

財團法人東海大學附屬高級中等學校  
總分類帳各項目彙總表  
113年7月31日

全 2 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

| 借 方           |             | 項 目         | 貸 方         |            |
|---------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 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         |             |            |
| 543,881       | 131,176     | 現金          | 140,176     | 0          |
| 994,934,675   | 92,526,018  | 銀行存款        | 93,774,012  | 0          |
| 0             | 0           | 流動金融資產      | 0           | 0          |
| 318,837       | 2,518,478   | 應收款項        | 4,192,225   | 0          |
| 0             | 0           | 存貨          | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 生物資產－流動     | 0           | 0          |
| 175,100       | 10,900      | 預付款項        | 48,575      | 0          |
| 0             | 0           | 採權益法之投資     | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 非流動金融資產     | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 長期應收款項      | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 附屬機構投資      | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 特種基金        | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 投資基金        | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 土地          | 0           | 0          |
| 42,044,539    | 0           | 土地改良物       | 0           | 0          |
| 777,531,254   | 0           | 房屋及建築       | 0           | 0          |
| 86,595,434    | 232,040     | 機械儀器及設備     | 4,224,117   | 0          |
| 10,139,553    | 4,819       | 圖書及博物       | 0           | 0          |
| 108,265,219   | 309,100     | 其他設備        | 5,354,398   | 0          |
| 0             | 0           | 購建中營運資產     | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 租賃資產        | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 租賃權益改良物     | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 減：累計減損總額    | 0           | 0          |
| -354,231,923  | 8,247,156   | 減：累計折舊總額    | 2,528,406   | 0          |
| 0             | 0           | 投資性不動產      | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 購建中之投資性不動產  | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 減：累計減損總額    | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 減：累計折舊總額    | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 消耗性經濟植物－非流動 | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 消耗性經濟動物－非流動 | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 生產性經濟植物－非流動 | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 生產性經濟動物－非流動 | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 減：累計折舊總額    | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 專利權         | 0           | 0          |
| 7,672,366     | 120,000     | 電腦軟體        | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 租賃權益        | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 發展中之無形資產    | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 其他無形資產      | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 減：累計減損總額    | 0           | 0          |
| -7,086,023    | 0           | 減：累計攤銷總額    | 60,264      | 0          |
| 0             | 0           | 遞延資產        | 0           | 0          |
| 100,000       | 0           | 存出保證金       | 20,000      | 0          |
| 0             | 0           | 存出保證品       | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 代管資產        | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 閒置資產        | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 學校流用        | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 什項資產        | 0           | 0          |
| 1,667,002,912 | 104,099,687 | 小計          | 110,342,173 | 0          |
|               |             | 負 債         |             |            |
| 0             | 0           | 短期債務        | 0           | 0          |
| 0             | 230,091     | 應付款項        | 10,788,745  | 10,788,745 |
| 0             | 365,000     | 預收款項        | 27,371,660  | 42,976,966 |
| 0             | 46,414,871  | 代收款項        | 14,332,006  | 38,168,231 |
| 0             | 0           | 其他借款        | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 長期銀行借款      | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 長期應付款項      | 0           | 0          |
| 0             | 0           | 其他長期借款      | 0           | 0          |

財團法人東海大學附屬高級中等學校  
總分類帳各項目彙總表  
113年7月31日

全 2 頁第 2 頁  
單位：新臺幣元

| 借 方           |             | 項 目             | 貸 方         |               |
|---------------|-------------|-----------------|-------------|---------------|
| 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             | 19,539      | 存入保證金           | 1,598,454   | 6,021,838     |
| 0             | 0           | 應付退休及離職金        | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 應付代管資產          | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 學校流用            | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 負債準備            | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 什項負債            | 0           | 0             |
| 0             | 47,029,501  | 小計              | 54,090,865  | 97,955,780    |
|               |             | 權益基金及餘絀         |             |               |
| 0             | 0           | 指定用途權益基金        | 0           | 0             |
| 0             | 5,393,984   | 未指定用途權益基金       | 103,370,471 | 1,446,750,744 |
| 0             | 103,370,471 | 累積餘絀            | 5,393,984   | 54,851,362    |
| 0             | 0           | 累積其他綜合餘絀        | 0           | 0             |
| 0             | 108,764,455 | 小計              | 108,764,455 | 1,501,602,106 |
|               |             | 收 入             |             |               |
| 0             | 243,000     | 學雜費收入           | 30,113      | 155,815,168   |
| 0             | 0           | 推廣教育收入          | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 產學合作收入          | 0           | 0             |
| 0             | 761,737     | 其他教學活動收入        | 51,519,037  | 219,412,904   |
| 0             | 320,939     | 補助及受贈收入         | 0           | 12,725,922    |
| 0             | 0           | 附屬機構收益          | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 財務收入            | 668,244     | 13,925,222    |
| 0             | 0           | 銷貨收入            | 0           | 0             |
| 0             | 11,856,598  | 其他收入            | 781,087     | 55,469,372    |
| 0             | 13,182,274  | 小計              | 52,998,481  | 457,348,588   |
|               |             | 成 本 與 費 用       |             |               |
| 0             | 0           | 董事會支出           | 0           | 0             |
| 49,861,282    | 5,875,450   | 行政管理支出          | 0           | 0             |
| 216,339,069   | 23,848,713  | 教學研究及訓輔支出       | 7,440,919   | 0             |
| 3,355,664     | 111,000     | 獎助學金支出          | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 推廣教育支出          | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 產學合作支出          | 0           | 0             |
| 80,301,312    | 26,514,583  | 其他教學活動支出        | 107,611     | 0             |
| 0             | 0           | 附屬機構損失          | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 財務費用            | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 銷貨成本            | 0           | 0             |
| 40,046,235    | 4,318,841   | 其他支出            | 0           | 0             |
| 389,903,562   | 60,668,587  | 小計              | 7,548,530   | 0             |
| 0             | 0           | 本期其他綜合餘絀        | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 備供出售金融資產未實現餘絀   | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 現金流量避險中屬有效避險部分之 | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 避險餘絀            | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 國外營運機構財務報表換算之兌換 | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 差額              | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 未實現重估增值         | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 採權益法認列之其他綜合餘絀份額 | 0           | 0             |
| 0             | 0           | 小計              | 0           | 0             |
| 2,056,906,474 | 333,744,504 | 合 計             | 333,744,504 | 2,056,906,474 |

附註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為5,805,888元。
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為5,805,888元。

製表

**職員馬正聞**

主辦會計

**會計主任林坤鋒**

校長或董事長

**校長鍾興能**

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」，經董事長核章；(2)以學校法人所設之私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」，經校長核章。

2. 本表根據總分類帳各項目本月份借貸方金額及其餘額編製之。
3. 本表會計項目依分類及編號順序排列。
4. 如有信託代理與保證資產及負債者，應附註揭露。

## 財團法人東海大學附屬高級中等學校

## 人事費明細表

112年8月1日至113年7月31日

單位：新臺幣元

| 項目名稱      | 本月份                                                                                 |     |            | 上月底止累計<br>應付數於本月<br>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       | 0                                                                                   | 0   | 0          | 0                       | 0           | 0         | 0           |    |
| 行政管理支出    |                                                                                     |     |            |                         |             |           |             |    |
| 人事費       | 2,523,549                                                                           | 0   | 2,523,549  | 0                       | 26,717,795  | 442,558   | 27,160,353  |    |
| 教學研究及訓輔支出 |                                                                                     |     |            |                         |             |           |             |    |
| 人事費       | 14,357,937                                                                          | 0   | 14,357,937 | 0                       | 155,279,502 | 4,029,452 | 159,308,954 |    |
| 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       | 23,434,358                                                                          | 0   | 23,434,358 | 0                       | 75,594,297  | 1,734,401 | 77,328,698  |    |
| 合 計       | 40,315,844                                                                          | 0   | 40,315,844 | 0                       | 257,591,594 | 6,206,411 | 263,798,005 |    |
| 補充說明：     | 前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$5,840,432<br>前項應付數餘額於本學年度付現數：\$5,840,432<br>截至本月底止人事費應付數餘額：\$0 |     |            |                         |             |           |             |    |

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」，經董事長核章；(2)以學校法人所設之私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」，經校長核章。
2. 請就支出類會計項目內容並依本表「項目名稱」欄類別，填寫各功能別項目項下「人事費」列支之付現數及應付數。
3. 本表僅就本學年度之各項支出人事費填寫；至前一學年度7月底止之人事費應付數餘額及於本學年度付現數，則請於表格下方之「補充說明」列填寫相關金額。
4. 前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整如有數額，應說明調整原因。

製表

職員馬正聞

主辦會計

會計主任林坤鋒

校長或董事長

校長鍾興能