

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學



決 算 書

21

決算業經本校於 108年11月28日 第十八屆第五次董事會審議通過

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

決 算 總 說 明

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效	
一、營運計畫：	本學年度主要收入來源以學雜費為主，亦積極爭取國教署、新北市政府教育局補助如高中優質化、加速器、均質化等計畫補助，加上定存利息收入及其他收入。支出部分以教學研究及訓輔支出為主，其次為行政管理支出。固定資產部分學校將配合各項計畫進行購置相關教學設備及圖書博物等相關資產。將資源用於充實教育設備，充分支援教學活動之進行，培養學生適應現代生活的知識和能力，並使具有寬廣的人文素養及獨立思考與判斷的能力。
二、重要長期營運資產增置計畫：	無。
三、長期債務之舉借及償還：	本校無任何舉債及償還。
四、其他重要計畫：	無。
貳、決算概況	
一、收支餘絀情形	
1. 本學年度收入	1億0,759萬9,283元，較本學年度預算數1億0,141萬2,584元，增加618萬6,699元，約6.10%，主要係補助收入增加所致。
2. 本學年度成本與費用	1億0,391萬1,906元，較本學年度預算數9,847萬0,584元，增加544萬1,322元，約5.53%，主要係行政管理支出增加及少子化招生人數減少停止教室興建工程規劃原投入之工程款於本學年度認列其他損失所致。
3. 以上總收支相抵後，計本期賸餘	368萬7,377元，較本學年度預算數294萬2,000元，增加74萬5,377元，約25.34%，主要係補助收入增加及教訓支出人事費減少所致。
二、現金流量結果	
1. 業務活動之淨現金流入	1,051萬4,428元。
2. 投資活動之淨現金流出	1,471萬9,097元。其中現金流入合計0元，包括減少資產0元；現金流出合計1,471萬9,097元，包括增加不動產、廠房及設備1,471萬9,097元，增加資產0元。
3. 籌資活動之淨現金流出	188萬7,938元。其中現金流入合計3,987萬3,766元，包括增加流動負債3,987萬3,766元；現金流出合計4,176萬1,704元，包括減少流動負債計4,176萬1,704元。
4. 現金及約當現金之淨減	609萬2,607元，係期末現金7億1,139萬9,884元，較期初現金7億1,749萬2,491元減少之數。
三、資產負債情況	
1. 本年度資產	9億4,270萬3,290元，包括流動資產7億1,385萬1,974元、投資、長期應收款及基金288萬5,738元、不動產、廠房及設備2億2,213萬8,438元、無形資產381萬3,940元，

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

決 算 總 說 明

107 學年度

全 2 頁第 2 頁

及其他資產1萬3,200元。

2. 本年度負債2,118萬2,773元，包括流動負債1,829萬7,035元，及其他負債288萬5,738元。

3. 本年度權益基金及餘絀9億2,152萬0,517元，包括權益基金7億8,367萬1,627元，及賸餘1億3,784萬8,890元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀420萬4,669元。其中經常門現金收入1億0,238萬5,815元、經常門現金支出9,187萬1,387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1,471萬9,097元及購置不動產現金支出0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：賸餘主要係補助收入增加及教學研究及訓輔支出-人事費減少。

二、其他重要財物事項：無。

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

平 衡 表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科 目	108 年 07 月 31 日 決算數 (1)	107 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	713,851,974	719,659,627	-5,807,653	-0.81
現金	21,138	25,764	-4,626	-17.96
銀行存款	711,378,746	717,466,727	-6,087,981	-0.85
流動金融資產				
應收款項	2,286,785	2,045,233	241,552	11.81
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	165,305	121,903	43,402	35.60
投資、長期應收款及基金	2,885,738	2,885,738		
採權益法之投資				
非流動金融資產				
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				
不動產、房屋及設備	222,138,438	220,394,512	1,743,926	0.79
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	40,861,251		
機械儀器及設備	77,203,314	71,185,452	6,017,862	8.45
圖書及博物	7,359,312	7,311,312	48,000	0.66
其他設備	72,149,267	70,104,810	2,044,457	2.92
購建中營運資產		6,366,393	-6,366,393	-100.00
租賃資產				
租賃權益改良物				
累計減損總額				
累計折舊總額				
不動產、房屋及設備淨額	222,138,438	220,394,512	1,743,926	0.79
投資性不動產				
投資性不動產				

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

平 衡 表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

科 目	108 年 07 月 31 日 決算數 (1)	107 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
購建中之投資性不動產				
累計減損總額				
累計折舊總額				
投資性不動產淨額				
生物資產－非流動				
消耗性經濟植物－非流動				
消耗性經濟動物－非流動				
生產性經濟植物－非流動				
生產性經濟動物－非流動				
累計折舊總額				
生物資產－非流動淨額				
無形資產	3,813,940	4,213,940	-400,000	-9.49
專利權				
電腦軟體	3,813,940	4,213,940	-400,000	-9.49
租賃權益				
發展中之無形資產				
其他無形資產				
累計減損總額				
累計攤銷總額				
無形資產淨額				
其他資產	13,200	13,200		
遞延資產				
存出保證金	13,200	13,200		
存出保證品				
代管資產				
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合 計	942,703,290	947,167,017	-4,463,727	-0.47
負債				
流動負債	18,297,035	26,448,139	-8,151,104	-30.82

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

平 衡 表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

科 目	108 年 07 月 31 日 決算數 (1)	107 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
短期債務				
應付款項	6,579,177	7,870,427	-1,291,250	-16.41
預收款項	11,459,449	16,431,365	-4,971,916	-30.26
代收款項	258,409	2,146,347	-1,887,938	-87.96
其他借款				
長期負債				
長期銀行借款				
長期應付款項				
其他長期借款				
其他負債	2,885,738	2,885,738		
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				
負債準備				
什項負債				
權益基金及餘絀				
權益基金	783,671,627	759,174,100	24,497,527	3.23
指定用途權益基金	2,885,738	2,885,738		
未指定用途權益基金	780,785,889	756,288,362	24,497,527	3.24
餘絀	137,848,890	158,659,040	-20,810,150	-13.12
累積餘絀	137,848,890	158,659,040	-20,810,150	-13.12
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	942,703,290	947,167,017	-4,463,727	-0.47

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

收支餘絀表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

106 學年度 決算數	項 目	107 學年度 決算數 (1)	107 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)
125,471,967	各項收入	107,599,283	101,412,584	6,186,699	6.10
107,550,452	學雜費收入	83,647,913	86,229,140	-2,581,227	-2.99
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
9,174,000	補助及受贈收入	13,412,425	7,511,119	5,901,306	78.57
	附屬機構收益				
3,121,015	財務收入	3,737,606	3,058,595	679,011	22.20
	銷貨收入				
5,626,500	其他收入	6,801,339	4,613,730	2,187,609	47.42
110,748,524	各項成本與費用	103,911,906	98,470,584	5,441,322	5.53
3,188,238	董事會支出	2,071,616	1,961,885	109,731	5.59
12,638,690	行政管理支出	16,286,987	11,488,962	4,798,025	41.76
91,918,558	教學研究及訓輔支出	76,628,061	82,307,136	-5,679,075	-6.90
553,200	獎助學金支出	914,477	454,000	460,477	101.43
	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				
	財務費用				
	銷貨成本				
2,449,838	其他支出	8,010,765	2,258,601	5,752,164	254.68
14,723,443	本期餘絀	3,687,377	2,942,000	745,377	25.34

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

現金流量表

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 決算數	106 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	3,687,377	17,168,061
利息股利之調整		
未計利息股利之本期餘絀		
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	13,375,171	2,126,760
減：不產生現金流入之收入		-30,000
流動資產調整項目淨(增)減數	-284,954	235,908
流動負債調整項目淨增(減)數	-6,263,166	16,901,661
未計利息股利之現金流入(流出)		
收取利息		
收取股利		
支付利息		
營運活動淨現金流入(出)	10,514,428	36,402,390
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數		
減少不動產、房屋及設備收現數		
減少投資性不動產收現數		
減少生物資產－非流動收現數		
減少無形資產收現數		
減少其他資產收現數		
減少附屬機構投資收現數		
減少特種基金收現數		
減少投資基金收現數		
收回存出保證金收現數		
減少或處分其他投資活動收現數		
減：增加流動金融資產及投資付現數		
增加不動產、房屋及設備付現數	-14,719,097	-11,702,863
增加投資性不動產付現數		
增加生物資產－非流動付現數		
增加無形資產付現數		-202,000
增加其他資產付現數		

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

現金流量表

107 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 決算數	106 學年度 決算數
增撥附屬機構投資付現數		
增撥特種基金付現數		
增撥投資基金付現數		
減少長期應付款項付現數		
承租土地權利金付現數		
支付存出保證金付現數		
其他投資活動付現數		
投資活動淨現金流入(出)	-14,719,097	-11,904,863
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數		
舉借長短期其他借款收現數		
增加代收款項收現數	39,873,766	54,217,435
增加應付退休及離職金收現數		
減少長期應收款項收現數(籌資部分)		
收取存入保證金收現數		
其他籌資活動收現數		
賸餘款基金流入數		
減：償還長短期銀行借款付現數		
償還長短期其他借款付現數		
減少代收款項付現數	-41,761,704	-52,446,776
增加長期應收款項付現數(籌資部分)		
退回存入保證金付現數		
減少應付退休及離職金付現數		
其他籌資活動付現數		
賸餘款基金流出數		
籌資活動淨現金流入(出)	-1,887,938	1,770,659
匯率變動對現金及銀行存款之影響		
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-6,092,607	26,268,186
期初現金及銀行存款餘額	717,492,491	691,224,305
期末現金及銀行存款餘額	711,399,884	717,492,491

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

現金收支概況表

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 決算數 (1)	106 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	102,385,815	143,037,227	-40,651,412	-28.42%
學雜費收入	83,647,913	107,523,293	-23,875,380	-22.20%
推廣教育收入	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	
其他教學活動收入	0	0	0	
補助及受贈收入	13,412,425	7,621,729	5,790,696	75.98%
附屬機構收益	0	0	0	
財務收入	3,737,606	3,660,949	76,657	2.09%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	6,801,339	7,584,029	-782,690	-10.32%
減：不產生現金流入之收入	0	-30,000	30,000	-100.00%
應收預收項目調整增(減)數	-5,213,468	16,677,227	-21,890,695	-131.26%
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	91,871,387	106,634,837	-14,763,450	-13.84%
董事會支出	2,071,616	3,267,077	-1,195,461	-36.59%
行政管理支出	16,286,987	12,047,897	4,239,090	35.19%
教學研究及訓輔支出	76,628,061	91,469,671	-14,841,610	-16.23%
獎助學金支出	914,477	683,797	230,680	33.74%
推廣教育支出	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	
其他教學活動支出	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	
財務費用	0	0	0	
銷貨成本	0	0	0	
其他支出	8,010,765	1,753,497	6,257,268	356.85%
減：不產生現金流出之成本與費用	-13,375,171	-2,126,760	-11,248,411	528.90%
應付預付項目調整增(減)數	1,334,652	-460,342	1,794,994	-389.93%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	10,514,428	36,402,390	-25,887,962	-71.12%
出售資產現金收入	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	14,719,097	5,538,470	9,180,627	165.76%
機械儀器及設備	6,800,000	1,787,800	5,012,200	280.36%

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

現金收支概況表

107 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 決算數 (1)	106 學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
圖書及博物	48,000	112,700	-64,700	-57.41%
其他設備	7,871,097	3,435,970	4,435,127	129.08%
租賃資產	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	
生物資產－非流動	0	0	0	
專利權	0	0	0	
電腦軟體	0	202,000	-202,000	-100.00%
租賃權益	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	
什項資產	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	-4,204,669	30,863,920	-35,068,589	-113.62%
購置不動產現金支出	0	6,366,393	-6,366,393	-100.00%
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
土地權利金	0	0	0	
預付土地款	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	6,366,393	-6,366,393	-100.00%
待過戶房地產	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
建構中之投資性不動產	0	0	0	
本期現金餘絀	-4,204,669	24,497,527	-28,702,196	-117.16%

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

長期營運資產變動表

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度 增加金額	本學年度 減少金額	本學年度 重分類金額	本學年度底 止結存金額	備 註
不動產、房屋及設備						
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				40,861,251	
機械儀器及設備	71,185,452	6,800,000	782,138		77,203,314	
圖書及博物	7,311,312	48,000			7,359,312	
其他設備	70,104,810	7,871,097	5,826,640		72,149,267	
購建中營運資產	6,366,393		6,366,393			少子化致近幾年 招生人數減少甚 多，故停止教室 興建工程規劃於 本學年度認列其 他損失
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計減損						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
其他設備						
租賃資產						
租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額	220,394,512	14,719,097	12,975,171		222,138,438	
投資性不動產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
累計減損						
投資性不動產						
投資性不動產淨額						

單位：新臺幣元

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

借 入 款 變 動 表

107 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 借入金額	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
	無借入款								
		合計：							

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

最近三年財務分析表

107 學年度至 105 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		
		107學年度	106 學年度	105 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{83,647,913}{107,599,283} \times 100\% = 77.74\%$	$\frac{107,523,293}{126,390,000} \times 100\% = 85.07\%$	$\frac{121,136,800}{141,959,895} \times 100\% = 85.33\%$
學雜費收入 變動率 (%)	$\frac{(\text{本學年度} - \text{上學年度}) \text{學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{83,647,913 - 107,523,293}{107,523,293} \times 100\% = -22.20\%$	$\frac{107,523,293 - 121,136,800}{121,136,800} \times 100\% = -11.24\%$	$\frac{121,136,800 - 124,382,876}{124,382,876} \times 100\% = -2.61\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{713,851,974}{18,297,035} \times 100\% = 3901.46\%$	$\frac{719,659,627}{26,448,139} \times 100\% = 2721.02\%$	$\frac{693,627,349}{7,775,819} \times 100\% = 8920.31\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{713,851,974 - 165,305}{18,297,035} \times 100\% = 3900.56\%$	$\frac{719,659,627 - 121,903}{26,448,139} \times 100\% = 2720.56\%$	$\frac{693,627,349 - 111,949}{7,775,819} \times 100\% = 8918.87\%$
現金流量比率 (%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{10,514,428}{18,297,035} \times 100\% = 57.47\%$	$\frac{36,402,390}{26,448,139} \times 100\% = 137.64\%$	$\frac{31,435,778}{7,775,819} \times 100\% = 404.28\%$
累積餘絀比率 (%)	$\frac{\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{137,848,890 + 780,785,889}{942,703,290} \times 100\% = 97.45\%$	$\frac{158,659,040 + 756,288,362}{947,167,017} \times 100\% = 96.60\%$	$\frac{164,944,653 + 732,834,688}{911,326,636} \times 100\% = 98.51\%$
資產效率率 (%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) \div 2} \times 100\%$	$\frac{3,687,377}{947,167,017 + 942,703,290 \div 2} \times 100\% = 0.39\%$	$\frac{17,168,061}{911,326,636 + 947,167,017 \div 2} \times 100\% = 1.85\%$	$\frac{20,574,125}{891,896,642 + 911,326,636 \div 2} \times 100\% = 2.28\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{21,182,773 - 0}{942,703,290 - 0} = 2.25\%$	$\frac{29,333,877 - 0}{947,167,017 - 0} = 3.10\%$	$\frac{10,661,557 - 0}{911,326,636 - 0} = 1.17\%$
負債變動率 (%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} - \text{期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{21,182,773 - 29,333,877}{29,333,877} \times 100\% = -27.79\%$	$\frac{29,333,877 - 10,661,557}{10,661,557} \times 100\% = 175.14\%$	$\frac{10,661,557 - 11,805,688}{11,805,688} \times 100\% = -9.69\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{9,723,324 - 716,585,607}{-4,204,669} = 0$	$\frac{12,902,512 - 722,436,662}{30,863,920} = 0$	$\frac{10,661,557 - 696,414,338}{23,453,674} = 0$
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	$21,138 + 711,378,746 + 0 + 2,286,785 - (18,297,035 - 11,459,449 + 0 + 2,885,738) = 703963345$	$25,764 + 717,466,727 + 0 + 2,045,233 - (26,448,139 - 16,431,365 + 0 + 2,885,738) = 706635212$	$16,361 + 691,207,944 + 0 + 2,291,095 - (7,775,819 - 0 + 2,885,738) = 682853843$

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

銀行存款明細表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金	21,138		
零用金及週轉金	21,138		
庫存現金			
銀行存款	711,378,746		
華銀	251,708,210		
華活存	40,834,425		
華甲存	40,873,785		
華定存	170,000,000		
彰銀	174,844,394		
彰北三活存	92,819,234		
彰北三甲存	577,710		
彰北三定存	58,000,000		
彰東三活存	3,447,450		
彰東三定存	20,000,000		
國泰世華	47,928,385		
國泰活存	1,828,385		
國泰定存	46,100,000		
中國信託	229,645,429		
中信活存	20,145,429		
中信定存	209,500,000		
花旗			
花旗活存(一)			
花旗活存(二)			
花旗甲存			
台銀	6,197,041		
郵局	1,055,287		
		711,399,884	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預付款明細表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
圖書禮卷-剩餘數8張@100	800		
行政賓士公務車ARG-9689車108.8.1-108.10.26強制險	271		
行政賓士公務車ARG-9689車108.8.1-108.10.26車責險	11,403		
行政公務車AFF-5979車108.8.1-108.10.28強制險	268		
行政公務車AFF-5979車108.8.1-108.10.28車責險	6,774		
汽車科用877-KXX公務機車108.8.1-108.12.14強制險	200		
汽車科用199-GDV公務機車108.8.1-109.3.11強制險	400		
行政公務車BBD-8155車108.8.1-108.12.31燃料使用費	3,572		
行政公務車BBD-8155車108.8.1-108.12.31使用牌照費	7,603		
行政公務車BBD-8155車108.8.1-109.5.9強制險	1,076		
行政公務車BBD-8155車108.8.1-109.5.9任意險	76,672		
行政公務車DR-9672車108.8.1-109.6.18強制險	1,216		
108學年度工業類學生技藝競賽報名費.材料費.便當費	23,980		
108學年度商業類學生技藝競賽報名費.材料費	14,100		
汽車科用877-KXX公務機車108.8.1-108.12.31機車燃料費	189		
汽車科用199-GDV公務機車108.8.1-108.12.31機車燃料費	189		
108年8-9月新光保全電子服務費@3001*2	6,002		
108年8-9月自動體外心臟電擊器租賃費@1500*2	3,000		
行政公務車DR-9672車108.8.1-108.12.31汽車燃料費	3,018		
行政公務車ARG-9689車108.8.1-108.12.31汽車燃料費	1,554		
行政公務車AFF-5979車108.8.1-108.12.31汽車燃料費	3,018		
		165,305	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學
特種基金明細表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
退休及離職基金	2,885,738		
		2,885,738	

中華民國 108 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

第 36 頁

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

代收款項明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 108 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
學生平安保險費	21,811		
教育部補助款	5,084		
自付勞保	-1,738		
自付健保	-3,330		
自付所得稅	15,460		
自付餐費	221,122		
		258,409	

[illegible]

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

收入明細表

107 學年度

全 2 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	83,647,913	86,229,140	-2,581,227	-2.99%	107.1學期實際註冊學生數 1407人 107.2學期實際註冊學生數 1334人
學費收入	65,130,680	67,075,680	-1,945,000	-2.90%	
雜費收入	9,306,834	9,598,760	-291,926	-3.04%	
實習實驗費收入	7,663,397	7,959,300	-295,903	-3.72%	
電腦使用費收入	1,547,002	1,595,400	-48,398	-3.03%	
住宿費					
推廣教育收入					
推廣教育收入					
產學合作收入					
產學合作收入					
其他教學活動收入					
其他教學活動收入					
補助及受贈收入	13,412,425	7,511,119	5,901,306	78.57%	
補助收入	13,399,825	7,476,119	5,923,706	79.24%	充實基礎教學實習設備補助款預算少估 4,137,000
受贈收入	12,600	35,000	-22,400	-64.00%	校慶、畢業典禮之受贈禮金減少
附屬機構收益					
附屬機構收益					
財務收入	3,737,606	3,058,595	679,011	22.20%	
利息收入	3,737,606	3,058,595	679,011	22.20%	利息收入少估
投資收益					
基金收益					
投資基金收益					
銷貨收入					
製成品銷貨收入					
製成品銷貨退回及折讓					
農產品銷貨收入					
農產品銷貨退回及折讓					
其他收入	6,801,339	4,613,730	2,187,609	47.42%	
財產交易賸餘					

107 學年度

單位：新臺幣元

第 15 頁

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學
成本與費用明細表
107 學年度

全 2 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差異	%	
董事會支出	2,071,616	1,961,885	109,731	5.59%	
人事費	1,223,480	1,226,400	-2,920	-0.24%	
業務費	95,686	50,000	45,686	91.37%	董事會會議次數增加
維護費					
退休撫卹費	442,450	495,485	-53,035	-10.70%	
出席及交通費	310,000	190,000	120,000	63.16%	董事會會議次數增加
折舊及攤銷					
行政管理支出	16,286,987	11,488,962	4,798,025	41.76%	
人事費	9,979,402	8,932,971	1,046,431	11.71%	
業務費	646,689	620,300	26,389	4.25%	
維護費	141,213	944,722	-803,509	-85.05%	維護費預算數包含報廢預算數
退休撫卹費	884,903	990,969	-106,066	-10.70%	
折舊及攤銷	4,634,780		4,634,780	100.00%	報廢預算數包含於維護費預算數內，且部份設備報廢預算少估
教學研究及訓輔支出	76,628,061	82,307,136	-5,679,075	-6.90%	
人事費	48,959,418	58,931,000	-9,971,582	-16.92%	
業務費	22,967,146	17,542,616	5,424,530	30.92%	招生費及實習實驗費增加
維護費	993,478	4,347,070	-3,353,592	-77.15%	維護費預算數包含報廢預算數
退休撫卹費	1,334,021	1,486,450	-152,429	-10.25%	
折舊及攤銷	2,373,998		2,373,998	100.00%	報廢預算數包含於維護費預算數內，且部份預估報廢設備仍堪用未做報廢
獎助學金支出	914,477	454,000	460,477	101.43%	
獎學金支出	914,477	454,000	460,477	101.43%	招生獎學金增加
助學金支出					
推廣教育支出					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
產學合作支出					

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

成本與費用明細表

107 學年度

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差異	%	
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					
附屬機構損失					
財務費用					
利息費用					
投資損失					
投資基金損失					
特種基金損失					
銷貨成本					
製成品銷貨成本					
農產品銷貨成本					
其他支出	8,010,765	2,258,601	5,752,164	254.68%	
試務費支出					
財產交易短絀					
超額年金給付	346,282	227,976	118,306	51.89%	申請退休人員增加
折舊及攤銷					
投資性不動產費用					
當期原始認列農產品之					
雜項支出	7,664,483	2,030,625	5,633,858	277.44%	由預付工程款結轉入 6,366,393，因少子化致近 幾年招生人數減少甚多， 故停止教室興建工程規劃 於本學年度認列其他損失
合 計	103,911,906	98,470,584	5,441,322	5.53%	

製表:賴美惠



主辦會計:賴美惠



代理校長:王建富



董事長:鄭存榜

