



宏仁學校財團法人嘉義市宏仁高級中等學校

總分類帳各項目彙總表

114年06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			
50,000	0	現金	0	0	
23,602,263	33,046,538	銀行存款	11,593,810	0	
1,290,845	10,667	應收款項	312,742	0	
71,935	0	預付款項	0	0	
500,000	0	特種基金	0	0	
960,905	0	土地	0	0	
10,358,930	0	土地改良物	0	0	
140,883,144	0	房屋及建築	0	0	
42,937,742	0	機械儀器及設備	0	0	
6,504,763	0	圖書及博物	0	0	
86,595,082	0	其他設備	0	0	
3,025,166	0	電腦軟體	0	0	
316,780,775	33,057,205	小計	11,906,552	0	
		負 債			
0	3,485,821	應付款項	1,470,255	132,285	
0	29,031	預收款項	296,055	1,010,751	
0	1,249,691	代收款項	254,841	1,188,340	
0	1,000,000	其他借款	0	0	
0	0	存入保證金	0	140,000	
0	5,764,543	小計	2,021,151	2,471,376	
		權益基金及餘絀			
0	0	指定用途權益基金	0	500,000	
0	0	未指定用途權益基金	0	152,202,979	
0	0	累積餘絀	0	149,633,227	
0	0	小計	0	302,336,206	
		收 入			
0	0	學雜費收入	0	10,285,003	
0	0	其他教學活動收入	0	1,178,681	
0	0	補助及受贈收入	28,095,580	34,264,089	



宏仁學校財團法人嘉義市宏仁高級中等學校

總分類帳各項目彙總表

114年06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	財務收入	12,390	73,779	
0	2,929	其他收入	50,015	5,707,432	
0	2,929	小計	28,157,985	51,508,984	
		成 本 與 費 用			
6,276,279	482,183	行政管理支出	0	0	
21,676,656	2,056,034	教學研究及訓輔支出	19,292	0	
720,750	5,750	獎助學金支出	0	0	
623,985	106,577	其他教學活動支出	0	0	
10,238,121	629,759	其他支出	0	0	
39,535,791	3,280,303	小計	19,292	0	
356,316,566	42,104,980	合 計	42,104,980	356,316,566	

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

會計員蔡蕙勵

主辦會計

會計員蔡蕙勵

校長或董事長

校長許耀文



宏仁學校財團法人嘉義市宏仁高級中等學校

人事費明細表

113年08月01日至114年06月30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	
行政管理支出								
人事費	875,779	0	875,779	0	4,862,915	0	4,862,915	
教學研究及訓輔支出								
人事費	2,943,717	0	2,943,717	0	16,461,987	0	16,461,987	
其他教學活動支出								
人事費	94,560	0	94,560	0	458,295	0	458,295	
合計	3,914,056	-	3,914,056	-	21,783,197	-	21,783,197	
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							

製表

主辦會計

校長或董事長

會計員蔡蕙勵

會計員蔡蕙勵

校長許耀文



宏仁學校財團法人嘉義市宏仁高級中等學校
月報重要會計項目差異說明表

114年06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	1,290,845	1,592,920	-302,075	-18.96	113學年度上學期應收註冊費當月已回收34,581元，113學年度下學期應收註冊費當月已回收70,962元。 *應收學雜費(含減免)<<281,247>>元
2120	應付款項	132,285	2,147,851	-2,015,566	-93.84	114年5月薪資於114年6月付款，故應付薪資費用減少1,906,743元。
2130	預收款項	1,010,751	743,727	267,024	35.90	*預收學雜費收入<<0>>元

製表：

會計員蔡蕙勵

主辦會計：

會計員蔡蕙勵



宏仁學校財團法人嘉義市宏仁高級中等學校
月報人事費差異說明表

114年06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	
5121	行政管理支出-人事費	448,563	444,704	3,859	0.87	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,517,420	1,502,535	14,885	0.99	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	94,560	10,800	83,760	775.56	本月無須說明

製表：

會計員蔡蕙勵

主辦會計：

會計員蔡蕙勵



宏仁學校財團法人嘉義市宏仁高級中等學校

借款變動表

114年06月30日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本期舉借金額	本期償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備 註
財團法人天主教會嘉義教區	支付教職員工薪資及費用/短期借款	114.04.23-114.07.23	1,000,000	0	1,000,000	0	-	(1)借款對象：財團法人天主教會嘉義教區。 (2)因舉債指數等於零，於學期更替之際，次學期學費未收繳前且貸款期限未超過三個月之短期借款，符合教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點第六點其辦理借款無須報部核定或備查。 (3)114.06.25取得財團法人天主教會嘉義教區債務免除證明1佰萬，同意將資金融資債權全數轉為捐贈。	114.06.25取得財團法人天主教會嘉義教區債務免除證明1佰萬，同意將資金融資債權全數轉為捐贈，將不會以任何方式要求償還借款。
合 計			1,000,000	-	1,000,000	-			

製表

會計員蔡蕙勵

主辦會計

會計員蔡蕙勵

校長或董事長

校長許耀文



宏仁學校財團法人嘉義市宏仁高級中等學校

舉債指數計算表

114年06月30日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
(一)本次已借款或預計借款金額	0
(二)短期債務	0
(三)應付款項	406,427
(四)代收款項	2,160,388
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	0
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	140,000
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	2,706,815
二、貨幣性資產	
(一)現金	50,000
(二)銀行存款	16,176,446
(三)短期投資	0
(四)應收款項	1,407,354
(五)採權益法之投資	0
(六)非流動金融資產	0
(七)長期應收款項	0
(八)特種基金	500,000
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	0
貨幣性資產小計(B)	18,133,800
三、借款淨額(C=A-B)	-15,426,985
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	-12,137,556
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	0

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。