

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

108 學年度

(自108年8月1日至109年7月31日)

決 算 書

21

決算業經本校於 109年11月25日 第十八屆第七次董事會審議通過

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

決 算 總 說 明

108 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、優化實作環境等計畫補助，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	8,122萬7,919元，較本學年度預算數7,726萬3,882元，增加396萬4,037元，約5.13%，主要係補助收入增加所致。
2. 本學年度成本與費用	8,470萬8,698元，較本學年度預算數7,352萬8,882元，增加1,117萬9,816元，約15.20%，主要係教學研究及訓輔支出及行政管理支出增加所致。
3. 以上總收支相抵後，計本期短絀	348萬0,779元，較本學年度預算數373萬5,000元，減少721萬5,779元，約193.19%，主要係教學研究及訓輔支出及行政管理支出增加所致。
二、現金流量結果	
1. 業務活動之淨現金流出	980萬3,206元
2. 投資活動之淨現金流出	1,613萬6,891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1,613萬6,891元，包括增加不動產、廠房及設備1,613萬6,891元，增加資產0元。
3. 籌資活動之淨現金流入	88萬9,002元。其中現金流入合計2,853萬8,220元，包括增加流動負債2,853萬8,220元；現金流出合計2,764萬9,218元，包括減少流動負債計2,764萬9,218元。
4. 現金及約當現金之淨減	2,505萬1,095元，係期末現金6億8,634萬8,789元，較期初現金7億1,139萬9,884元減少之數。
三、資產負債情況	
1. 本年度資產	9億2,931萬1,603元，包括流動資產6億9,188萬2,784元、投資、長期應收款及基金288萬5,738元、不動產、廠房及設備 2億3,071萬5,941元、無形資產381萬3,940元，及其他資產1萬3,200元。

全 2 頁第 2 頁

2. 本年度負債1,127萬1,865元，包括流動負債838萬6,127元，及其他負債288萬5,738元。

3. 本年度權益基金及餘絀9億1,803萬9,738元，包括權益基金7億8,121萬2,310元，及賸餘1億3,682萬7,428元。

本學年度現金短絀2,594萬0,097元。其中經常門現金收入6,789萬4,618元、經常門現金支出7,769萬7,824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1,439萬1,539元及購置不動產現金支出174萬5,352元。

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施：短絀：主要係學生人數減少及設備年限已到不堪使用報廢。改善措施：積極招生增加學生人數及費用控管。

第 2 頁

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 109 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目	109 年 07 月 31 日 決算數 (1)	108 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	929,311,603	942,703,290	-13,391,687	-1.42
流動資產	691,882,784	713,851,974	-21,969,190	-3.08
現金	32,507	21,138	11,369	53.78
銀行存款	686,316,282	711,378,746	-25,062,464	-3.52
流動金融資產				
應收款項	5,374,581	2,286,785	3,087,796	135.03
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	159,414	165,305	-5,891	-3.56
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	230,715,941	222,138,438	8,577,503	3.86
土地	23,730,000	23,730,000		
土地改良物	835,294	835,294		
房屋及建築	42,606,603	40,861,251	1,745,352	4.27
機械儀器及設備	80,745,055	77,203,314	3,541,741	4.59
圖書及博物	7,418,667	7,359,312	59,355	0.81
其他設備	75,380,322	72,149,267	3,231,055	4.48
購建中營運資產				
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	230,715,941	222,138,438	8,577,503	3.86
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 109 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目	109 年 07 月 31 日 決算數 (1)	108 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	3,813,940		
專利權				
電腦軟體	3,813,940	3,813,940		
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	3,813,940	3,813,940		
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	929,311,603	942,703,290	-13,391,687	-1.42
負債	11,271,865	21,182,773	-9,910,908	-46.79
流動負債	8,386,127	18,297,035	-9,910,908	-54.17

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 109 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

項 目	109 年 07 月 31 日 決算數 (1)	108 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	6,024,772	6,579,177	-554,405	-8.43
預收款項	1,213,944	11,459,449	-10,245,505	-89.41
代收款項	1,147,411	258,409	889,002	344.03
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	918,039,738	921,520,517	-3,480,779	-0.38
權益基金	781,212,310	783,671,627	-2,459,317	-0.31
指定用途權益基金	2,885,738	2,885,738		
未指定用途權益基金	778,326,572	780,785,889	-2,459,317	-0.31
餘絀	136,827,428	137,848,890	-1,021,462	-0.74
累積餘絀	136,827,428	137,848,890	-1,021,462	-0.74
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	929,311,603	942,703,290	-13,391,687	-1.42

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

收支餘絀表

108 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

107 學年度 決算數	項 目	108 學年度 決算數 (1)	108 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)
107,599,283	各項收入	81,227,919	77,263,882	3,964,037	5.13
83,647,913	學雜費收入	57,809,467	59,840,720	-2,031,253	-3.39
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
13,412,425	補助及受贈收入	16,157,479	10,910,917	5,246,562	48.09
	附屬機構收益				
3,737,606	財務收入	3,482,457	3,231,005	251,452	7.78
	銷貨收入				
6,801,339	其他收入	3,778,516	3,281,240	497,276	15.16
103,911,906	各項成本與費用	84,708,698	73,528,882	11,179,816	15.20
2,071,616	董事會支出	1,904,835	1,796,015	108,820	6.06
16,286,987	行政管理支出	13,610,313	10,126,763	3,483,550	34.40
76,628,061	教學研究及訓輔支出	67,311,278	59,842,810	7,468,468	12.48
914,477	獎助學金支出	592,453	392,400	200,053	50.98
	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				
8,010,765	其他支出	1,289,819	1,370,894	-81,075	-5.91
3,687,377	本期餘絀	-3,480,779	3,735,000	-7,215,779	-193.19

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

現金流量表

108 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	108 學年度 決算數	107 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	-3,480,779	3,687,377
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	7,559,388	13,375,171
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	-3,081,905	-284,954
流動負債調整項目淨增(減)數	-10,799,910	-6,263,166
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)	-9,803,206	10,514,428
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	-16,136,891	-14,719,097
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		
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

108 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	108 學年度 決算數	107 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)	-16,136,891	-14,719,097
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	28,538,220	39,873,766
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	-27,649,218	-41,761,704
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)	889,002	-1,887,938
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)	-25,051,095	-6,092,607
期初現金及銀行存款餘額	711,399,884	717,492,491
期末現金及銀行存款餘額	686,348,789	711,399,884

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

108 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	108 學年度 決算數 (1)	107 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	67,894,618	102,385,815	-34,491,197	-33.69%
學雜費收入	57,809,467	83,647,913	-25,838,446	-30.89%
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	16,157,479	13,412,425	2,745,054	20.47%
附屬機構收益	0	0	0	
財務收入	3,482,457	3,737,606	-255,149	-6.83%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	3,778,516	6,801,339	-3,022,823	-44.44%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	-13,333,301	-5,213,468	-8,119,833	155.75%
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	77,697,824	91,871,387	-14,173,563	-15.43%
董事會支出	1,904,835	2,071,616	-166,781	-8.05%
行政管理支出	13,610,313	16,286,987	-2,676,674	-16.43%
教學研究及訓輔支出	67,311,278	76,628,061	-9,316,783	-12.16%
獎助學金支出	592,453	914,477	-322,024	-35.21%
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	1,289,819	8,010,765	-6,720,946	-83.90%
減：不產生現金流出之成本與費用	-7,559,388	-13,375,171	5,815,783	-43.48%
應付預付項目調整增(減)數	548,514	1,334,652	-786,138	-58.90%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	-9,803,206	10,514,428	-20,317,634	-193.24%
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	14,391,539	14,719,097	-327,558	-2.23%
機械儀器及設備	8,303,700	6,800,000	1,503,700	22.11%

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

108 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	108 學年度 決算數 (1)	107 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	66,000	48,000	18,000	37.50%
其他設備	6,021,839	7,871,097	-1,849,258	-23.49%
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	0	0	
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	-24,194,745	-4,204,669	-19,990,076	475.43%
購置不動產現金支出	1,745,352	0	1,745,352	100%
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	1,745,352	0	1,745,352	100%
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	0	0	
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	-25,940,097	-4,204,669	-21,735,428	516.94%

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

108 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	222,138,438	16,366,891	7,789,388		230,715,941	
土地	23,730,000				23,730,000	長期營運資產採 報廢法
土地改良物	835,294				835,294	
房屋及建築	40,861,251	1,745,352			42,606,603	
機械儀器及設備	77,203,314	8,533,700	4,991,959		80,745,055	
圖書及博物	7,359,312	66,000	6,645		7,418,667	
其他設備	72,149,267	6,021,839	2,790,784		75,380,322	
購建中營運資產						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 107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	222,138,438	16,366,891	7,789,388		230,715,941	
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						

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

第 12 頁

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

借款變動表

108 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

借款對象	借款期間	期初金額	本學年度 償還金額	利 率	保證情形及償還方式	備 註
借款用途		本學年度 舉借金額	期末金額			
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

106 學年度至 108 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		
		108學年度	107 學年度	106 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{57,809,467}{81,227,919} \times 100\% = 71.17\%$	$\frac{83,647,913}{107,599,283} \times 100\% = 77.74\%$	$\frac{107,523,293}{126,390,000} \times 100\% = 85.07\%$
學雜費收入 變動率 (%)	$\frac{(\text{本學年度} - \text{上學年度}) \text{學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{57,809,467 - 83,647,913}{83,647,913} \times 100\% = -30.89\%$	$\frac{83,647,913 - 107,523,293}{107,523,293} \times 100\% = -22.20\%$	$\frac{107,523,293 - 121,136,800}{121,136,800} \times 100\% = -11.24\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{691,882,784}{8,386,127} \times 100\% = 8250.33\%$	$\frac{713,851,974}{18,297,035} \times 100\% = 3901.46\%$	$\frac{719,659,627}{26,448,139} \times 100\% = 2721.02\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{691,882,784 - 159,414}{8,386,127} \times 100\% = 8248.42\%$	$\frac{713,851,974 - 165,305}{18,297,035} \times 100\% = 3900.56\%$	$\frac{719,659,627 - 121,903}{26,448,139} \times 100\% = 2720.56\%$
現金流量比率 (%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{-9,803,206}{8,386,127} \times 100\% = -116.90\%$	$\frac{10,514,428}{18,297,035} \times 100\% = 57.47\%$	$\frac{36,402,390}{26,448,139} \times 100\% = 137.64\%$
累積餘絀比率 (%)	$\frac{\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{136,827,428 + 778,326,572}{929,311,603} \times 100\% = 98.48\%$	$\frac{137,848,890 + 780,785,889}{942,703,290} \times 100\% = 97.45\%$	$\frac{158,659,040 + 756,288,362}{947,167,017} \times 100\% = 96.60\%$
資產效率率 (%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) \div 2} \times 100\%$	$\frac{-3,480,779}{942,703,290 + 929,311,603 \div 2} \times 100\% = -0.37\%$	$\frac{3,687,377}{947,167,017 + 942,703,290 \div 2} \times 100\% = 0.39\%$	$\frac{17,168,061}{911,326,636 + 947,167,017 \div 2} \times 100\% = 1.85\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{11,271,865 - 0}{929,311,603 - 0} \times 100\% = 1.21\%$	$\frac{21,182,773 - 0}{942,703,290 - 0} \times 100\% = 2.25\%$	$\frac{29,333,877 - 0}{947,167,017 - 0} \times 100\% = 3.10\%$
負債變動率 (%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} - \text{期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{11,271,865 - 21,182,773}{21,182,773} \times 100\% = -46.79\%$	$\frac{21,182,773 - 29,333,877}{29,333,877} \times 100\% = -27.79\%$	$\frac{29,333,877 - 10,661,557}{10,661,557} \times 100\% = 175.14\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{10,057,921 - 694,622,308}{-24,194,745} = 0$	$\frac{9,723,324 - 716,585,607}{-4,204,669} = 0$	$\frac{12,902,512 - 722,436,662}{30,863,920} = 0$
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	$32,507 + 686,316,282 + 0 + 5,374,581 - 8,386,127 - 1,213,944 + 0 + 2,885,738 = 681,665,449$	$21,138 + 711,378,746 + 0 + 2,286,785 - 18,297,035 - 11,459,449 + 0 + 2,885,738 = 703,963,345$	$25,764 + 717,466,727 + 0 + 2,045,233 - 26,448,139 - 16,431,365 + 0 + 2,885,738 = 706,635,212$

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 109 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	32,507		
零用金及週轉金	32,507		
庫存現金			
銀行存款	686,316,282		
華銀	206,772,573		
華活存	35,022,722		
華甲存	1,749,851		
華定存	170,000,000		
彰銀	189,242,832		
彰北三活存	106,929,496		
彰北三甲存	639,910		
彰北三定存	58,000,000		
彰東三活存	3,673,426		
彰東三定存	20,000,000		
國泰世華	49,943,150		
國泰活存	3,843,150		
國泰定存	46,100,000		
中國信託	230,527,599		
中信活存	21,027,599		
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	6,861,027		
郵局	2,969,101		
		686,348,789	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預付款項明細表

中華民國 109 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	
行政公務車BEE-7580車109.8.1-109.8.19強制險	73		
行政公務車BEE-7580車109.8.1-109.8.30車責險	4,809		
行政公務車AFF-5979車109.8.1-109.10.28強制險	268		
行政公務車AFF-5979車109.8.1-109.10.28車責險	4,405		
行政賓士公務車ARG-9689車109.8.1-109.10.26強制險	262		
行政賓士公務車ARG-9689車109.8.1-109.10.26任意險	7,775		
汽車科用877-KXX機車109.8.1-109.12.14強制險	245		
汽車科用877-KXX機車109.8.1-109.12.14傷害險	155		
汽車科用199-GDV機車109.8.1-110.3.11強制險	400		
汽車科用199-GDV機車109.8.1-110.3.11任意險	304		
行政公務車BBD-8155車109.8.1-110.5.9強制險	941		
行政公務車BBD-8155車109.8.1-110.5.9任意險	67,986		
109學年度工業類學生技藝競賽報名費.材料費.便當費	32,060		
109學年度商業類學生技藝競賽報名費	10,700		
行政公務車DR-9672車109.8.1-110.6.18強制險	1,233		
行政公務車DR-9672車109.8.1-110.6.18車責險	4,419		
109年8-9月份新光保全電子服務費@3001*2	6,002		
109年8-9月份自動體外心臟電擊器租賃費@1500*2	3,000		
109.8.1-109.12.31汽機車燃料使用費-重機887-KXX車	189		
109.8.1-109.12.31汽機車燃料使用費-重機199-GDV車	189		
109.8.1-109.12.31汽機車燃料使用費-DR-9672車	3,018		
109.8.1-109.12.31汽機車燃料使用費-ARG-9689車	1,554		
109.8.1-109.12.31汽機車燃料使用費-AFF-5979車	3,018		
109.8.1-109.12.31汽機車燃料使用費-BBD-8155車	3,018		
109.8.1-109.12.31汽機車燃料使用費-BEE-7580車	2,591		
圖書禮卷-剩餘數8張@100	800		
		159,414	

中華民國 109 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

第 21 頁

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

存出保證金明細表

中華民國 109 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	
保全系統專線保證金	3,200		
郵局大宗郵資廣告函件服務保證金	10,000		
		13,200	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預收款項明細表

中華民國 109 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	
109.1學期學雜費	1,077,359		
109.1學期學雜費分期付款	1,975		
109.1學期學生學習扶助補助經費-新北市政府補助	19,988		
109.1學期學生學習扶助補助經費-國教署補助	113,262		
109.1學期充實一般科目教學設備計畫-經常門-部款	1,360		
		1,213,944	

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

中華民國 109 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	
109學年度新生服裝費	1,016,800		
108.2學期免學費補助剩餘款(待教育局回覆辦理繳回)	46,968		
學生平安保險費	19,536		
教育部補助款(原住民伙食費待退款中)	5,084		
其他代辦費(109年度資深優良教師獎勵金)	24,000		
自付勞保	-684		
自付健保	335		
自付所得稅	15,460		
自付餐費	19,912		
		1,147,411	

應付退休及離職金明細表

中華民國 109 年 07 月 31 日

[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

108 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	57,809,467	59,840,720	-2,031,253	-3.39%	
學費收入	45,415,119	46,687,840	-1,272,721	-2.73%	
雜費收入	6,271,822	6,636,760	-364,938	-5.50%	
實習實驗費收入	5,197,573	5,506,820	-309,247	-5.62%	
電腦使用費收入	924,953	1,009,300	-84,347	-8.36%	
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	16,157,479	10,910,917	5,246,562	48.09%	
補助收入	16,157,479	10,898,317	5,259,162	48.26%	優化實作環境補助預算少估6,405,000，充實一般科目教學設備計畫預算少估1,087,600，新北創新教育加速器計畫預算多估3,202,163及一些小額計畫補助預算少估等
受贈收入		12,600	-12,600	-100.00%	校慶、畢業典禮之受贈禮金
附屬機構收益					
附屬機構收益					
財務收入	3,482,457	3,231,005	251,452	7.78%	
利息收入	3,482,457	3,231,005	251,452	7.78%	
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	3,778,516	3,281,240	497,276	15.16%	

108 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

108 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	1,904,835	1,796,015	108,820	6.06%	
人事費	1,350,000	1,220,280	129,720	10.63%	
業務費	59,158	60,000	-842	-1.40%	
維護費					
退休撫卹費	345,677	315,735	29,942	9.48%	
出席及交通費	150,000	200,000	-50,000	-25.00%	出席及交通費預算多估
折舊及攤銷					
行政管理支出	13,610,313	10,126,763	3,483,550	34.40%	
人事費	11,270,709	8,253,466	3,017,243	36.56%	行政人員增加3人
業務費	831,563	527,759	303,804	57.56%	行政-業務費預算少估
維護費	116,688	933,065	-816,377	-87.49%	維護費預算數包含報廢預算數
退休撫卹費	691,353	412,473	278,880	67.61%	行政人員增加3人
折舊及攤銷	700,000		700,000	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	67,311,278	59,842,810	7,468,468	12.48%	
人事費	36,782,964	37,085,800	-302,836	-0.82%	
業務費	19,937,020	18,609,800	1,327,220	7.13%	
維護費	2,693,563	3,200,000	-506,437	-15.83%	
退休撫卹費	1,038,343	947,210	91,133	9.62%	
折舊及攤銷	6,859,388		6,859,388	100.00%	設備報廢預算少估
獎助學金支出	592,453	392,400	200,053	50.98%	
獎學金支出	592,453	392,400	200,053	50.98%	招生入學獎學金增加
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					
人事費					
業務費					

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

108 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	%	
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	1,289,819	1,370,894	-81,075	-5.91%	
試務費支出					
財產交易短絀					
超額年金給付	362,974	370,894	-7,920	-2.14%	
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	926,845	1,000,000	-73,155	-7.32%	
合 計	84,708,698	73,528,882	11,179,816	15.20%	

製 表:賴美惠



主辦會計:賴美惠



校 長:楊順富



董 事 長:鄭存榜

