

東海大學附屬實驗高級中學



(自一〇二年八月三十一日止)

決 算 書

目

錄

一	平衡表	1~2
二	收支餘絀表	3
三	現金流量表	4
四	現金收支概況表	5
五	固定資產及無形資產變動表	6~7
六	收入明細表	8~9
七	支出明細表	10~11
八	資產科目明細表	12
九	負債科目明細表	13
十	權益基金及餘絀明細表	14

東海大學附屬實驗高級中學
平衡表
中華民國103年7月31日

單位：新台幣元

科 目	103年7月31日 決算數(1)	102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	\$ 364,782,797	\$ 259,065,954	\$ 105,716,843	41
現金	436,881	446,881	(10,000)	(2)
銀行存款	362,055,542	256,947,993	105,107,549	41
應收款項淨額	800,374	1,671,080	(870,706)	(52)
預付款項	1,490,000	-	1,490,000	-
固定資產	628,764,417	620,124,740	8,639,677	1
土地改良物	34,107,073	33,640,573	466,500	1
房屋及建築	479,964,679	476,388,030	3,576,649	1
機械儀器及設備	36,173,730	32,765,444	3,408,286	10
圖書及博物	5,187,565	4,525,987	661,578	15
其他設備	73,331,370	72,804,706	526,664	1
減：累計折舊總額	156,669,552	138,689,656	17,979,896	13
固定資產淨額	472,094,865	481,435,084	(9,340,219)	(2)
無形資產	3,379,670	3,121,810	257,860	8
電腦軟體	3,379,670	3,121,810	257,860	8
減：累計攤銷總額	3,099,014	2,791,271	307,743	11
無形資產淨額	280,656	330,539	(49,883)	(15)
資產合計	\$ 837,158,318	\$ 740,831,577	\$ 96,326,741	13

(續下頁)

東海大學附屬實驗高級中學
平衡表
中華民國103年7月31日

單位：新台幣元

科 目	103年7月31日 決算數(1)	102年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債				
流動負債	\$ 43,470,916	\$ 24,010,417	\$ 19,460,499	81
應付款項	14,833,583	8,457,307	6,376,276	75
預收款項	11,247,000	10,255,100	991,900	10
代收款項	17,390,333	5,298,010	12,092,323	228
其他負債	3,753,517	2,348,197	1,405,320	60
存入保證金	3,753,517	2,348,197	1,405,320	60
負債合計	\$ 47,224,433	\$ 26,358,614	\$ 20,865,819	79
權益基金及餘絀				
權益基金	\$ 421,316,603	\$ 430,607,884	\$ (9,291,281)	(2)
未指定用途權益基金	421,316,603	430,607,884	(9,291,281)	(2)
餘絀	368,617,282	283,865,079	84,752,203	30
累積餘絀	293,156,360	218,024,553	75,131,807	34
本期餘絀	75,460,922	65,840,526	9,620,396	15
權益基金及餘絀合計	789,933,885	714,472,963	75,460,922	11
負債、權益基金及餘絀合計	\$ 837,158,318	\$ 740,831,577	\$ 96,326,741	13

東海大學附屬實驗高級中學
收支餘絀表
102學年度

單位：新台幣元

101學年度決算數	科目	102學年度預算數(1)	102學年度決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
各項收入					
\$ 186,038,615	學雜費收入	\$ 184,795,500	\$ 191,685,080	\$ 6,889,580	4
91,771,499	其他教學活動收入	97,114,000	117,425,836	20,311,836	21
12,720,104	補助及捐贈收入	3,720,000	10,213,151	6,493,151	175
2,888,791	財務收入	1,608,000	3,434,752	1,826,752	114
37,594,230	其他收入	37,945,700	34,069,057	(3,876,643)	(10)
\$ 331,013,239	收入合計	\$ 325,183,200	\$ 356,827,876	\$ 31,644,676	10
各項支出					
\$ 37,019,458	行政管理支出	\$ 44,411,895	\$ 39,641,763	(4,770,132)	(11)
154,933,459	教學研究及訓輔支出	169,423,655	159,090,727	(10,332,928)	(6)
3,097,219	獎助學金支出	3,554,000	2,490,679	(1,063,321)	(30)
48,288,783	其他教學活動支出	43,351,500	56,977,328	13,625,828	31
21,833,794	其他支出	24,643,000	23,166,457	(1,476,543)	(6)
265,172,713	支出合計	285,384,050	281,366,954	(4,017,096)	(1)
\$ 65,840,526	本期餘絀	\$ 39,799,150	\$ 75,460,922	\$ 35,661,772	90

東海大學附屬實驗高級中學
現金流量表
102學年度

單位：新台幣元
101學年度

項目	102學年度	101學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$75,460,922	\$65,840,526
加：不產生現金流出之支出	24,586,777	22,948,832
減：不產生現金流入之收入	-	(180,450)
流動資產調整項目淨(增)減數	(619,294)	(889,162)
流動負債調整項目淨增(減)數	7,439,176	4,828,195
營運活動淨現金流入	<u>106,867,581</u>	<u>92,547,941</u>
投資活動現金流量		
購置固定資產付現數	(15,009,815)	(33,957,247)
購置無形資產付現數	(257,860)	(251,220)
投資活動淨現金流出	<u>(15,267,675)</u>	<u>(34,208,467)</u>
融資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	3,574,190	2,737,748
退回存入保證金付現數	(2,168,870)	(4,341,420)
增加代收款項收現數	12,092,323	381,727
融資活動淨現金流入(出)	<u>13,497,643</u>	<u>(1,221,945)</u>
本期現金及銀行存款淨流入	105,097,549	57,117,529
期初現金及銀行存款餘額	257,394,874	200,277,345
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$362,492,423</u>	<u>\$257,394,874</u>
支付現金購置固定資產：		
購置固定資產	\$14,938,815	\$34,208,697
減：期末應付工程及設備款	-	(71,000)
收受捐贈之固定資產	-	(180,450)
加：期初應付工程及設備款	71,000	-
	<u>\$15,009,815</u>	<u>\$33,957,247</u>

東海大學附屬實驗高級中學

現金收支概況表

102學年度

單位：新台幣元

項目	102學年度	占經常門 現金收入%	101學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$191,685,080	54	\$186,038,615	56
其他教學活動收入	117,425,836	33	91,771,499	27
補助及捐贈收入	10,213,151	3	12,720,104	4
財務收入	3,434,752	1	2,888,791	1
其他收入	34,069,057	9	37,594,230	11
減：不產生現金流入之收入	-	-	(180,450)	-
應收預收項目調整增(減)數	1,862,606	-	2,653,938	1
經常門現金收入合計	358,690,482	100	333,486,727	100
經常門現金支出				
行政管理支出	39,641,763	11	37,019,458	11
教學研究及訓輔支出	159,090,727	44	154,933,459	46
獎助學金支出	2,490,679	1	3,097,219	1
其他教學活動支出	56,977,328	16	48,288,783	14
其他支出	23,166,457	6	21,833,794	7
減：不產生現金流出之支出	(24,586,777)	(7)	(22,948,832)	(7)
應付預付項目調整增(減)數	(4,957,276)	(1)	(1,285,095)	-
經常門現金支出合計	251,822,901	70	240,938,786	72
經常門現金餘(絀)	106,867,581	30	92,547,941	28
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	5,999,967	2	2,742,550	1
圖書及博物	661,578	-	513,992	-
其他設備	4,305,121	1	7,259,944	2
電腦軟體	257,860	-	251,220	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	11,224,526	3	10,767,706	3
扣減不動產支出前現金餘(絀)	95,643,055	27	81,780,235	25
購置不動產現金支出				
土地改良物	466,500	-	12,379,901	4
房屋及建築	3,576,649	1	11,060,860	3
購置不動產現金支出合計	4,043,149	1	23,440,761	7
本期現金餘(絀)	\$91,599,906	26	\$58,339,474	18

**東海大學附屬實驗高級中學
固定資產及無形資產變動表**
102學年度

科目名稱	上學年底止		本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年底止 結存金額	備註
	結存金額	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
固定資產	\$620,124,740	\$14,938,815	\$23,135,000	(\$8,196,185)	(35.43)	\$6,299,138	\$6,120,000	\$179,138	2.93	\$628,764,417		
土地改良物	33,640,573	466,500	300,000	166,500	55.50	-	-	-	-	34,107,073		
房屋及建築	476,388,030	3,576,649	13,200,000	(9,623,351)	(72.90)	-	-	-	-	479,964,679	註1	
機械儀器及設備	32,765,444	5,928,967	3,372,000	2,556,967	75.83	2,520,681	1,321,200	1,199,481	90.79	36,173,730		
圖書及博物	4,525,987	661,578	530,000	131,578	24.83	-	-	-	-	5,187,565		
其他設備	72,804,706	4,305,121	5,733,000	(1,427,879)	(24.91)	3,778,457	4,798,800	(1,020,343)	(21.26)	73,331,370		
累計折舊	138,689,656	23,241,739	22,348,565	893,174	4.00	5,261,843	5,100,000	161,843	3.17	156,669,552		
土地改良物	9,435,296	2,869,459	2,109,784	759,675	36.01	-	-	-	-	12,304,755		
房屋及建築	69,985,423	10,464,971	10,307,700	157,271	1.53	-	-	-	-	80,450,394		
機械儀器及設備	18,808,300	3,258,420	3,008,980	249,440	8.29	2,058,409	1,101,000	957,409	86.96	20,008,311		
其他設備	40,460,637	6,648,889	6,922,101	(273,212)	(3.95)	3,203,434	3,999,000	(795,566)	(19.89)	43,906,092		
固定資產淨額	481,435,084	(8,302,924)	786,435	(9,089,359)	(1,155.77)	1,037,295	1,020,000	17,295	1.70	472,094,865		
無形資產	3,121,810	257,860	400,000	(142,140)	(35.54)	-	-	-	-	3,379,670		
電腦軟體	3,121,810	257,860	400,000	(142,140)	(35.54)	-	-	-	-	3,379,670		
累計攤銷	2,791,271	307,743	234,435	73,308	31.27	-	-	-	-	3,099,014		
電腦軟體	2,791,271	307,743	234,435	73,308	31.27	-	-	-	-	3,099,014		
無形資產淨額	330,539	(49,883)	165,565	(215,448)	(130.13)	-	-	-	-	280,656		
固定資產及無形資產淨額合計	\$481,765,623	(\$8,352,807)	\$952,000	(\$9,304,807)	(977.40)	\$1,037,295	\$1,020,000	\$17,295	1.70	\$472,375,521		

單位：新台幣元

固定資產及無形資產變動表備註

註1、房屋建築本學年增加金額，決算數較預算數顯著減少，主係因小學部原計畫於本學年進行幼兒園建築物重大修繕，惟因建築規劃有變動，導致實際執行修繕範圍較原預期減少，因此本學年房屋建築實際增加金額較預算減少約九百六十餘萬元。

東海大學附屬實驗高級中學
收入明細表
102學年度

單位：新台幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	\$ 184,795,500	\$ 191,685,080	\$ 6,889,580	3.73	註1
學費收入	42,159,000	42,470,311	311,311	0.74	
雜費收入	142,636,500	149,214,769	6,578,269	4.61	
其他教學活動收入	97,114,000	117,425,836	20,311,836	20.92	註2
補助及捐贈收入	3,720,000	10,213,151	6,493,151	174.55	註3
補助收入	3,720,000	6,409,000	2,689,000	72.28	
捐贈收入	-	3,804,151	3,804,151	-	
財務收入	1,608,000	3,434,752	1,826,752	113.60	註4
利息收入	1,608,000	3,434,752	1,826,752	113.60	
其他收入	37,945,700	34,069,057	(3,876,643)	(10.22)	
雜項收入	37,945,700	34,069,057	(3,876,643)	(10.22)	
收入總計	\$ 325,183,200	\$ 356,827,876	\$31,644,676	9.73	

收入明細表備註

- 註 1、102 學年上學期註冊人數 2,846 人，102 學年下學期註冊人數 2,857 人。
- 註 2、102 學年其他教學活動收入決算數較預算數增加，主因(1)中學部參加外語課程班級數較預算數增加；(2)小學部部分年級外語課程節數增加 4 節；以上原因導致其他教學活動收入較預算增加。
- 註 3、補助收入增加，主要原因為獲得多項專案補助，包括持續獲得高中優質化補助款(金額約 360 萬)、教育部私校獎補助款(金額約 173 萬)及教育部均質化補助款(金額約 100 萬)等，導致補助收入增加。捐贈收入增加，主因舉辦多項活動，部分家長主動捐款，導致捐款收入較預算增加。
- 註 4、財務收入增加，主要係因保守估列財務收入預算數，並且厲行節省支出，使銀行存款增加，連帶使利息收入增加。

東海大學附屬實驗高級中學

支出明細表

102學年度

單位：新台幣元

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備註
			差異	%	
行政管理支出	44,411,895	39,641,763	(4,770,132)	(10.74)	
人事費	25,241,165	22,677,332	(2,563,833)	(10.16)	
業務費	8,375,070	8,057,473	(317,597)	(3.79)	
維護費	3,772,000	3,739,111	(32,889)	(0.87)	
退休撫卹費	1,898,410	1,523,666	(374,744)	(19.74)	
折舊及攤銷	5,125,250	3,644,181	(1,481,069)	(28.90)	
教學研究及訓輔支出	169,423,655	159,090,727	(10,332,928)	(6.10)	
人事費	118,303,445	113,728,450	(4,574,995)	(3.87)	
業務費	25,367,280	21,020,647	(4,346,633)	(17.13)	
維護費	2,781,000	2,289,341	(491,659)	(17.68)	
退休撫卹費	5,514,180	4,912,169	(602,011)	(10.92)	
折舊及攤銷	17,457,750	17,140,120	(317,630)	(1.82)	
獎助學金支出	3,554,000	2,490,679	(1,063,321)	(29.92)	註1
獎學金支出	3,554,000	2,490,679	(1,063,321)	(29.92)	
其他教學活動支出	43,351,500	56,977,328	13,625,828	31.43	註2
人事費	43,351,500	50,086,230	6,734,730	15.54	
業務費	-	6,891,098	6,891,098	-	
其他支出	24,643,000	23,166,457	(1,476,543)	(5.99)	
財產交易短絀	1,020,000	1,037,295	17,295	1.70	
雜項支出	23,623,000	22,129,162	(1,493,838)	(6.32)	註3
合 計	\$ 285,384,050	\$ 281,366,954	(\$4,017,096)	(1.41)	

支出明細表備註

- 註 1、獎助學金決算較預算減少 106 萬元，主要原因係因本學年符合優秀入學獎學金學生人數較預期減少，導致獎助學金支出數較預算減少。
- 註 2、其他教學活動支出決算數較預算數增加，主因(1)中學部參加外語課程班級數較預算數增加；(2)小學部部分年級外語課程節數增加 4 節；此導致其他教學活動支出增加。
- 註 3、雜項支出包含學生宿舍財產折舊及攤銷支出 2,765,181 元。

東海大學附屬實驗高級中學

資產科目明細表

103年7月31日

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
流動資產		
現金		\$ 436,881
零用金及週轉金	\$ 436,881	
銀行存款		362,055,542
銀行存款	362,055,542	
應收款項		800,374
應收票據	198,240	
應收利息	443,188	
其他應收款	158,946	
預付款項		1,490,000
預付費用	1,490,000	
流動資產合計		364,782,797
固定資產		
土地改良物	34,107,073	
房屋及建築	479,964,679	
機械儀器及設備	36,173,730	
圖書及博物	5,187,565	
其他設備	73,331,370	
固定資產小計		628,764,417
減：累計折舊總額		(156,669,552)
累計折舊-土地改良物	(12,304,755)	
累計折舊-房屋及建築	(80,450,394)	
累計折舊-機械儀器及設備	(20,008,311)	
累計折舊-其他設備	(43,906,092)	
固定資產淨額		472,094,865
無形資產		
電腦軟體	3,379,670	
減：累計攤銷總額	(3,099,014)	
無形資產淨額		280,656
資產總計		\$ 837,158,318

東海大學附屬實驗高級中學
負債科目明細表
103年7月31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	合 計
流動負債		
應付款項		\$ 14,833,583
應付年終獎金	\$ 2,826,510	
應付人事費	3,836,533	
應付維護費	1,412,841	
其他應付款項	6,757,699	
預收款項		11,247,000
預收新生服裝訂金	7,090,000	
預收註冊費-小學	3,200,000	
預收註冊費-幼稚園	957,000	
代收款項		17,390,333
夏令營活動費	4,500,000	
探索教育活動費	1,490,000	
各項補助款	1,643,769	
其他代辦費	9,756,564	
流動負債合計		43,470,916
其他負債		
存入保證金		3,753,517
工程履約保證金	2,071,460	
學生專車保固金	643,200	
校外教學活動保證金	402,000	
工程保固金	204,927	
其他保證金	431,930	
其他負債合計		3,753,517
負債總計		\$ 47,224,433

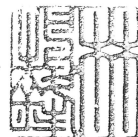
東海大學附屬實驗高級中學
權益基金及餘絀明細表
103年7月31日

單位：新台幣元

摘 要	小 計	金 額 合 計
<u>權益基金</u>		
未指定用途權益基金		\$ 421,316,603
其他權益基金	\$ 421,316,603	
<u>餘絀</u>		368,617,282
累積餘絀	293,156,360	
本期餘絀	75,460,922	
<u>權益基金及餘絀總計</u>		\$ 789,933,885

製

表：林坤鋒



主 辦 會 計：林坤鋒



校

長：鍾興能



董 事

長：曾紀鴻

