





佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學  
總分類帳各項目彙總表

全 2 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

115年04月30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	
		<b>資 產</b>			
88,439	455,619	現金	438,000	0	
85,888,691	32,289,101	銀行存款	50,361,426	0	
2,703,444	0	應收款項	2,025,940	0	
133,153	93,285	預付款項	145,410	0	
400,000	0	特種基金	0	0	
105,758,532	0	土地	0	0	
97,476,116	0	土地改良物	0	0	
908,048,038	0	房屋及建築	0	0	
31,195,508	0	機械儀器及設備	0	0	
1,805,027	0	圖書及博物	0	0	
96,372,356	233,410	其他設備	0	0	
3,064,445	0	電腦軟體	0	0	
200,000	0	存出保證金	0	0	
1,333,133,749	33,071,415	小計	52,970,776	0	
		<b>負 債</b>			
0	7,000,000	短期債務	0	0	
0	2,565,457	應付款項	2,311,860	1,655,239	
0	362,636	預收款項	304	633,113	
0	5,536,198	代收款項	1,190,028	4,148,021	
0	0	長期銀行借款	0	4,000,000	
0	0	長期應付款項	0	254,000,000	
0	0	存入保證金	0	691,668	
0	15,464,291	小計	3,502,192	265,128,041	
		<b>權益基金及餘絀</b>			
0	0	指定用途權益基金	0	400,000	
0	0	未指定用途權益基金	0	1,111,171,386	
86,655,066	0	累積餘絀	0	0	
86,655,066	0	小計	0	1,111,571,386	
		<b>收 入</b>			



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學  
總分類帳各項目彙總表

全 2 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

115年04月30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	121,487	學雜費收入	0	57,793,388	
0	0	其他教學活動收入	0	2,491,353	
0	0	補助及受贈收入	531,330	50,280,446	
0	0	財務收入	121,633	525,850	
0	23,346	其他收入	244,382	13,968,515	
0	144,833	小計	897,345	125,059,552	
<b>成本與費用</b>					
592,343	55,266	董事會支出	0	0	
9,351,437	1,002,698	行政管理支出	27,579	0	
60,577,949	6,222,737	教學研究及訓輔支出	74,298	0	
7,575,746	1,080,984	獎助學金支出	7,592	0	
1,530,994	322,423	其他教學活動支出	0	0	
173,874	16,042	財務費用	0	0	
2,167,821	99,093	其他支出	0	0	
81,970,164	8,799,243	小計	109,469	0	
1,501,758,979	57,479,782	合 計	57,479,782	1,501,758,979	

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 陳屏澐

主辦會計

會計主任 陳屏澐

校長或董事長

校長 謝毓琳



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學  
人事費明細表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

114年08月01日 至 115年04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	55,266	0	55,266	0	524,014	0	524,014	
行政管理支出								
人事費	884,816	0	884,816	0	7,940,988	0	7,940,988	
教學研究及訓輔支出								
人事費	4,541,933	0	4,541,933	0	37,804,466	0	37,804,466	
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	5,482,015	-	5,482,015	-	46,269,468	-	46,269,468	
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 **會計主任 陳屏澐**

主辦會計 **會計主任 陳屏澐**

校長或董事長 **校長 謝毓琳**



## 佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

借款變動表

115年04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
佛光山寺	興建校區大樓計畫	096.05.01-146.04.30	255,000,000	0	1,000,000	254,000,000	-	借款額度為4億元，本金自99年始48期攤還，前16期每年200萬，後32期每年攤還1150萬。	
上海商業儲蓄銀行	校務營運興學計畫	110.07.05-115.10.05	10,000,000	0	6,000,000	4,000,000	1.925	借款期限15年，前三年為寬限期，滿期後每半年為一期(24期)平均攤本金 本校考量財務狀況後銀行貸款可提前還款，以減少利息支出，爰於113學年度起每半年還款本金600萬元，預計至115年10月可全數清償。	
合計			265,000,000	-	7,000,000	258,000,000			

製表

會計主任 陳屏濤

主辦會計

會計主任 陳屏濤

校長或董事長

校長 謝毓琳



## 佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

舉債指數計算表

115年04月30日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	金 額
<b>一、貨幣性負債</b>	
(一)本次已借款或預計借款金額	0
(二)短期債務	14,000,000
(三)應付款項	3,045,207
(四)代收款項	493,882
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	4,000,000
(七)長期應付款項	254,000,000
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	703,008
(十)應付退休金	0
<b>貨幣性負債小計(A)</b>	<b>276,242,097</b>
<b>二、貨幣性資產</b>	
(一)現金	150,267
(二)銀行存款	62,225,582
(三)短期投資	0
(四)應收款項	2,773,938
(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	400,000
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	200,000
<b>貨幣性資產小計(B)</b>	<b>65,749,787</b>
<b>三、借款淨額(C=A-B)</b>	<b>210,492,310</b>
<b>四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)</b>	<b>34,649,776</b>
<b>五、舉債指數C/D(取小數點二位)</b>	<b>6.07</b>

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。