計        | 11,403,203 | 40,678,795  |     |
| <b>成本與費用</b> |            |           |            |             |     |
| 6,820,055    | 1,105,173  | 行政管理支出    | 11,264     | 0           |     |
| 12,687,482   | 2,972,407  | 教學研究及訓輔支出 | 66,579     | 0           |     |
| 605,549      | 110,549    | 獎助學金支出    | 0          | 0           |     |
| 4,943,491    | 8,640,063  | 其他支出      | 6,732,393  | 0           |     |
| 25,056,577   | 12,828,192 | 小計        | 6,810,236  | 0           |     |
| 973,013,099  | 62,378,091 | 合 計       | 62,378,091 | 973,013,099 |     |

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

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

113年08月01日 至 113年12月31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       | 766,067   | 0   | 766,067   | 0               | 3,715,629  | 0   | 3,715,629  |    |
| 教學研究及訓輔支出 |   |     |           |                 |            |     |            |    |
| 人事費       | 2,077,278   | 0   | 2,077,278 | 0               | 9,277,008  | 0   | 9,277,008  |    |
| 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        | 2,843,345   | -   | 2,843,345 | -               | 12,992,637 | -   | 12,992,637 |    |
| 補充說明：     | <p>前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$2,715,865<br/>           前開應付數餘額於本學年度付現數：\$1,236,436<br/>           前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0<br/>           截至本月底止人事費應付數餘額：\$1,479,429<br/>           *本月新增應付人事費是否屬欠薪：<br/> <input checked="" type="checkbox"/> 否<br/> <input type="checkbox"/> 是，請說明原因及金額：</p> <p>*截至目前帳上累計應付人事費，是否屬欠薪：<br/> <input checked="" type="checkbox"/> 否<br/> <input type="checkbox"/> 是，請說明原因及金額：</p> |     |           |                 |            |     |            |    |

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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

113年12月31日

| 編號   | 項目   | 本月<br>累計數(1) | 上月<br>累計數(2) | 差異增減              |                      | 說明  |
|------|------|--------------|--------------|-------------------|----------------------|---|
|      |      |              |              | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |   |
| 1140 | 應收款項 | 4,045,006    | 5,901,226    | -1,856,220        | -31.45               | 1. 減少原因：本月應收學雜費(含減免)減少 \$ 1,856,220。<br>2. 應收款項 \$ 4,045,006：應收票據 \$ 233 + 應收帳款 \$ 1,296,832 - (備抵呆帳 - 應收帳款) \$ 148,181 + 應收學雜費減免 \$ 2,896,122。<br>*應收學雜費(含減免) <<4,192,954>>元 |
| 2130 | 預收款項 | 25,964       | 39,913       | -13,949           | -34.95               | *預收學雜費收入 <<0>>元   |
| 1710 | 遞延資產 | 3,670,347    | 3,670,347    | 0                 | -                    | 高中權利金:金額 \$ 3,246,029,使用年限 94/8/1-114/8/1,尚未攤提數 \$ 9。<br>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 \$ 3,670,338。   |

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

全 1 頁第 1 頁  
 單位：新臺幣元

113年12月31日

| 編號   | 項目            | 本月數(1)    | 上月數(2)    | 差異增減              |                      | 說明     |
|------|---------------|-----------|-----------|-------------------|----------------------|--------|
|      |               |           |           | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(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    | 766,067   | 745,098   | 20,969            | 2.81                 | 本月無須說明 |
| 5131 | 教學研究及訓輔支出-人事費 | 2,077,278 | 1,780,204 | 297,074           | 16.69                | 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