

私立東海高級中學

101 學年度

(自 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日)

決 算 書

20

決算業經本校於 102/09/30 第十六屆第四次董事會審議通過

私立東海高級中學
平衡表

中華民國 102 年 07 月 31 日

全 30 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

科 目	102 年 07 月 31 日 決算數 (1)	101 年 07 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				
現金	107,274	161	107,113	66,529.81
銀行存款	615,170,991	593,433,939	21,737,052	3.66
流動金融資產				
應收款項	203,756	191,019	12,737	6.67
材料				
預付款項	46,103	75,963	-29,860	-39.31
長期投資、應收款及基金				
長期投資				
長期應收款項				
附屬機構投資				
特種基金	2,885,738	2,885,738		
投資基金				
固定資產				
土地	23,730,000	23,730,000		
土地改良物	835,294	835,294		
房屋及建築	40,861,251	38,823,965	2,037,286	5.25
機械儀器及設備	61,899,433	54,492,963	7,406,470	13.59
圖書及博物	5,324,017	5,307,492	16,525	0.31
其他設備	56,462,170	51,535,627	4,926,543	9.56
預付土地、工程及設備				
租賃資產				
租賃權益改良物				
無形資產				
專利權				
電腦軟體	2,975,940	2,273,540	702,400	30.89
租賃權益				
其他無形資產				
其他資產				
遞延費用				
存出保證金	13,200	13,200		
存出保證品				
代管資產				

私立東海高級中學
平衡表

中華民國 102 年 07 月 31 日

全 30 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

科 目	102 年 07 月 31 日 決算數 (1)	101 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合計	810,515,167	773,598,901	36,916,266	4.77
負債				
流動負債				
短期債務				
應付款項	6,807,021	6,818,799	-11,778	-0.17
預收款項		725,218	-725,218	-100
代收款項	1,097,802	664,655	433,147	65.17
其他借款				
長期負債				
長期銀行借款				
長期應付款項				
其他負債				
存入保證金				
應付退休及離職金	2,885,738	2,885,738		
應付代管資產				
學校流用				
什項負債				
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	2,885,738	2,885,738		
未指定用途權益基金	259,348,123	259,348,123		
餘絀				
累積餘絀	500,270,630	468,287,239	31,983,391	6.83
本期餘絀	37,220,115	31,983,391	5,236,724	16.37
權益其他項目				
金融商品未實現餘絀				
未實現土地重估增值				
合計	810,515,167	773,598,901	36,916,266	4.77

私立東海高級中學
收支餘絀表

101 學年度

全 30 頁第 4 頁
單位：新臺幣元

100 年度 決算數	科 目	101 年度 預算數 (1)	101 年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
142,602,882	各項收入	157,060,130	157,504,032	443,902	0.28
119,207,151	學雜費收入	138,446,830	129,017,884	-9,428,946	-6.81
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
7,720,320	補助及捐贈收入	8,251,300	14,370,650	6,119,350	74.16
	附屬機構收益				
5,362,806	財務收入	5,362,000	5,495,106	133,106	2.48
10,312,605	其他收入	5,000,000	8,620,392	3,620,392	72.41
115,968,291	各項支出	147,170,400	120,283,917	-26,886,483	-18.27
1,995,174	董事會支出	2,537,800	2,288,381	-249,419	-9.83
12,482,060	行政管理支出	14,900,500	13,931,523	-968,977	-6.50
99,347,749	教學研究及訓輔支出	127,632,100	99,889,429	-27,742,671	-21.74
1,055,324	獎助學金支出	1,500,000	1,132,644	-367,356	-24.49
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
	附屬機構損失				
	財務支出				
1,087,984	其他支出	600,000	3,041,940	2,441,940	406.99
26,634,591	本年度餘絀	9,889,730	37,220,115	27,330,385	276.35

私立東海高級中學
現金流量表
101 學年度

全 30 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

項 目	(本) 年度	(上) 年度	備 註
學校營運活動之現金流量：			
本期餘絀	37,220,115	31,983,391	
調整項目：			
固定資產減少	1,277,350	1,400,800	
無形資產			
其他資產			
應收款項增加	-12,737	-123,510	
材料及用品			
預付款項減少	29,860	246,617	
遞延費用			
應付款項減少	-11,778	-1,962,665	
預收款項減少	-725,218	-1,164,506	
應付退休金			
學校營運活動之現金流入	37,777,592	30,380,127	
學校投資活動之現金流量：			
短期投資			
長期投資			
作業基金			
特種基金			
固定資產增加	-15,664,174	-16,201,499	
無形資產增加	-702,400	-569,500	
其他資產			
預付購買設備款減少		348,000	
學校投資活動之淨現金流出	-16,366,574	-16,422,999	
學校理財活動之現金流量：			
短期銀行借款			
代收款項增加	433,147	-344,495	
其他借款			
長期銀行借款			
長期應付款項			
存入保證金			
指定用途基金			

私立東海高級中學
現金流量表
101 學年度

全 30 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

項 目	(本) 年度	(上) 年度	備 註
未指定用途基金			
學校理財活動之淨現金流入	433,147	-344,495	
本期現金及約當現金	21,844,165	13,612,633	
期初現金及約當現金餘額	593,434,100	579,821,467	
期末現金及約當現金餘額	615,278,265	593,434,100	

本表因會計原理解釋之不同，僅供參考。
請以學校會計師簽證提供之相關報表，取代本報表以為單位決算書之用。

私立東海高級中學
現金收支概況表

101 學年度

全 30 頁第 7 頁
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%
經常門現金收入合計	156,766,077	100.00%	141,314,866	100.00%
學雜費收入	129,017,884	82.30%	119,207,151	84.36%
推廣教育收入	0	0.00%	0	0.00%
建教合作收入	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動收入	0	0.00%	0	0.00%
補助及捐贈收入	14,370,650	9.17%	7,720,320	5.46%
作業收益	0	0.00%	0	0.00%
財務收入	5,495,106	3.51%	5,362,806	3.79%
其他收入	8,620,392	5.50%	10,312,605	7.30%
減：不產生現金流入之收入	0	0.00%	0	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	-737,955	-0.48%	-1,288,016	-0.91%
經常門現金支出合計	118,988,485	81.47%	110,934,739	78.50%
董事會支出	2,288,381	1.46%	1,995,174	1.41%
行政管理支出	13,931,523	8.89%	12,482,060	8.83%
教學研究及訓輔支出	99,889,429	63.72%	93,998,949	66.52%
獎助學金支出	1,132,644	0.72%	1,055,324	0.75%
推廣教育及其他教學	0	0.00%	0	0.00%
建教合作支出	0	0.00%	0	0.00%
作業損失	0	0.00%	0	0.00%
財務支出	0	0.00%	0	0.00%
其他支出	3,041,940	1.94%	1,087,984	0.77%
減：不產生現金流出之支出	-1,277,350	-0.81%	-1,400,800	-0.99%
應付預付項目調整增(減)數	-18,082	-0.12%	1,716,048	1.21%
經常門現金餘絀	37,777,592	24.10%	30,380,127	21.50%
出售資產現金收入	0	0.00%	0	0.00%
購置動產及其他資產現金支出	14,329,288	9.14%	11,306,794	8.00%
機械儀器設備	8,392,870	5.35%	5,590,940	3.96%
圖書博物	307,475	0.20%	157,805	0.11%
其他設備	4,926,543	3.14%	4,988,549	3.53%
電腦軟體成本	702,400	0.94%	569,500	0.40%
應付租賃款減少數	0	0.00%	0	0.00%
預付設備	0	0.00%	0	0.00%

私立東海高級中學
現金收支概況表

101 學年度

全 30 頁第 8 頁
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%
扣減不動產支出前現金餘絀	23,448,304	14.96%	19,073,333	13.50%
購置不動產現金支出	2,037,286	1.30%	5,116,205	3.62%
土地	0	0.00%	0	0.00%
土地改良物	0	0.00%	0	0.00%
建築物	2,037,286	1.30%	5,116,205	3.62%
土地權利金	0	0.00%	0	0.00%
預付土地工程	0	0.00%	0	0.00%
本期現金餘絀	21,411,018	13.66%	13,957,128	9.88%

本表因會計原理解釋之不同，僅供參考。
請以學校會計師簽證提供之相關報表，取代本報表以為單位決算書之用。

私立東海高級中學

收入明細表

101 學年度

全 30 頁第 10 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	138,446,830	129,017,884	-9,428,946	-6.81%	
學費收入	110,346,940	100,921,050	-9,425,890	-8.54%	
雜費收入	16,017,170	14,785,310	-1,231,860	-7.69%	
實習實驗費收入	12,082,720	11,966,230	-116,490	-0.96%	
電腦使用費收入		1,345,294	1,345,294	100.00%	原列代收科目依規定改為收入時預算不及編列
住宿費					
推廣教育收入					
產學合作收入					
其他教學活動收入					
補助及捐贈收入	8,251,300	14,370,650	6,119,350	74.16%	優質化、均質化、旗艦計畫、私校獎補助
補助收入	8,251,300	14,370,650	6,119,350	74.16%	追加的補助部分未列入預算
捐贈收入					
附屬機構收益					
財務收入	5,362,000	5,495,106	133,106	2.48%	
利息收入	5,362,000	5,495,106	133,106	2.48%	
投資收益					
基金收益					
投資基金收益					
其他收入	5,000,000	8,620,392	3,620,392	72.41%	第八節輔導費、晚輔
財產交易賸餘					
試務費收入					
住宿費收入					
雜項收入	5,000,000	8,620,392	3,620,392	72.41%	輔導課開班人數較多
合計	157,060,130	157,504,032	443,902	0.28%	

私立東海高級中學
支出明細表

101 學年度

全 30 頁第 11 頁
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	2,537,800	2,288,381	-249,419	-9.83%	
人事費	1,853,300	1,458,480	-394,820	-21.30%	薪資調整幅度未達到
業務費	165,000	42,498	-122,502	-74.24%	出席及交通本年度科目誤植，未計入業務費中
維護費					
退休撫卹費	519,500	592,403	72,903	14.03%	
出席及交通費		195,000	195,000	100.00%	本年度科目誤植出席及交通的預算列入業務費中
折舊及攤銷					
行政管理支出	14,900,500	13,931,523	-968,977	-6.50%	
人事費	10,549,300	9,849,660	-699,640	-6.63%	
業務費	1,459,400	2,814,940	1,355,540	92.88%	招生經費預算時以教學項目編列本年度計入行政支出中
維護費	855,000	82,110	-772,890	-90.40%	本年度財產統整中預計報廢項目暫不報廢
退休撫卹費	1,086,800	1,184,813	98,013	9.02%	
折舊及攤銷	950,000		-950,000	-100.00%	未實施折舊攤提制度沿用一次性報廢處理
教學研究及訓輔支出	127,632,100	99,889,429	-27,742,671	-21.74%	業務費與折舊決算數不足
人事費	77,456,300	74,163,276	-3,293,024	-4.25%	
業務費	31,611,400	19,371,242	-12,240,158	-38.72%	課業活動、事務費、招生經費等項目預算估計較高
維護費	13,058,400	4,577,693	-8,480,707	-64.94%	本年度財產統整預計報廢項目暫不報廢
退休撫卹費	1,706,000	1,777,218	71,218	4.17%	
折舊及攤銷	3,800,000		-3,800,000	-100.00%	未實施折舊攤提制度沿用一次性報廢處理
獎助學金支出	1,500,000	1,132,644	-367,356	-24.49%	技優入學、國技班入學、工讀金、清寒學生餐費與輔導費
獎學金支出	1,500,000	1,132,644	-367,356	-24.49%	獎學金中部分有補助計畫校付金額會下降
助學金支出					
推廣教育支出					
人事費					

私立東海高級中學
支出明細表

101 學年度

全 30 頁第 12 頁
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
產學合作支出					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
其他教學活動支出					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
附屬機構損失					
財務支出					
利息費用					
投資損失					
投資基金損失					
特種基金損失					
其他支出	600,000	3,041,940	2,441,940	406.99%	消毒、食材、飲料、衣服等，本年度科目認列與預算有些許差異，造成雜項支出增加，將於來年改進
試務費支出					
財產交易短絀					
雜項支出	600,000	3,041,940	2,441,940	406.99%	消毒、食材、飲料、衣服等，本年度科目認列與預算有些許差異，造成雜項支出增加，將於來年改進
合計	147,170,400	120,283,917	-26,886,483	-18.27%	

製表：曾虔薇



主辦會計人員：曾虔薇



校長：張輝政



董事長：鄭宗太山

