



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05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			
50,000	0	現金	0	0	
2,149,535	1,992,137	銀行存款	2,752,082	0	
1,592,920	0	應收款項	510,100	0	
71,935	10,000	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	92,300	其他設備	0	0	
3,025,166	0	電腦軟體	0	0	
295,630,122	2,094,437	小計	3,262,182	0	
		負 債			
0	1,473,244	應付款項	3,612,911	2,147,851	
0	9,349	預收款項	13,100	743,727	
0	949,548	代收款項	479,737	2,183,190	
0	0	其他借款	0	1,000,000	
0	0	存入保證金	0	140,000	
0	2,432,141	小計	4,105,748	6,214,768	
		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	500	1,178,681	
0	0	補助及受贈收入	602,603	6,168,509	



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05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	財務收入	0	61,389	
0	42,339	其他收入	61,077	5,660,346	
0	42,339	小計	664,180	23,353,928	
成 本 與 費 用					
5,794,096	468,409	行政管理支出	400	0	
19,639,914	1,670,604	教學研究及訓輔支出	0	0	
715,000	0	獎助學金支出	0	0	
517,408	17,582	其他教學活動支出	0	0	
9,608,362	1,306,998	其他支出	0	0	
36,274,780	3,463,593	小計	400	0	
331,904,902	8,032,510	合 計	8,032,510	331,904,902	

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05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	
行政管理支出								
人事費	17,488	427,216	444,704	0	3,987,136	427,216	4,414,352	
教學研究及訓輔支出								
人事費	76,238	1,426,297	1,502,535	0	13,518,270	1,426,297	14,944,567	
其他教學活動支出								
人事費	0	10,800	10,800	0	352,935	10,800	363,735	
合計	93,726	1,864,313	1,958,039	-	17,858,341	1,864,313	19,722,654	
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

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
月報重要會計項目差異說明表

114年05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	1,592,920	2,103,020	-510,100	-24.26	113學年度上學期應收註冊費當月已回收2,000元，113學年度下學期應收註冊費當月已回收380,460元。 *應收學雜費(含減免)<<456,386>>元
2120	應付款項	2,147,851	8,184	2,139,667	26,144.51	因少子化招生困難，致發生財務困境，未準時發給114年5月薪資故應付薪資費用增加1,906,743元。
2130	預收款項	743,727	739,976	3,751	0.51	*預收學雜費收入<<0>>元
2150	其他借款	1,000,000	1,000,000	0	-	(1)支付教職員工薪資及費用之短期借款。 (2)借款對象：財團法人天主教會嘉義教區。

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05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	
5121	行政管理支出-人事費	444,704	426,414	18,290	4.29	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,502,535	1,490,159	12,376	0.83	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	10,800	0	10,800	-	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05月31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	0	1,000,000	-	(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。	
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05月31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。