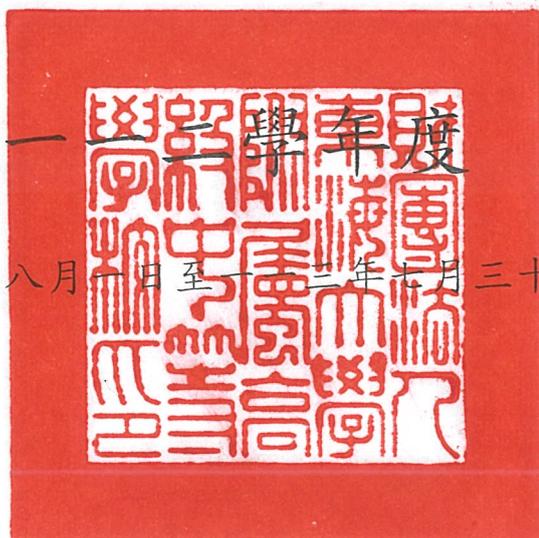


財團法人東海大學附屬高級中等學校



(自一一二年八月一日至一一三年七月三十一日止)

決 算 書

決算業經本校於113年11月19日第35屆第16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
113 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

小學部於本學年完成廁所修繕工程及教室鋁窗更新工程，經費 733 萬 5,293 元。

三、長期債務之舉借及償還

本校 112 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
113 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 5,734 萬 8,588 元，較本學年度預算數 3 億 9,983 萬 3,000 元，增加 5,751 萬 5,588 元，約 14.38%，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 8,990 萬 3,562 元，較本學年度預算數 3 億 7,745 萬 6,000 元，增加 1,244 萬 7,562 元，約 3.30%，主要係其他教學活動支出決算數較預算數增加所致。
- (三)以上總收支相抵後，計本期賸餘 6,744 萬 5,026 元，較本學年度預算數 2,237 萬 7,000 元，增加 4,506 萬 8,026 元，約 201.40%，主因其他教學活動收入增加所致。

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流入 1 億 640 萬 2,171 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2,672 萬 6,628 元。其中現金流入合計 2 萬元，包括收回存出保證金 2 萬元；現金流出合計 2,674 萬 6,628 元，包括增加不動產、房屋及設備 2,616 萬 6,228 元，增加無形資產 58 萬 4,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 198 萬 8,034 元。其中現金流入合計 1 億 2,287 萬 3,307 元，包括增加代收款 1 億 1,791 萬 8,917 元、增加存入保證金 495 萬 4,390 元；現金流出合計 1 億 2,088 萬 5,273 元，包括減少代收款 1 億 1,591 萬 5,136 元、減少存入保證金 497 萬 137 元。
- (四)現金及銀行存款之淨增加 8,166 萬 3,577 元，係期末現金及銀行存款 9 億 9,547 萬 8,556 元，較期初現金及銀行存款 9 億 1,381 萬 4,979 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
113 學年度

全 3 頁第 3 頁

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產 16 億 6,700 萬 2,912 元，包括流動資產 9 億 9,597 萬 2,493 元、投資、長期應收款及基金 0 元、不動產、房屋及設備 6 億 7,034 萬 4,076 元、無形資產 58 萬 6,343 元及其他資產 10 萬元。
- (二) 本學年度負債 9,795 萬 5,780 元，包括流動負債 9,193 萬 3,942 元、長期負債 0 元，及其他負債 602 萬 1,838 元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀 15 億 6,904 萬 7,132 元，包括權益基金 14 億 4,675 萬 744 元、賸餘 1 億 2,229 萬 6,388 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 7,965 萬 5,543 元。其中經常門現金收入 4 億 6,611 萬 8,016 元、經常門現金支出 3 億 5,971 萬 5,845 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 1,311 萬 6,638 元及購置不動產現金支出 1,362 萬 9,990 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。

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	995,972,493	914,082,861	81,889,632	9
現金	543,881	452,881	91,000	20
銀行存款	994,934,675	913,362,098	81,572,577	9
應收款項	318,837	230,882	87,955	38
預付款項	175,100	37,000	138,100	373
投資、長期應收款及基金	0	0	0	0
不動產、房屋及設備	1,024,575,999	1,007,988,286	16,587,713	2
土地改良物	42,044,539	40,443,122	1,601,417	4
房屋及建築	777,531,254	765,337,831	12,193,423	2
機械儀器及設備	86,595,434	83,057,287	3,538,147	4
圖書及博物	10,139,553	9,513,777	625,776	7
其他設備	108,265,219	109,471,419	(1,206,200)	(1)
購建中營運資產	0	164,850	(164,850)	(100)
累計減損總額	0	0	0	0
累計折舊總額	354,231,923	332,550,975	21,680,948	7
不動產、房屋及設備淨額	670,344,076	675,437,311	(5,093,235)	(1)
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	7,672,366	7,091,966	580,400	8
電腦軟體	7,672,366	7,091,966	580,400	8
累計減損總額	0	0	0	0
累計攤銷總額	7,086,023	6,328,977	757,046	12
無形資產淨額	586,343	762,989	(176,646)	(23)
其他資產	100,000	120,000	(20,000)	(17)
存出保證金	100,000	120,000	(20,000)	(17)
合 計	1,667,002,912	1,590,403,161	76,599,751	5
負債	97,955,780	88,801,055	9,154,725	10
流動負債	91,933,942	82,763,470	9,170,472	11
應付款項	10,788,745	12,479,437	(1,690,692)	(14)
預收款項	42,976,966	34,119,583	8,857,383	26
代收款項	38,168,231	36,164,450	2,003,781	6
長期負債	0	0	0	0
其他負債	6,021,838	6,037,585	(15,747)	0
存入保證金	6,021,838	6,037,585	(15,747)	0
權益基金及餘絀	1,569,047,132	1,501,602,106	67,445,026	4
權益基金	1,446,750,744	1,348,774,257	97,976,487	7
未指定用途權益基金	1,446,750,744	1,348,774,257	97,976,487	7
餘絀	122,296,388	152,827,849	(30,531,461)	(20)
累積餘絀	122,296,388	152,827,849	(30,531,461)	(20)
權益其他項目	0	0	0	0
合 計	1,667,002,912	1,590,403,161	76,599,751	5

附註：

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為5,805,888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5,805,888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
112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
436,233,463	各項收入	457,348,588	399,833,000	57,515,588	14
153,939,061	學雜費收入	155,592,668	150,298,000	5,294,668	4
212,497,730	其他教學活動收入	219,635,404	188,829,000	30,806,404	16
13,275,781	補助及受贈收入	12,725,922	6,120,000	6,605,922	108
7,264,008	財務收入	13,925,222	7,136,000	6,789,222	95
49,256,883	其他收入	55,469,372	47,450,000	8,019,372	17
365,468,466	各項成本與費用	389,903,562	377,456,000	12,447,562	3
45,391,628	行政管理支出	49,861,282	50,411,000	(549,718)	(1)
205,615,422	教學研究及訓輔支出	216,339,069	217,413,000	(1,073,931)	0
3,390,488	獎助學金支出	3,355,664	3,940,000	(584,336)	(15)
74,644,362	其他教學活動支出	80,301,312	69,356,000	10,945,312	16
36,426,566	其他支出	40,046,235	36,336,000	3,710,235	10
70,764,997	本期餘絀	67,445,026	22,377,000	45,068,026	201

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
112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	67,445,026	70,764,997
利息股利之調整	(13,925,222)	(7,264,008)
未計利息股利之本期餘絀	53,519,804	63,500,989
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	32,016,509	31,861,861
流動資產調整項目淨(增)減數	(226,055)	2,139,674
流動負債調整項目淨增(減)數	7,166,691	17,553,419
未計利息股利之現金流入(流出)	92,476,949	115,055,943
收取利息	13,925,222	7,264,008
營運活動淨現金流入(出)	106,402,171	122,319,951
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	20,000	0
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(26,166,228)	(20,663,470)
增加無形資產付現數	(580,400)	(826,124)
支付存出保證金付現數	0	(20,000)
投資活動淨現金流入(出)	(26,726,628)	(21,509,594)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	117,918,917	106,643,385
收取存入保證金收現數	4,954,390	4,312,058
減：減少代收款項付現數	(115,915,136)	(111,246,827)
退回存入保證金付現數	(4,970,137)	(4,158,231)
籌資活動淨現金流入(出)	1,988,034	(4,449,615)
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)	81,663,577	96,360,742
期初現金及銀行存款餘額	913,814,979	817,454,237
期末現金及銀行存款餘額	995,478,556	913,814,979

財團法人東海大學附屬高級中等學校

現金收支概況表

112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	466,118,016	450,480,688	15,637,328	3.47
學雜費收入	155,592,668	153,939,061	1,653,607	1.07
其他教學活動收入	219,635,404	212,497,730	7,137,674	3.36
補助及受贈收入	12,725,922	13,275,781	(549,859)	(4.14)
財務收入	13,925,222	7,264,008	6,661,214	91.70
其他收入	55,469,372	49,256,883	6,212,489	12.61
應收預收項目調整增(減)數	8,769,428	14,247,225	(5,477,797)	(38.45)
經常門現金支出	359,715,845	328,160,737	31,555,108	9.62
行政管理支出	49,861,282	45,391,628	4,469,654	9.85
教學研究及訓輔支出	216,339,069	205,615,422	10,723,647	5.22
獎助學金支出	3,355,664	3,390,488	(34,824)	(1.03)
其他教學活動支出	80,301,312	74,644,362	5,656,950	7.58
其他支出	40,046,235	36,426,566	3,619,669	9.94
減：不產生現金流出之成本與費用	(32,016,509)	(31,861,861)	(154,648)	0.49
應付預付項目調整增(減)數	1,828,792	(5,445,868)	7,274,660	(133.58)
經常門現金餘絀	106,402,171	122,319,951	(15,917,780)	(13.01)
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	13,116,638	20,736,719	(7,620,081)	(36.75)
機械儀器及設備	7,762,264	8,561,522	(799,258)	(9.34)
圖書及博物	625,776	541,177	84,599	15.63
其他設備	4,148,198	10,807,896	(6,659,698)	(61.62)
電腦軟體	580,400	826,124	(245,724)	(29.74)
扣減不動產支出前現金餘絀	93,285,533	101,583,232	(8,297,699)	(8.17)
購置不動產現金支出	13,629,990	752,875	12,877,115	1,710.39
土地改良物	1,601,417	172,725	1,428,692	827.15
房屋及建築	12,028,573	415,300	11,613,273	2,796.36
預付工程款及未完工程	0	164,850	(164,850)	(100.00)
本期現金餘絀	79,655,543	100,830,357	(21,174,814)	(21.00)

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
112學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項目名稱	上年底止 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	1,007,988,286	26,166,228	30,330,000	(4,163,772)	(13.73)	9,578,515	9,842,000	(263,485)	(2.68)	0	1,024,575,999	
土地改良物	40,443,122	1,601,417	950,000	651,417	68.57	0	0	0	0.00	0	42,044,539	註1
房屋及建築	765,337,831	12,028,573	15,110,000	(3,081,427)	(20.39)	0	0	0	0.00	164,850	777,531,254	
機械儀器及設備	83,057,287	7,762,264	3,610,000	4,152,264	115.02	4,224,117	3,811,000	413,117	10.84	0	86,595,434	註2
圖書及博物	9,513,777	625,776	630,000	(4,224)	(0.67)	0	0	0	0.00	0	10,139,553	
其他設備	109,471,419	4,148,198	10,030,000	(5,881,802)	(58.64)	5,354,398	6,031,000	(676,602)	(11.22)	0	108,265,219	註3
購建中營運資產	164,850	-	0	0	0.00	0	0	0	0.00	(164,850)	0	
累計減損	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	
累計折舊	332,550,975	29,928,104	30,049,000	(120,896)	(0.40)	8,247,156	8,222,000	25,156	0.31	0	354,231,923	
土地改良物	30,600,630	911,851	1,935,000	(1,023,149)	(52.88)	0	0	0	0.00	0	31,512,481	註4
房屋及建築	191,707,170	15,736,859	15,578,000	158,859	1.02	0	0	0	0.00	0	207,444,029	
機械儀器及設備	42,291,265	6,827,786	6,116,000	711,786	11.64	3,620,448	3,316,000	304,448	9.18	0	45,498,603	
其他設備	67,951,910	6,451,608	6,420,000	31,608	0.49	4,626,708	4,906,000	(279,292)	(5.69)	0	69,776,810	
不動產、房屋及設備淨額	675,437,311	(3,761,876)	281,000	(4,042,876)	(1,438.75)	1,331,359	1,620,000	(288,641)	(17.82)	0	670,344,076	
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	7,091,966	580,400	480,000	100,400	20.92	0	0	0	0.00	0	7,672,366	
電腦軟體	7,091,966	580,400	480,000	100,400	20.92	0	0	0	0.00	0	7,672,366	
累計減損	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0	-	
累計攤銷	6,328,977	757,046	719,000	38,046	5.29	0	0	0	0.00	0	7,086,023	
電腦軟體	6,328,977	757,046	719,000	38,046	5.29	0	0	0	0.00	0	7,086,023	
無形資產淨額	762,989	(176,646)	(239,000)	62,354	(26.09)	0	0	0	0.00	0	586,343	
合計	676,200,300	(3,938,522)	42,000	(3,980,522)	(9,477.43)	1,331,359	1,620,000	(288,641)	(17.82)	0	670,930,419	

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增加，因宿舍須延長牆上牆設置，故將房屋建築預算流用，土地改良物決算數較預算增加。

註2：機械儀器及設備本年度增加金額決算數較預算增加，主因配合教學需求，多更新1間電腦教室電腦，相關預算原編列於其他設備，故機械儀器及設備本期增加決算數較預算增加。

註3：其他設備本年度增加金額決算數較預算減少，主因原訂汰換之投影機及無線基地台等不堪用的設備較預期減少，導致新購金額較預算減少。

註4：土地改良物本期折舊增加金額決算數較預算減少，主因預算多估，導致折舊增加決算數較預算減少。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
 借款變動表
 112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
112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	155,592,668	150,298,000	5,294,668	3.52	上學期學生數:高中829人,全校2,838人;下學期學生數:高中822人,全校2,818人
學費收入	46,484,762	46,040,000	444,762	0.97	
雜費收入	108,790,686	103,957,000	4,833,686	4.65	
實習實驗費收入	317,220	301,000	16,220	5.39	
其他教學活動收入	219,635,404	188,829,000	30,806,404	16.31	註1
補助及受贈收入	12,725,922	6,120,000	6,605,922	107.94	註2、註3
補助收入	9,041,904	5,120,000	3,921,904	76.60	註2
受贈收入	3,684,018	1,000,000	2,684,018	268.40	註3
財務收入	13,925,222	7,136,000	6,789,222	95.14	註4
利息收入	13,925,222	7,136,000	6,789,222	95.14	
其他收入	55,469,372	47,450,000	8,019,372	16.90	註5
住宿費收入	9,600,804	10,837,000	(1,236,196)	(11.41)	
雜項收入	45,868,568	36,613,000	9,255,568	25.28	
各項收入	457,348,588	399,833,000	57,515,588	14.38	

說明：

1. 各項收入說明請參見「收入說明表」(第31~32頁)。

2. 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，且獲得數位教學及數位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
112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	49,861,282	50,411,000	(549,718)	(1.09)	
人事費	27,160,353	30,091,000	(2,930,647)	(9.74)	
業務費	12,237,827	10,377,000	1,860,827	17.93	
維護費	5,960,672	4,580,000	1,380,672	30.15	註1
退休撫卹費	1,869,232	2,124,000	(254,768)	(11.99)	
折舊及攤銷	2,633,198	3,239,000	(605,802)	(18.70)	
教學研究及訓輔支出	216,339,069	217,413,000	(1,073,931)	(0.49)	
人事費	159,308,954	155,670,000	3,638,954	2.34	
業務費	19,719,312	21,600,000	(1,880,688)	(8.71)	
維護費	4,950,427	4,958,000	(7,573)	(0.15)	
退休撫卹費	6,774,711	7,656,000	(881,289)	(11.51)	
折舊及攤銷	25,585,665	27,529,000	(1,943,335)	(7.06)	
獎助學金支出	3,355,664	3,940,000	(584,336)	(14.83)	註2
獎學金支出	3,355,664	3,940,000	(584,336)	(14.83)	
其他教學活動支出	80,301,312	69,356,000	10,945,312	15.78	註3、註4
人事費	77,328,698	63,370,000	13,958,698	22.03	註3
業務費	2,972,614	5,986,000	(3,013,386)	(50.34)	註4
其他支出	40,046,235	36,336,000	3,710,235	10.21	註5
財產交易短絀	1,331,359	1,620,000	(288,641)	(17.82)	
超額年金給付	1,153,714	1,094,000	59,714	5.46	
雜項支出	37,561,162	33,622,000	3,939,162	11.72	註6
各項成本與費用	389,903,562	377,456,000	12,447,562	3.30	

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-維護費因部分財產延後汰換，採修繕方式繼續使用，導致維護費決算數較預算增加。

註2、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3、其他教學活動人事費支出因調漲才藝課程教師薪資，導致其他教學活動人事費支出決算數較預算增加。

註4、其他教學活動業務費支出因戶外教育及成果展等活動改變執行內容，導致才藝課程業務費決算數較預算減少。

註5、主因疫情趨緩，營隊參與人數增加，導致營隊支出等雜項支出較預算增加。

註6、其他支出-雜項支出包含學生宿舍折舊及攤銷2,466,287元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
現金明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
零	用		543,881
合	計		543,881

財團法人東海大學附屬高級中等學校
銀行存款明細表
113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	97,324,675
兆豐#32754	14,490,595
兆豐#32766	6,460,562
兆豐#32778	19,675,564
兆豐#44999	6,401,976
兆豐#45189	202,727
郵局#68650	115,531
郵局#55671	199,092
台銀#21412	1,119,295
台銀#28209	1,107
永豐#26698	104,927
永豐#23708	234,563
永豐#中學豐原	9,233,367
永豐#中學補助款	404,153
永豐#中學支存	0
永豐#35985	17,890,076
永豐#35916	0
永豐#36018	666,817
永豐#60158	15,832,131
永豐#60166	4,292,192
定期存款	897,600,000
永豐定存	303,000,000
遠東定存	583,100,000
兆豐定存	11,500,000
合 計	994,934,675

財團法人東海大學附屬高級中等學校
應收款項明細表
113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			274,651
應收款項-其他			44,186
合	計		318,837

財團法人東海大學附屬高級中等學校
預付款項明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
比賽活動預支費用			175,100
合	計		175,100

財團法人東海大學附屬高級中等學校
土地改良物明細表
113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	40,443,122
本年度增加金額	1,601,417
停車場人行道	906,417
擋土牆	695,000
本年度減少金額	0
重分類	0
本年度底止結存金額	42,044,539
累計折舊	
上學年度止結存金額	30,600,630
本年度增加金額	911,851
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	31,512,481
合 計	10,532,058

財團法人東海大學附屬高級中等學校
房屋及建築明細表
113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	765,337,831
本年度增加金額	12,028,573
教室隔間暨整修工程	4,858,130
廁所整修工程	4,120,475
教室鋁窗更新	3,049,968
本年度減少金額	0
重分類	164,850
自購建中營運資產重分類轉入 ^註	164,850
本年度底止結存金額	777,531,254
累計折舊	
上學年度止結存金額	191,707,170
本年度增加金額	15,736,859
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	207,444,029
合 計	570,087,225

註：自購建中營運資產重分類轉入係廁所整修工程164,850元。

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

113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	83,057,287
本年度增加金額	7,762,264
桌上型電腦	3,259,280
分離式冷氣	1,764,500
無線網路設備	850,000
監視器	365,200
光電比色計	249,000
伺服器	187,380
電子白板	128,000
AP無線控制器	125,000
彩色印表機	113,805
直立式數位看板	100,000
水質檢測機	100,000
多功能工具箱	88,000
網路交換器	86,100
筆記型電腦	67,000
電動籬笆剪	59,200
超音波震盪器	54,000
3D列印機	53,099
虛擬實境設備	50,000
緊急沖洗裝置	30,000
攪拌加熱器	20,000
碎紙機	12,700
本年度減少金額	4,224,117
變壓器	1,160,000
個人電腦	730,415
電子白板	446,100
輸配電設備	370,677
筆記型電腦	250,000
顯微鏡	244,280
伺服器	232,400
磁碟機	145,500
雷射印表機	97,378
超音波清洗機	90,707
計時器	79,000
微生物操作箱	78,680
電磁攪拌器	69,660
網路交換器	69,500
電力計	47,800
電動抽水馬達	40,000
修籬機	37,020
集線器	35,000
重分類	0
本年度底止結存金額	86,595,434
累計折舊	
上學年度止結存金額	42,291,265
本年度增加金額	6,827,786
本年度減少金額	3,620,448
本年度底止結存金額	45,498,603
合 計	41,096,831

財團法人東海大學附屬高級中等學校
 圖書及博物明細表
 113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	9,513,777
本年度增加金額	625,776
中英文圖書及視聽資料一批	625,776
本年度減少金額	0
中文圖書及視聽資料一批	0
本年度底止結存金額	10,139,553
合 計	10,139,553

財團法人東海大學附屬高級中等學校

其他設備明細表

113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	109,471,419
本年度增加金額	4,148,198
數位講桌	1,097,028
投影機	492,950
廣播系統	337,930
飲水機	325,280
擊劍設備	198,000
冷氣機	196,000
基地台	181,860
測功儀	160,000
地形互動沙盒	143,000
數位鋼琴	136,500
窗簾	129,280
史密斯訓練架	129,000
課桌椅	100,000
合唱架	90,000
展示櫃	84,970
廣告機	57,500
屏風	54,300
實木世界地圖	48,000
熱水器	43,400
冰箱	40,800
攪拌器	30,000
體適能檢測器	28,400
攝影機	24,000
計分牌	20,000
本年度減少金額	5,354,398
冷暖氣機	1,689,273
投影機	730,886
汽車	619,000
數位講桌	554,684
擴大機	261,450
廣播主機	183,018
黑板	161,396
攝影機	149,390
電信主機	140,370
數位相機	121,470
麥克風	112,566
沙發	102,000
薩克斯風	89,000
豎笛	82,000
木琴	74,300
課桌椅	68,145
置物櫃	60,450
冰箱	46,000
爵士鼓	41,000
數位錄影機	36,000
攝影機	32,000
重分類	0
本年度底止結存金額	108,265,219
累計折舊	
上學年度止結存金額	67,951,910
本年度增加金額	6,451,608
本年度減少金額	4,626,708
本年度底止結存金額	69,776,810
合 計	38,488,409

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
113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	164,850
本年度增加金額	0
本年度減少金額	0
重分類	-164,850
重分類轉出至房屋建築 ^註	-164,850
本年度底止結存金額	0
合 計	0

註：購建中營運資產重分類轉出係廁所整修工程164,850元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
電腦軟體明細表
113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	7,091,966
本年度增加金額	580,400
EVO Class軟體	382,400
編班作業系統	120,000
學生上課表現系統	78,000
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	7,672,366
累計攤銷	
上學年度止結存金額	6,328,977
本年度增加金額	757,046
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	7,086,023
合 計	586,343

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存出保證金明細表
113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	100,000
合 計	100,000

財團法人東海大學附屬高級中等學校
應付款項明細表
113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	4,472,010
應付人事費	2,914,138
應付維修費	440,447
應付業務費	298,668
應付關係人款項	151,733
應付其他款	2,511,749
合 計	10,788,745

財團法人東海大學附屬高級中等學校
預收款項明細表
113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	28,752,700
預收幼兒園學生註冊費	7,924,100
預收中學部新生服裝費用訂金	6,300,166
合 計	42,976,966

財團法人東海大學附屬高級中等學校

代收款項明細表

113年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
代收夏令營款		11,642,743	
代收教科書款		8,115,164	
代收服裝費		6,107,063	
代收代辦費		4,550,630	
代收各項補助款		3,094,220	
其他		4,658,411	
合	計	38,168,231	

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存入保證金明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
工程履約保證金			3,534,018
學校建物保固金			456,553
其他			2,031,267
合	計		6,021,838

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
110學年度至112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		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	155,592,668/457,348,588*100%=34.02%	153,939,061/436,233,463*100%=35.29%	149,075,085/398,629,245*100%=37.40%
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%	(155,592,668-153,939,061)/153,939,061*100%=1.07%	(153,939,061-149,075,085)/149,075,085*100%=3.26%	(149,075,085-150,388,436)/150,388,436*100%=-0.87%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	995,972,493/91,933,942*100%=1,083.36%	914,082,861/82,763,470*100%=1,104.45%	819,861,793/69,813,493*100%=1,174.36%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(995,972,493-0-175,100)/91,933,942*100%=1,083.17%	(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%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	106,402,171/91,933,942*100%=115.74%	122,319,951/82,763,470*100%=147.79%	82,737,854/69,813,493*100%=118.51%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(122,296,388+1,446,750,744)/1,667,002,912*100%=94.12%	(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%
資產效率率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100%	67,445,026/(1,590,403,161+1,667,002,912)÷2*100%=4.14%	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%
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%	(97,955,780-0)/(1,667,002,912-0)*100%=5.88%	(88,801,055-0)/(1,590,403,161-0)*100%=5.58%	(75,697,251-0)/(1,506,534,360-0)*100%=5.02%
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%	(97,955,780-88,801,055)/88,801,055*100%=10.31%	(88,801,055-75,697,251)/75,697,251*100%=17.31%	(75,697,251-80,209,851)/80,209,851*100%=-5.63%
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	(54,978,814-995,897,393)/93,285,533=0	(54,681,472-914,165,861)/101,583,232=0	(53,677,219-819,932,793)/50,714,236=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	(543,881+994,934,675)+(0+318,837)-(91,933,942-42,976,966+6,021,838+0)+0=940,818,579	(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

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

110學年度至112學年度

單位：新台幣元

項目	金額		
	112學年度	111學年度	110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
	(三)應付款項	10,788,745	12,479,437
	(四)代收款項	38,168,231	36,164,450
	(五)其他借款	0	0
	(六)長期銀行借款	0	0
	(七)長期應付款項	0	0
	(八)其他長期借款	0	0
	(九)應付退休金	0	0
	(十)存入保證金	6,021,838	6,037,585
貨幣性負債小計(A)		54,978,814	54,681,472
二、貨幣性資產	(一)現金	543,881	452,881
	(二)銀行存款	994,934,675	913,362,098
	(三)流動金融資產	0	0
	(四)應收款項	318,837	230,882
	(五)採權益法之投資	0	0
	(六)非流動金融資產	0	0
	(七)長期應收款項	0	0
	(八)特種基金	0	0
	(九)投資基金	0	0
	(十)存出保證金	100,000	120,000
貨幣性資產小計(B)		995,897,393	914,165,861
三、借款淨額(C=A-B)		(940,918,579)	(859,484,389)
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)		93,285,533	101,583,232
五、舉債指數C/D (取小數點二位)		0.00	0.00
※融資管制額		1,407,346,244	1,367,400,549
			1,019,826,754

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. 融資管制額 = (扣減不動產支出前現金餘絀 × 5) + 貨幣性資產 - 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
 112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	
111學年度本期現金餘絀	100,830,357	
至111學年度止累積盈餘-賸餘款權益基金		866,131,461
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

