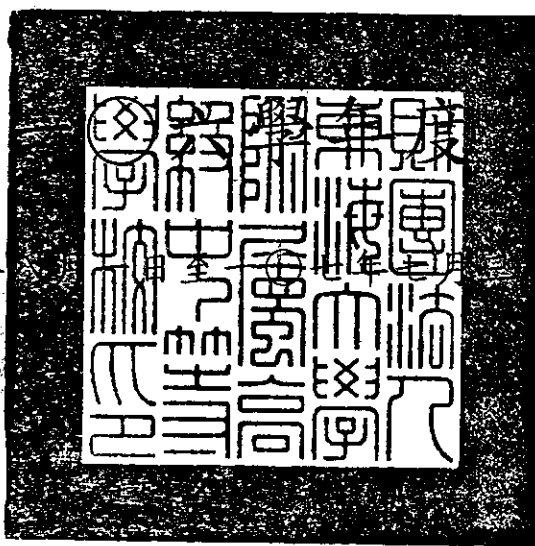


財團法人東海大學附屬高級中等學校

(自一〇六年一月一日起至一〇七年十一月三十日止)



決 算 書

決算業於107年11月19日經本校第34屆董事會第5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	
決算說明書	1	1	
平衡表	2	1	
收支餘絀表	3	1	
現金流量表	4	1	
現金收支概況表	5	1	
固定資產及無形資產變動表	6~7	2	
借入款變動表	8	1	
收入明細表	9	1	
支出明細表	10	1	
各科 目 明 細 表	現金明細表	11	1
	銀行存款明細表	12	1
	應收款項明細表	13	1
	預付款項明細表	14	1
	土地改良物明細表	15	1
	房屋及建築明細表	16	1
	機械儀器及設備明細表	17	1
	圖書及博物明細表	18	1
	其他設備明細表	19	1
	預付工程款明細表	20	1
	無形資產明細表	21	1
	存出保證金明細表	22	1
	應付款項明細表	23	1
	預收款項明細表	24	1
	代收款項明細表	25	1
	存入保證金明細表	26	1
權益基金及餘絀明細表	27	1	
最近3年財務分析表	28	1	
賸餘款權益基金計算表	29	1	

財團法人東海大學附屬高級中等學校

決算說明書

一〇六學年

全 29 頁第 1 頁

壹、教學及訓導計畫實施情形

教學計畫：本校是一所包含幼兒園、小學、國中及高中的實驗學校，結合東海大學建構出 K~PhD 一條龍式教育學園。更名創新利於發展長期深耕，及「大手牽小手」的經營策略，可望改善過度偏重關、管、灌、斷的傳統教育缺失，建構出適性發展、多元綜效的學習環境。

訓導計畫：秉承東海大學「求真」、「篤信」、「力行」之建校精神，繼以「仁義誠樸」為校訓，並注入新的教育願景：「精緻」、「卓越」、「溫馨」、「創新」，以培育具有專長並能各盡其才的優質公民為標竿。

貳、預算執行概況

一、本學年度預算之執行，係配合教學及學務等業務計畫需要執行，實際執行各項計畫時，決算與預算數會有差異。本學年度預算執行情形，說明如下：

1. 收入部分：本學年度決算數新台幣 404,391,701 元，與預算數 367,361,000 元，增加 37,030,701 元。主要差異為其他教學活動收入增加 15,717,485 元，以及學雜費收入增加 9,178,346 元所致。
2. 經常支出部分：本學年度決算數 316,436,390 元，含行政管理支出 41,807,112 元、教學研究及訓輔支出 179,619,738 元、獎助學金支出 2,652,694 元、其他教學活動支出 63,296,713 元及其他支出 29,060,133 元，與預算數 324,729,000 元，減少 8,292,610 元，係行政管理支出減少所致。
3. 資本支出部分：本學年度決算數 16,022,990 元，與預算數 155,893,000 元，減少 139,870,010 元，主要係土地改良物減少 29,092,700 元、房屋及建築減少 4,097,488 元、機械儀器及設備減少 886,362 元、圖書及博物減少 155,781 元、其他設備增加 1,591,261 元、預付工程款減少 107,359,642 元以及電腦軟體增加 130,702 元所致。

參、財務情況

一、本學年度所購置各項軟硬體設施均符合教務學務所需。未來擬配合校務發展規劃，持續建置各項教學設備，以及增加教學所需空間。

二、本校校務、財務穩健發展，106 學年度預算所需經常支出及資本支出經費，均由各項收入支應，截至 107 年 7 月 31 日止，可動用銀行存款足以支應後續校務運作所需支出。

財團法人東海大學附屬高級中等學校

平衡表

中華民國106年7月31日

全29頁第2頁

單位：新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106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	739,304,664	643,908,506	95,396,158	14.82
現金	497,881	409,881	88,000	21.47
銀行存款	736,360,274	642,709,958	93,650,316	14.57
應收款項淨額	304,669	754,172	(449,503)	(59.60)
預付款項	2,141,840	34,495	2,107,345	6,109.13
固定資產	702,493,185	692,326,921	10,166,264	1.47
土地改良物	40,128,016	40,097,716	30,300	0.08
房屋及建築	516,229,148	512,868,086	3,361,062	0.66
機械儀器及設備	52,330,110	47,626,314	4,703,796	9.88
圖書及博物	6,961,903	6,588,301	373,602	5.67
其他設備	82,272,950	80,715,804	1,557,146	1.93
預付工程款	4,571,058	4,430,700	140,358	3.17
累計折舊總額	236,763,977	218,070,837	18,693,140	8.57
固定資產淨額	465,729,208	474,256,084	(8,526,876)	(1.80)
無形資產	4,293,962	4,163,260	130,702	3.14
電腦軟體	4,293,962	4,163,260	130,702	3.14
累計攤銷總額	4,162,606	4,070,642	91,964	2.26
無形資產淨額	131,356	92,618	38,738	41.83
其他資產	250,000	100,000	150,000	150.00
存出保證金	250,000	100,000	150,000	150.00
合 計	1,205,415,228	1,118,357,208	87,058,020	7.78
負債	68,261,452	69,158,743	(897,291)	(1.30)
流動負債	65,464,988	65,650,614	(185,626)	(0.28)
應付款項	9,155,605	12,135,475	(2,979,870)	(24.56)
預收款項	34,330,754	32,175,989	2,154,765	6.70
代收款項	21,978,629	21,339,150	639,479	3.00
其他負債	2,796,464	3,508,129	(711,665)	(20.29)
存入保證金	2,796,464	3,508,129	(711,665)	(20.29)
權益基金及餘絀	1,137,153,776	1,049,198,465	87,955,311	8.38
權益基金	1,018,499,245	981,364,022	37,135,223	3.78
未指定用途權益基金	1,018,499,245	981,364,022	37,135,223	3.78
餘絀	118,654,531	67,834,443	50,820,088	74.92
累積餘絀	30,699,220	(19,809,628)	50,508,848	(254.97)
本期餘絀	87,955,311	87,644,071	311,240	0.36
合 計	1,205,415,228	1,118,357,208	87,058,020	7.78

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收支餘絀表
106學年度

全29頁第3頁
單位：新臺幣元

105年度 決算數	科 目	106年度 預算數(1)	106年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
392,785,666	各項收入	367,361,000	404,391,701	37,030,701	10.08
202,894,743	學雜費收入	194,262,000	203,440,346	9,178,346	4.72
133,380,436	其他教學活動收入	124,621,000	140,338,485	15,717,485	12.61
8,597,272	補助及受贈收入	6,020,000	10,152,959	4,132,959	68.65
5,703,229	財務收入	4,213,000	5,944,675	1,731,675	41.10
42,209,986	其他收入	38,245,000	44,515,236	6,270,236	16.39
305,141,595	各項支出	324,729,000	316,436,390	(8,292,610)	(2.55)
43,009,607	行政管理支出	51,363,000	41,807,112	(9,555,888)	(18.60)
172,488,182	教學研究及訓輔支出	180,523,000	179,619,738	(903,262)	(0.50)
2,525,784	獎助學金支出	3,524,000	2,652,694	(871,306)	(24.72)
59,755,215	其他教學活動支出	61,971,000	63,296,713	1,325,713	2.14
27,362,807	其他支出	27,348,000	29,060,133	1,712,133	6.26
<u>87,644,071</u>	<u>本期餘絀</u>	<u>42,632,000</u>	<u>87,955,311</u>	<u>45,323,311</u>	<u>106.31</u>

財團法人東海大學附屬高級中等學校
現金流量表
106學年度

全29頁第4頁
單位：新臺幣元
105年度

項 目	106年度	105年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	\$87,955,311	\$87,644,071
加：不產生現金流出之支出	24,511,128	26,337,250
流動資產調整項目淨(增)減數	(1,657,842)	459,925
流動負債調整項目淨增(減)數	(825,105)	(44,939,729)
營運活動淨現金流入	<u>109,983,492</u>	<u>69,501,517</u>
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數	(15,892,288)	(20,872,193)
購置無形資產付現數	(130,702)	(75,890)
支付存出保證金付現數	(150,000)	(100,000)
投資活動淨現金流出	<u>(16,172,990)</u>	<u>(21,048,083)</u>
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	129,722,811	101,844,599
收取存入保證金收現數	2,673,385	2,734,741
減：減少代收款項付現數	(129,083,332)	(107,246,075)
退回存入保證金付現數	(3,385,050)	(3,374,396)
融資活動淨現金流出	<u>(72,186)</u>	<u>(6,041,131)</u>
本期現金及銀行存款淨流入	93,738,316	42,412,303
期初現金及銀行存款餘額	643,119,839	600,707,536
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$736,858,155</u>	<u>\$643,119,839</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
上年度賸餘撥充權益基金數	<u>\$48,553,434</u>	<u>\$144,667,160</u>

財團法人東海大學附屬高級中等學校

現金收支概況表

106學年度

全29頁第5頁

單位：新臺幣元

項 目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	406,995,969	100.00	346,511,598	100.00
學雜費收入	203,440,346	49.99	202,894,743	58.55
其他教學活動收入	140,338,485	34.48	133,380,436	38.49
補助及受贈收入	10,152,959	2.49	8,597,272	2.48
財務收入	5,944,675	1.46	5,703,229	1.65
其他收入	44,515,236	10.94	42,209,986	12.18
應收預收項目調整增(減)數	2,604,268	0.64	(46,274,068)	(13.35)
經常門現金支出	297,012,477	72.98	277,010,081	79.94
行政管理支出	41,807,112	10.27	43,009,607	12.41
教學研究及訓輔支出	179,619,738	44.14	172,488,182	49.78
獎助學金支出	2,652,694	0.65	2,525,784	0.73
其他教學活動支出	63,296,713	15.55	59,755,215	17.24
其他支出	29,060,133	7.14	27,362,807	7.90
減：不產生現金流出之支出	(24,511,128)	(6.02)	(26,337,250)	(7.60)
應付預付項目調整增(減)數	5,087,215	1.25	(1,794,264)	(0.52)
經常門現金餘絀	109,983,492	27.02	69,501,517	20.06
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	12,266,820	3.01	7,812,492	2.26
機械儀器及設備	6,107,638	1.50	3,612,361	1.05
圖書及博物	374,219	0.09	320,830	0.09
其他設備	5,654,261	1.39	3,803,411	1.10
電腦軟體	130,702	0.03	75,890	0.02
扣減不動產支出前現金餘絀	97,716,672	24.01	61,689,025	17.80
購置不動產現金支出	3,756,170	0.92	13,135,591	3.79
土地改良物	240,300	0.06	1,743,000	0.50
房屋及建築	3,375,512	0.83	6,961,891	2.01
預付工程款	140,358	0.00	4,430,700	1.28
本期現金餘絀	93,960,502	23.09	48,553,434	14.01

財團法人東海大學附屬高級中等學校
固定資產及無形資產變動表
106學年度

全29頁第6頁
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	決算數	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	結存金額	備註
固定資產	692,326,921	15,892,288	155,893,000	155,893,000	(140,000,712)	(89.81)	5,726,024	5,963,000	(236,976)	(3.97)	702,493,185	
土地改良物	40,097,716	240,300	29,333,000	29,333,000	(29,092,700)	(99.18)	210,000	-	210,000	-	40,128,016	註1
房屋及建築	512,868,086	3,375,512	7,473,000	7,473,000	(4,097,488)	(54.83)	14,450	-	14,450	-	516,229,148	
機械儀器及設備	47,626,314	6,107,638	6,994,000	6,994,000	(886,362)	(12.67)	1,403,842	1,862,000	(458,158)	(24.61)	52,330,110	
圖書及博物	6,588,301	374,219	530,000	530,000	(155,781)	(29.39)	617	-	617	-	6,961,903	
其他設備	80,715,804	5,684,261	4,063,000	4,063,000	1,591,261	39.16	4,097,115	4,101,000	(3,885)	(0.09)	82,272,950	
預付工程款	4,430,700	140,358	107,500,000	107,500,000	(107,359,642)	(99.87)	-	-	-	-	4,571,058	註2
累計折舊	218,070,837	23,576,309	26,487,000	26,487,000	(2,910,691)	(10.99)	4,883,169	4,893,000	(9,831)	(0.20)	236,763,977	
土地改良物	21,318,888	2,683,069	3,220,000	3,220,000	(536,931)	(16.67)	175,000	-	175,000	-	23,826,957	
房屋及建築	114,241,535	12,311,971	12,753,000	12,753,000	(441,029)	(3.46)	10,467	-	10,467	-	126,543,039	
機械儀器及設備	26,646,739	4,340,022	4,436,000	4,436,000	(95,978)	(2.16)	1,140,558	1,573,000	(432,442)	(27.49)	29,846,203	
其他設備	55,863,675	4,241,247	6,078,000	6,078,000	(1,836,753)	(30.22)	3,557,144	3,320,000	237,144	7.14	56,547,778	
固定資產淨額	474,256,084	(7,684,021)	129,406,000	129,406,000	(137,090,021)	(105.94)	842,855	1,070,000	(227,145)	(21.23)	465,729,208	
無形資產	4,163,260	130,702	-	-	130,702	-	-	-	-	-	4,293,962	
電腦軟體	4,163,260	130,702	-	-	130,702	-	-	-	-	-	4,293,962	
累計攤銷	4,070,642	91,964	82,000	82,000	9,964	12.15	-	-	-	-	4,162,606	
電腦軟體	4,070,642	91,964	82,000	82,000	9,964	12.15	-	-	-	-	4,162,606	
無形資產淨額	92,618	38,738	(82,000)	(82,000)	120,738	(147.24)	-	-	-	-	131,356	
固定資產及無形資產淨額合計	474,348,702	(7,645,283)	129,324,000	129,324,000	(136,969,283)	(105.91)	842,855	1,070,000	(227,145)	(21.23)	465,860,564	

- 註 1、土地改良物本學年增加金額決算數較預算數減少，主係因預算主要為建置風雨球場，因該球場工程進度延宕，於本學年僅辦理校內路面鋪設工程等零星支出，導致土地改良物本學年增加金額較預算數顯著減少。
- 註 2、預付工程款本學年增加金額決算數較預算數減少，主係因原規劃本學年教學大樓工程可達工程進度 50%，因仍尚未取得建照，於本學年該項工程僅零星支出，導致預付工程款本學年增加金額較預算數顯著減少。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
借入款變動表
106學年度

全29頁第8頁
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
			\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-		無借款情形

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收入明細表
106學年度

全29頁第9頁
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	\$ 194,262,000	\$ 203,440,346	\$ 9,178,346	4.72	註1
學費收入	42,062,000	41,899,240	(162,760)	(0.39)	
雜費收入	151,985,000	161,193,014	9,208,014	6.06	
實習實驗費收入	215,000	348,092	133,092	61.90	
其他教學活動收入	124,621,000	140,338,485	15,717,485	12.61	
補助及受贈收入	6,020,000	10,152,959	4,132,959	68.65	註2
補助收入	5,020,000	6,894,844	1,874,844	37.35	
受贈收入	1,000,000	3,258,115	2,258,115	225.81	
財務收入	4,213,000	5,944,675	1,731,675	41.10	註3
利息收入	4,213,000	5,944,675	1,731,675	41.10	
其他收入	38,245,000	44,515,236	6,270,236	16.39	
住宿費收入	14,040,000	13,347,490	(692,510)	(4.93)	
雜項收入	24,205,000	31,167,746	6,962,746	28.77	
收入總計	<u>\$ 367,361,000</u>	<u>\$ 404,391,701</u>	<u>\$37,030,701</u>	10.08	

備註說明：

註1、106學年上學期註冊人數2,933人，106學年下學期註冊人數2,925人。

註2、補助及受贈收入增加，補助收入主因均質化補助收入較預算增加約120萬；受贈收入主因小學部本年度舉辦校慶園遊會，家長熱心捐款，導致受贈收入較預算數顯著增加。

註3、財務收入增加，一方面係因原定辦理風雨球場及新建校舍工程延宕執行，銀行存款較預期增加，另一方面厲行節省支出，亦使銀行存款增加，嘉以保守估列財務收入預算數，使利息收入較預算數增加。

財團法人東海大學附屬高級中等學校

支出明細表

106學年度

全29頁第10頁

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	51,363,000	41,807,112	(9,555,888)	(18.60)	
人事費	30,531,000	24,377,057	(6,153,943)	(20.16)	
業務費	8,826,000	7,808,163	(1,017,837)	(11.53)	
維護費	4,139,000	4,532,283	393,283	9.50	
退休撫卹費	2,553,000	1,877,132	(675,868)	(26.47)	
折舊及攤銷	5,314,000	3,212,477	(2,101,523)	(39.55)	
教學研究及訓輔支出	180,523,000	179,619,738	(903,262)	(0.50)	
人事費	130,933,000	134,636,624	3,703,624	2.83	
業務費	18,753,000	19,346,119	593,119	3.16	
維護費	3,232,000	3,421,863	189,863	5.87	
退休撫卹費	6,350,000	4,923,754	(1,426,246)	(22.46)	
折舊及攤銷	21,255,000	17,291,378	(3,963,622)	(18.65)	
獎助學金支出	3,524,000	2,652,694	(871,306)	(24.72)	註1
獎學金支出	3,524,000	2,652,694	(871,306)	(24.72)	
其他教學活動支出	61,971,000	63,296,713	1,325,713	2.14	
人事費	56,427,000	59,697,515	3,270,515	5.80	
業務費	5,544,000	3,599,198	(1,944,802)	(35.08)	
其他支出	27,348,000	29,060,133	1,712,133	6.26	
財產交易短絀	1,070,000	842,238	(227,762)	(21.29)	
超額年金給付	572,000	460,388	(111,612)	(19.51)	
雜項支出	25,706,000	27,757,507	2,051,507	7.98	註2
合 計	\$ 324,729,000	\$ 316,436,390	(\$8,292,610)	(2.55)	

備註說明：

註1、獎助學金決算較預算減少87.1萬元，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。針對107學年入學新生，已修正相關獎學金辦法，預計107學年獎助學金支出將增加。

註2、其他支出-雜項支出包含學生宿舍折舊及攤銷3,165,035元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
 現金明細表
 107年7月31日

全29頁第11頁
 單位：新臺幣元
 額

摘 要	金		合 計
	小	計	
現金			497,881
零用金		497,881	
合 計			497,881

財團法人東海大學附屬高級中等學校

銀行存款明細表

107年7月31日

全29頁第12頁

單位：新臺幣元
額

摘	要	金	
		小	計
		合	計
銀行存款			
支票存款			10,000
	兆豐#41120	10,000	
活期存款			54,450,274
	兆豐#32754	8,248,995	
	兆豐#32766	5,234,686	
	兆豐#32778	18,669,693	
	郵局#68650	2,694,577	
	兆豐#44999	10,130,979	
	台銀#21412	710,518	
	兆豐#45189	2,599,851	
	台銀#28209	1,107	
	郵局#55671	196,648	
	永豐#26698	1,031,698	
	永豐#23708	4,931,522	
定期存款			681,900,000
	永豐定存	445,000,000	
	遠東定存	225,400,000	
	兆豐定存	11,500,000	
<u>合 計</u>			<u>736,360,274</u>

財團法人東海大學附屬高級中等學校
 應收款項明細表
 107年7月31日

全29頁第13頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收款項		304,669
應收註冊費	133,190	
應收補助款	47,212	
應收水電費	46,615	
其他應收款	77,652	
<u>合 計</u>		<u>304,669</u>

財團法人東海大學附屬高級中等學校
預付款項明細表
107年7月31日

全29頁第14頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付款項		2,141,840
預付簽約金	2,117,393	
其他	24,447	
<u>合 計</u>		<u>2,141,840</u>

財團法人東海大學附屬高級中等學校
土地改良物明細表
107年7月31日

全29頁第15頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
		小	合
		計	計
成本			
	上學年度止結存金額		40,097,716
	本年度增加金額		240,300
	大門車道瀝青鋪設工程	240,300	
	本年度減少金額		210,000
	校園道路瀝青損壞報廢損失	210,000	
	本年度底止結存金額		40,128,016
累計折舊			
	上學年度止結存金額		21,318,888
	本年度增加金額		2,683,069
	本年度減少金額		175,000
	本年度底止結存金額		23,826,957
	淨 額		16,301,059

財團法人東海大學附屬高級中等學校
房屋及建築明細表
107年7月31日

全29頁第16頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	合 計
成本		
上學年度止結存金額		512,868,086
本年度增加金額		3,375,512
教室天花板及隔柵增建工程	1,066,624	
資源回收場地坪鋪設工程	310,000	
幼兒園中庭採光罩工程	1,098,000	
幼兒園中庭採光罩工程設計監造費	73,200	
廁所活動室採光罩	82,000	
廁所整修工程設計監造費	37,688	
西棟三樓廁所整修工程	568,000	
操場草地自動噴灌系統	140,000	
本年度減少金額		14,450
教室紗門報廢損失	14,450	
本年度底止結存金額		516,229,148
累計折舊		
上學年度止結存金額		114,241,535
本年度增加金額		12,311,971
本年度減少金額		10,467
本年度底止結存金額		126,543,039
淨 額		389,686,109

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
107年7月31日

全29頁第17頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
摘	要	小	計
摘	要	計	合
摘	要	計	計
成本			
上學年度止結存金額			47,626,314
本年度增加金額			6,107,638
桌上型電腦		2,925,950	
無版快印機		968,883	
筆記型電腦		546,800	
宿舍瓦斯熱水爐		427,000	
空氣清淨機		346,500	
無線網路認證控制器		289,500	
乙太網路供電交換器		124,500	
印表機		96,405	
網路伺服器		88,000	
除濕機		80,000	
酒精濃度計		37,000	
活動中心燈光設備		31,000	
數位攝影機鏡頭		29,600	
自走式割草機		25,500	
監視器網路交換器		21,000	
紫外線殺菌燈		19,500	
無線網路分享器		19,500	
活動室網路工程		17,000	
消防系統受信總機		14,000	
本年度減少金額			1,403,842
毒氣櫃報廢		110,000	
筆記型電腦報廢		65,000	
個人電腦報廢		1,115,116	
印表機報廢		113,726	
本年度底止結存金額			52,330,110
累計折舊			
上學年度止結存金額			26,646,739
本年度增加金額			4,340,022
本年度減少金額			1,140,558
本年度底止結存金額			29,846,203
淨 額			22,483,907

財團法人東海大學附屬高級中等學校
圖書及博物明細表
107年7月31日

全29頁第18頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
		小	合
		計	計
成本			
	上學年度止結存金額		6,588,301
	本年度增加金額		374,219
	中英文圖書及視聽資料一批	374,219	
	本年度減少金額		617
	視聽資料-風之谷DVD報廢	617	
	本年度底止結存金額		6,961,903

財團法人東海大學附屬高級中等學校
其他設備明細表
107年7月31日

全29頁第19頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	
		小	計
			合
			計
成本			
	上學年度止結存金額		80,715,804
	本年度增加金額		5,654,261
	教室分離式冷氣機	961,533	
	單槍投影機	1,068,505	
	監視器	286,720	
	實驗桌	290,000	
	貨櫃	286,000	
	全彩LED字幕機	89,000	
	網路基地台	294,000	
	自動噴灌系統	265,000	
	教室置物櫃	1,266,248	
	操場防撞墊	150,000	
	引擎綠籬機	14,000	
	冰箱	16,500	
	鋼琴	35,000	
	飲水機	22,699	
	點鈔機	10,000	
	吸塵器	12,500	
	攝影機	40,506	
	無線麥克風及擴大機	442,050	
	電動捲門	104,000	
	本年度減少金額		4,097,115
	投影機報廢	2,155,000	
	喇叭冷氣機消防火警受信機等損壞報廢	1,942,115	
	本年度底止結存金額		82,272,950
累計折舊			
	上學年度止結存金額		55,863,675
	本年度增加金額		4,241,247
	本年度減少金額		3,557,144
	本年度底止結存金額		56,547,778
	淨 額		25,725,172

財團法人東海大學附屬高級中等學校
 預付工程款明細表
 107年7月31日

全29頁第20頁
 單位：新臺幣元

	金	額
摘	小	合
要	計	計
成本		
上學年度止結存金額		4,430,700
本年度增加金額		140,358
風雨球場興建工程監造費-第一期	140,358	
本年度減少金額		0
本年度底止結存金額		4,571,058

財團法人東海大學附屬高級中等學校
無形資產明細表
107年7月31日

全29頁第21頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
		小	合
		計	計
成本			
上學年度止結存金額			4,163,260
本年度增加金額			130,702
Adobe編輯軟體		12,500	
CABRI繪圖軟體		5,900	
線上點名系統		60,000	
重補修報名系統		32,500	
威力影相創意包軟體		3,910	
英文排課軟體		15,892	
本年度減少金額			0
本年度底止結存金額			4,293,962
累計攤銷			
上學年度止結存金額			4,070,642
本年度增加金額			91,964
本年度減少金額			0
本年度底止結存金額			4,162,606
淨 額			131,356

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存出保證金明細表
107年7月31日

全29頁第22頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	
		小	計
存出保證金			250,000
學生宿舍洗衣機租賃押金		100,000	
學生宿舍天然瓦斯保證金		150,000	
合 計			<u>250,000</u>

財團法人東海大學附屬高級中等學校
 應付款項明細表
 107年7月31日

全29頁第23頁
 單位：新臺幣元

摘	要	金		額	
		小	計	合	計
應付款項					9,155,605
	應付年終獎金		3,437,090		
	應付人事費		3,001,256		
	應付維修費		616,205		
	應付關係人款項		2,814		
	其他應付款		2,098,240		
<u>合 計</u>					<u>9,155,605</u>

財團法人東海大學附屬高級中等學校

預收款項明細表

107年7月31日

全29頁第24頁

單位：新臺幣元

摘	要	金	
		小	計
		額	
		合	計
預收款項		34,330,754	
預收中學部學生服裝費用		6,149,000	
預收小學部學生註冊費		22,147,529	
預收幼兒園學生註冊費		6,034,225	
<u>合 計</u>		<u><u>34,330,754</u></u>	

財團法人東海大學附屬高級中等學校
代收款項明細表
107年7月31日

全29頁第25頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
小	計	合	計
代收款項			21,978,629
	代收夏令營費用	6,200,000	
	代收講義及補充教材	5,800,413	
	代收各項補助款	1,932,873	
	代收服裝費	1,882,280	
	代收寒暑期輔導費	1,770,000	
	代收代辦費	1,629,106	
	代收重補修課輔費	616,001	
	代收招生費	442,920	
	代收環保基金	325,929	
	代收學生會費	278,404	
	其他	1,100,703	
<u>合 計</u>			<u><u>21,978,629</u></u>

財團法人東海大學附屬高級中等學校
 存入保證金明細表
 107年7月31日

全29頁第26頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存入保證金		2,796,464
工程履約保證金	1,215,548	
建物翻修保證金	578,785	
專車租用保證金	333,600	
工程保固金	301,980	
其他	366,551	
<u>合 計</u>		<u>2,796,464</u>

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

107年7月31日

全29頁第27頁

單位：新臺幣元

摘	要	金		額	
		小	計	合	計
權益基金				1,018,499,245	
	未指定用途權益基金			1,018,499,245	
	贖餘款權益基金		612,512,077		
	其他權益基金		405,987,168		
餘絀				118,654,531	
	累積餘絀		30,699,220		
	本期餘絀		87,955,311		
權益基金及餘絀總計				1,137,153,776	

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
104學年度至106學年度

全29頁第28頁
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		106學年度	105學年度	104學年度
學雜費收入占 總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	203,440,346/404,391,701 *100% =50.31%	202,894,743/392,785,666 *100% =51.66%	198,961,861/384,057,922 *100% =51.81%
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%	(68,261,452-0)/ (1,205,415,228-0) *100% =5.66%	(69,158,743-0)/ (1,118,357,208-0) *100% =6.18%	(120,139,603-0)/ (1,081,693,997-0) *100% =11.11%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	739,304,664/65,464,988 *100% =1,129.31%	643,908,506/65,650,614 *100% =980.81%	601,956,128/115,991,819 *100% =518.96%
營運活動淨現 金占流動負債 比率(%)	營運活動淨現金流量/流動負債 *100%	109,983,492/65,464,988 *100% =168.00%	69,501,517/65,650,614 *100% =105.87%	178,889,796/115,991,819 *100% =154.23%
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	(33,930,698-737,412,824)/ 97,716,672 =0	(36,982,754-643,874,011)/ 61,689,025 =0	(41,195,126-601,956,128)/ 165,806,348 =0
其他財務比率 (%)

說明：

1. 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。
2. 表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。
3. 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。
4. 學校得視需求自行增列其他財務比率。

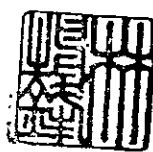
財團法人東海大學附屬高級中等學校
 賸餘款權益基金計算表
 106學年度

全29頁第29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)	<u>51,603,768</u>
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)	<u>66,546,500</u>
基期累積賸餘款C=A-B	<u><u>(14,942,732)</u></u>
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學年度賸餘款權益基金	<u><u>612,512,077</u></u>

製

表：林坤鋒



主 辦 會 計：林坤鋒



校

長：鍾興能



董 事

長：楊濬中

