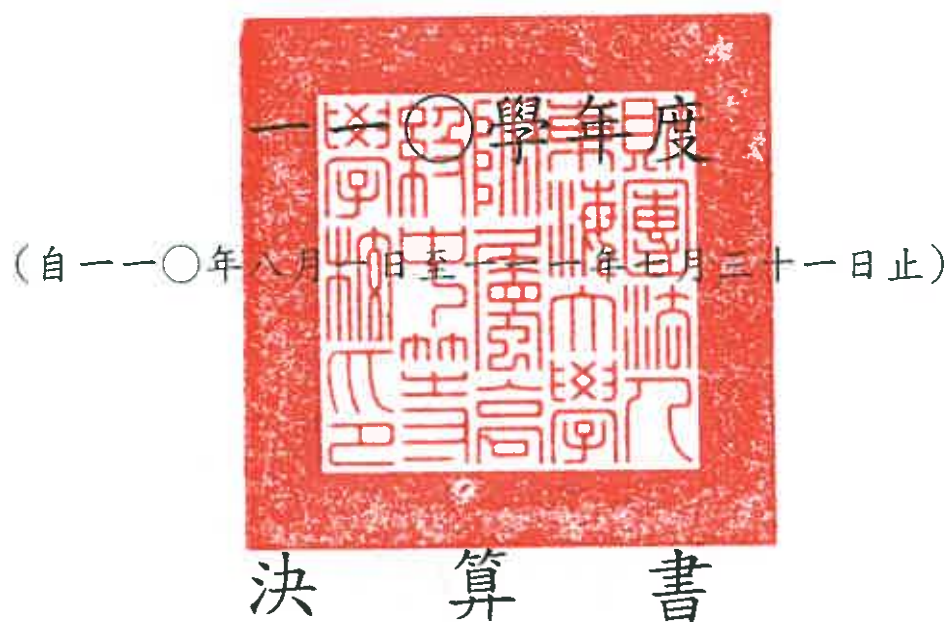


財團法人東海大學附屬高級中等學校



決算業經本校於111年11月24日第35屆第5次董事會審議通過

財團法人東海大學附屬高級中等學校

決算書目錄

編號	名稱		頁序	頁數
一	決算總說明		1-3	3
二	平衡表		4	1
三	收支餘絀表		5	1
四	現金流量表		6	1
五	現金收支概況表		7	1
六	長期營運資產變動表		8	1
七	借款變動表		9	1
八	收入明細表		10	1
九	成本與費用明細表		11	1
十	各項 目 明 細 表	現金明細表	12	1
		銀行存款明細表	13	1
		應收款項明細表	14	1
		預付款項明細表	15	1
		土地改良物明細表	16	1
		房屋及建築明細表	17	1
		機械儀器及設備明細表	18	1
		圖書及博物明細表	19	1
		其他設備明細表	20	1
		購建中營運資產明細表	21	1
		電腦軟體明細表	22	1
		存出保證金明細表	23	1
		應付款項明細表	24	1
		預收款項明細表	25	1
		代收款項明細表	26	1
		存入保證金明細表	27	1
十一	最近3年財務分析表		28	1
十二	附 件	舉債指數計算表	29	1
		賸餘款權益基金計算表	30	1
		收入說明表	31~32	2

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

- (一)本校包含幼兒園、小學、國中及高中，結合東海大學建構出 K～PhD 一條龍式教育學園，藉由以全人教育為主軸，發展學校本位課程，規劃多元課程，同時增進教師專業知識，建構出適性發展、多元綜效的學習環境。
- (二)為培育本校學生具有跨界關懷的移動力，積極發展外國語文教育與科學教育。
- (三)配合 12 年國教及 108 年新課綱的推動，發展學校特色課程，爭取教育部高中優質化、均質化等計畫補助款。
- (四)依據年度資金需求及收支狀況，規劃學校銀行存款種類及存期，增加財務收入。

以上各項計畫於本學年度均已完成。

二、重要長期營運資產增置計畫

第三期校舍續建工程-教學大樓：為充分提供學生上課空間，規劃興建新教學大樓，前期規劃及申請建照於 105 學年開始，總工程經費預估 2 億 1,500 萬元。該項工程於 108 年 6 月取得建照，並於同年 10 月開工，業於 110 年 8 月完工。

三、長期債務之舉借及償還

本校 110 學年無長期債務舉借，亦無長期債務須償還。

四、其他重要計畫：無。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

(一)本學年度收入 3 億 9,862 萬 9,245 元，較本學年度預算數 3 億 7,271 萬 4,000 元，增加 2,591 萬 5,245 元，約 6.95%，主要係其他教學活動收入決算數較預算數增加所致。

(二)本學年度成本與費用 3 億 3,562 萬 8,668 元，較本學年度預算數 3 億 5,158 萬 2,000 元，減少 1,595 萬 3,332 元，約-4.54%，主要係行政管理支出決算數較預算數減少所致。

(三)以上總收支相抵後，計本期賸餘 6,300 萬 577 元，較本學年度預算數 2,113 萬 2,000 元，增加 4,186 萬 8,577 元，約 198%，主要係其他教學活動收入增加並撙節行政管理支出所致。

二、現金流量結果

(一)營運活動之淨現金流入 8,273 萬 7,854 元。

(二)投資活動之淨現金流出 7,665 萬 7,772 元。其中現金流入合計 35 萬 4,000 元，主係減少存出保證金 35 萬 4,000 元；現金流出合計 7,701 萬 1,772 元，包括增加不動產、房屋及設備 7,639 萬 2,772 元，增加無形資產 61 萬 5,000 元及增加存出保證金 4,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 538 萬 3,561 元。其中現金流入合計 1 億 1,351 萬 469 元，包括增加代收款 1 億 916 萬 6,130 元、增加存入保證金 434 萬 4,339 元；現金流出合計 1 億 812 萬 6,908 元，包括減少代收款 1 億 11 萬 3,583 元、減少存入保證金 801 萬 3,325 元。

(四)現金及銀行存款之淨增加 1,146 萬 3,643 元，係期末現金及銀行存款 8 億 1,745 萬 4,237 元，較期初現金及銀行存款 8 億 599

財團法人東海大學附屬高級中等學校
決 算 總 說 明
110 學年度

全 3 頁 第 3 頁

萬 594 元增加之數。

三、資產負債情況

(一) 本學年度資產 15 億 653 萬 4,360 元，包括流動資產 8 億 1,986 萬 1,793 元、投資、長期應收款及基金 0 元、不動產、房屋及設備 6 億 8,605 萬 5,482 元、無形資產 51 萬 7,085 元及其他資產 10 萬元。

(二) 本學年度負債 7,569 萬 7,251 元，包括流動負債 6,981 萬 3,493 元、長期負債 0 元，及其他負債 588 萬 3,758 元。

(三) 本學年度權益基金及餘絀 14 億 3,083 萬 7,109 元，包括權益基金 13 億 6,011 萬 4,844 元、賸餘 7,072 萬 2,265 元，及權益其他項目 0 元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘 573 萬 82 元。其中經常門現金收入 3 億 9,385 萬 7,573 元、經常門現金支出 3 億 1,111 萬 9,719 元、出售資產現金收入 0 元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 3,202 萬 3,618 元及購置不動產現金支出 4,498 萬 4,154 元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施：

本學年收支賸餘主因收入能如預算達成，且擲節各項支出所致。

二、其他重要財務事項：無。

平衡表

中華民國111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	819,861,793	808,911,559	10,950,234	1
現金	461,881	470,881	(9,000)	(2)
銀行存款	816,992,356	805,519,713	11,472,643	1
應收款項	2,378,556	2,836,365	(457,809)	(16)
預付款項	29,000	84,600	(55,600)	(66)
投資、長期應收款及基金	0	0	0	0
不動產、房屋及設備	994,708,702	925,820,346	68,888,356	7
土地改良物	40,270,397	38,015,470	2,254,927	6
房屋及建築	764,922,531	553,589,962	211,332,569	38
機械儀器及設備	78,023,085	54,876,206	23,146,879	42
圖書及博物	9,014,167	8,441,656	572,511	7
其他設備	102,478,522	92,301,503	10,177,019	11
購建中營運資產	0	178,595,549	(178,595,549)	(100)
累計減損總額	0	0	0	0
累計折舊總額	308,653,220	287,389,857	21,263,363	7
不動產、房屋及設備淨額	686,055,482	638,430,489	47,624,993	7
投資性不動產	0	0	0	0
累計減損總額	0	0	0	0
累計折舊總額	0	0	0	0
投資性不動產淨額	0	0	0	0
生物資產—非流動	0	0	0	0
累計折舊總額	0	0	0	0
生物資產—非流動淨額	0	0	0	0
無形資產	6,265,842	5,650,842	615,000	11
電腦軟體	6,265,842	5,650,842	615,000	11
累計減損總額	0	0	0	0
累計攤銷總額	5,748,757	5,396,507	352,250	7
無形資產淨額	517,085	254,335	262,750	103
其他資產	100,000	450,000	(350,000)	(78)
存出保證金	100,000	450,000	(350,000)	(78)
合 計	1,506,534,360	1,448,046,383	58,487,977	4
負債				
流動負債	75,697,251	80,209,851	(4,512,600)	(6)
應付款項	69,813,493	70,657,107	(843,614)	(1)
預收款項	7,025,569	11,692,249	(4,666,680)	(40)
代收款項	22,020,032	27,249,513	(5,229,481)	(19)
代收款項	40,767,892	31,715,345	9,052,547	29
長期負債	0	0	0	0
其他負債	5,883,758	9,552,744	(3,668,986)	(38)
存入保證金	5,883,758	9,552,744	(3,668,986)	(38)
權益基金及餘絀	1,430,837,109	1,367,836,532	63,000,577	5
權益基金	1,360,114,844	1,226,192,737	133,922,107	11
未指定用途權益基金	1,360,114,844	1,226,192,737	133,922,107	11
餘絀	70,722,265	141,643,795	(70,921,530)	(50)
累積餘絀	70,722,265	141,643,795	(70,921,530)	(50)
權益其他項目	0	0	0	0
合 計	1,506,534,360	1,448,046,383	58,487,977	4

附註：

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為6,954,867元，上年度決算數為2,187,958元。

2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為6,954,867元，上年度決算數為2,187,958元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收支餘絀表
110學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
394,280,627	各項收入	398,629,245	372,714,000	25,915,245	7
150,388,436	學雜費收入	149,075,085	146,387,000	2,688,085	2
185,730,849	其他教學活動收入	193,253,705	172,694,000	20,559,705	12
8,774,881	補助及受贈收入	8,644,007	5,520,000	3,124,007	57
6,764,350	財務收入	5,793,061	5,268,000	525,061	10
42,622,111	其他收入	41,863,387	42,845,000	(981,613)	(2)
317,759,240	各項成本與費用	335,628,668	351,582,000	(15,953,332)	(5)
42,223,836	行政管理支出	42,861,585	53,689,000	(10,827,415)	(20)
184,555,363	教學研究及訓輔支出	197,873,465	197,440,000	433,465	0
3,177,621	獎助學金支出	3,425,532	3,940,000	(514,468)	(13)
60,228,503	其他教學活動支出	64,097,294	65,505,000	(1,407,706)	(2)
27,573,917	其他支出	27,370,792	31,008,000	(3,637,208)	(12)
76,521,387	本期餘絀	63,000,577	21,132,000	41,868,577	198

說明：1. 本校於上表各學年度均無其他綜合餘絀。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
現金流量表
110學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	63,000,577	76,521,387
利息股利之調整	(5,793,061)	(6,764,350)
未計利息股利之本期餘絀	57,207,516	69,757,037
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	29,120,029	23,633,845
流動資產調整項目淨(增)減數	513,409	(2,225,036)
流動負債調整項目淨增(減)數	(9,896,161)	129,360
未計利息股利之現金流入(流出)	76,944,793	91,295,206
收取利息	5,793,061	6,764,350
營運活動淨現金流入(出)	82,737,854	98,059,556
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	354,000	0
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(76,392,772)	(160,265,346)
增加無形資產付現數	(615,000)	(300,000)
支付存出保證金付現數	(4,000)	(40,000)
投資活動淨現金流入(出)	(76,657,772)	(160,605,346)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	109,166,130	79,312,048
收取存入保證金收現數	4,344,339	3,670,176
減：減少代收款項付現數	(100,113,583)	(77,301,466)
退回存入保證金付現數	(8,013,325)	(13,111,738)
籌資活動淨現金流入(出)	5,383,561	(7,430,980)
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	11,463,643	(69,976,770)
期初現金及銀行存款餘額	805,990,594	875,967,364
期末現金及銀行存款餘額	817,454,237	805,990,594

財團法人東海大學附屬高級中等學校

現金收支概況表

110學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	393,857,573	390,086,119	3,771,454	0.97
學雜費收入	149,075,085	150,388,436	(1,313,351)	(0.87)
其他教學活動收入	193,253,705	185,730,849	7,522,856	4.05
補助及受贈收入	8,644,007	8,774,881	(130,874)	(1.49)
財務收入	5,793,061	6,764,350	(971,289)	(14.36)
其他收入	41,863,387	42,622,111	(758,724)	(1.78)
應收預收項目調整增(減)數	(4,771,672)	(4,194,508)	(577,164)	13.76
經常門現金支出	311,119,719	292,026,563	19,093,156	6.54
行政管理支出	42,861,585	42,223,836	637,749	1.51
教學研究及訓輔支出	197,873,465	184,555,363	13,318,102	7.22
獎助學金支出	3,425,532	3,177,621	247,911	7.80
其他教學活動支出	64,097,294	60,228,503	3,868,791	6.42
其他支出	27,370,792	27,573,917	(203,125)	(0.74)
減：不產生現金流出之成本與費用	(29,120,029)	(23,633,845)	(5,486,184)	23.21
應付預付項目調整增(減)數	4,611,080	(2,098,832)	6,709,912	(319.70)
經常門現金餘絀	82,737,854	98,059,556	(15,321,702)	(15.62)
出售資產現金收入	0	0	0	0.00
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	32,023,618	11,046,690	20,976,928	189.89
機械儀器及設備	15,084,612	3,296,980	11,787,632	357.53
圖書及博物	612,358	537,526	74,832	13.92
其他設備	15,711,648	6,912,184	8,799,464	127.30
電腦軟體	615,000	300,000	315,000	105.00
扣減不動產支出前現金餘絀	50,714,236	87,012,866	(36,298,630)	(41.72)
購置不動產現金支出	44,984,154	149,518,656	(104,534,502)	(69.91)
土地改良物	2,654,580	530,000	2,124,580	400.86
房屋及建築	13,918,087	9,062,351	4,855,736	53.58
預付工程款及未完工程	28,411,487	139,926,305	(111,514,818)	(79.70)
本期現金餘絀	5,730,082	(62,505,790)	68,235,872	(109.17)

財團法人東海大學附屬高級中等學校
長期營運資產變動表
110學年度

全1頁共1頁
單位：新臺幣元

項目名稱	上年年度 結存金額	本年度增加金額及減、決算數之差異 比較				本年度減少金額及預、決算數之差異 比較				本學年度 重分類金額	本學年度 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備	925,820,346	76,392,772	59,183,000	17,209,772	29.08	7,504,416	9,842,000	(2,337,584)	(23.75)	0	994,708,702	
土地改良物	38,015,470	2,654,580	21,627,000	(18,972,420)	(87.73)	666,237	0	666,237	-	266,554	40,270,397	註1
房屋及建築	553,589,962	13,918,687	7,189,000	6,730,087	93.63	26,000	0	26,000	-	197,440,482	764,922,531	註2
機械儀器及設備	54,876,206	15,084,612	7,076,000	8,068,612	113.18	1,237,733	3,811,000	(2,573,267)	(67.52)	9,300,000	78,023,085	註3
圖書及博物	8,441,656	612,358	630,000	(17,642)	(2.80)	39,847	0	39,847	0.00	0	9,014,167	
其他設備	92,301,503	15,711,648	22,662,000	(6,950,352)	(30.67)	5,534,629	6,031,000	(496,371)	(8.23)	0	102,478,522	
購建中營運資產	178,595,549	28,411,487	0	28,411,487	-	0	0	0	0.00	(207,007,036)	0	註4
累計減損	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
累計折舊	287,389,857	27,611,433	30,070,000	(2,458,567)	(8.18)	6,348,070	8,222,000	(1,873,930)	(22.79)	0	308,531,220	
土地改良物	27,447,873	1,916,362	2,438,000	(521,638)	(21.40)	624,569	0	624,569	0.00	0	28,759,666	
房屋及建築	160,041,634	15,891,442	16,955,000	(1,063,558)	(6.27)	23,636	0	23,636	0.00	0	175,909,440	
機械儀器及設備	55,699,888	4,460,694	4,381,000	79,694	1.82	991,079	3,316,000	(2,324,921)	(70.11)	0	59,119,503	
其他設備	64,210,462	5,342,935	6,296,000	(953,065)	(15.14)	4,708,786	4,906,000	(197,214)	(4.02)	0	64,864,611	
不動產、房屋及設備淨額	638,430,469	48,781,335	29,113,000	19,668,339	67.56	1,156,346	1,620,000	(463,654)	(28.62)	0	686,055,482	
投資性不動產	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
無形資產	5,650,842	615,000	51,000	564,000	1,105.88	0	0	0	0.00	0	6,265,842	
電腦軟體	5,650,842	615,000	51,000	564,000	1,105.88	0	0	0	0.00	0	6,265,842	註5
累計減損	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0	0	
累計攤銷	5,396,507	352,250	155,000	197,250	127.26	0	0	0	0.00	0	5,748,757	
電腦軟體	5,396,507	352,250	155,000	197,250	127.26	0	0	0	0.00	0	5,748,757	註6
無形資產淨額	254,335	262,750	(104,000)	366,750	(352.64)	0	0	0	0.00	0	517,085	
合計	638,684,824	49,044,089	29,009,000	20,035,089	69.07	1,156,346	1,620,000	(463,654)	(28.62)	0	686,572,567	

備註說明：

- 註1：土地改良物本年度增加金額決算數較預算數減少，因田徑場工程及戶外遊具工程均重新規劃，相關預算本學年未執行。
- 註2：土地改良物本年度減少金額決算數較預算增加，主因教學空間重新配置，報廢較多原有空間設備，導致減少金額增加。
- 註3：房屋及建築本年度增加金額決算數較預算數增加，因增加警衛室、籃球場及教室隔間，故本學年決算數較預算增加。
- 註4：房屋及建築本年度減少金額決算數較預算增加，主因教學空間重新配置，報廢較多原有空間財產，導致減少金額增加。
- 註5：機械儀器及設備本年度增加金額決算數較預算增加，主因依據實際需求，購置冷氣、電腦等設備，導致決算支出增加。
- 註6：機械儀器及設備本年度減少金額決算數較預算減少，主因超過年限並已不堪用的設備較預期減少，導致減少金額較預期減少。
- 註7：購建中營運資產增加金額決算數較預算增加，主因購建中營運資產於110學年發收入帳，惟相應預算編列於109學年，導致增加決算數增加。
- 註8：無形資產-電腦軟體本年度增加金額決算數較預算數增加，主因獲得軟體購買補助款，導致決算金額提高。
- 註9：無形資產累計攤銷本年度增加決算數較預算數增加，主因無形資產購置金額較預期增加，導致攤銷費用增加。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
借款變動表
110學年度

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	本學年度 舉借金額	本學年度 償還金額	期末金額	利率	保證情形及 償還方式	備註
			0	0	0	0			無融資借款 情形

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收 入 明 細 表
110學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	149,075,085	146,387,000	2,688,085	1.84	上學期學生數:高中817人,全校2,848人;下學期學生數:高中813人,全校2,831人
學費收入	43,647,608	43,959,000	(311,392)	(0.71)	
雜費收入	105,124,625	102,161,000	2,963,625	2.90	
實習實驗費收入	302,852	267,000	35,852	13.43	
其他教學活動收入	193,253,705	172,694,000	20,559,705	11.91	註1
補助及受贈收入	8,644,007	5,520,000	3,124,007	56.59	註2
補助收入	4,806,437	4,520,000	286,437	6.34	
受贈收入	3,837,570	1,000,000	2,837,570	283.76	註2
財務收入	5,793,061	5,268,000	525,061	9.97	註3
利息收入	5,793,061	5,268,000	525,061	9.97	
其他收入	41,863,387	42,845,000	(981,613)	(2.29)	
住宿費收入	7,440,740	10,714,000	(3,273,260)	(30.55)	註4
雜項收入	34,422,647	32,131,000	2,291,647	7.13	
各項收入	398,629,245	372,714,000	25,915,245	6.95	

說明：

1. 各項收入說明請參見「收入說明表」(第31-32頁)。

2. 本學年收入決算與預算差異之比較，重大差異說明如下：

註1、其他教學活動收入較預算增加，主因參加外語課程及才藝課程的學生較預算人數增加所致。

註2、受贈收入較預算增加，主因家長熱心捐款，導致受贈收入較預算數增加。

註3、財務收入較預算增加，主因銀行存款較預期增加，且利率調漲，導致財務收入較預算數增加。

註4、住宿收入減少，主因防疫導致學生住宿人數不如預期，收入決算數較預算減少。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
成本與費用明細表
110學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
行政管理支出	42,861,585	53,689,000	(10,827,415)	(20.17)	註1、註2
人事費	26,440,260	31,335,000	(4,894,740)	(15.62)	
業務費	8,189,227	9,634,000	(1,444,773)	(15.00)	
維護費	3,781,477	4,470,000	(688,523)	(15.40)	
退休撫卹費	1,844,617	2,538,000	(693,383)	(27.32)	註1
折舊及攤銷	2,606,004	5,712,000	(3,105,996)	(54.38)	註2
教學研究及訓輔支出	197,873,465	197,440,000	433,465	0.22	
人事費	145,269,217	142,633,000	2,636,217	1.85	
業務費	20,668,333	19,855,000	813,333	4.10	
維護費	2,215,940	3,697,000	(1,481,060)	(40.06)	註3
退休撫卹費	6,797,801	6,742,000	55,801	0.83	
折舊及攤銷	22,922,174	24,513,000	(1,590,826)	(6.49)	
獎助學金支出	3,425,532	3,940,000	(514,468)	(13.06)	註4
獎學金支出	3,425,532	3,940,000	(514,468)	(13.06)	註4
其他教學活動支出	64,097,294	65,505,000	(1,407,706)	(2.15)	
人事費	62,267,171	59,761,000	2,506,171	4.19	
業務費	1,830,123	5,744,000	(3,913,877)	(68.14)	註5
其他支出	27,370,792	31,008,000	(3,637,208)	(11.73)	註6、註7
財產交易短絀	1,116,499	1,620,000	(503,501)	(31.08)	註6
超額年金給付	850,278	843,000	7,278	0.86	
雜項支出	25,404,015	28,545,000	(3,140,985)	(11.00)	註7
各項成本與費用	335,628,668	351,582,000	(15,953,332)	(4.54)	

說明：

本學年支出決算與預算差異之比較，重大差異說明如下：

註1、行政管理支出決算較預算減少1,083萬元，主要係人事費及折舊費用決算較少所致；因本學年部份行政人員尚未聘得適當人員，故行政管理支出-人事費及退休撫卹費決算數較預算減少，導致行政管理支出決算數較預算數減少。

註2、行政管理支出-折舊及攤銷因部分財產延後購置以及折舊預算寬估，導致支出決算數較預算減少。

註3、教學研究及訓輔支出-維護費因教學設備修繕需求較預期減少，導致支出決算數較預算減少。

註4、獎助學金決算數較預算數減少，主因高中符合獎學金申請學生人數較預期減少，導致支出決算數較預算減少。

註5、其他教學活動業務費支出因防疫學生遠距教學，導致才藝課程業務支出決算數較預算減少。

註6、因原定報廢設備經評估尚可使用，導致財產報廢較預期減少，財產交易短絀決算數較預算減少。

註8、其他支出-雜項支出包含學生宿舍折舊及攤銷2,475,352元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校

現金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
零用金			461,881
合	計		461,881

財團法人東海大學附屬高級中等學校
銀行存款明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
支票存款	10,000
兆豐#41120	10,000
活期存款	128,682,356
兆豐#32754	8,231,951
兆豐#32766	63,835,588
兆豐#32778	584,268
兆豐#44999	36,926,583
兆豐#45189	14,799,209
郵局#68650	20,128
郵局#55671	197,116
台銀#21412	934,672
台銀#28209	1,107
永豐#26698	3,047,731
永豐#23708	104,003
定期存款	688,300,000
永豐定存	177,000,000
遠東定存	499,800,000
兆豐定存	11,500,000
合 計	816,992,356

財團法人東海大學附屬高級中等學校
應收款項明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收註冊費	328,587
應收各項補助款	284,229
應收關係人款項	1,765,740
合 計	2,378,556

財團法人東海大學附屬高級中等學校
預付款項明細表
111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預付籃球比賽費用	29,000
合 計	29,000

財團法人東海大學附屬高級中等學校
土地改良物明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
成本：	
上學年度止結存金額	38,015,470
本年度增加金額	2,654,580
停車場柏油鋪設	2,488,000
籃球場圍籬	166,580
本年度減少金額	666,207
戶外遊具報廢	666,207
重分類	266,554
自購建中營運資產重分類轉入 ^註	266,554
本年度底止結存金額	40,270,397
累計折舊	
上學年度止結存金額	27,447,873
本年度增加金額	1,916,362
本年度減少金額	624,569
本年度底止結存金額	28,739,666
合 計	11,530,731

註：自購建中營運資產重分類轉入係迴車道工程266,554元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
房屋及建築明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
成本	
上學年度止結存金額	553,589,962
本年度增加金額	13,918,087
籃球場一座	5,728,866
教室鋁窗更新	2,499,783
教室隔間暨整修工程	2,277,958
警衛室一座	1,992,813
廁所整修工程	1,418,667
本年度減少金額	26,000
教室窗簾報廢	26,000
重分類	197,440,482
自購建中營運資產重分類轉入 ^註	197,440,482
本年度底止結存金額	764,922,531
累計折舊	
上學年度止結存金額	160,041,634
本年度增加金額	15,891,442
本年度減少金額	23,636
本年度底止結存金額	175,909,440
合 計	589,013,091

註：自購建中營運資產重分類轉入係校舍新建工程197,440,482元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校

機械儀器及設備明細表

111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘要	金額
成本	
上學年度止結存金額	54,876,206
本年度增加金額	15,084,612
分離式冷氣	7,084,403
筆記型電腦	1,004,900
桌上型電腦	1,422,810
伺服器	677,000
教學擴音系統	567,375
無線網路設備	526,900
無線投影控制器	162,000
供電交換器	462,000
多點觸控螢幕	526,000
網路交換器	448,970
數位講桌	720,000
教室配電控制器	640,709
電腦機器人	285,000
彩色印表機	23,760
烤箱	98,000
觸控繪圖板	93,000
電磁波實驗器	46,500
攝影棚	40,000
移液器	107,500
無菌操作台	83,500
感應讀卡機	43,235
監視器	11,050
空壓機	10,000
本年度減少金額	1,237,733
個人電腦	1,024,373
印表機	151,400
割草機	22,500
UPS分配器	28,560
噴墨印表機	10,900
重分類	9,300,000
自購建中營運資產重分類轉入 ^註	9,300,000
本年底止結存金額	78,023,085
累計折舊	
上學年度止結存金額	35,669,888
本年度增加金額	4,460,694
本年度減少金額	991,079
本年底止結存金額	39,139,503
合 計	38,883,582

註：自購建中營運資產重分類轉入係分離式冷氣機9,300,000元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
圖書及博物明細表
111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
成本	
上學年度止結存金額	8,441,656
本年度增加金額	612,358
中英文圖書及視聽資料一批	612,358
本年度減少金額	39,847
中文圖書資料一批	39,847
本年度底止結存金額	9,014,167
合 計	9,014,167

財團法人東海大學附屬高級中等學校

其他設備明細表

111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
成本	
上學年度止結存金額	92,301,503
本年度增加金額	15,711,648
窗簾	1,222,055
冷(暖)氣機	1,075,000
音響	762,800
鐘聲廣播設備	875,950
籃球架	480,000
電話系統	380,500
教室廚櫃	3,003,332
課桌椅	968,250
黑板	950,960
投影機	2,245,715
電視字幕機	286,000
監視系統	298,300
乒乓球桌	240,000
餐具消毒櫃	198,000
推車	225,000
螢幕	135,000
屏風	646,856
會議桌	289,000
自動交通燈	87,855
果汁機	62,000
攝影機	150,000
冰箱	157,000
咖啡機	50,000
烤箱	53,000
基地台	456,000
錄放影機	29,100
飲水機	108,000
觸控式電子白板	218,000
護貝機	15,000
捲繩器	12,000
剪枝機	30,975
本年度減少金額	5,534,629
廣播控制機	581,944
投影機	693,220
冷暖氣機	199,720
護貝機	21,000
會議桌	229,784
窗簾	33,816
鋼琴	105,000
提琴	24,000
戶外遊具	1,882,640
電子白板	890,000
投影機	649,000
錄放影機	224,505
本年度底止結存金額	102,478,522
累計折舊	
上學年度止結存金額	64,230,462
本年度增加金額	5,342,935
本年度減少金額	4,708,786
本年度底止結存金額	64,864,611
合 計	37,613,911

財團法人東海大學附屬高級中等學校
購建中營運資產明細表
111年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
成本	
上學年度止結存金額	178,595,549
本年度增加金額	28,411,487
三期校舍續建工程-工程尾款	23,096,705
三期校舍續建設計監造費-尾款	3,080,400
三期校舍追加工程-迴車道	266,554
三期校舍追加工程-高壓電力系統	430,955
三期校舍追加工程-教室隔間	1,344,742
三期校舍建物保存登記	192,131
本年度減少金額	0
重分類	207,007,036
重分類轉出至土地改良物 ^{註1}	266,554
重分類轉出至房屋建築 ^{註2}	197,440,482
重分類轉出至機械儀器及設備 ^{註3}	9,300,000
合 計	0

註1：自購建中營運資產重分類轉出係迴車道工程266,554元。

註2：自購建中營運資產重分類轉出係校舍新建工程197,440,482元。

註3：自購建中營運資產重分類轉出係分離式冷氣機安裝工程9,300,000元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校

電腦軟體明細表

111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
成本	
上學年度止結存金額	5,650,842
本年度增加金額	615,000
Affinity Photo繪圖軟體	165,000
SUPER GIS 軟體	210,000
學習歷程管理系統	80,000
學生資訊系統	160,000
本年度減少金額	-
本年度底止結存金額	6,265,842
累計攤銷	
上學年度止結存金額	5,396,507
本年度增加金額	352,250
本年度減少金額	-
本年度底止結存金額	5,748,757
合 計	517,085

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存出保證金明細表
111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
學生宿舍洗衣機租賃押金	100,000
合 計	100,000

財團法人東海大學附屬高級中等學校

應付款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
應付年終獎金		4,020,720	
應付人事費		1,569,029	
應付維修費		272,364	
應付業務費		110,477	
應付關係人款項		2,105	
應付其他款		1,050,874	
合	計	7,025,569	

財團法人東海大學附屬高級中等學校

預收款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預收小學部學生註冊費	9,437,661
預收幼兒園學生註冊費	7,112,000
預收中學部新生服裝費用訂金	5,470,371
合 計	22,020,032

財團法人東海大學附屬高級中等學校
代收款項明細表
111年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代收代辦費	8,251,164
代收夏令營款	7,821,200
代收教科書款	7,607,437
代收各項補助款	3,677,778
代收款-教育旅行及畢旅	3,371,400
代收服裝費	4,476,006
其他	5,562,907
合 計	40,767,892

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存入保證金明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
設備及工程履約保證金	1,584,736
學校建物保固金	1,039,339
其他	3,259,683
合 計	5,883,758

財團法人東海大學附屬高級中等學校
最近3年財務分析表
108學年度至110學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		110學年度	109學年度	108學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	149,075,085/398,629,245 *100% =37.40%	150,388,436/394,280,627 *100% =38.14%	151,626,605/402,112,334 *100% =37.71%
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入)/上學年度學雜費收入*100%	(149,075,085-150,388,436)/150,388,436*100% =-0.87%	(150,388,436-151,626,605)/151,626,605*100% =-0.82%	(151,626,605-200,248,442)/200,248,442*100% =-24.28%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	819,861,793/69,813,493 *100% =1,174.36%	808,911,559/70,657,107 *100% =1,144.84%	876,404,293/76,721,518 *100% =1,142.32%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(819,861,793-0-29,000)/69,813,493*100% =1,174.32%	(808,911,559-0-84,600)/70,657,107*100% =1,144.72%	(876,404,293-0-11,000)/76,721,518*100% =1,142.30%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	82,737,854/69,813,493 *100% =118.51%	98,059,556/70,657,107 *100% =138.78%	92,884,439/76,721,518 *100% =121.07%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(70,722,265+1,360,114,844)/1,506,534,360*100% =94.98%	(141,643,795+1,226,192,737)/1,448,046,383*100% =94.46%	(75,046,434+1,216,268,711)/1,386,771,969*100% =93.12%
資產收益率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100%	63,000,577/(1,448,046,383+1,506,534,360)÷2*100% =4.26%	76,521,387/(1,386,771,969+1,448,046,383)÷2*100% =5.40%	76,112,284/(1,287,793,982+1,386,771,969)÷2*100% =5.69%
負債比率(%)	(負債總額-應付代管資產)/(資產總額-代管資產淨額)*100%	(75,697,251-0)/(1,506,534,360-0) *100% =5.02%	(80,209,851-0)/(1,448,046,383-0) *100% =5.54%	(95,456,824-0)/(1,386,771,969-0) *100% =6.88%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額-總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%	(75,697,251-80,209,851)/80,209,851 *100% =-5.63%	(80,209,851-95,456,824)/95,456,824 *100% =-15.97%	(95,456,824-72,591,121)/72,591,121 *100% =31.50%
舉債指數	(貨幣性負債-貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀	(53,677,219-819,932,793)/50,714,236 =0	(52,960,338-809,276,959)/87,012,866 =0	(66,164,239-876,803,293)/84,465,660 =0
短期可用資金	(現金+銀行存款)-(流動金融資產+應收款項)-(流動負債-預收款項-存入保證金+應付退休及離職金)±學校流用	(461,881+816,992,356)-(0+2,836,365)-(69,813,493-22,020,032+5,883,758-0)+0 =766,155,574	(470,881+805,519,713)-(0+2,836,365)-(70,657,107-27,249,513-9,552,744+0)+0 =755,866,621	(479,881-875,487,483)-(0+425,929)-(76,721,518-29,292,585+18,735,306-0)-0 =810,229,054

說明：

- 單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」。
- 本表資料期間為3學年度，N學年度係指編製決算書之年度。
- 表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。
- 舉債指數等於會計師查核後財務報表揭露數(不含附屬機構)，其中貨幣性負債減貨幣性資產若為負值，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。
- 短期可用資金：指學校短期內可自由運用之資金，係現金(含銀行存款)加上短期可變現資產及扣除短期須償還負債之合計數。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
舉債指數計算表
108學年度至110學年度

單位:新台幣元

項目		金額		
		110學年度	109學年度	108學年度
一、貨幣性負債	(一)本次已借款或預計借款金額			
	(二)短期債務	0	0	0
	(三)應付款項	7,025,569	11,692,249	17,724,170
	(四)代收款項	40,767,892	31,715,345	29,704,763
	(五)其他借款	0	0	0
	(六)長期銀行借款	0	0	0
	(七)長期應付款項	0	0	0
	(八)其他長期借款	0	0	0
	(九)應付退休金	0	0	0
	(十)存入保證金	5,883,758	9,552,744	18,735,306
貨幣性負債小計(A)		53,677,219	52,960,338	66,164,239
二、貨幣性資產	(一)現金	461,881	470,881	479,881
	(二)銀行存款	816,992,356	805,519,713	875,487,483
	(三)流動金融資產	0	0	0
	(四)應收款項	2,378,556	2,836,365	425,929
	(五)採權益法之投資	0	0	0
	(六)非流動金融資產	0	0	0
	(七)長期應收款項	0	0	0
	(八)特種基金	0	0	0
	(九)投資基金	0	0	0
	(十)存出保證金	100,000	450,000	410,000
貨幣性資產小計(B)		819,932,793	809,276,959	876,803,293
三、借款淨額(C=A-B)		(766,255,574)	(756,316,621)	(810,639,054)
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)		50,714,236	87,012,866	84,465,660
五、舉債指數C/D (取小數點二位)		0.00	0.00	0.00
※融資管制額		1,019,826,754	1,191,380,951	1,232,967,354

註:

1. 不論本學年度內是否有借款金額，均需編列本表，本表所稱之 N 係指編製決算書之學年度，請以該決算資料填列，另「本次已借款或預計借款金額」欄請空白。
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。
3. 若學校有附屬機構及相關事業，應分別列示並合併表達於舉債指數計算表。
4. 融資管制額 = (扣減不動產支出前現金餘絀 × 5) + 貨幣性資產 - 貨幣性負債。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
 賸餘款權益基金計算表
 110學年度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
一、基期累積賸餘款計算：	92.7.31財報
現金及銀行存款	51,237,153
短期投資(流動金融資產)	0
應收款項	289,455
預付款項	77,160
特種基金	0
存出保證金	0
小計(A)	51,603,768
短期借款	11,428,572
應付款項	24,883,900
預收款項	2,482,000
代收款項	10,609,172
長期借款(長期負債)	17,142,856
存入保證金	0
設校基金	0
小計(B)	66,546,500
基期累積賸餘款C=A-B	(14,942,732)
二、累積賸餘款計算：	
基期累積賸餘款C	(14,942,732)
加：現金收支概況表之「本期現金餘絀」	
92學年度	40,159,093
93學年度	25,080,159
94學年度	41,461,794
95學年度	45,372,855
96學年度	36,597,791
97學年度	36,326,209
98學年度	(59,426,781)
99學年度	(17,659,981)
100學年度	52,580,303
101學年度	58,339,474
102學年度	91,599,906
103學年度	83,803,393
104學年度	144,667,160
105學年度	48,553,434
106學年度	93,960,502
107學年度	93,150,503
108學年度	22,453,730
109學年度	(62,505,790)
至110學年度止賸餘款權益基金	759,571,022

製

表：林坤鋒



主 辦 會 計：林坤鋒



校

長：鍾興能



董 事 長：

