

財團法人東海大學附屬高級中等學校



(自一一三年八月十一日至一一四年七月三十一日止)

決 算 書

決算業經本校於114年11月17日第35屆第22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	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
	電腦軟體明細表	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
十一	最近3年財務分析表	27	1
十二	附件 舉債指數計算表	28	1
	賸餘款權益基金計算表	29	1
	收入說明表	30~31	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變電站系統工程，經費 1,416 萬 4,100 元。

三、長期債務之舉借及償還

本校 113 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 7,560 萬 8,054 元，較本學年度預算數 4 億 2,101 萬 3,000 元，增加 5,459 萬 5,054 元，約 12.97%，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 4 億 1,398 萬 4,470 元，較本學年度預算數 4 億 0,548 萬 5,000 元，增加 849 萬 9,470 元，約 2.10%，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 6,162 萬 3,584 元，較本學年度預算數 1,552 萬 8,000 元，增加 4,609 萬 5,584 元，約 296.85%，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 445 萬 6,576 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 3,603 萬 5,867 元。其中現金流入合計 0 元；現金流出合計 3,603 萬 5,867 元，包括增加不動產、房屋及設備 3,603 萬 5,867 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 129 萬 8,063 元。其中現金流入合計 1 億 3,402 萬 3,959 元，包括增加代收款 1 億 2,999 萬 1,573 元、增加存入保證金 403 萬 2,386 元；現金流出合計 1 億 3,532 萬 2,022 元，包括減少代收款 1 億 3,041 萬 6,757 元、減少存入保證金 490 萬 5,265 元。
- (四)現金及銀行存款之淨增加 6,712 萬 2,646 元，係期末現金及銀行存款 10 億 6,260 萬 1,202 元，較期初現金及銀行存款 9 億 9,547 萬 8,556 元增加之數。

三、資產負債情況

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

- (一) 本學年度資產 17 億 3,763 萬 8,325 元，包括流動資產 10 億 6,349 萬 8,260 元、投資、長期應收款及基金 0 元、不動產、房屋及設備 6 億 7,391 萬 9,258 元、無形資產 12 萬 807 元及其他資產 10 萬元。
- (二) 本學年度負債 1 億 696 萬 7,609 元，包括流動負債 1 億 181 萬 8,650 元、長期負債 0 元，及其他負債 514 萬 8,959 元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀 16 億 3,067 萬 716 元，包括權益基金 15 億 1,811 萬 6,210 元、賸餘 1 億 1,255 萬 4,506 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 6,842 萬 709 元。其中經常門現金收入 4 億 7,974 萬 5,752 元、經常門現金支出 3 億 7,528 萬 9,176 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 2,684 萬 7,572 元及購置不動產現金支出 918 萬 8,295 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	1,063,498,260	995,972,493	67,525,767	7
現金	534,881	543,881	(9,000)	(2)
銀行存款	1,062,066,321	994,934,675	67,131,646	7
應收款項	854,836	318,837	535,999	168
預付款項	42,222	175,100	(132,878)	(76)
投資、長期應收款及基金	0	0	0	0
不動產、房屋及設備	1,054,388,174	1,024,575,999	29,812,175	3
土地改良物	42,044,539	42,044,539	0	0
房屋及建築	786,719,549	777,531,254	9,188,295	1
機械儀器及設備	103,030,067	86,595,434	16,434,633	19
圖書及博物	10,645,459	10,139,553	505,906	5
其他設備	111,948,560	108,265,219	3,683,341	3
累計減損總額	0	0	0	0
累計折舊總額	380,468,916	354,231,923	26,236,993	7
不動產、房屋及設備淨額	673,919,258	670,344,076	3,575,182	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	7,672,366	0	0
電腦軟體	7,672,366	7,672,366	0	0
累計減損總額	0	0	0	0
累計攤銷總額	7,551,559	7,086,023	465,536	7
無形資產淨額	120,807	586,343	(465,536)	(79)
其他資產	100,000	100,000	0	0
存出保證金	100,000	100,000	0	0
合 計	1,737,638,325	1,667,002,912	70,635,413	4
負債	106,967,609	97,955,780	9,011,829	9
流動負債	101,818,650	91,933,942	9,884,708	11
應付款項	16,424,940	10,788,745	5,636,195	52
預收款項	47,650,663	42,976,966	4,673,697	11
代收款項	37,743,047	38,168,231	(425,184)	(1)
長期負債	0	0	0	0
其他負債	5,148,959	6,021,838	(872,879)	(14)
存入保證金	5,148,959	6,021,838	(872,879)	(14)
權益基金及餘絀	1,630,670,716	1,569,047,132	61,623,584	4
權益基金	1,518,116,210	1,446,750,744	71,365,466	5
未指定用途權益基金	1,518,116,210	1,446,750,744	71,365,466	5
餘絀	112,554,506	122,296,388	(9,741,882)	(8)
累積餘絀	112,554,506	122,296,388	(9,741,882)	(8)
權益其他項目	0	0	0	0
合 計	1,737,638,325	1,667,002,912	70,635,413	4

附註：

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為7,300,228元，上年度決算數為5,805,888元。

2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為7,300,228元，上年度決算數為5,805,888元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
收支餘絀表
113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
457,348,588	各項收入	475,608,054	421,013,000	54,595,054	13
155,592,668	學雜費收入	162,780,207	155,018,000	7,762,207	5
219,635,404	其他教學活動收入	228,652,650	199,555,000	29,097,650	15
12,725,922	補助及受贈收入	10,042,037	6,120,000	3,922,037	64
13,925,222	財務收入	16,235,692	8,536,000	7,699,692	90
55,469,372	其他收入	57,897,468	51,784,000	6,113,468	12
389,903,562	各項成本與費用	413,984,470	405,485,000	8,499,470	2
49,861,282	行政管理支出	50,032,225	51,273,000	(1,240,775)	(2)
216,339,069	教學研究及訓輔支出	231,587,246	238,479,000	(6,891,754)	(3)
3,355,664	獎助學金支出	4,906,760	3,940,000	966,760	25
80,301,312	其他教學活動支出	85,422,736	73,353,000	12,069,736	16
40,046,235	其他支出	42,035,503	38,440,000	3,595,503	9
67,445,026	本期餘絀	61,623,584	15,528,000	46,095,584	297

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
113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	61,623,584	67,445,026
利息股利之調整	(16,235,692)	(13,925,222)
未計利息股利之本期餘絀	45,387,892	53,519,804
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	32,926,221	32,016,509
流動資產調整項目淨(增)減數	(403,121)	(226,055)
流動負債調整項目淨增(減)數	10,309,892	7,166,691
未計利息股利之現金流入(流出)	88,220,884	92,476,949
收取利息	16,235,692	13,925,222
營運活動淨現金流入(出)	104,456,576	106,402,171
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	0	20,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(36,035,867)	(26,166,228)
增加無形資產付現數	0	(580,400)
支付存出保證金付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	(36,035,867)	(26,726,628)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	129,991,573	117,918,917
收取存入保證金收現數	4,032,386	4,954,390
減：減少代收款項付現數	(130,416,757)	(115,915,136)
退回存入保證金付現數	(4,905,265)	(4,970,137)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,298,063)	1,988,034
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)	67,122,646	81,663,577
期初現金及銀行存款餘額	995,478,556	913,814,979
期末現金及銀行存款餘額	1,062,601,202	995,478,556

財團法人東海大學附屬高級中等學校

現金收支概況表

113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	479,745,752	466,118,016	13,627,736	2.92
學雜費收入	162,780,207	155,592,668	7,187,539	4.62
其他教學活動收入	228,652,650	219,635,404	9,017,246	4.11
補助及受贈收入	10,042,037	12,725,922	(2,683,885)	(21.09)
財務收入	16,235,692	13,925,222	2,310,470	16.59
其他收入	57,897,468	55,469,372	2,428,096	4.38
應收預收項目調整增(減)數	4,137,698	8,769,428	(4,631,730)	(52.82)
經常門現金支出	375,289,176	359,715,845	15,573,331	4.33
行政管理支出	50,032,225	49,861,282	170,943	0.34
教學研究及訓輔支出	231,587,246	216,339,069	15,248,177	7.05
獎助學金支出	4,906,760	3,355,664	1,551,096	46.22
其他教學活動支出	85,422,736	80,301,312	5,121,424	6.38
其他支出	42,035,503	40,046,235	1,989,268	4.97
減：不產生現金流出之成本與費用	(32,926,221)	(32,016,509)	(909,712)	2.84
應付預付項目調整增(減)數	(5,769,073)	1,828,792	(7,597,865)	(415.46)
經常門現金餘絀	104,456,576	106,402,171	(1,945,595)	(1.83)
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	26,847,572	13,116,638	13,730,934	104.68
機械儀器及設備	20,488,523	7,762,264	12,726,259	163.95
圖書及博物	505,906	625,776	(119,870)	(19.16)
其他設備	5,853,143	4,148,198	1,704,945	41.10
電腦軟體	0	580,400	(580,400)	(100.00)
扣減不動產支出前現金餘絀	77,609,004	93,285,533	(15,676,529)	(16.80)
購置不動產現金支出	9,188,295	13,629,990	(4,441,695)	(32.59)
土地改良物	0	1,601,417	(1,601,417)	(100.00)
房屋及建築	9,188,295	12,028,573	(2,840,278)	(23.61)
本期現金餘絀	68,420,709	79,655,543	(11,234,834)	(14.10)

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
113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算、決算數之差異 比較				本年度減少金額及預算、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	1,024,575,999	36,035,867	37,125,000	(1,089,133)	(2.93)	6,223,692	9,842,000	(3,618,308)	(36.76)	0	1,054,388,174	註1
土地改良物	42,044,539	0	2,640,000	(2,640,000)	(100.00)	0	0	0	0.00	0	42,044,539	
房屋及建築	777,531,254	9,188,295	6,486,000	2,702,295	41.68	0	0	0	0.00	0	786,719,549	註2
機械儀器及設備	86,595,434	20,488,523	20,467,000	21,523	0.11	4,053,890	3,811,000	242,890	6.37	0	103,030,087	
圖書及博物	10,139,553	505,906	630,000	(124,094)	(19.70)	0	0	0	0.00	0	10,645,459	註2
其他設備	108,265,219	5,853,143	6,902,000	(1,048,857)	(15.20)	2,169,802	6,031,000	(3,861,198)	(64.02)	0	111,948,580	
累計減損	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	註3
累計折舊	354,231,923	31,452,263	30,554,000	898,263	2.94	5,215,270	8,222,000	(3,006,730)	(36.57)	0	380,468,916	
土地改良物	31,512,481	1,015,328	1,025,000	(9,672)	(0.94)	0	0	0	0.00	0	32,527,809	註3
房屋及建築	207,444,029	18,463,044	15,799,950	2,663,094	4.20	0	0	0	0.00	0	223,907,073	
機械儀器及設備	45,498,603	7,492,854	7,063,450	429,404	5.08	3,315,240	3,316,000	(760)	(0.02)	0	49,676,217	註3
其他設備	69,776,810	6,481,037	6,665,600	(184,563)	(2.77)	1,900,030	4,906,000	(3,005,970)	(61.27)	0	74,357,817	
不動產、房屋及設備淨額	670,344,076	4,583,604	6,571,000	(1,987,396)	(30.25)	1,008,422	1,620,000	(611,578)	(37.75)	0	673,919,258	註4
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	註4
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	註4
無形資產	7,672,366	0	200,000	(200,000)	(100.00)	0	0	0	0.00	0	7,672,366	
電腦軟體	7,672,366	0	200,000	(200,000)	(100.00)	0	0	0	0.00	0	7,672,366	註4
累計減損	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	-	
累計攤銷	7,086,023	465,536	573,000	(107,464)	(18.75)	0	0	0	0.00	0	7,551,559	註4
電腦軟體	7,086,023	465,536	573,000	(107,464)	(18.75)	0	0	0	0.00	0	7,551,559	
無形資產淨額	586,343	(465,536)	(373,000)	(92,536)	24.81	0	0	0	0.00	0	120,807	註4
合計	670,930,419	4,118,068	6,198,000	(2,079,932)	(33.86)	1,008,422	1,620,000	(611,578)	(37.75)	0	674,040,065	

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，因幼兒園校舍屋頂及圍牆更新，預算不足，將土地改良物預算備出，土地改良物決算數較預算減少。

註2：其他設備本年度減少金額決算數較預算減少，主因原訂汰換之投影機及觸控式互動顯示器等不堪用的設備較預期減少，導致報廢金額較預算減少。

註3：其他設備累計折舊本年度減少金額決算數較預算數減少，主因原訂汰換之投影機及觸控式互動顯示器等不堪用的設備較預期減少，導致報廢設備數量較預算減少，故累計折舊減少金額亦減少。

註4：無形資產本年度增加金額決算數較預算數減少，主因原定購置學生報費系統尚未完成需求確認，故未採購，導致決算數較預算減少。

財團法人東海大學附屬高級中等學校
借款變動表
113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
113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	162,780,207	155,018,000	7,762,207	5.01	上學期學生數：高中835人，全校2,929人；下學期學生數：高中831人，全校2,925人
學費收入	48,319,735	47,869,000	450,735	0.94	
雜費收入	114,120,545	106,802,000	7,318,545	6.85	
實習實驗費收入	339,927	347,000	(7,073)	(2.04)	
其他教學活動收入	228,652,650	199,555,000	29,097,650	14.58	註1
補助及受贈收入	10,042,037	6,120,000	3,922,037	64.09	註2、註3
補助收入	6,533,510	5,120,000	1,413,510	27.61	註2
受贈收入	3,508,527	1,000,000	2,508,527	250.85	註3
財務收入	16,235,692	8,536,000	7,699,692	90.20	註4
利息收入	16,235,692	8,536,000	7,699,692	90.20	註4
其他收入	57,897,468	51,784,000	6,113,468	11.81	註5
住宿費收入	9,513,008	10,936,000	(1,422,992)	(13.01)	
雜項收入	48,384,460	40,848,000	7,536,460	18.45	
各項收入	475,608,054	421,013,000	54,595,054	12.97	

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，且獲得優質化及均質化等多項補助款。

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，且定期存款增加，導致財務收入較預算數增加。

註5、其他收入增加，主因學生人數增加，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
113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	50,032,225	51,273,000	(1,240,775)	(2.42)	
人事費	28,544,562	29,870,000	(1,325,438)	(4.44)	
業務費	10,611,542	11,031,000	(419,458)	(3.80)	
維護費	5,586,267	5,450,000	136,267	2.50	
退休撫卹費	1,926,292	1,959,000	(32,708)	(1.67)	
折舊及攤銷	3,363,562	2,963,000	400,562	13.52	
教學研究及訓輔支出	231,587,246	238,479,000	(6,891,754)	(2.89)	
人事費	170,978,061	175,434,000	(4,455,939)	(2.54)	
業務費	22,837,139	22,834,000	3,139	0.01	
維護費	3,478,259	4,438,000	(959,741)	(21.63)	註1
退休撫卹費	8,214,678	7,609,000	605,678	7.96	
折舊及攤銷	26,079,109	28,164,000	(2,084,891)	(7.40)	
獎助學金支出	4,906,760	3,940,000	966,760	24.54	註2
獎學金支出	4,906,760	3,940,000	966,760	24.54	註2
其他教學活動支出	85,422,736	73,353,000	12,069,736	16.45	註3、註4
人事費	82,368,506	66,967,000	15,401,506	23.00	註3
業務費	3,054,230	6,386,000	(3,331,770)	(52.17)	註4
其他支出	42,035,503	38,440,000	3,595,503	9.35	
財產交易短絀	1,008,422	1,620,000	(611,578)	(37.75)	註5
超額年金給付	1,289,704	1,303,000	(13,296)	(1.02)	
雜項支出	39,737,377	35,517,000	4,220,377	11.88	
各項成本與費用	413,984,470	405,485,000	8,499,470	2.10	

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、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2、獎助學金決算數較預算數增加，主因國中直升高中成績優秀獎學金受獎人數增加，導致支出決算數較預算增加。

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、主因部份原定報廢設備經評估尚堪使用，故不列入報廢，導致財產交易短絀決算數較預算減少。

註6、其他支出-雜項支出包含學生宿舍折舊及攤銷2,475,128元。

財團法人東海大學附屬高級中等學校

現金明細表

114年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
零	用	金	534,881
合	計		534,881

財團法人東海大學附屬高級中等學校
銀行存款明細表
114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	2,038,795
兆豐#41120	1,854,902
永豐#03129	183,893
活期存款	130,627,526
兆豐#32754	1,345
兆豐#32766	73,612
兆豐#32778	5,282
兆豐#44999	3,082,285
兆豐#45189	349,621
郵局#68650	398
郵局#55671	200,497
台銀#21412	1,217,051
台銀#28209	1,107
永豐#26698	105,616
永豐#23708	282,110
永豐#35712	28,370,315
永豐#35729	665,953
永豐#35985	16,666,417
永豐#35916	8,248,573
永豐#36018	3,045,712
永豐#60158	18,808,785
永豐#60166	4,002,847
富邦#12029	45,500,000
定期存款	929,400,000
永豐定存	384,000,000
遠東定存	519,400,000
富邦定存	14,500,000
兆豐定存	11,500,000
合 計	1,062,066,321

財團法人東海大學附屬高級中等學校

應收款項明細表

114年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收收益	585,943
應收各項補助款	261,893
應收款項-其他	7,000
合 計	854,836

財團法人東海大學附屬高級中等學校

預付款項明細表

114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		42,222	
合		計	42,222

財團法人東海大學附屬高級中等學校
土地改良物明細表
114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	42,044,539
本年度增加金額	0
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	31,512,481
本年度增加金額	1,015,328
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	32,527,809
合 計	9,516,730

財團法人東海大學附屬高級中等學校
房屋及建築明細表
114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	777,531,254
本年度增加金額	9,188,295
地下停車場地面重鋪	2,077,747
教室鋁門窗	1,999,900
校園平面舞台更新	629,700
校園圍牆更新	4,480,948
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	786,719,549
累計折舊	
上學年度止結存金額	207,444,029
本年度增加金額	16,463,044
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	223,907,073
合 計	562,812,476

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

114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	86,595,434
本年度增加金額	20,488,523
變電站系統	14,164,100
桌上型電腦	2,059,225
分離式冷氣	1,757,500
超高速單色噴墨印刷機	1,004,402
全平面智慧黑板	300,000
無線網路路由器	170,000
模組化AI教育機器人套組	151,500
彩色電子閱讀器	143,600
攝影機	128,900
無土植栽系統	100,000
NAS專用硬碟	90,000
三合一甦醒器	66,000
3D掃描一體機	61,500
單眼相機	55,000
彩色列印雷射切割機	54,300
筆記型電腦	49,900
宿舍警報器	54,596
VR設備	26,700
高壓清洗機	18,500
加熱攪拌器	17,000
電動鏈鋸	15,800
本年度減少金額	4,053,890
個人電腦	2,194,575
資安防火牆	500,800
顯微鏡	458,910
網路連結器	340,000
印表機	215,975
不斷電系統	122,000
電子白板	81,600
繪圖機	65,860
數位相機	48,100
碎紙機	26,070
本年度底止結存金額	103,030,067
累計折舊	
上學年度止結存金額	45,498,603
本年度增加金額	7,492,854
本年度減少金額	3,315,240
本年度底止結存金額	49,676,217
合 計	53,353,850

財團法人東海大學附屬高級中等學校
圖書及博物明細表
114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	10,139,553
本年度增加金額	505,906
中英文圖書及視聽資料一批	505,906
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	10,645,459
合 計	10,645,459

財團法人東海大學附屬高級中等學校

其他設備明細表

114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	108,265,219
本年度增加金額	5,853,143
冷氣	1,998,000
多功能數位講桌	934,334
窗簾	530,000
健身器材	503,000
投影機	356,000
書架	210,000
數位製版快印機	169,514
電動拉門	142,500
合唱台	90,000
飲水機	89,040
雙色溫聚光燈	76,500
顯微鏡防潮箱	74,000
空拍機	70,000
旋轉觸控廣告機	69,000
混音機	64,000
講台	61,500
摺疊椅推車	60,000
咖啡機	53,800
冰箱	49,300
無線路由器	47,000
廣播遙控廣播站	42,105
桌上型攪拌機	35,000
高速全營養調理機	33,000
單眼相機	28,000
發球機	25,800
數位錄放影機	23,750
移動式變色光桌	18,000
本年度減少金額	2,169,802
數位講桌	653,850
投影機	396,800
冷氣機	320,000
課桌椅	185,400
數位攝影機	142,760
電子白板	133,100
擴音機	131,994
電動螢幕	73,500
鋁拉門	28,000
咖啡機	25,000
監視器主機	18,690
公佈欄	18,680
淋浴洗眼器	16,800
照相機	13,228
喇叭	12,000
重分類	0
本年度底止結存金額	111,948,560
累計折舊	
上學年度止結存金額	69,776,810
本年度增加金額	6,481,037
本年度減少金額	1,900,030
本年度底止結存金額	74,357,817
合 計	37,590,743

財團法人東海大學附屬高級中等學校
電腦軟體明細表
114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	7,672,366
本年度增加金額	0
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	7,086,023
本年度增加金額	465,536
本年度減少金額	0
本年度底止結存金額	7,551,559
合 計	120,807

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存出保證金明細表
114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

114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	4,496,787
應付人事費	1,903,428
應付團膳費	1,705,644
應付勞健保險費	1,274,006
應付業務費	1,018,751
應付維修費	587,421
應付夏令營材料費	365,040
應付關係人款項	284,137
應付其他款	4,789,726
合 計	16,424,940

財團法人東海大學附屬高級中等學校

預收款項明細表

114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	33,220,500
預收幼兒園學生註冊費	7,689,997
預收中學部新生服裝費用訂金	6,740,166
合 計	47,650,663

財團法人東海大學附屬高級中等學校
代收款項明細表
114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	11,211,570
代收教科書款	8,115,164
代收服裝費	6,190,011
代收代辦費	5,120,222
代收各項補助款	3,710,419
其他	3,395,661
合 計	37,743,047

財團法人東海大學附屬高級中等學校
存入保證金明細表
114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	3,119,225
其他	2,029,734
合 計	5,148,959

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
111學年度至113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		
		113學年度	112學年度	111學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	162,780,207/475,608,054 *100% =34.23%	155,592,668/457,348,588 *100% =34.02%	153,939,061/436,233,463 *100% =35.29%
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%	(162,780,207-155,592,668)/155,592,668*100% =4.62%	(155,592,668-153,939,061)/153,939,061*100% =1.07%	(153,939,061-149,075,085)/149,075,085*100% =3.26%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	1,063,498,260/101,818,650 *100% =1,044.50%	995,972,493/91,933,942 *100% =1,083.36%	914,082,861/82,763,470 *100% =1,104.45%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(1,063,498,260-0-42,222)/101,818,650*100% =1,044.46%	(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%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	104,456,576/101,818,650 *100% =102.59%	106,402,171/91,933,942 *100% =115.74%	122,319,951/82,763,470 *100% =147.79%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(112,554,506+1,518,116,210)/1,737,638,325*100% =93.84%	(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%
資產收益率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100%	61,623,584/(1,667,002,912+1,737,638,325)÷2*100% =3.62%	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%
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%	(106,967,609-0)/(1,737,638,325-0) *100% =6.16%	(97,955,780-0)/(1,667,002,912-0) *100% =5.88%	(88,801,055-0)/(1,590,403,161-0) *100% =5.58%
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%	(106,967,609-97,955,780)/97,955,780 *100% =9.20%	(97,955,780-88,801,055)/88,801,055 *100% =10.31%	(88,801,055-75,697,251)/75,697,251 *100% =17.31%
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	(59,316,946-1,063,556,038)/77,609,004 =0	(54,978,814-995,897,393)/93,285,533 =0	(54,681,472-914,165,861)/101,583,232 =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	(534,881+1,062,066,321)+(0+854,836)-(101,818,650-47,650,663+5,148,959+0)+0 =1,004,139,092	(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

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。

製

表：林坤鋒



主 辦 會 計：林坤鋒



校

長：鍾興能



董 事 長：吳清邁

