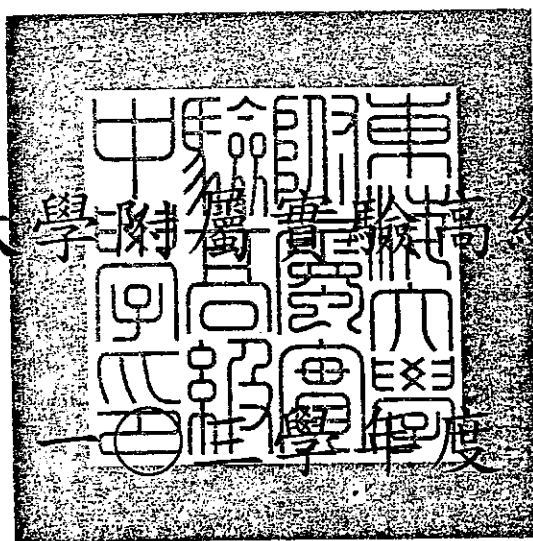


東海大學附屬實踐高級中學



(自一〇三年八月一日至一〇四年七月三十一日止)

決 算 書

目

錄

一	平衡表	1
二	收支餘絀表	2
三	現金流量表	3
四	現金收支概況表	4
五	固定資產及無形資產變動表	5
六	借入款變動表	6
七	收入明細表	7~8
八	支出明細表	9~10
九	現金明細表	11
十	銀行存款明細表	12
十一	應收款項明細表	13
十二	應付款項明細表	14
十三	預收款項明細表	15
十四	代收款項明細表	16
十五	存入保證金明細表	17
十六	權益基金及餘絀明細表	18

東海大學附屬實驗高級中學

平衡表

中華民國104年7月31日

單位：新臺幣元

科 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	451,673,576	364,782,797	86,890,779	24
現金	427,881	436,881	(9,000)	(2)
銀行存款	451,186,631	362,055,542	89,131,089	25
應收款項淨額	59,064	800,374	(741,310)	(93)
預付款項	0	1,490,000	(1,490,000)	(100)
固定資產	646,340,104	628,764,417	17,575,687	3
土地改良物	34,915,933	34,107,073	808,860	2
房屋及建築	489,172,563	479,964,679	9,207,884	2
機械儀器及設備	40,084,999	36,173,730	3,911,269	11
圖書及博物	5,796,591	5,187,565	609,026	12
其他設備	76,370,018	73,331,370	3,038,648	4
累計折舊總額	174,735,996	156,669,552	18,066,444	12
固定資產淨額	471,604,108	472,094,865	(490,757)	0
無形資產	3,907,370	3,379,670	527,700	16
電腦軟體	3,907,370	3,379,670	527,700	16
累計攤銷總額	3,401,538	3,099,014	302,524	10
無形資產淨額	505,832	280,656	225,176	80
合 計	923,783,516	837,158,318	86,625,198	10
負債	49,494,636	47,224,433	2,270,203	5
流動負債	45,265,235	43,470,916	1,794,319	4
應付款項	10,468,141	14,833,583	(4,365,442)	(29)
預收款項	12,563,949	11,247,000	1,316,949	12
代收款項	22,233,145	17,390,333	4,842,812	28
其他負債	4,229,401	3,753,517	475,884	13
存入保證金	4,229,401	3,753,517	475,884	13
權益基金及餘絀	874,288,880	789,933,885	84,354,995	11
權益基金	418,217,899	421,316,603	(3,098,704)	(1)
未指定用途權益基金	418,217,899	421,316,603	(3,098,704)	(1)
餘絀	456,070,981	368,617,282	87,453,699	24
累積餘絀	371,715,986	293,156,360	78,559,626	27
本期餘絀	84,354,995	75,460,922	8,894,073	12
合 計	923,783,516	837,158,318	86,625,198	10

東海大學附屬實驗高級中學
收支餘絀表
103學年度

單位：新臺幣元

比較增減

(上)年度 決算數	科 目	(本)年度 預算數(1)	(本)年度 決算數(2)	金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
356,827,876	各項收入	343,946,200	373,946,969	30,000,769	9
191,685,080	學雜費收入	188,602,500	195,587,475	6,984,975	4
117,425,836	其他教學活動收入	113,416,000	124,144,710	10,728,710	9
10,213,151	補助及受贈收入	2,520,000	10,343,422	7,823,422	310
3,434,752	財務收入	2,400,000	5,706,919	3,306,919	138
34,069,057	其他收入	37,007,700	38,164,443	1,156,743	3
281,366,954	各項支出	298,273,100	289,591,974	(8,681,126)	(3)
39,641,763	行政管理支出	47,052,865	43,930,351	(3,122,514)	(7)
159,066,895	教學研究及訓輔支出	166,964,735	157,847,236	(9,117,499)	(5)
2,490,679	獎助學金支出	3,554,000	1,904,791	(1,649,209)	(46)
56,977,328	其他教學活動支出	54,665,500	61,252,840	6,587,340	12
23,190,289	其他支出	26,036,000	24,656,756	(1,379,244)	(5)
75,460,922	本期餘絀	45,673,100	84,354,995	38,681,895	85

備註：
依教育部104年5月7日臺教會(二)字第1040056355號函，將上(102)年度決算數之「教學研究及訓輔支出—退休撫卹費」項下超額年金給付決算數23,832元，本(103)年度預算數之「教學研究及訓輔支出—退休撫卹費」項下超額年金給付預算數250000元，予以重分類至「其他支出」項下之「超額年金給付」科目。

東海大學附屬實驗高級中學
現金流量表
103學年度

單位：新臺幣元
(上)年度

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	\$84,354,995	\$75,460,922
加：不產生現金流出之支出	25,919,431	24,586,777
減：不產生現金流入之收入	(237,317)	0
流動資產調整項目淨(增)減數	2,231,310	(619,294)
流動負債調整項目淨增(減)數	(3,048,493)	7,439,176
營運活動淨現金流入(出)	109,219,926	106,867,581
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數	(24,888,833)	(15,009,815)
購置無形資產付現數	(527,700)	(257,860)
投資活動淨現金流入(出)	(25,416,533)	(15,267,675)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	4,842,812	12,092,323
收取存入保證金收現數	4,683,815	3,574,190
減：退回存入保證金付現數	(4,207,931)	(2,168,870)
融資活動淨現金流入(出)	5,318,696	13,497,643
本期現金及銀行存款淨流入(出)	89,122,089	105,097,549
期初現金及銀行存款餘額	362,492,423	257,394,874
期末現金及銀行存款餘額	\$451,614,512	\$362,492,423

東海大學附屬實驗高級中學

現金收支概況表

103學年度

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	375,767,911	100	358,690,482	100
學雜費收入	195,587,475	52	191,685,080	54
其他教學活動收入	124,144,710	33	117,425,836	33
補助及受贈收入	10,343,422	3	10,213,151	3
財務收入	5,706,919	1	3,434,752	1
其他收入	38,164,443	10	34,069,057	9
減：不產生現金流入之收入	(237,317)	-	0	-
應收預收項目調整增(減)數	2,058,259	1	1,862,606	-
經常門現金支出	266,547,985	71	251,822,901	70
行政管理支出	43,930,351	12	39,641,763	11
教學研究及訓輔支出	157,847,236	42	159,090,727	44
獎助學金支出	1,904,791	0	2,490,679	1
其他教學活動支出	61,252,840	16	56,977,328	16
其他支出	24,656,756	7	23,166,457	6
減：不產生現金流出之支出	(25,919,431)	(7)	(24,586,777)	(7)
應付預付項目調整增(減)數	2,875,442	1	(4,957,276)	(1)
經常門現金餘絀	109,219,926	29	106,867,581	30
出售資產現金收入	0	-	0	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	14,856,016	4	11,224,526	3
機械儀器及設備	6,539,416	2	5,999,967	2
圖書及博物	618,822	-	661,578	-
其他設備	7,170,078	2	4,305,121	1
電腦軟體	527,700	-	257,860	-
扣減不動產支出前現金餘絀	94,363,910	25	95,643,055	27
購置不動產現金支出	10,560,517	3	4,043,149	1
土地改良物	808,860	-	466,500	-
房屋及建築	9,751,657	3	3,576,649	1
本期現金餘絀	83,803,393	22	91,599,906	26

東海大學附屬實驗高級中學
固定資產及無形資產變動表
103學年度

單位：新臺幣元

科目名稱	上年度底止			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			本年度底止 結存金額	備註
	結存金額	決算數	預算數	決算數	差異金額	差異%	預算數	決算數	差異金額		
固定資產	628,764,417	25,126,150	22,549,000	2,577,150	11.43	7,550,463	6,120,000	1,430,463	23.37	646,340,104	
土地改良物	34,107,073	808,860	500,000	308,860	61.77	-	-	-	-	34,915,933	
房屋及建築	479,964,679	9,751,657	12,663,000	(2,911,343)	(22.99)	543,773	-	543,773	-	489,172,563	
機械儀器及設備	36,173,730	6,776,733	2,866,000	3,910,733	136.45	2,865,464	1,321,200	1,544,264	116.88	40,084,999	
圖書及博物	5,187,565	618,822	530,000	88,822	16.76	9,796	-	9,796	-	5,796,591	
其他設備	73,331,370	7,170,078	5,990,000	1,180,078	19.70	4,131,430	4,798,800	(667,370)	(13.91)	76,370,018	
累計折舊	156,669,552	24,131,982	23,317,340	814,642	3.49	6,065,538	5,100,000	965,538	18.93	174,735,996	
土地改良物	12,304,755	2,813,482	2,758,400	55,082	2.00	-	-	-	-	15,118,237	
房屋及建築	80,450,394	10,664,482	10,548,528	115,954	1.10	362,516	-	362,516	-	90,752,360	
機械儀器及設備	20,008,311	3,787,918	3,330,792	457,126	13.72	2,421,541	1,101,000	1,320,541	119.94	21,374,688	
其他設備	43,906,092	6,866,100	6,679,620	186,480	2.79	3,281,481	3,999,000	(717,519)	(17.94)	47,490,711	
固定資產淨額	472,094,865	994,168	(768,340)	1,762,508	(229.39)	1,484,925	1,020,000	464,925	45.58	471,604,108	
無形資產	3,379,670	527,700	440,000	87,700	19.93	-	-	-	-	3,907,370	
電腦軟體	3,379,670	527,700	440,000	87,700	19.93	-	-	-	-	3,907,370	
累計攤銷	3,099,014	302,524	203,660	98,864	48.54	-	-	-	-	3,401,538	
電腦軟體	3,099,014	302,524	203,660	98,864	48.54	-	-	-	-	3,401,538	
無形資產淨額	280,656	225,176	236,340	(11,164)	(4.72)	-	-	-	-	505,832	
固定資產及無形資產淨額合計	472,375,521	1,219,344	(532,000)	1,751,344	(329.20)	1,484,925	1,020,000	464,925	45.58	472,109,940	

東海大學附屬實驗高級中學
借入款變動表
103學年度

單位：新臺幣元

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本年度 借入金額	本年度 償還金額	期末金額	利率	保證情形及 償還方式	備註
			\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-		無借款

東海大學附屬實驗高級中學

收入明細表

103學年度

單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	\$ 188,602,500	\$ 195,587,475	\$ 6,984,975	3.70	註1
學費收入	42,342,000	42,794,736	452,736	1.07	
雜費收入	145,957,360	152,469,179	6,511,819	4.46	
實習實驗費收入	303,140	323,560	20,420	6.74	
其他教學活動收入	113,416,000	124,144,710	10,728,710	9.46	
補助及受贈收入	2,520,000	10,343,422	7,823,422	310.45	註2
補助收入	1,520,000	7,625,650	6,105,650	401.69	
受贈收入	1,000,000	2,717,772	1,717,772	171.78	
財務收入	2,400,000	5,706,919	3,306,919	137.79	註3
利息收入	2,400,000	5,706,919	3,306,919	137.79	
其他收入	37,007,700	38,164,443	1,156,743	3.13	
住宿費收入	14,040,000	10,518,193	(3,521,807)	(25.08)	
雜項收入	22,967,700	27,646,250	4,678,550	20.37	
收入總計	\$ 343,946,200	\$ 373,946,969	\$30,000,769	8.72	

收入明細表備註

註 1、103 學年上學期註冊人數 2,888 人，103 學年下學期註冊人數 2,880 人。

註 2、補助及受贈收入增加，主要原因為取得較預期為多的政府補助項目及款項，例如獲得高中優質化補助款(金額約 233 萬)、教育部私校獎補助款(金額約 274 萬)及教育部均質化補助款(金額約 244 萬)等，導致補助收入增加。捐贈收入增加，主因舉辦多項活動，家長踴躍捐款，導致捐款收入較預算增加。

註 3、財務收入增加，主要係因厲行節省支出，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。

東海大學附屬實驗高級中學

支出明細表

103學年度

單位：新臺幣元

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備註
			差異	%	
行政管理支出	47,052,865	43,930,351	(3,122,514)	(6.64)	
人事費	29,109,145	24,306,648	(4,802,497)	(16.50)	
業務費	7,482,400	8,635,680	1,153,280	15.41	
維護費	3,474,000	3,610,706	136,706	3.94	
退休撫卹費	2,283,120	2,401,718	118,598	5.19	
折舊及攤銷	4,704,200	4,975,599	271,399	5.77	
教學研究及訓輔支出	166,964,735	157,847,236	(9,117,499)	(5.46)	註2
人事費	123,250,855	114,988,033	(8,262,822)	(6.70)	
業務費	16,573,600	19,527,911	2,954,311	17.83	
維護費	2,879,000	2,084,556	(794,444)	(27.59)	
退休撫卹費	5,444,480	4,363,099	(1,081,381)	(19.86)	
折舊及攤銷	18,816,800	16,883,637	(1,933,163)	(10.27)	
獎助學金支出	3,554,000	1,904,791	(1,649,209)	(46.40)	註1
獎學金支出	3,554,000	1,904,791	(1,649,209)	(46.40)	
其他教學活動支出	54,665,500	61,252,840	6,587,340	12.05	
人事費	49,621,500	54,585,499	4,963,999	10.00	
業務費	5,044,000	6,667,341	1,623,341	32.18	
其他支出	26,036,000	24,656,756	(1,379,244)	(5.30)	註2
財產交易短絀	1,020,000	1,475,129	455,129	44.62	
超額年金給付	250,000	209,808	(40,192)	(16.08)	
雜項支出	24,766,000	22,971,819	(1,794,181)	(7.24)	註3
合 計	\$ 298,273,100	\$ 289,591,974	(\$8,681,126)	(2.91)	

支出明細表備註

註 1、獎助學金決算較預算減少 164 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、超額年金給付科目重分類：

依教育部 104 年 5 月 7 日臺教會(二)字第 1040056355 號函，將預算數欄之「教學研究及訓輔支出—退休撫卹費」項下超額年金給付預算數 250,000 元，予以重分類至「其他支出」項下之「超額年金給付」科目。

註 3、「其他支出」項下「雜項支出」103 學年決算金額包含本校學生宿舍財產「折舊及攤銷」支出 2,585,066 元。

東海大學附屬實驗高級中學
現金明細表
104年7月31日

單位：新臺幣元

	金	額
摘 要	小 計	合 計
現金		427,881
零用金	427,881	
合 計		427,881

東海大學附屬實驗高級中學
銀行存款明細表
104年7月31日

單位：新臺幣元

摘	要	金		額	
		小	計	合	計
銀行存款				451,186,631	
	活期存款		47,882,498		
	定期存款		403,304,133		
<u>合 計</u>				<u>451,186,631</u>	

東海大學附屬實驗高級中學
應收款項明細表
104年7月31日

單位：新臺幣元

摘	要	金		額	
		小	計	合	計
應收註冊費			59,064		59,064

東海大學附屬實驗高級中學
應付款項明細表
104年7月31日

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
小	計	合	計
			10,468,141
應付年終獎金		3,100,790	
應付人事費		1,402,109	
應付維修費		868,617	
應付關係人款項		4,020	
其他應付款		5,092,605	
<u>合 計</u>			<u>10,468,141</u>

東海大學附屬實驗高級中學
預收款項明細表
104年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	合 計
預收款		12,563,949
預收中學部學生服裝費用	6,325,000	
預收小學部學生教材費用	5,465,349	
預收幼兒園學生教材費用	773,600	
合 計		12,563,949

東海大學附屬實驗高級中學
代收款項明細表
104年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代收款		22,233,145
代收講義及補充教材	8,377,546	
代收夏令營費用	5,800,000	
代收補助款	1,788,633	
代收寒暑期輔導費	1,551,000	
代收保險費	816,504	
代收服裝費	765,342	
代收代辦費	720,234	
代收教職員發展獎勵金	430,000	
代收學生會費	355,533	
代收環保基金	325,929	
其他	1,302,424	
合 計		22,233,145

東海大學附屬實驗高級中學
存入保證金明細表
104年7月31日

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
小	計	合	計
			4,229,401
工程履約保證金		2,559,470	
工程保固金		367,161	
其他		1,302,770	
<u>合 計</u>			4,229,401

東海大學附屬實驗高級中學
權益基金及餘絀明細表
104年7月31日

單位：新臺幣元

	金	額
摘 要	小 計	合 計
<u>權益基金</u>		418,217,899
未指定用途權益基金	418,217,899	
<u>餘絀</u>		456,070,981
累積餘絀	371,715,986	
本期餘絀	84,354,995	
<u>權益基金及餘絀總計</u>		<u>874,288,880</u>

製

表：林坤鋒



主辦會計：林坤鋒



校

長：鍾興能



董事

長：曾紀鴻

