

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學



(自113年08月01日起至114年07月31日止)

決 算 書

決算業經本校於114年11月25日第19屆第7次董事會審查通過

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

決算目錄

名 稱	頁 序
決算說明書	1~2
平衡表	3~4
收支餘絀表	5
現金流量表	6~7
現金收支概況表	8~9
長期營運資產變動表	10
借款變動表	11
收入明細表	12
成本與費用明細表	13~14
零用金及週轉金明細表	15
銀行存款明細表	16
應收款項明細表	17
預付款項明細表	18~19
特種基金明細表	20
土地明細表	21
土地改良物明細表	22
房屋及建築明細表	23
機械儀器及設備明細表	24~25
圖書及博物明細表	26~27
其他設備明細表	28~30
電腦軟體明細表	31



# 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

## 決算總說明

113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職優質化、業師協同教學、推動中小學數位學習精進方案等計畫補助，加上定存利息收入及其他收入及其他收入。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 5,667萬6,498元，較本學年度預算數 5,648萬3,491元，增加 19萬3,007元，約0.34%，主要係補助收入及利息收入增加所致。
- 2、本學年度成本與費用 6,156萬1,083元，較本學年度預算數 6,567萬7,952元，減少411萬6,869元，約6.27%，主要係教學維護費及設備報廢預算高估所致。
- 3、以上總收支相抵後，計本期短絀 488萬4,585元，較本學年度預算數 919萬4,461元，減少 430萬9,876元，約46.87%，主要係教學研究支出預算高估所致。

#### 二、現金流量結果

- 1、營運活動之淨現金流入185萬5,645元。
- 2、投資活動之淨現金流出 527萬9,473元，包括增加不動產房屋及設備507萬9,473元，增加無形資產20萬5,000元，減少存出保證金5,000元。
- 3、籌資活動之淨現金流入29萬2,420元，包括增加代收款項收現數2,670萬8,016元，減少代收款項付現數 2,641萬5,596元。
- 4、本年度現金及約當現金之淨流出 313萬1,408元，係期末現金 6億3,114萬7,588元，較期初現金年度6億3,427萬8,996元減少之數。

#### 三、資產負債情況：

- 1、本年度總資產 8億8,349萬5,065元，包括流動資產 6億3,274萬3,779元，投資、長期應收款及基金288萬5,738元，不動產、房屋及設備 2億4,350萬3,408元，無形資產434萬8,940元，及其他資產1萬3,200元。
- 2、本年度總負債 1,385萬5,927元，包括流動負債 1,097萬0,189元，及其他負債 288萬5,738元。
- 3、本年度權益基金餘絀合計 8億6,963萬9,138元，包括權益基金 7億1,367萬6,608元，及累積餘絀1億5,596萬2,530元。

#### 四、現金收支概況：

本學年度現金短絀 342萬3,828元。其中經常門現金收入5,985萬4,152元、經常門現金支出 5,799萬8,507元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出393萬0,013元，購置不動產現金支

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學  
決算總說明

113學年度

全 2 頁第 2 頁

出1,349,460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：

短絀：主要係學生人數偏低所致，改善措施：積極招生增加學生人數及費用控管。

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

編號:201

## 平 衡 表

中華民國114年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	114年07月31日 決算數(1)	113年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
資產				
流動資產				
現金	713,568.00	142,437.00	571,131.00	400.97
銀行存款	630,434,020.00	634,136,559.00	-3,702,539.00	-0.58
應收款項	1,361,281.00	1,397,833.00	-36,552.00	-2.61
預付款項	234,910.00	126,305.00	108,605.00	85.99
流動資產合計	632,743,779.00	635,803,134.00	-3,059,355.00	-0.48
投資、長期應收款及基金				
特種基金	2,885,738.00	2,885,738.00	-	
投資、長期應收款及基金合計	2,885,738.00	2,885,738.00	-	
不動產、房屋及設備				
土地	23,730,000.00	23,730,000.00	-	
土地改良物	835,294.00	835,294.00	-	
房屋及建築	51,992,888.00	50,643,428.00	1,349,460.00	2.66
機械儀器及設備	88,834,057.00	87,300,057.00	1,534,000.00	1.76
圖書及博物	3,113,662.00	3,092,649.00	21,013.00	0.68
其他設備	74,997,507.00	74,716,687.00	280,820.00	0.38
累計減損總額				
累計折舊總額				
不動產、房屋及設備合計	243,503,408.00	240,318,115.00	3,185,293.00	1.33
投資性不動產				
累計減損總額				
累計折舊總額				
生物資產－非流動				
無形資產				
電腦軟體	4,348,940.00	4,143,940.00	205,000.00	4.95
累計減損總額				
累計折舊總額				
無形資產合計	4,348,940.00	4,143,940.00	205,000.00	4.95
其他資產				

# 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:201

## 平 衡 表

中華民國114年7月31日

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	114年07月31日 決算數(1)	113年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
存出保證金	13,200.00	18,200.00	-5,000.00	-27.47
累計減損總額				
累計折舊總額				
其他資產合計	13,200.00	18,200.00	-5,000.00	-27.47
信託代理與保證資產				
資產總計	883,495,065.00	883,169,127.00	325,938.00	0.04
負債、權益基金及餘絀				
流動負債				
應付款項	6,047,341.00	4,270,340.00	1,777,001.00	41.61
預收款項	4,570,920.00	1,429,818.00	3,141,102.00	219.69
代收款項	351,928.00	59,508.00	292,420.00	491.40
流動負債合計	10,970,189.00	5,759,666.00	5,210,523.00	90.47
長期負債				
其他負債				
應付退休及離職金	2,885,738.00	2,885,738.00	-	
其他負債合計	2,885,738.00	2,885,738.00	-	
信託代理與保證負債				
負債合計	13,855,927.00	8,645,404.00	5,210,523.00	60.27
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	2,885,738.00	2,885,738.00	-	
未指定用途權益基金	710,790,870.00	715,478,216.00	-4,687,346.00	-0.66
權益基金合計	713,676,608.00	718,363,954.00	-4,687,346.00	-0.65
餘絀				
累積餘絀	155,962,530.00	156,159,769.00	-197,239.00	-0.13
餘絀合計	155,962,530.00	156,159,769.00	-197,239.00	-0.13
權益其他項目				
權益基金餘絀合計	869,639,138.00	874,523,723.00	-4,884,585.00	-0.56
負債及基金餘絀總計	883,495,065.00	883,169,127.00	325,938.00	0.04



東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:203

現金流量表

113學年度

全 2 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)	-4,884,585	-15,559,762
利息股利之調整	-7,463,418	-6,881,994
未計利息股利之本期餘絀	<sup>1</sup> -12,348,003	-22,441,756
調整項目	—	—
加:不產生現金流出之成本與費用	1,894,180	9,591,798
減:不產生現金流入之收入	—	—
流動資產調整項目淨(增)減數	-5,453	11,714,719
流動負債調整項目淨增(減)數	4,918,103	-5,690,816
未計利息股利之現金流入(流出)	-5,541,173	-6,826,055
收取利息	7,396,818	6,881,994
收取股利	—	—
支付利息	—	—
營運活動淨現金流入(出)	1,855,645	55,939
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	15,000	—
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	-5,079,473	-5,926,745
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	-205,000	-161,000
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

編號:203

現金流量表

113學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度決算數	(上)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	-10,000	-5,000
其他投資活動付現數	—	—
投資活動淨現金流入(出)	-5,279,473	-6,092,745
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	26,708,016	25,766,400
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	-26,415,596	-25,708,037
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)	292,420	58,363
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)	-3,131,408	-5,978,443
期初現金及銀行存款餘額	634,278,996	640,257,439
期末現金及銀行存款餘額	631,147,588	634,278,996

# 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:204

## 現金收支概況表

113學年度

全 2 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	比較增減	
			金額	%
經常門現金收入	59,854,152	65,207,798	-5,353,646	-8.21
學雜費收入	39,484,430	38,652,198	832,232	2.15
補助及受贈收入	8,685,095	9,115,656	-430,561	-4.72
財務收入	7,463,418	6,881,994	581,424	8.45
其他收入	1,043,555	1,460,015	-416,460	-28.52
減：不產生現金流入之收入	—	—	—	—
應收預收項目調整增（減）數	3,177,654	9,097,935	-5,920,281	-65.07
利息股利調整數	—	—	—	—
經常門現金支出	57,998,507	65,151,859	-7,153,352	-10.98
董事會支出	1,739,251	1,711,035	28,216	1.65
行政管理支出	15,303,670	17,021,546	-1,717,876	-10.09
教學研究及訓輔支出	43,163,567	51,364,929	-8,201,362	-15.97
獎助學金支出	475,789	593,949	-118,160	-19.89
其他支出	878,806	978,166	-99,360	-10.16
減：不產生現金流出之成本與費用	-1,894,180	-9,591,798	7,697,618	-80.25
應付預付項目調整增（減）數	-1,668,396	3,074,032	-4,742,428	-154.27
利息調整數	—	—	—	—
經常門現金餘絀	1,855,645	55,939	1,799,706	3,217.27
出售資產現金收入	—	—	—	—
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	3,930,013	6,092,745	-2,162,732	-35.50
機械儀器及設備	1,674,000	2,479,270	-805,270	-32.48
圖書及博物	21,013	30,000	-8,987	-29.96
其他設備	2,035,000	3,417,475	-1,382,475	-40.45
電腦軟體	205,000	161,000	44,000	27.33
存出保證金	-5,000	5,000	-10,000	-200.00
扣減不動產支出前現金餘絀	-2,074,368	-6,036,806	3,962,438	-65.64
購置不動產現金支出	1,349,460	—	1,349,460	—
房屋及建築	1,349,460	—	1,349,460	—



# 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:205A

## 長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

113學年度

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	240,318,115	5,079,473	1,894,180	-	243,503,408	
土地	23,730,000	-	-	-	23,730,000	長期營運資產
土地	23,730,000	-	-	-	23,730,000	採報廢法
土地改良物	835,294	-	-	-	835,294	
土地改良物	835,294	-	-	-	835,294	
房屋及建築	50,643,428	1,349,460	-	-	51,992,888	
房屋及建築	39,869,451	-	-	-	39,869,451	
建築物改良	10,773,977	1,349,460	-	-	12,123,437	
機械儀器及設備	87,300,057	1,674,000	140,000	-	88,834,057	
機械儀器及設備	87,300,057	1,674,000	140,000	-	88,834,057	
圖書及博物	3,092,649	21,013	-	-	3,113,662	
圖書及博物	3,092,649	21,013	-	-	3,113,662	
其他設備	74,716,687	2,035,000	1,754,180	-	74,997,507	
其他設備	74,716,687	2,035,000	1,754,180	-	74,997,507	
不動產、房屋及設備淨額	240,318,115	5,079,473	1,894,180	-	243,503,408	
無形資產	4,143,940	205,000	-	-	4,348,940	
電腦軟體	4,143,940	205,000	-	-	4,348,940	
電腦軟體	4,143,940	205,000	-	-	4,348,940	
無形資產淨額	4,143,940	205,000	-	-	4,348,940	
合 計	244,462,055	5,284,473	1,894,180	-	247,852,348	



東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:207

收入明細表

全 1 頁第 1 頁

113學年度

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	39,484,430	41,282,658	-1,798,228	-4.36	113.1註冊學生590人、 113.2註冊學生561人
學費收入	31,704,466	33,041,208	-1,336,742	-4.05	
雜費收入	3,787,882	4,022,030	-234,148	-5.82	
實習實驗費收入	3,324,799	3,532,320	-207,521	-5.87	
電腦使用費收入	667,283	687,100	-19,817	-2.88	
推廣教育收入	—	324,000	-324,000	-100.00	
推廣教育收入	—	324,000	-324,000	-100.00	招生未達開班人數
補助及受贈收入	8,685,095	6,741,095	1,944,000	28.84	
補助收入	8,675,095	6,727,423	1,947,672	28.95	預算低估
受贈收入	10,000	13,672	-3,672	-26.86	預算高估
財務收入	7,463,418	6,157,575	1,305,843	21.21	
利息收入	7,463,418	6,157,575	1,305,843	21.21	因升息以致利息收入增 加
其他收入	1,043,555	1,978,163	-934,608	-47.25	
雜項收入	1,043,555	1,978,163	-934,608	-47.25	預算高估
合 計	56,676,498	56,483,491	193,007	0.34	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:208

成本與費用明細表

113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	1,739,251	1,818,143	-78,892	-4.34	
人事費	1,343,330	1,316,402	26,928	2.05	預算低估：年度調薪所
					致
業務費	34,760	50,000	-15,240	-30.48	預算高估：事務費支出
					減少
退休撫卹費	301,161	291,741	9,420	3.23	
出席及交通費	60,000	160,000	-100,000	-62.50	預算高估：支出減少
行政管理支出	15,303,670	14,000,792	1,302,878	9.31	
人事費	11,228,118	10,962,677	265,441	2.42	預算低估：年度調薪所
					致
業務費	2,196,763	1,104,248	1,092,515	98.94	預算低估：事務費增加
維護費	306,917	471,536	-164,619	-34.91	預算高估：支出減少
退休撫卹費	601,372	582,331	19,041	3.27	
折舊及攤銷	970,500	880,000	90,500	10.28	
教學研究及訓輔支出	43,163,567	48,042,183	-4,878,616	-10.15	
人事費	29,926,983	29,502,256	424,727	1.44	預算低估：年度調薪所
					致
業務費	10,973,077	13,777,551	-2,804,474	-20.36	補助經費減少，相關業
					務費支出減少
維護費	437,291	1,966,082	-1,528,791	-77.76	預算高估：支出減少
退休撫卹費	902,536	866,584	35,952	4.15	
折舊及攤銷	923,680	1,929,710	-1,006,030	-52.13	高估其他設備報廢
獎助學金支出	475,789	564,426	-88,637	-15.70	
獎學金支出	472,789	564,426	-91,637	-16.24	預算高估
助學金支出	3,000	—	3,000	—	校外競賽獲獎獎勵金及
					指導教師獎勵金
推廣教育支出	—	324,000	-324,000	-100.00	招生未達開班人數
人事費	—	227,909	-227,909	-100.00	招生未達開班人數









## 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

### 預付款項明細表

全 28 頁第 4 頁

114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
104徵才廣告費114.8.1-114.9.5	2,445
公務車 BEE-7580 強制費114.8.1-114.8.19計費	51
公務車 BEE-7580 任意費114.8.1-114.8.19計費	1,853
行政公務車AFF-5979車114.8.1-114.10.28 任意險	6,364
行政公務車AFF-5979車114.8.1-114.10.28 強制險	268
行政公務車ARG-9689 車114.8.1-114.10.26 任意險	8,245
行政公務車ARG-9689 車114.8.1-114.10.26 強制險	262
電梯保養費:114/08/01-114/10/31-QN2719836	6,498
預付CYBERHOOD ASP EIP 公文雲端平台(25人版)一年	27,500
電梯保養費:114/08/01-114/11/30	8,668
預付114/8/1-114/12/31校務行政管理系統維護費(欣河)	37,500
114年度中華民國商業職業教育學會常年會費:114/8-114/12	1,250
1/15結繳公務車887-KXX強制險(114.8.1-115.1.15)保費(華南產物)	294
社團法人新北市護理師護士公會114年度常年會費(11408-11412)	419
公務車199-GDV車114.8.1-115.3.23機車強制險	422
公務車ARG-9689 114年全期使用牌照稅114.08.01-114.12.31	4,678
公務車BEE-7580 114年全期使用牌照稅114.08.01-114.12.31	4,678
公務車DR-9672 114年全期使用牌照稅114.08.01-114.12.31	6,334
公務車AFF-5979 114年全期使用牌照稅114.08.01-114.12.31	6,334
公務車BBD-8155 114年全期使用牌照稅114.08.01-114.12.31	6,334
公務車BBD-8155任意保險114/8/1-115/5/9(富邦保險)	30,180
公務車BBD-8155強制保險114/8/1-115/5/9(富邦保險)	851
公務車BYQ-9709強制責任險=1140801-1150514=286天-泰安產物	1,095
付公務車BYQ-9709 114年度使用牌照稅:114.8.1-114.12.31	4,707
公務車BYQ-9709 114年度燃料使用費:114.8.1-114.12.31	1,830
公務車BYQ-9709汽車任意險:114.8.1-114.12.31(泰安產物)	40,062
台灣新光保全電子2個月服務費(113.8.1-113.9.30計費)	6,022
自動體外心臟電擊器租賃費2個月(113.8.1-113.9.30.計費)-新光通	3,000











# 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

## 機械儀器及設備明細表

全 28 頁第 10 頁

114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
上期結餘		84,868,053	
8/1	112學年第1學期112年度充實教學實習設備計畫一般科目大型觸	110,000	
8/23	112學年第1學期112年度充實教學實習設備計畫-一般科目E化(	80,000	
8/24	112學年第1學期112年度國中技藝教育充實改善教學設備輔助	240,000	
8/28	112學年第1學期112年度國中技藝教育充實改善教學設備輔助購	42,000	
11/6	112學年第1學期112學年度國中技藝競賽補助設備計畫改善飲水	50,000	
11/07	112學年第1學期國中技藝競賽補助設備計畫改善-購攪拌機8	360,000	
01/04	A棟中餐教室15RT箱型冷氣1台 財編:1120210	293,265	
01/04	機車教室10RT箱型水冷式箱型冷氣1台 財編:1120211	256,848	
2/1	PANASONIC DVD光碟機兩台報廢 財編:970064(行政-折舊及攤銷	-3,376	
2/1	對講機UHF 15部報廢 財編:970065-79(行政-折舊及攤銷)	-35,490	
2/1	對講機之充電器4具報廢 財編:970080-83(行政-折舊及攤銷)	-2,205	
2/1	對講機UHF 2部報廢 財編:970084-85(行政-折舊及攤銷)	-5,460	
2/1	對講機之充電器1具報廢 財編:970086(行政-折舊及攤銷)	-735	
2/2	P4戶外防水顯示屏1920x1920mm財編:1120212	294,000	
5/24	112-2學期優質化112-A1 落實學校課程發展-工程機器人3組	105,000	
5/29	112-2學期113年度充實教學實習設備計畫一般科目-互動式電	90,000	
6/13	112-2 學期優質化112-B3加強學生多元展能-光纖熔接機1台	80,000	
113年充實教學及實習設備計畫-專業群科電子實習電路模		300,000	
01/04	B棟304教室5 RT水冷箱型冷1台 財編:1120209	178,157	
113-1優質化113-A2 推動創新多元教學-互動電子白板財編:1130003		90,000	
113-1 113國小適性挑戰賽-個人電腦20台財編:1130004-1130023		500,000	
113-1優質化A1落實學校課程發展-程式控制電腦3台財編:1130027-29		150,000	
113-2 優質化A1落實學校課程發展程式控制電腦5台財編:1130035-39		250,000	
113-2高中完全免試入學經費B2-1 技職嘉年華設備費桌上型電腦12台		300,000	
113-2-114年度高級中等學校充實教學及實習設備財編:1130095-126		384,000	
汽車報廢 財編:3060101-03-980592		-52,000	
數位相機1台報廢財編:3140308-13-1010857		-15,000	



# 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

## 圖書及博物明細表

114 年 07 月 31 日

全 28 頁第 12 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
上期結餘	5,676,640
8/22 112學年第1學期112年度充實教學實習設備計畫-一般科目國文	30,000
5/15 圖書及DVD報廢 財產編號:980671 (教學-折舊及攤銷)	-7,029
5/15 圖書報廢 財產編號:980672 (教學-折舊及攤銷)	-84,462
5/15 影音DVD影片報廢 財產編號:980673(教學-折舊及攤銷)	-1,068
5/15 圖書報廢 財產編號:990083(教學-折舊及攤銷)	-12,700
5/15 圖書報廢 財產編號:990084(教學-折舊及攤銷)	-693
5/15 圖書報廢 財產編號:990085(教學-折舊及攤銷)	-46,708
5/15 圖書報廢 財產編號:990106(教學-折舊及攤銷)	-30,307
5/15 資訊圖書報廢 財產編號:930108(教學-折舊及攤銷)	-3,420
5/15 DISNEY'S BOOK CLUB 32冊 財產編號:930110 (教學-折舊及攤	-8,185
5/15 圖書1批報廢 財產編號:930111(教學-折舊及攤銷)	-236,365
5/15 圖書1批報廢 財產編號:940089(教學-折舊及攤銷)	-12,665
5/15 推動網站有功學校補助經費-圖書報廢 財產編號:940090(教學	-20,000
5/15 圖書報廢 財產編號:940091(教學-折舊及攤銷)	-8,109
5/15 圖書報廢 財產編號:960236(教學-折舊及攤銷)	-51,233
5/15 圖書報廢 財產編號:960235(教學-折舊及攤銷)	-1,372
5/15 畫1幅報廢 財產編號:88948(教學-折舊及攤銷)	-168,000
5/15 畫1幅 財產編號: 88949(教學-折舊及攤銷)	-356,500
5/15 畫1幅報廢 財產編號: 88950(教學-折舊及攤銷)	-356,500
5/15 畫1幅報廢 財產編號: 88951(教學-折舊及攤銷)	-356,500
5/15 畫1幅報廢 財產編號:89004(教學-折舊及攤銷)	-294,000
5/15 畫1幅報廢 財產編號: 89006(教學-折舊及攤銷)	-237,300
5/15 畫1幅報廢 財產編號: 89010(教學-折舊及攤銷)	-25,200
5/15 畫1幅報廢 財產編號: 89011(教學-折舊及攤銷)	-25,200
5/15 雜誌一批(期刊)報廢 財產編號:1010891(教學-折舊及攤銷)	-80,475
5/15 館藏圖書 財產編號: 1030086(教學-折舊及攤銷)	-20,300
5/15 館藏圖書報廢 財產編號: 1030135(教學-折舊及攤銷)	-29,700



# 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

## 其他設備明細表

全 28 頁第 14 頁

114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
上期結餘		77,237,953	
8/1	112學年第1學期112年度充實教學實習設備計畫一般科目除濕機2	28,000	
8/24	112學年第1學期112年度國中技藝教育充實改善教學設備補助購	66,000	
8/24	112學年第1學期112年度充實教學實習設備計畫-專業群科網路	75,000	
8/24	112學年第1學期112年度充實教學實習設備計畫-專業群科發酵	95,000	
8/25	112學年第1學期112年充實教學實習設備計畫-專業群科噴射引	85,000	
10/13	烘焙教室冷氣乙式 /分類號碼3012003-04	110,985	
10/19	112學年第1學期私校獎補助/冷氣3組 分類編號3012003-04	185,490	
10/23	112學年第1學期優質化112-A1落實學校課程發展MIPRO教學用	12,000	
10/23	112學年第1學期優質化112-B1導引適性就近入學擴音機	60,000	
11/15	攪拌機報廢 財編:1000001-12 (教學-折舊及攤銷)	-252,000	
11/16	112學年第1學期112學年度國中技藝競賽補助設備計畫改善製	90,000	
11/24	發酵箱,液晶顯示二層板電烤箱,盤架式風冷式冷凍冰櫃報廢	-712,950	
12/26	112學年第1學期優質化112-A2推動創新多元教學活動式電子看	33,000	
12/26	112學年第1學期優質化112-A2推動創新多元教學-活動式電子	176,000	
2/1	單槍投影機2台報廢 財編:980586-587(教學-折舊及攤銷)	-67,200	
2/1	會議室桌椅10套報廢 財編:75001~75010(行政-折舊及攤銷)	-82,400	
2/1	辦公桌椅一套報廢 財編:83153(行政-折舊及攤銷)	-40,010	
2/1	辦公桌椅一套報廢 財編:83154(行政-折舊及攤銷)	-40,010	
2/1	辦公桌椅一套報廢 財編:83150(行政-折舊及攤銷)	-37,800	
2/1	辦公家俱一套報廢 財編:84151(行政-折舊及攤銷)	-509,250	
2/1	課桌椅1320張報廢 財編:84152(教學-折舊及攤銷)	-924,000	
2/1	箱型冷氣機大同(T C -5K) 1台報廢 財編:85001(行政-折舊及	-56,500	
2/1	空調設備水泵3台報廢 財編:86001~003(行政-折舊及攤銷)	-74,100	
2/1	A棟6樓會議室大螢幕投影設備1式報廢 財編:86078(教學-折舊	-217,500	
2/1	會議桌椅一批報廢 財編:86116(行政-折舊及攤銷)	-467,500	
2/1	牛皮辦公桌椅一張報廢 財編:89047(行政-折舊及攤銷)	-17,000	
2/1	白光壁掛螢幕42個報廢 財編:B90617(教學-折舊及攤銷)	-71,400	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

其他設備明細表

114年07月31日

全 28 頁第 15 頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額
2/1	數位式高速複印印刷機一台報廢 財編:911075(行政-折舊及攤	-153,000	
2/1	PF210摺紙機一台報廢 財編:910012(行政-折舊及攤銷)	-42,000	
2/1	帳篷5組@13,200.報廢 財編:910014~910018(行政-折舊及攤銷)	-66,000	
2/1	警報工程款一式報廢 財編:940125(行政-折舊及攤銷)	-35,000	
2/1	投影機2台報廢 財編:970126-127(教學-折舊及攤銷)	-119,600	
2/1	校園後側伸縮拉門含發射器1式報廢 財編:1000725(行政-折舊	-273,000	
2/1	冷氣2台報廢 財編:1010173~74 (行政-折舊及攤銷)	-82,300	
2/16	箱型冷氣E25683 規格TC-5K一台 財編:901004 (教學-折舊及	-50,571	
2/16	餐飲教室冷氣一台 報廢 財編:980680 (教學-折舊及攤銷)	-198,000	
2/16	教室冷氣安裝工程一台 報廢 財編:980690 (教學-折舊及攤	-745,600	
2/16	LED電視牆一台 報廢 財編:1010150(教學-折舊及攤銷)	-300,000	
2/16	天吊型室內冷氣三台 報廢 財編:1000760~62 (教學-折舊及	-68,370	
2/16	冷氣室外機3台 報廢 財編:1000763~65 (教學-折舊及攤銷)	-101,430	
2/16	製冰機200LBS一台 報廢 財編:980807 (教學-折舊及攤銷)	-89,250	
2/22	餐飲實習教室四門冷凍冰箱1台 報廢 財編:990003 (其他設	-45,000	
3/15	113年度充實教學及實習設備計畫－專業群科 / 冰箱1式 財	75,000	
4/1	112-2 學期優質化112-B1導引適性就近入學-高亮度專業雷射投	96,000	
6/3	113年度充實教學及實習設備計畫－一般科目-桌球檯3組@20,00	60,000	
6/3	113年度充實教學及實習設備計畫－一般科目-生涯規劃相關影	10,000	
6/28	課桌椅 690套	2,160,000	
	西餐教室購置洗衣機2台財編:1130025~26	57,000	
	113-1學期113-B1 導引適性就近入學-無線擴2財編:1130030-1130031	30,000	
	113-1優質化-113-A2 推動創新多元教學展示櫃1式,財編:1130033	10,000	
	微電腦視力檢查儀器財產編:1130032	38,000	
	購置新公務車1台BYQ-9709=財產編號:1130052	1,478,000	
	113-2優質化B1導引適性就近入學-無線麥克風2支財編:1130159~60	25,000	
	113-2高中完全免試入學經費生活應用果汁機2台-財編:11130053~54	50,000	
	冷氣機報廢 財編:5010106-09-88971	-53,000	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

其他設備明細表

全 28 頁第 16 頁

114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
小客貨兩用車報廢 財編:4010701-05-88935	-880,000
冷氣機報廢 財編:5010106-09-901062	-21,500
錄放影機1台報廢 財編:5010105-33-G89082	-9,000
牛皮辦公椅1套報廢 財編:5010304-02-89034	-17,000
桌球台及附件1組報廢 財編:2020301-03-89050	-131,080
OA辦公屏風1組報廢 財編:5010302-01-89056	-109,100
手動式抽吸器1組報廢 財編:3110101-91-930083	-5,500
甦醒球1個(手動人工呼吸器)報廢 財編:3110205-09-930082	-1,800
頸圈1個報廢 財編:61001-106-930085	-1,500
攜帶型氧氣1組報廢 財編:3110101-08-930084	-4,000
寬頻防水喇叭1只報廢 財編:4050303-36-9401224	-15,200
無線麥克風1支報廢 財編:4050303-25-940123	-7,000
通訊器材機7台報廢財編:5020201-15-1010858~864	-20,000
相機1台報廢財編:3140308-13-1010868	-25,000
樂音悠揚樂器1批報廢財編:50104-1050018	-192,000
樂音悠揚樂器1批報廢財編:50104-1050053	-81,000
樂音悠揚樂器1批報廢財編:50104-10600100	-90,000
113-2-114年度高級中學充實教學及實習設備四門冰箱1財編:1130158	75,000
113-2-114年度高級中學充實教學及實習設備製冰機1台財編:1130157	90,000
辦公桌椅報廢 財編:5010303-01A- 89005	-73,500
牛皮辦公椅報廢 財編:5010304-02- 89041	-17,000
113-2-114年度高中充實教學及實習網路基地台2台財編:1130165~166	30,000
113-2-114年度高中充實教學及實習桌球檯1張財編:1130163~164	22,000
113-2-114年度高中充實教學及實習拔河繩條財編:1130162	30,000
113-2-114年度高中充實教學及實習雷射投影機2台財編:1130163~164	100,000
合 計	74,997,507





## 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

### 應付款項明細表

全 28 頁第 19 頁

114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
113-2	新北市114年度國中適性教育職業試探暑假育樂營教師費及鐘點	25,900	
113-2	學期113-B1 導引適性就近入學-授課鐘點費	31,500	
113-2	新北市114年度國中適性教育職業試探暑假育樂-AI -實作材料	11,400	
113-2	學期114年度高級中等學校充實教學及實習設備-桌球檯1張	22,000	
	教學單位114年7月份薪資	1,777,132	
	行政管理單位114年7月份薪資	728,636	
	董事會114年7月份薪資	99,633	
113-2	學期教學單位年終獎金及績效獎金代扣薪稅	2,500	
113-2	學期教學單位績效獎金	233,200	
113-2	學期行政單位績效獎金	124,500	
113-2	學期教職員114/6行政餐費-行政+教學單位(新北食品)	60,000	
113	學年第2學期餐費減免學生餐費:全免5人、半免10人	51,300	
113-2	學期114年度推動中小學數位學習精進方案-培訓增能費用-資訊	10,970	
113-2	學期114年度高級中等學校充實教學及實習設備-拔河繩	30,000	
113-2	學期新北市114年度國中適性教育職業試探暑假育樂-實作材料	11,400	
113-2	學期114年度高級中等學校充實教學及實習設備-發令槍	7,000	
113-2	學期優質化-113-A3 深化教師教學專業-講座鐘點費-傅天摯	32,000	
113-2	學期優質化-113-113-B2 加強群科產學鏈結-傅天摯	16,000	
113-2	學期優質化-113-A3 深化教師教學專業-傅天摯	4,000	
113-2	學期114年度高級中等學校充實教學及實習設備-折合式會議桌5	20,000	
113-2	學期114年度高級中等學校充實教學及實習設備-雷射投影機2台	100,000	
113-2	學期優質化-113-A2 推動創新多元教學-講座鐘點費-傅天摯	10,000	
113-2	學期採輪調式建教合作模式參與產學攜手合作-在校生獎勵金16	225,000	
113-2	採輪調式建教合作模式參與產學攜手合作-在校生獎勵金退還	45,000	
	退還114年度北區工業類在校生丙檢-支付代收證照費94人	15,040	
113-2	新北市114年度國中適性教育職業試探暑假育場地佈置費、電費	202,712	
	114年度在校生工業類丙級專案技能檢定證照費234人	37,440	
113	學年度實施12年國民基本教育課程新增鐘點費贖款繳回	150,847	

# 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

## 應付款項明細表

114年07月31日

全 28 頁第 20 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
113學年度114會計年度校外職場參觀與校外實習及校內外實習餘款退	9,036
114年度第1梯次在校生技術技能檢定丙檢術科贖款繳回	224
113學年度高級中等學校及校外會(聯絡處)學務創新人力贖款繳回	10,536
113-2學期114年6月份烘焙坊獎學金	15,525
2025新北教育學國際博覽會實施計劃贖款繳回	11,000
結繳114年7月份水費計費期間:114/7/1-114/7/31	8,303
114年7月份餐飲科實習用瓦斯費114.7.17-114.7.31計費	730
113-2學年 114年7月份中華電信電話費、HINET企業專案服務費	19,082
113-2學期教職員行政餐費3月-1,050份+5月-1,000份(統鮮美食)	123,000
新生服裝用大黑袋500個*\$546(您好贈品)	27,300
結繳114年7月份公保超額年金-楊麗卿老師等共11位	35,167
114年7月份勞工保險費-單位負擔	21,832
114年6月份教學單位健保費-單位負擔	65,987
114年6月份行政單位健保費-單位負擔	22,587
114年6月份勞工退休金-雇主提繳	18,198
114年6月份二代健保補充保費-教學	5,528
114年6月份二代健保補充保費-教學	6,735
113-2學年114年7月私校退撫準備金提撥-董事會+行政+教學	125,811
114年7月份健保費-行政單位	18,389
114年7月份健保費-教學單位	117,512
114年7月份二代健保費-教學單位	6,697
114年7月份勞保費	18,192
應付114/1/15-114/6/4 零用金支出	49,420
應付114/5/1-114/5/8 零用金支出	47,802
應付114/5/4-114/5/28零用金支出	49,204
應付113學年度國中技藝教育抽離式合作班經費贖款繳回	111,520
應付新北市113學年度國小適性挑戰賽活動經費贖款繳回	25,900
應付114/6/2-6/6 零用金支出	47,470

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

應付款項明細表

全 28 頁第 21 頁

114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付114/04/29-114/6/22 零用金支出	47,385
應付114/4/30-114/6/7 零用金支出 零用金支出	48,259
應付114/5/27-114/6/11 零用金支出	46,210
應付114/6/12-114/6/24 零用金支出	47,191
應付114/4/1零用金支出	4,500
應付114/6/14-114/6/30零用金支出	48,744
應付114/6/15-114/7/3零用金支出	48,888
應付114/6/23-114/7/18零用金支出	40,682
應付114/7/3-114/7/21零用金支出	46,517
應付114/7/19-114/7/23零用金支出	47,559
應付114/7/19-114/7/30零用金支出	47,415
應付114/7/22-114/7/31零用金支出	47,467
應付114/5/31-114/7/16零用金支出	49,047
應付113學年度第2學期「高級中等學校學習扶助」餘款繳回	1,061
113-2學期114年度教育部國民及學前教育署補助高級中等學校提升學	26,400
'113-2學期114年大手牽小手-尋幽探古，九份老街與黃金記憶之行等	88,254
應付113-2學期114年度推動中小學數位學習精進方案-雜支及人事費	35,605
應付113-2學期「高級中等學校學習扶助」-鐘點費	62,700
113-2學期114年補助學校辦理學務輔導工作所需人力及業務-鐘點費	31,500
113-2學期113學年度鐘點特教學生助理人員第1次申請服務經費賸款	6,840
113-2-113學年度時薪制特教學生助理人員第2次服務費-賸餘款繳回	43,320
113-2-113學年度採輪調式建教合作模式參與產學攜合作賸款退回	45,000
預收學費收入重覆認列-應退學雜費	33,000
合 計	6,047,341



# 東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

編號:209

## 代收款項明細表

全 28 頁第 23 頁

114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
富邦慈善基金會114年2月用愛心做朋友助學金-動一甲葉蓓潔	600
富邦慈善基金會114年3月用愛心做朋友助學金-動一甲葉蓓潔	600
富邦慈善基金會114年4月用愛心做朋友助學金-動一甲葉蓓潔	600
富邦慈善基金會114年5月用愛心做朋友助學金-動一甲葉蓓潔	600
富邦慈善基金會114年6月用愛心做朋友助學金-動一甲葉蓓潔	600
112年8月至113年6月無法自行上下學身心障礙學生交通車接送服務費	20,500
114年1-6月無法自行上下學身心障礙學生交通車接送服務經費	26,520
教學單位114年6月份薪資-扣行政健保	2,869
教學單位114年6月份薪資-代扣教學健保	39,509
行政管理單位114年6月份薪資-扣行政健保	3,064
行政管理單位114年6月份薪資-代扣教學健保	11,006
董事會114年6月份薪資-扣行政健保	886
董事會114年6月份薪資-扣教學健保	2,466
教學單位114年7月份薪資-扣行政健保	1,983
教學單位114年7月份薪資-代扣教學健保	39,509
行政管理單位114年7月份薪資-扣行政健保	3,064
行政管理單位114年7月份薪資-代扣教學健保	10,490
董事會114年7月份薪資-扣行政健保	886
董事會114年7月份薪資-扣教學健保	2,466
教學單位代扣二代健保	658
行政單位健保費-張英娟	443
教學單位健保費-藍威	1,244
教學單位114年6月份薪資-代扣所得稅	12,930
董事會114年6月份薪資-代扣所得稅	2,000
教學單位114年7月份薪資-代扣所得稅	12,930
董事會114年7月份薪資-代扣所得稅	2,000
教學單位114年7月份薪資-代扣退撫	105,618
行政管理單位114年7月份薪資-代扣退撫	37,555











東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

最近3年財務分析表

111學年度至113學年度

全1頁第1頁


貨幣單位：新臺幣元


編號：210


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%	<u>39,484,430</u> 56,676,498 * 100%= 69.67%	<u>38,652,198</u> 56,109,863 * 100%= 68.89%	<u>35,770,520</u> 58,880,905 * 100%= 60.75%
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%	<u>39,484,430-38,652,198</u> 38,652,198 * 100%= 2.15%	<u>38,652,198-35,770,520</u> 35,770,520 * 100%= 8.06%	<u>35,770,520-36,324,570</u> 36,324,570 * 100%= -1.53%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	<u>632,743,779</u> 10,970,189 * 100%= 5,767.85%	<u>635,803,134</u> 5,759,666 * 100%= 11,038.89%	<u>653,496,296</u> 11,392,119 * 100%= 5,736.39%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	<u>632,508,869</u> 10,970,189 * 100%= 5,765.71%	<u>635,676,829</u> 5,759,666 * 100%= 11,036.70%	<u>653,496,296-0-258,194</u> 11,392,119 * 100%= 5,734.12%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	<u>1,855,645</u> 10,970,189 * 100%= 16.92%	<u>55,939</u> 5,759,666 * 100%= 0.97%	<u>-8,559,086</u> 11,392,119 * 100%= -75.13%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀 + 未指定用途權益基金) / 總資產 * 100%	<u>155,962,530+710,790,870</u> 883,495,065 * 100%= 98.11%	<u>156,159,769+715,478,216</u> 883,169,127 * 100%= 98.69%	<u>151,769,847+735,427,900</u> 904,361,342 * 100%= 98.10%
資產效率率(%)	本期餘絀 / (期初總資產 + 期末總資產) ÷ 2 * 100%	<u>-4,884,585</u> (883,169,127+883,495,065)/2 * 100%= -0.55%	<u>-15,559,762</u> (904,361,342+883,169,127)/2 * 100%= -1.74%	<u>-5,579,212</u> (906,238,863+904,361,342)/2 * 100%= -0.62%
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%	<u>13,855,927-0</u> 883,495,065-0 * 100%= 1.57%	<u>8,645,404-0</u> 883,169,127-0 * 100%= 0.98%	<u>14,277,857-0</u> 904,361,342-0 * 100%= 1.58%
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%	<u>13,855,927-8,645,404</u> 8,645,404 * 100%= 60.27%	<u>8,645,404-14,277,857</u> 14,277,857 * 100%= -39.45%	<u>14,277,857-10,576,166</u> 10,576,166 * 100%= 35.00%
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	<u>9,285,007-635,407,807</u> -2,074,368 * 100%= 0	<u>7,215,586-638,580,767</u> -6,036,806 * 100%= 0	<u>10,363,144-656,137,040</u> -15,949,216 * 100%= 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 + 應付退休及辭職)	623,223,862	628,461,243	642,874,958
其他財務比率(%)				

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」
- 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
- 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
- 學校得視需求自行增列其他財務比率。

製 表：張瓊月 

主辦會計：張瓊月 

校 長：李滙慈 

董 事 長：鄭蕭秀華 