

財團法人東海大學附屬高級中等學校



(自一一一年八月一日至一一二年七月三十一日止)

決 算 書

決算業經本校於112年11月20日第35屆第10次董事會審議通過

財團法人東海大學附屬高級中等學校

決算書目錄

編號	名稱		頁序	頁數
一	決算總說明		1~3	3
二	平衡表		4	1
三	收支餘絀表		5	1
四	現金流量表		6	1
五	現金收支概況表		7	1
六	長期營運資產變動表		8	1
七	借款變動表		9	1
八	收入明細表		10	1
九	成本與費用明細表		11	1
十	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	
十一	最近3年財務分析表		28	1
十二	附件	舉債指數計算表	29	1
		賸餘款權益基金計算表	30	1
		收入說明表	31~32	2

財團法人東海大學附屬高級中等學校

決 算 總 說 明

111 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

小學及幼兒園戶外遊具配合法律規定，於本學年完成購置，所需經費 653 萬 9,500 元，並已通過相關安全檢驗，符合法律規範。

三、長期債務之舉借及償還

本校 111 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
111 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 4 億 3,623 萬 3,463 元，較本學年度預算數 3 億 8,722 萬 6,000 元，增加 4,900 萬 7,463 元，約 12.66%，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 6,546 萬 8,466 元，較本學年度預算數 3 億 6,809 萬 6,000 元，減少 262 萬 7,534 元，約-0.71%，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 7,076 萬 4,997 元，較本學年度預算數 1,913 萬元，增加 5,163 萬 4,997 元，約 270%，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 1 億 2,231 萬 9,951 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2,150 萬 9,594 元。其中現金流入合計 0 元；現金流出合計 2,150 萬 9,594 元，包括增加不動產、房屋及設備 2,066 萬 3,470 元，增加無形資產 82 萬 6,124 元及增加存出保證金 2 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 444 萬 9,615 元。其中現金流入合計 1 億 1,095 萬 5,443 元，包括增加代收款 1 億 664 萬 3,385 元、增加存入保證金 431 萬 2,058 元；現金流出合計 1 億 1,540 萬 5,058 元，包括減少代收款 1 億 1,124 萬 6,827 元、減少存入保證金 415 萬 8,231 元。
- (四)現金及銀行存款之淨增加 9,636 萬 742 元，係期末現金及銀行存款 9 億 1,381 萬 4,979 元，較期初現金及銀行存款 8 億 1,745 萬 4,237 元增加之數。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
決 算 總 說 明
111 學年度

全 3 頁第 3 頁

三、資產負債情況

(一) 本學年度資產 15 億 9,040 萬 3,161 元，包括流動資產 9 億 1,408 萬 2,861 元、投資、長期應收款及基金 0 元、不動產、房屋及設備 6 億 7,543 萬 7,311 元、無形資產 76 萬 2,989 元及其他資產 12 萬元。

(二) 本學年度負債 8,880 萬 1,055 元，包括流動負債 8,276 萬 3,470 元、長期負債 0 元，及其他負債 603 萬 7,585 元。

(三) 本學年度權益基金及餘絀 15 億 160 萬 2,106 元，包括權益基金 13 億 4,877 萬 4,257 元、賸餘 1 億 5,282 萬 7,849 元，及權益其他項目 0 元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘 1 億 83 萬 357 元。其中經常門現金收入 4 億 5,048 萬 688 元、經常門現金支出 3 億 2,816 萬 737 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 2,073 萬 6,719 元及購置不動產現金支出 75 萬 2,875 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，且擷節各項支出所致。

二、其他重要財務事項：無。

平衡表

中華民國112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	914,082,861	819,861,793	94,221,068	11
現金	452,881	461,881	(9,000)	(2)
銀行存款	913,362,098	816,992,356	96,369,742	12
應收款項	230,882	2,378,556	(2,147,674)	(90)
預付款項	37,000	29,000	8,000	28
投資、長期應收款及基金	0	0	0	0
不動產、房屋及設備	1,007,988,286	994,708,702	13,279,584	1
土地改良物	40,443,122	40,270,397	172,725	0
房屋及建築	765,337,831	764,922,531	415,300	0
機械儀器及設備	83,057,287	78,023,085	5,034,202	6
圖書及博物	9,513,777	9,014,167	499,610	6
其他設備	109,471,419	102,478,522	6,992,897	7
購建中營運資產	164,850	0	164,850	0
累計減損總額	0	0	0	0
累計折舊總額	332,550,975	308,653,220	23,897,755	8
不動產、房屋及設備淨額	675,437,311	686,055,482	(10,618,171)	(2)
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	7,091,966	6,265,842	826,124	13
電腦軟體	7,091,966	6,265,842	826,124	13
累計減損總額	0	0	0	0
累計攤銷總額	6,328,977	5,748,757	580,220	10
無形資產淨額	762,989	517,085	245,904	48
其他資產	120,000	100,000	20,000	20
存出保證金	120,000	100,000	20,000	20
合 計	1,590,403,161	1,506,534,360	83,868,801	6
負債				
流動負債	88,801,055	75,697,251	13,103,804	17
應付款項	82,763,470	69,813,493	12,949,977	19
應收款項	12,479,437	7,025,569	5,453,868	78
預收款項	34,119,583	22,020,032	12,099,551	55
代收款項	36,164,450	40,767,892	(4,603,442)	(11)
長期負債	0	0	0	0
其他負債	6,037,585	5,883,758	153,827	3
存入保證金	6,037,585	5,883,758	153,827	3
權益基金及餘絀	1,501,602,106	1,430,837,109	70,764,997	5
權益基金	1,348,774,257	1,360,114,844	(11,340,587)	(1)
未指定用途權益基金	1,348,774,257	1,360,114,844	(11,340,587)	(1)
餘絀	152,827,849	70,722,265	82,105,584	116
累積餘絀	152,827,849	70,722,265	82,105,584	116
權益其他項目	0	0	0	0
合 計	1,590,403,161	1,506,534,360	83,868,801	6

附註：

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為6,954,867元，上年度決算數為6,954,867元。

2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為6,954,867元，上年度決算數為6,954,867元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收支餘絀表
111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
398,629,245	各項收入	436,233,463	387,226,000	49,007,463	13
149,075,085	學雜費收入	153,939,061	150,650,000	3,289,061	2
193,253,705	其他教學活動收入	212,497,730	178,579,000	33,918,730	19
8,644,007	補助及受贈收入	13,275,781	7,256,000	6,019,781	83
5,793,061	財務收入	7,264,008	6,236,000	1,028,008	16
41,863,387	其他收入	49,256,883	44,505,000	4,751,883	11
335,628,668	各項成本與費用	365,468,466	368,096,000	(2,627,534)	(1)
42,861,585	行政管理支出	45,391,628	57,359,000	(11,967,372)	(21)
197,873,465	教學研究及訓輔支出	205,615,422	210,362,000	(4,746,578)	(2)
3,425,532	獎助學金支出	3,390,488	3,940,000	(549,512)	(14)
64,097,294	其他教學活動支出	74,644,362	62,947,000	11,697,362	19
27,370,792	其他支出	36,426,566	33,488,000	2,938,566	9
63,000,577	本期餘絀	70,764,997	19,130,000	51,634,997	270

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
111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	70,764,997	63,000,577
利息股利之調整	(7,264,008)	(5,793,061)
未計利息股利之本期餘絀	63,500,989	57,207,516
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	31,861,861	29,120,029
流動資產調整項目淨(增)減數	2,139,674	513,409
流動負債調整項目淨增(減)數	17,553,419	(9,896,161)
未計利息股利之現金流入(流出)	115,055,943	76,944,793
收取利息	7,264,008	5,793,061
營運活動淨現金流入(出)	122,319,951	82,737,854
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	0	354,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(20,663,470)	(76,392,772)
增加無形資產付現數	(826,124)	(615,000)
支付存出保證金付現數	(20,000)	(4,000)
投資活動淨現金流入(出)	(21,509,594)	(76,657,772)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	106,643,385	109,166,130
收取存入保證金收現數	4,312,058	4,344,339
減：減少代收款項付現數	(111,246,827)	(100,113,583)
退回存入保證金付現數	(4,158,231)	(8,013,325)
籌資活動淨現金流入(出)	(4,449,615)	5,383,561
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)	96,360,742	11,463,643
期初現金及銀行存款餘額	817,454,237	805,990,594
期末現金及銀行存款餘額	913,814,979	817,454,237

財團法人東海大學附屬高級中等學校

現金收支概況表

111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	450,480,688	393,857,573	56,623,115	14.38
學雜費收入	153,939,061	149,075,085	4,863,976	3.26
其他教學活動收入	212,497,730	193,253,705	19,244,025	9.96
補助及受贈收入	13,275,781	8,644,007	4,631,774	53.58
財務收入	7,264,008	5,793,061	1,470,947	25.39
其他收入	49,256,883	41,863,387	7,393,496	17.66
應收預收項目調整增(減)數	14,247,225	(4,771,672)	19,018,897	(398.58)
經常門現金支出	328,160,737	311,119,719	17,041,018	5.48
行政管理支出	45,391,628	42,861,585	2,530,043	5.90
教學研究及訓輔支出	205,615,422	197,873,465	7,741,957	3.91
獎助學金支出	3,390,488	3,425,532	(35,044)	(1.02)
其他教學活動支出	74,644,362	64,097,294	10,547,068	16.45
其他支出	36,426,566	27,370,792	9,055,774	33.09
減：不產生現金流出之成本與費用	(31,861,861)	(29,120,029)	(2,741,832)	9.42
應付預付項目調整增(減)數	(5,445,868)	4,611,080	(10,056,948)	(218.10)
經常門現金餘絀	122,319,951	82,737,854	39,582,097	47.84
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	20,736,719	32,023,618	(11,286,899)	(35.25)
機械儀器及設備	8,561,522	15,084,612	(6,523,090)	(43.24)
圖書及博物	541,177	612,358	(71,181)	(11.62)
其他設備	10,807,896	15,711,648	(4,903,752)	(31.21)
電腦軟體	826,124	615,000	211,124	34.33
扣減不動產支出前現金餘絀	101,583,232	50,714,236	50,868,996	100.31
購置不動產現金支出	752,875	44,984,154	(44,231,279)	(98.33)
土地改良物	172,725	2,654,580	(2,481,855)	(93.49)
房屋及建築	415,300	13,918,087	(13,502,787)	(97.02)
預付工程款及未完工程	164,850	28,411,487	(28,246,637)	(99.42)
本期現金餘絀	100,830,357	5,730,082	95,100,275	1,659.67

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
111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	994,708,702	20,663,470	25,497,000	(4,833,530)	(18.96)	7,383,886	9,842,000	(2,458,114)	(24.98)	0	1,007,988,286	
土地改良物	40,270,397	172,725	8,340,000	(8,167,275)	(97.93)	0	0	0	-	0	40,443,122	註1
房屋及建築	764,922,531	415,300	1,750,000	(1,334,700)	(76.27)	0	0	0	-	0	765,337,831	註2
機械儀器及設備	78,023,085	8,561,522	7,475,000	1,086,522	14.54	3,527,320	3,811,000	(283,680)	(7.44)	0	83,057,287	
圖書及博物	9,014,167	541,177	630,000	(88,823)	(14.10)	41,567	0	41,567	0.00	0	9,513,777	
其他設備	102,478,522	10,807,896	7,302,000	3,505,896	48.01	3,814,999	6,031,000	(2,216,001)	(36.74)	0	109,471,419	
購建中營運資產	-	164,850	0	164,850	0.00	0	0	0	0.00	0	164,850	
累計減損	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
累計折舊	308,653,220	29,990,019	31,229,000	(1,238,981)	(3.97)	6,092,264	8,222,000	(2,129,736)	(25.90)	0	332,550,975	
土地改良物	28,739,666	1,860,964	2,381,000	(520,036)	(21.84)	0	0	0	0.00	0	30,600,630	
房屋及建築	175,909,440	15,797,730	16,462,000	(664,270)	(4.04)	0	0	0	0.00	0	191,707,170	
機械儀器及設備	39,139,503	6,039,694	5,157,000	882,694	17.12	2,887,932	3,316,000	(428,068)	(12.91)	0	42,291,265	
其他設備	64,864,611	6,291,631	7,229,000	(937,369)	(12.97)	3,204,332	4,906,000	(1,701,668)	(34.69)	0	67,951,910	
不動產、房屋及設備淨額	686,055,482	(9,326,549)	(5,732,000)	(3,594,549)	62.71	1,291,622	1,620,000	(328,378)	(20.27)	0	675,437,311	
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	
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	
無形資產	6,265,842	826,124	100,000	726,124	726.12	0	0	0	0.00	0	7,091,966	
電腦軟體	6,265,842	826,124	100,000	726,124	726.12	0	0	0	0.00	0	7,091,966	註3
累計減損	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0	-	
累計攤銷	5,748,757	580,220	267,000	313,220	117.31	0	0	0	0.00	0	6,328,977	
電腦軟體	5,748,757	580,220	267,000	313,220	117.31	0	0	0	0.00	0	6,328,977	註4
無形資產淨額	517,085	245,904	(167,000)	412,904	(247.25)	0	0	0	0.00	0	762,989	
合計	686,572,567	(9,080,645)	(5,899,000)	(3,181,645)	53.94	1,291,622	1,620,000	(328,378)	(20.27)	0	676,200,300	

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，因新購置戶外遊具歸類為其他設備，原預算編列於土地改良物，故土地改良物預算執行數減少。

註2：房屋及建築本年度增加金額決算數較預算數減少，因原規劃汰換教室鋁窗，惟評估後決定不執行，故決算數較預算減少。

註3：無形資產-電腦軟體本年度增加金額決算數較預算數增加，主因配合生生有平板政策，獲得多項軟體購置補助款，導致決算金額增加。

註4：無形資產累計攤銷本年度增加決算數較預算數增加，主因無形資產購置金額較預算增加，導致攤銷費用增加。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
借款變動表
111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
			0	0	0	0	-		無融資借款 情形

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收 入 明 細 表
111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	153,939,061	150,650,000	3,289,061	2.18	上學期學生數:高中824人,全校2,831人;下學期學生數:高中813人,全校2,805人
學費收入	45,339,746	46,236,000	(896,254)	(1.94)	
雜費收入	108,292,988	104,093,000	4,199,988	4.03	
實習實驗費收入	306,327	321,000	(14,673)	(4.57)	
其他教學活動收入	212,497,730	178,579,000	33,918,730	18.99	註1
補助及受贈收入	13,275,781	7,256,000	6,019,781	82.96	註2、註3
補助收入	11,247,116	6,256,000	4,991,116	79.78	註2
受贈收入	2,028,665	1,000,000	1,028,665	102.87	註3
財務收入	7,264,008	6,236,000	1,028,008	16.49	註4
利息收入	7,264,008	6,236,000	1,028,008	16.49	
其他收入	49,256,883	44,505,000	4,751,883	10.68	註5
住宿費收入	8,961,382	10,209,000	(1,247,618)	(12.22)	
雜項收入	40,295,501	34,296,000	5,999,501	17.49	
各項收入	436,233,463	387,226,000	49,007,463	12.66	

說明：

- 各項收入說明請參見「收入說明表」(第31~32頁)。
- 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、其他教學活動收入較預算增加，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、補助收入較預算增加，主因私校獎補助額較預算增加，且獲得學習精進方案等多項補助款。

註3、受贈收入較預算增加，主因家長熱心捐款，導致受贈收入較預算數增加。

註4、財務收入較預算增加，主因銀行存款較預期增加，且利率調漲，導致財務收入較預算數增加。

註5、其他收入增加，主因疫情趨緩，營隊參與人數增加，故其他收入決算數較預算增加。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
成本與費用明細表
111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	45,391,628	57,359,000	(11,967,372)	(20.86)	註1、註2
人事費	25,820,452	33,790,000	(7,969,548)	(23.59)	註1
業務費	10,120,563	10,140,000	(19,437)	(0.19)	
維護費	5,371,325	5,020,000	351,325	7.00	
退休撫卹費	1,721,177	2,472,000	(750,823)	(30.37)	註1
折舊及攤銷	2,358,111	5,937,000	(3,578,889)	(60.28)	註2
教學研究及訓輔支出	205,615,422	210,362,000	(4,746,578)	(2.26)	
人事費	147,646,124	151,310,000	(3,663,876)	(2.42)	
業務費	21,502,097	21,560,000	(57,903)	(0.27)	
維護費	3,088,545	4,818,000	(1,729,455)	(35.90)	註3
退休撫卹費	7,612,270	7,115,000	497,270	6.99	
折舊及攤銷	25,766,386	25,559,000	207,386	0.81	
獎助學金支出	3,390,488	3,940,000	(549,512)	(13.95)	註4
獎學金支出	3,390,488	3,940,000	(549,512)	(13.95)	註4
其他教學活動支出	74,644,362	62,947,000	11,697,362	18.58	註5、註6
人事費	72,982,326	57,887,000	15,095,326	26.08	註5
業務費	1,662,036	5,060,000	(3,397,964)	(67.15)	註6
其他支出	36,426,566	33,488,000	2,938,566	8.78	
財產交易短絀	1,250,055	1,620,000	(369,945)	(22.84)	註7
超額年金給付	977,334	939,000	38,334	4.08	
雜項支出	34,199,177	30,929,000	3,270,177	10.57	註8
各項成本與費用	365,468,466	368,096,000	(2,627,534)	(0.71)	

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約1,197萬元，主因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、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5、其他教學活動人事費支出因調漲才藝課程鐘點費率，導致其他教學活動人事費支出決算數較預算增加。

註6、其他教學活動業務費支出因防疫學生遠距教學，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可使用，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2,487,309元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
現金明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
零用金			452,881
合	計		452,881

財團法人東海大學附屬高級中等學校
銀行存款明細表
112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			10,000
兆豐#41120			10,000
活期存款			43,752,098
兆豐#32754			6,710,918
兆豐#32766			8,665,442
兆豐#32778			14,712,465
兆豐#44999			7,635,625
兆豐#45189			1,181,959
郵局#68650			437,715
郵局#55671			197,881
台銀#21412			1,000,006
台銀#28209			1,107
永豐#26698			104,384
永豐#23708			3,104,596
定期存款			869,600,000
永豐定存			177,000,000
遠東定存			681,100,000
兆豐定存			11,500,000
合	計		913,362,098

財團法人東海大學附屬高級中等學校
應收款項明細表
112年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收各項補助款	230,882
合 計	230,882

財團法人東海大學附屬高級中等學校

預付款項明細表

112年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
宿舍節慶活動預支費用	37,000
合 計	37,000

財團法人東海大學附屬高級中等學校
土地改良物明細表
112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	40,270,397
本年度增加金額	172,725
停車場柏油鋪面	172,725
本年度減少金額	0
重分類	0
本年度底止結存金額	40,443,122
累計折舊	
上學年度止結存金額	28,739,666
本年度增加金額	1,860,964
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	30,600,630
合 計	9,842,492

財團法人東海大學附屬高級中等學校
房屋及建築明細表
112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	764,922,531
本年度增加金額	415,300
遮雨棚	210,000
教室隔間工程	205,300
本年度減少金額	0
重分類	0
本年度底止結存金額	765,337,831
累計折舊	
上學年度止結存金額	175,909,440
本年度增加金額	15,797,730
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	191,707,170
合 計	573,630,661

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

112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	78,023,085
本年度增加金額	8,561,522
桌上型電腦	3,210,878
分離式冷氣	1,301,000
快印機	1,065,283
網路交換器	903,861
課程直播設備	560,000
無線網路設備	530,000
伺服器	420,000
電磁波實驗器	278,500
AI智慧辨識編輯系統	96,000
筆記型電腦	49,500
全自動身高體重計	48,000
音響設備	38,250
雷射雕刻機	24,000
硬管式割草機	20,000
集水槽	16,250
本年度減少金額	3,527,320
個人電腦	1,928,232
抽氣機	552,500
燈座	339,240
擴音機	142,700
電力計	142,000
抽水馬達	141,330
偵測器	80,000
低溫培養箱	56,120
烘箱	35,478
流量測定器	35,000
電子天平	30,000
氣壓計	28,000
攝影機	16,720
重分類	0
本年度底止結存金額	83,057,287
累計折舊	
上學年度止結存金額	39,139,503
本年度增加金額	6,039,694
本年度減少金額	2,887,932
本年度底止結存金額	42,291,265
合 計	40,766,022

財團法人東海大學附屬高級中等學校
圖書及博物明細表
112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	9,014,167
本年度增加金額	541,177
中英文圖書及視聽資料一批	541,177
本年度減少金額	41,567
中文圖書及視聽資料一批	41,567
本年度底止結存金額	9,513,777
合 計	9,513,777

財團法人東海大學附屬高級中等學校

其他設備明細表

112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	102,478,522
本年度增加金額	10,807,896
戶外遊具	6,539,500
基地台	950,000
單模光纖	648,900
廣播擴音設備	481,445
投影機	467,700
教室廚櫃	340,206
擊劍設備	256,000
監視系統	252,700
鐵捲門	188,800
電子白板	168,260
烤箱	163,800
攝影機	84,000
屏風	84,000
機車	50,085
空拍機	50,000
影像切換器	40,000
計時器	29,000
剪枝機	13,500
本年度減少金額	3,814,999
冷暖氣機	1,252,036
電子琴	685,500
擴音機	505,327
管樂器	470,800
課桌椅	206,861
照相機	163,100
電子鼓	139,550
窗簾	113,000
清潔機	88,700
公佈欄	53,050
飲水機	51,175
機車	49,000
麥克風	21,000
冰箱	15,900
重分類	0
本年度底止結存金額	109,471,419
累計折舊	
上學年度止結存金額	64,864,611
本年度增加金額	6,291,631
本年度減少金額	3,204,332
本年度底止結存金額	67,951,910
合 計	41,519,509

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
112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	0
本年度增加金額	164,850
廁所改建工程設計監造費	164,850
本年度減少金額	0
重分類	0
合 計	164,850

財團法人東海大學附屬高級中等學校

電腦軟體明細表

112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	6,265,842
本年度增加金額	826,124
平板教學系統	398,914
學生資訊系統	105,000
線上英語數位互動軟體	87,500
威力導演	85,560
繳費單軟體	60,000
好學校校園多元領域數位學習	46,000
我的AI口說家教軟體	15,750
英文素養題組軟體	14,400
平板電腦MDM iPad Jamf授權	13,000
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	7,091,966
累計攤銷	
上學年度止結存金額	5,748,757
本年度增加金額	580,220
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	6,328,977
合 計	762,989

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存出保證金明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
學生宿舍洗衣機租賃押金	120,000
合 計	120,000

財團法人東海大學附屬高級中等學校
應付款項明細表
112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	4,117,517
應付人事費	1,628,513
應付維修費	1,436,867
應付餐費	1,331,960
應付保險費	876,199
應付關係人款項	193,289
應付其他款	2,895,092
合 計	12,479,437

財團法人東海大學附屬高級中等學校

預收款項明細表

112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	20,974,958
預收幼兒園學生註冊費	7,324,460
預收中學部新生服裝費用訂金	5,820,165
合 計	34,119,583

財團法人東海大學附屬高級中等學校

代收款項明細表

112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	4,360,554
代收夏令營款	10,483,348
代收教科書款	8,019,033
代收服裝費	5,581,920
代收各項補助款	3,911,444
其他	3,808,151
合 計	36,164,450

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存入保證金明細表

112年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
設備及工程履約保證金	3,137,358
學校建物保固金	1,228,669
其他	1,671,558
合 計	6,037,585

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
109學年度至111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		
		111學年度	110學年度	109學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	153,939,061/436,233,463 *100% =35.29%	149,075,085/398,629,245 *100% =37.40%	150,388,436/394,280,627 *100% =38.14%
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%	(153,939,061-149,075,085)/149,075,085*100% =3.26%	(149,075,085-150,388,436)/150,388,436*100% =-0.87%	(150,388,436-151,626,605)/151,626,605*100% =-0.82%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	914,082,861/82,763,470 *100% =1,104.45%	819,861,793/69,813,493 *100% =1,174.36%	808,911,559/70,657,107 *100% =1,144.84%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(914,082,861-0-37,000)/82,763,470*100% =1,104.41%	(819,861,793-0-29,000)/69,813,493*100% =1,174.32%	(808,911,559-0-84,600)/70,657,107*100% =1,144.72%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	122,319,951/82,763,470 *100% =147.79%	82,737,854/69,813,493 *100% =118.51%	98,059,556/70,657,107 *100% =138.78%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(152,827,849+1,348,774,257)/1,590,403,161*100% =94.42%	(70,722,265+1,360,114,844)/1,506,534,360*100% =94.98%	(141,643,795+1,226,192,737)/1,448,046,383*100% =94.46%
資產效率率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100%	70,764,997/(1,506,534,360+1,590,403,161)÷2*100% =4.57%	63,000,577/(1,448,046,383+1,506,534,360)÷2*100% =4.26%	76,521,387/(1,386,771,969+1,448,046,383)÷2*100% =5.40%
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%	(88,801,055-0)/(1,590,403,161-0) *100% =5.58%	(75,697,251-0)/(1,506,534,360-0) *100% =5.02%	(80,209,851-0)/(1,448,046,383-0) *100% =5.54%
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%	(88,801,055-75,697,251)/75,697,251 *100% =17.31%	(75,697,251-80,209,851)/80,209,851 *100% =-5.63%	(80,209,851-95,456,824)/95,456,824 *100% =-15.97%
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	(54,681,472-914,165,861)/101,583,232 =0	(53,677,219-819,932,793)/50,714,236 =0	(52,960,338-809,276,959)/87,012,866 =0
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	(452,881+913,362,098)+(0+230,882)-(82,763,470-34,119,583+6,037,585+0)+0 =859,364,389	(461,881+816,992,356)+(0+2,378,556)-(69,813,493-22,020,032+5,883,758+0)+0 =766,155,574	(470,881+805,519,713)+(0+2,836,365)-(70,657,107-27,249,513+9,552,744+0)+0 =755,866,621

說明：

- 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」。
- 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。
- 表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。
- 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。
- 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
109學年度至111學年度

單位:新台幣元

項目		金額		
		111學年度	110學年度	109學年度
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	0	0
	(三)應付款項	12,479,437	7,025,569	11,692,249
	(四)代收款項	36,164,450	40,767,892	31,715,345
	(五)其他借款	0	0	0
	(六)長期銀行借款	0	0	0
	(七)長期應付款項	0	0	0
	(八)其他長期借款	0	0	0
	(九)應付退休金	0	0	0
	(十)存入保證金	6,037,585	5,883,758	9,552,744
貨幣性負債小計(A)		54,681,472	53,677,219	52,960,338
二、貨幣性資產	(一)現金	452,881	461,881	470,881
	(二)銀行存款	913,362,098	816,992,356	805,519,713
	(三)流動金融資產	0	0	0
	(四)應收款項	230,882	2,378,556	2,836,365
	(五)採權益法之投資	0	0	0
	(六)非流動金融資產	0	0	0
	(七)長期應收款項	0	0	0
	(八)特種基金	0	0	0
	(九)投資基金	0	0	0
	(十)存出保證金	120,000	100,000	450,000
貨幣性資產小計(B)		914,165,861	819,932,793	809,276,959
三、借款淨額(C=A-B)		(859,484,389)	(766,255,574)	(756,316,621)
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)		101,583,232	50,714,236	87,012,866
五、舉債指數C/D (取小數點二位)		0.00	0.00	0.00
※融資管制額		1,367,400,549	1,019,826,754	1,191,380,951

註:

1. 不論本學年度內是否有借款金額，均需編列本表，本表所稱之 N 係指編製決算書之學年度，請以該決算資料填列，另「本次已借款或預計借款金額」欄請空白。
2. 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。
3. 若學校有附屬機構及相關事業，應分別列示並合併表達於舉債指數計算表。
4. $\text{融資管制額} = (\text{扣減不動產支出前現金餘絀} \times 5) + \text{貨幣性資產} - \text{貨幣性負債}$ 。

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
 111學年度

單位:新台幣元

平衡表(92年7月31日)		金額
加項	現金	512,889
	銀行存款	50,724,264
	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(扣除設校基金)	0
	存出保證金	0
	小計(A)	51,603,768
減項	短期銀行借款	11,428,572
	應付款項	24,883,900
	預收款項	2,482,000
	代收款項	10,609,172
	其他借款	0
	長期銀行借款	0
	長期應付款項	17,142,856
	存入保證金	0
	小計(B)	66,546,500
基期(91學年度)累積賸餘款C=A-B		(14,942,732)
各學年度可投資 及留用之賸餘款 (或收支不足)	92學年度本期現金餘絀	40,159,093
	93學年度本期現金餘絀	25,080,159
	94學年度本期現金餘絀	41,461,794
	95學年度本期現金餘絀	45,372,855
	96學年度本期現金餘絀	36,597,791
	97學年度本期現金餘絀	36,326,209
	98學年度本期現金餘絀	(59,426,781)
	99學年度本期現金餘絀	(17,659,981)
	100學年度本期現金餘絀	52,580,303
	101學年度本期現金餘絀	58,339,474
	102學年度本期現金餘絀	91,599,906
	103學年度本期現金餘絀	83,803,393
	104學年度本期現金餘絀	144,667,160
	105學年度本期現金餘絀	48,553,434
	106學年度本期現金餘絀	93,960,502
	107學年度本期現金餘絀	93,150,503
	108學年度本期現金餘絀	22,453,730
	109學年度本期現金餘絀	(62,505,790)
	110學年度本期現金餘絀	5,730,082
至110學年度止累積盈餘-賸餘款權益基金		765,301,104
1/2可投資及流用額度		
截至○年○月○日第○屆第○次董事會通過額度		

說明:

1. 依「私立學校法」第46條、「私立專科以上學校累積賸餘款計算原則」及「私立學校賸餘款投資及流用辦法」第2條及第3條等規定計算填列。
2. 本表所稱之N係指編製決算書之學年度,請學校依實際情況編列。

製

表：林坤鋒



主 辦 會 計：林坤鋒



校

長：鍾興能



董 事 長：吳清邁

