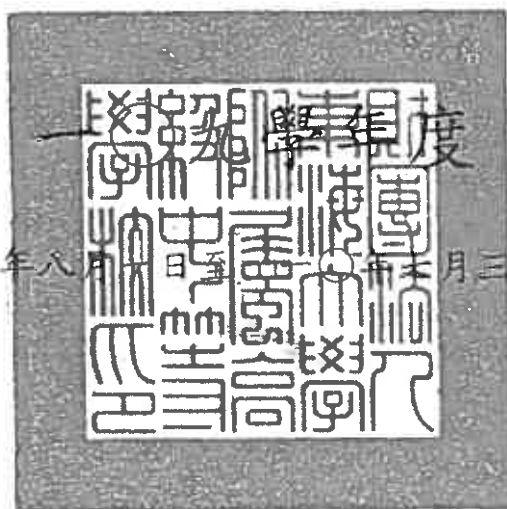


財團法人東海大學附屬高級中等學校



(自一〇九年八月一日至一〇九年十一月三十一日止)

決 算 書

決算業於110年11月19日經本校第34屆董事會第25次會議通過

財團法人東海大學附屬高級中等學校

決算書目錄

名稱		頁序	頁數
決算總說明		1-3	3
平衡表		4	1
收支餘絀表		5	1
現金流量表		6	1
現金收支概況表		7	1
長期營運資產變動表		8	1
借款變動表		9	1
收入明細表		10	1
成本與費用明細表		11	1
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
	權益基金及餘絀明細表	28	1
最近3年財務分析表		29	1
舉債指數計算表		30	1
賸餘款權益基金計算表		31	1
收入說明表		32	1
收入說明表附表		33-34	2

財團法人東海大學附屬高級中等學校
決 算 總 說 明
109 學年度

全 3 頁 第 1 頁

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 109 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。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
決 算 總 說 明
109 學年度

全 3 頁第 2 頁

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一)本學年度收入 3 億 9,428 萬 627 元，較本學年度預算數 3 億 7,538 萬 7,000 元，增加 1,889 萬 3,627 元，約 5.03%，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 1,775 萬 9,240 元，較本學年度預算數 3 億 4,644 萬 4,000 元，減少 2,868 萬 4,760 元，約 8.28%，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 7,652 萬 1,387 元，較本學年度預算數 2,894 萬 3,000 元，增加 4,757 萬 8,387 元，約 164%，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 9,805 萬 9,556 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1 億 6,060 萬 5,346 元。其中現金流入合計 0 元；現金流出合計 1 億 6,060 萬 5,346 元，包括增加不動產、房屋及設備 1 億 6,026 萬 5,346 元，增加無形資產 30 萬元，增加存出保證金 4 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 743 萬 980 元。其中現金流入合計 8,298 萬 2,224 元，包括增加代收款 7,931 萬 2,048 元、增加存入保證金 367 萬 176 元；現金流出合計 9,041 萬 3,204 元，包括減少代收款 7,730 萬 1,466 元、減少存入保證金 1,311 萬 1,738 元。
- (四)現金及銀行存款之淨減少 6,997 萬 6,770 元，係期末現金及銀行存款 8 億 599 萬 594 元，較期初現金及銀行存款 8 億 7,596 萬 7,364 元減少之數。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
決 算 總 說 明
109 學年度

全 3 頁 第 3 頁

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產 14 億 4,804 萬 6,383 元，包括流動資產 8 億 891 萬 1,559 元、投資、長期應收款及基金 0 元、不動產、房屋及設備 6 億 3,843 萬 489 元、無形資產 25 萬 4,335 元及其他資產 45 萬元。
- (二) 本學年度負債 8,020 萬 9,851 元，包括流動負債 7,065 萬 7,107 元、長期負債 0 元，及其他負債 955 萬 2,744 元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀 13 億 6,783 萬 6,532 元，包括權益基金 12 億 2,619 萬 2,737 元、賸餘 1 億 4,164 萬 3,795 元，及權益其他項目 0 元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀 6,250 萬 5,790 元。其中經常門現金收入 3 億 9,008 萬 6,119 元、經常門現金支出 2 億 9,202 萬 6,563 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 1,104 萬 6,690 元及購置不動產現金支出 1 億 4,951 萬 8,656 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，且撙節各項支出所致。

二、其他重要財務事項：無。

平衡表

中華民國110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	808,911,559	876,404,293	(67,492,734)	(8)
現金	470,881	479,881	(9,000)	(2)
銀行存款	805,519,713	875,487,483	(69,967,770)	(8)
應收款項	2,836,365	425,929	2,410,436	566
預付款項	84,600	11,000	73,600	669
投資、長期應收款及基金	0	0	0	0
不動產、房屋及設備	925,820,346	779,089,256	146,731,090	19
土地改良物	38,015,470	37,485,470	530,000	1
房屋及建築	553,589,962	552,731,964	857,998	0
機械儀器及設備	54,876,206	54,625,520	250,686	0
圖書及博物	8,441,656	7,907,650	534,006	7
其他設備	92,301,503	87,669,408	4,632,095	5
購建中營運資產	178,595,549	38,669,244	139,926,305	362
累計減損總額	0	0	0	0
累計折舊總額	287,389,857	269,633,733	17,756,124	7
不動產、房屋及設備淨額	638,430,489	509,455,523	128,974,966	25
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	5,650,842	5,350,842	300,000	6
電腦軟體	5,650,842	5,350,842	300,000	6
累計減損總額	0	0	0	0
累計攤銷總額	5,396,507	4,848,689	547,818	11
無形資產淨額	254,335	502,153	(247,818)	(49)
其他資產	450,000	410,000	40,000	10
存出保證金	450,000	410,000	40,000	10
合 計	1,448,046,383	1,386,771,969	61,274,414	4
負債	80,209,851	95,456,824	(15,246,973)	(16)
流動負債	70,657,107	76,721,518	(6,064,411)	(8)
應付款項	11,692,249	17,724,170	(6,031,921)	(34)
預收款項	27,249,513	29,292,585	(2,043,072)	(7)
代收款項	31,715,345	29,704,763	2,010,582	7
長期負債	0	0	0	0
其他負債	9,552,744	18,735,306	(9,182,562)	(49)
存入保證金	9,552,744	18,735,306	(9,182,562)	(49)
權益基金及餘絀	1,367,836,532	1,291,315,145	76,521,387	6
權益基金	1,226,192,737	1,216,268,711	9,924,026	1
未指定用途權益基金	1,226,192,737	1,216,268,711	9,924,026	1
餘絀	141,643,795	75,046,434	66,597,361	89
累積餘絀	141,643,795	75,046,434	66,597,361	89
權益其他項目	0	0	0	0
合 計	1,448,046,383	1,386,771,969	61,274,414	4

附註：

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為2,187,958元，上年度決算數為1,173,952元。

2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為2,187,958元，上年度決算數為1,173,952元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收支餘絀表
109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
402,112,334	各項收入	394,280,627	375,387,000	18,893,627	5
151,626,605	學雜費收入	150,388,436	156,865,000	(6,476,564)	(4)
188,661,271	其他教學活動收入	185,730,849	163,906,000	21,824,849	13
9,550,644	補助及受贈收入	8,774,881	6,020,000	2,754,881	46
7,831,467	財務收入	6,764,350	5,168,000	1,596,350	31
44,442,347	其他收入	42,622,111	43,428,000	(805,889)	(2)
326,000,050	各項成本與費用	317,759,240	346,444,000	(28,684,760)	(8)
42,748,627	行政管理支出	42,223,836	54,016,000	(11,792,164)	(22)
184,601,077	教學研究及訓輔支出	184,555,363	192,259,000	(7,703,637)	(4)
3,565,870	獎助學金支出	3,177,621	3,940,000	(762,379)	(19)
64,821,589	其他教學活動支出	60,228,503	66,252,000	(6,023,497)	(9)
30,262,887	其他支出	27,573,917	29,977,000	(2,403,083)	(8)
76,112,284	本期餘絀	76,521,387	28,943,000	47,578,387	164

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
109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	76,521,387	76,112,284
利息股利之調整	(6,764,350)	(7,831,467)
未計利息股利之本期餘絀	69,757,037	68,280,817
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	23,633,845	24,034,052
流動資產調整項目淨(增)減數	(2,225,036)	(3,359)
流動負債調整項目淨增(減)數	129,360	(7,258,538)
未計利息股利之現金流入(流出)	91,295,206	85,052,972
收取利息	6,764,350	7,831,467
營運活動淨現金流入(出)	98,059,556	92,884,439
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(160,265,346)	(70,128,709)
增加無形資產付現數	(300,000)	(302,000)
支付存出保證金付現數	(40,000)	(302,000)
投資活動淨現金流入(出)	(160,605,346)	(70,732,709)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	79,312,048	108,294,433
收取存入保證金收現數	3,670,176	17,453,879
減：減少代收款項付現數	(77,301,466)	(102,294,930)
退回存入保證金付現數	(13,111,738)	(1,533,494)
籌資活動淨現金流入(出)	(7,430,980)	21,919,888
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)	(69,976,770)	44,071,618
期初現金及銀行存款餘額	875,967,364	831,895,746
期末現金及銀行存款餘額	805,990,594	875,967,364

財團法人東海大學附屬高級中等學校

現金收支概況表

109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	390,086,119	394,935,063	(4,848,944)	(1.23)
學雜費收入	150,388,436	151,626,605	(1,238,169)	(0.82)
其他教學活動收入	185,730,849	188,661,271	(2,930,422)	(1.55)
補助及受贈收入	8,774,881	9,550,644	(775,763)	(8.12)
財務收入	6,764,350	7,831,467	(1,067,117)	(13.63)
其他收入	42,622,111	44,442,347	(1,820,236)	(4.10)
應收預收項目調整增(減)數	(4,194,508)	(7,177,271)	2,982,763	(41.56)
經常門現金支出	292,026,563	302,050,624	(10,024,061)	(3.32)
行政管理支出	42,223,836	42,748,627	(524,791)	(1.23)
教學研究及訓輔支出	184,555,363	184,601,077	(45,714)	(0.02)
獎助學金支出	3,177,621	3,565,870	(388,249)	(10.89)
其他教學活動支出	60,228,503	64,821,589	(4,593,086)	(7.09)
其他支出	27,573,917	30,262,887	(2,688,970)	(8.89)
減：不產生現金流出之成本與費用	(23,633,845)	(24,034,052)	400,207	(1.67)
應付預付項目調整增(減)數	(2,098,832)	84,626	(2,183,458)	(2,580.13)
經常門現金餘絀	98,059,556	92,884,439	5,175,117	5.57
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	11,046,690	8,418,779	2,627,911	31.21
機械儀器及設備	3,296,980	3,632,723	(335,743)	(9.24)
圖書及博物	537,526	498,707	38,819	7.78
其他設備	6,912,184	3,985,349	2,926,835	73.44
電腦軟體	300,000	302,000	(2,000)	(0.66)
扣減不動產支出前現金餘絀	87,012,866	84,465,660	2,547,206	3.02
購置不動產現金支出	149,518,656	62,011,930	87,506,726	141.11
土地改良物	530,000	1,120,000	(590,000)	(52.68)
房屋及建築	9,062,351	27,214,304	(18,151,953)	(66.70)
預付工程款及未完工程	139,926,305	33,677,626	106,248,679	315.49
本期現金餘絀	(62,505,790)	22,453,730	(84,959,520)	(378.38)

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
109學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目名稱	上年度底 止 結存金額	本年度增加金額及預、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 底止 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	779,089,256	152,060,993	168,623,000	(16,562,007)	(9.82)	5,329,903	8,042,000	(2,712,097)	(33.72)	0	925,820,346	註1
土地改良物	37,485,470	530,000	8,150,000	(7,620,000)	(93.50)	0	0	0	0.00	0	38,015,470	
房屋及建築	552,731,964	857,998	999,000	(141,002)	(14.11)	0	0	0	0.00	0	553,589,962	註2、3
機械儀器及設備	54,625,520	3,296,980	5,843,000	(2,546,020)	(43.57)	3,046,294	3,211,000	(164,706)	(5.13)	0	54,876,206	
圖書及博物	7,907,650	537,526	630,000	(92,474)	(14.68)	3,520	0	3,520	0.00	0	8,441,656	註2、3
其他設備	87,669,408	6,912,184	4,265,000	2,647,184	62.07	2,280,089	4,831,000	(2,550,911)	(52.80)	0	92,301,503	
購建中營運資產	38,669,244	139,926,305	148,736,000	(8,809,695)	(5.92)	0	0	0	0.00	0	178,595,549	註3
累計減損	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
累計折舊	269,633,733	22,286,035	27,933,000	(5,646,965)	(20.22)	4,529,911	6,722,000	(2,192,089)	(32.61)	0	287,389,857	註3
土地改良物	25,512,108	1,935,765	2,955,000	(1,019,235)	(34.49)	0	0	0	0.00	0	27,447,873	
房屋及建築	148,059,697	11,981,937	13,319,000	(1,337,063)	(10.04)	0	0	0	0.00	0	160,041,634	註3
機械儀器及設備	33,962,013	4,312,204	5,131,000	(818,796)	(15.96)	2,604,329	2,816,000	(211,671)	(7.52)	0	35,669,888	
其他設備	62,099,915	4,056,129	6,528,000	(2,471,871)	(37.87)	1,925,582	3,906,000	(1,980,418)	(50.70)	0	64,230,462	
不動產、房屋及設備淨額	509,455,523	129,774,958	140,690,000	(10,915,042)	(7.76)	799,992	1,320,000	(520,008)	(39.39)	0	638,430,489	註4
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	註4
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	註4
無形資產	5,350,842	300,000	350,000	(50,000)	(14.29)	0	0	0	0.00	0	5,650,842	
電腦軟體	5,350,842	300,000	350,000	(50,000)	(14.29)	0	0	0	0.00	0	5,650,842	註4
累計減損	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0	—	
累計攤銷	4,848,689	547,818	163,000	384,818	236.08	0	0	0	0.00	0	5,396,507	註4
電腦軟體	4,848,689	547,818	163,000	384,818	236.08	0	0	0	0.00	0	5,396,507	
無形資產淨額	502,153	(247,818)	187,000	(434,818)	(232.52)	0	0	0	0.00	0	254,335	註4
合計	509,957,676	129,527,140	140,877,000	(11,349,860)	(8.06)	799,992	1,320,000	(520,008)	(39.39)	0	638,684,824	

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，因田埂場整修工程重新規劃實施方式，故本學年預算未執行。

註2：其他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，購置如小客車、地下電纜等設備，導致決算支出增加。

註3：其他設備本年度減少金額決算數較預算數減少，主因新教學大樓延後至110學年啟用，若干預計報廢財產一併延後報廢，導至其他設備本學年減少金額較預算數減少，此亦造成累計折舊-其他設備本學年度減少金額決算數較預算數減少。

註4：無形資產累計攤銷本年度增加決算數較預算數增加，主因累計攤銷本年增加預算數低估無形資產上年度新購置所連帶增加的累計攤銷。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
借款變動表
109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
									無借款情形

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收 入 明 細 表
109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	150,388,436	156,865,000	(6,476,564)	(4.13)	本學年度註冊人數
學費收入	42,865,106	43,067,000	(201,894)	(0.47)	上學期：2,850人
雜費收入	107,250,474	113,533,000	(6,282,526)	(5.53)	下學期：2,832人
實習實驗費收入	272,856	265,000	7,856	2.96	
其他教學活動收入	185,730,849	163,906,000	21,824,849	13.32	註1
補助及受贈收入	8,774,881	6,020,000	2,754,881	45.76	註2、註3
補助收入	6,547,687	5,020,000	1,527,687	30.43	註2
受贈收入	2,227,194	1,000,000	1,227,194	122.72	註3
財務收入	6,764,350	5,168,000	1,596,350	30.89	註4
利息收入	6,764,350	5,168,000	1,596,350	30.89	
其他收入	42,622,111	43,428,000	(805,889)	(1.86)	
住宿費收入	6,978,628	11,495,000	(4,516,372)	(39.29)	註5
雜項收入	35,643,483	31,933,000	3,710,483	11.62	
各項收入	394,280,627	375,387,000	18,893,627	5.03	

說明：

1. 各項收入說明請參見「收入說明表」(第32~34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、補助收入增加，主因私校獎補助決算收入較預算顯著增加，導致補助收入較預算數增加。

註3、受贈收入增加，主因家長熱心捐款，導致受贈收入較預算數增加。

註4、財務收入增加，一方面係因原定辦理新建校舍工程延宕執行，銀行存款較預期增加，另一方面節省支出，亦使銀行存款增加，加以保守估列財務收入預算數，使利息收入較預算數增加。

註5、其他收入增加主因學生住宿人數不如預期，導致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
109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	42,223,836	54,016,000	(11,792,164)	(21.83)	註1、註2
人事費	26,149,518	32,962,000	(6,812,482)	(20.67)	註1
業務費	7,857,373	8,953,000	(1,095,627)	(12.24)	
維護費	4,042,592	4,224,000	(181,408)	(4.29)	
退休撫卹費	1,869,216	2,548,000	(678,784)	(26.64)	註1
折舊及攤銷	2,305,137	5,329,000	(3,023,863)	(56.74)	註2
教學研究及訓輔支出	184,555,363	192,259,000	(7,703,637)	(4.01)	
人事費	138,476,902	139,269,000	(792,098)	(0.57)	
業務費	19,192,210	19,067,000	125,210	0.66	
維護費	3,051,939	4,316,000	(1,264,061)	(29.29)	註3
退休撫卹費	5,778,712	6,840,000	(1,061,288)	(15.52)	
折舊及攤銷	18,055,600	22,767,000	(4,711,400)	(20.69)	註4
獎助學金支出	3,177,621	3,940,000	(762,379)	(19.35)	註5
獎學金支出	3,177,621	3,940,000	(762,379)	(19.35)	註5
其他教學活動支出	60,228,503	66,252,000	(6,023,497)	(9.09)	
人事費	58,363,704	60,508,000	(2,144,296)	(3.54)	
業務費	1,864,799	5,744,000	(3,879,201)	(67.53)	註6
其他支出	27,573,917	29,977,000	(2,403,083)	(8.02)	
財產交易短絀	796,472	1,320,000	(523,528)	(39.66)	註7
超額年金給付	711,434	638,000	73,434	11.51	
雜項支出	26,066,011	28,019,000	(1,952,989)	(6.97)	註8
各項成本與費用	317,759,240	346,444,000	(28,684,760)	(8.28)	

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1,179萬元，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徵聘得適當人員，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、教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷因折舊預算寬估，導致支出決算數較預算減少。

註5、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6、其他教學活動業務費支出因防疫學生停止到校，導致才藝課程業務支出決算數較預算減少。

註7、因原定報廢設備經評估尚堪用，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2,476,636元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校

現金明細表

110年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
零用金			470,881
合	計		470,881

財團法人東海大學附屬高級中等學校
銀行存款明細表
110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	16,000
兆豐#41120	16,000
活期存款	51,603,713
兆豐#32754	1,912,850
兆豐#32766	21,525,480
兆豐#32778	10,119,300
兆豐#44999	12,368,909
兆豐#45189	1,226,749
郵局#68650	725,031
郵局#55671	197,019
台銀#21412	914,185
台銀#28209	1,107
永豐#26698	2,532,170
永豐#23708	80,913
定期存款	753,900,000
永豐定存	468,000,000
遠東定存	274,400,000
兆豐定存	11,500,000
合 計	805,519,713

財團法人東海大學附屬高級中等學校

應收款項明細表

110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	384,585
應收票據	259,000
應收各項補助款	196,240
應收關係人款項	7,863
其他	1,988,677
合 計	2,836,365

財團法人東海大學附屬高級中等學校

預付款項明細表

110年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預付學生桌椅訂金	84,600
合 計	84,600

財團法人東海大學附屬高級中等學校
土地改良物明細表
110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	37,485,470
本年度增加金額	530,000
車棚整修工程	255,000
資源回收區地面及斜坡整修工程	275,000
本年度減少金額	-
本年度底止結存金額	38,015,470
累計折舊	
上學年度止結存金額	25,512,108
本年度增加金額	1,935,765
本年度減少金額	-
本年度底止結存金額	27,447,873
合 計	10,567,597

財團法人東海大學附屬高級中等學校
房屋及建築明細表
110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	552,731,964
本年度增加金額	857,998
校舍屋瓦更新	540,000
宿舍花圃整修工程	140,000
風雨球場排水柵欄工程	135,000
教室鋁窗更新	42,998
本年度減少金額	-
本年度底止結存金額	553,589,962
累計折舊	
上學年度止結存金額	148,059,697
本年度增加金額	11,981,937
本年度減少金額	-
本年度底止結存金額	160,041,634
合 計	393,548,328

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

110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	54,625,520
本年度增加金額	3,296,980
AR虛擬實境設備	885,200
桌上型電腦	420,000
伺服器	360,000
擴音系統	283,500
單眼複式顯微鏡	198,000
交換器	197,000
熱昇華數位印表機	196,000
熱轉印機	140,000
數位攝影機	123,000
平板電腦	120,000
自由落體實驗器	96,000
彩色雷射印表機	56,000
帶鋸機	50,000
筆記型電腦	49,000
桌上型鑽床	40,000
紅外線攝影機	28,530
不斷電系統	28,350
程式機器人	14,000
碼錶印表機	12,400
本年度減少金額	3,046,294
冷氣機	1,428,300
個人電腦	1,228,032
電力計	98,900
抽氣櫃	75,600
伺服器	55,000
網路交換器	28,500
力分解合成實驗器	27,200
個人電腦	20,000
水槽	20,000
電子天平	16,800
離心分離機	14,260
氣壓計	14,222
不斷電系統	10,000
比色儀	7,680
濾光板	1,800
本年度底止結存金額	54,876,206
累計折舊	
上學年度止結存金額	33,962,013
本年度增加金額	4,312,204
本年度減少金額	2,604,329
本年度底止結存金額	35,669,888
合計	19,206,318

財團法人東海大學附屬高級中等學校
圖書及博物明細表
110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	7,907,650
本年度增加金額	537,526
中英文圖書及視聽資料一批	537,526
本年度減少金額	3,520
中文圖書資料一批	3,520
本年度底止結存金額	8,441,656
合 計	8,441,656

財團法人東海大學附屬高級中等學校

其他設備明細表

110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	87,669,408
本年度增加金額	6,912,184
地下電纜	1,900,000
冷(暖)氣機	1,132,675
小客車	766,250
投影機	404,195
教室廚櫃	367,694
飲水機	352,000
鐘聲廣播系統	299,000
廣播控制機	257,000
鐘聲廣播系統	219,390
筆觸控電子白板	182,000
錄放影機	145,075
數據傳輸設備	135,000
擊劍訓練器材	118,000
監視系統	111,005
攝影機	100,000
麥克風混音器	85,000
觸控式液晶螢幕	74,500
麥克風	66,800
照相機	50,000
綜合擴大器	37,800
鼓	37,600
螢幕	37,200
不銹鋼門	34,000
本年度減少金額	2,280,089
冷暖氣機	1,350,980
桌椅	435,424
投影機	83,000
擴音機	71,000
體育訓練墊	65,000
麥克風	65,000
提琴	60,000
櫥櫃	47,525
投影幕	28,700
緊急沖眼器	23,500
屏風	20,360
照相機	13,800
錄放影機	10,000
課桌椅	3,800
木桌	2,000
本年度底止結存金額	92,301,503
累計折舊	
上學年度止結存金額	62,099,915
本年度增加金額	4,056,129
本年度減少金額	1,925,582
本年度底止結存金額	64,230,462
合計	28,071,041

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
110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	38,669,244
本年度增加金額	139,926,305
三期校舍續建工程-第六至十五期工程款	139,406,305
三期校舍續建設計監造費-第二期款	360,000
水土保持計畫技術服務費-第二期款	160,000
本年度減少金額	-
本年度底止結存金額	178,595,549
合 計	178,595,549

財團法人東海大學附屬高級中等學校
電腦軟體明細表
110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	5,350,842
本年度增加金額	300,000
幼兒園網站	210,000
彈性學習平台	90,000
本年度減少金額	-
本年度底止結存金額	5,650,842
累計攤銷	
上學年度止結存金額	4,848,689
本年度增加金額	547,818
本年度減少金額	-
本年度底止結存金額	5,396,507
合 計	254,335

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存出保證金明細表
110年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
教學大樓水土保持計畫保證金	350,000
學生宿舍洗衣機租賃押金	100,000
合 計	450,000

財團法人東海大學附屬高級中等學校

應付款項明細表

110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	3,628,870
應付業務費	3,079,228
應付人事費	2,361,949
應付維修費	385,610
應付關係人款項	6,000
應付其他款	2,230,592
合 計	11,692,249

財團法人東海大學附屬高級中等學校

預收款項明細表

110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	19,741,442
預收中學部新生服裝費用訂金	5,250,371
預收幼兒園學生註冊費	2,257,700
合 計	27,249,513

財團法人東海大學附屬高級中等學校

代收款項明細表

110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	7,208,059
代收教科書款	7,147,214
代收各項補助款	5,280,830
代收款-教育旅行及畢旅	3,126,010
代收服裝費	2,856,043
其他	6,097,189
合 計	31,715,345

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存入保證金明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
建築工程保證金	4,918,559
冷氣安裝工程履約保證金	1,453,084
設備及維護工程履約保證金	1,273,595
其他	1,907,506
合 計	9,552,744

財團法人東海大學附屬高級中等學校
權益基金及餘絀明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
權益基金	1,226,192,737
未指定用途權益基金	1,226,192,737
賸餘款權益基金	822,076,812
其他權益基金	404,115,925
餘絀	141,643,795
累積餘絀	65,122,408
本期餘絀	76,521,387
權益其他項目	0
合 計	1,367,836,532

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
107學年度至109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		
		109學年度	108學年度	107學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	150,388,436/394,280,627*100% =38.14%	151,626,605/402,112,334*100% =37.71%	200,248,442/402,385,192*100% =49.77%
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%	(150,388,436-151,626,605)/151,626,605*100% =-0.82%	(151,626,605-200,248,442)/200,248,442*100% =-24.28%	(200,248,442-203,440,346)/203,440,346*100% =-1.57%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	808,911,559/70,657,107*100% =1,144.84%	876,404,293/76,721,518*100% =1,142.32%	832,329,316/69,776,200*100% =1,192.86%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(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%	(832,329,316-0-68,558)/69,776,200*100% =1,192.76%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	98,059,556/70,657,107*100% =138.78%	92,884,439/76,721,518*100% =121.07%	106,688,962/69,776,200*100% =152.90%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(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%	(115,349,412+1,099,853,449)/1,287,793,982*100% =94.36%
資產效率率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)*2*100%	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%	78,049,085/(1,205,415,228+1,287,793,982)*2*100% =6.26%
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%	(80,209,851-0)/(1,448,046,383-0)*100% =5.54%	(95,456,824-0)/(1,386,771,969-0)*100% =6.88%	(72,591,121-0)/(1,287,793,982-0)*100% =5.64%
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%	(80,209,851-95,456,824)/95,456,824*100% =-15.97%	(95,456,824-72,591,121)/72,591,121*100% =31.50%	(72,591,121-68,261,452)/68,261,452*100% =6.34%
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	(52,960,338-809,276,959)/87,012,866 =-0.93	(66,164,239-876,803,293)/84,465,660 =-10.32	(36,182,182-832,368,758)/96,257,160 =-8.63
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	(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	(488,881+831,406,865)+(0+365,012)-(69,776,200-36,408,939+2,814,921+0)+0 =796,078,576

說明：

1. 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」。
2. 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。
3. 表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。
4. 舉債指數應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。
5. 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
110年7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	
（二）短期債務	0
（三）應付款項	11,692,249
（四）代收款項	31,715,345
（五）其他借款	0
（六）長期銀行借款	0
（七）長期應付款項	0
（八）應付退休金	0
（九）存入保證金	9,552,744
貨幣性負債小計（A）	52,960,338
二、貨幣性資產	
（一）現金	470,881
（二）銀行存款	805,519,713
（三）短期投資	0
（四）應收款項	2,836,365
（五）長期投資	0
（六）長期應收款項	0
（七）特種基金	0
（八）投資基金	0
（九）存出保證金	450,000
貨幣性資產小計（B）	809,276,959
三、借款淨額（C=A-B）	(756,316,621)
四、扣減不動產支出前現金餘絀（D）	87,012,866
五、舉債指數C / D （取小數點二位）	0.00

註：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。

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
 109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學年度賸餘款權益基金		822,076,812

財團法人東海大學附屬高級中等學校

收入說明表

109學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	學制/類科	單價	上學期 學生數	下學期 學生數	(本)學年度決算數	備註
學費收入			979	975	42,865,106	
	普通科	23,484	799	799	37,527,432	各年級學科之學生數詳附表
	休轉學(高中)			-4	-62,326	
	幼兒園	15,000	180	180	5,400,000	
雜費收入			2,850	2,832	107,250,474	
	普通科	4,510	799	799	7,206,980	各年級學科之學生數詳附表
	國中部	28,955	855	848	49,310,365	
	休轉學(高中)			-4	-12,028	
	休轉學(國中)			-4	-57,908	
	小學部	22,625	1,016	1,016	45,974,000	
	休轉學(小學)			-3	-15,084	
	幼兒園	21,000	180		3,780,000	
	幼兒園	14,000		180	2,520,000	防疫收費減少
	雜費減免				-1,455,851	東海大學暨本校教職員工子女費用減免
實習實驗費收入					272,856	
	普通科高一	110	273	273	60,060	
	普通科高二自然組	390	126	126	98,280	
	普通科高二社會組	110	143	143	31,460	
	普通科高三自然組	390	106	107	83,070	
	休轉學轉組			-4	-14	轉學4人、轉組1人
電腦使用費收入					173,250	編列於其他收入項目中
	每週排課2節	550	158		86,900	
	每週排課2節	550		157	86,350	
其他教學活動收入					185,730,849	外語、藝才課程活動費
補助收入					6,547,687	私校獎補助、優(均)質化等補助收入
受贈收入					2,227,194	家長捐贈
財務收入					6,764,350	銀行存款利息收入
住宿費收入					6,978,628	編列於其他收入項目中
	普通科	16,700	148		2,471,600	住宿費6700及住宿餐費10,000元
	普通科	9,853		124	1,221,772	
	普通科	2,505	44		110,220	暑假住宿
	普通科	835		28	23,380	寒假住宿
	國中部	15,895	123		1,955,085	住宿費5895及住宿餐費10,000元
	國中部	9,378		115	1,078,470	
	國中部	2,400	47		112,800	暑假住宿
	國中部	800		57	45,600	寒假住宿
	學期中入(退)宿			-32	-40,299	
雜項收入					35,470,233	編列於其他收入項目中，包含寒(暑)假營隊、成績單申請、公物損壞賠償等收入

說明:

1. 各項收費「單價」若與(本)學年度教育部公告之「學費收費數額表、雜費及代收代付費收費數額表」或相關規定不符者，請
2. 學雜費收入中「人數」請於該收入項目列加計合計數，其中「高中職之人數」(國中小及幼兒園可免)若與學校(本)學年度之
3. 「(本)學年度決算數」請於該收入項目列加計合計數，需與「收入明細表」所列之第4級會計項目金額相符。(若金額不符或「收入明細表」未列示其項目金額，請於本表備註欄敘明原因或編列於何項目中。)

財團法人東海大學附屬高級中等學校

收入說明表-附表(學生數)

109學年度-上學期

學制/類科	核定班級數	實招班級數	核定學生數	實招學生數	休轉學增減數	(本)學年度學生數	備註
高中普通科一年級	6	6	270	273	0	273	實招含外加學生3人
高中普通科二年級	6	6	270	269	0	269	自然組：126人 社會組：143人
高中普通科三年級	6	6	270	257	0	257	自然組：106人 社會組：151人
合計	18	18	810	799	0	799	

說明：

本表建議分拆年級、學制/類科編列(可參考「科及學程招生數核定表」)，各欄位合計數請加計於下方，其中(本)學年度學生數之合計需與「收入說明表」中學費收入項目該列之人數合計相符。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收入說明表-附表(學生數)
109學年度-下學期

學制/類科	核定班級數	實招班級數	核定學生數	實招學生數	休轉學增減數	(本)學年度學生數	備註
高中普通科一	6	6	270	273	-2	271	實招含外加學生3人
高中普通科二	6	6	270	269	-2	267	自然組：126人 社會組：143人
高中普通科三	6	6	270	257	0	257	自然組：106人 社會組：151人
合計	18	18	810	799	-4	795	

說明：

本表建議分拆年級、學制/類科編列(可參考「科及學程招生數核定表」)，各欄位合計數請加計於下方，其中(本)學年度學生數之合計需與「收入說明表」中學費收入項目該列之人數合計相符。

製

表：林坤鋒



主 辦 會 計：林坤鋒



校

長：鍾興能



董

事

長：吳清邁

