

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

110 學年度

(自110年8月1日至111年7月31日)

決 算 書

決算業經本校於 111年11月4日 第十九屆第一次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

名 稱		頁 序	頁 數
決算總說明		1	2
平衡表		3	3
收支餘絀表		6	1
現金流量表		7	2
現金收支概況表		9	2
長期營運資產變動表		11	2
借款變動表		13	1
收入明細表		14	2
成本與費用明細表		16	2
資 產 負 債 各 項 目 明 細 表	銀行存款明細表	18	1
	應收款項明細表	19	1
	預付款項明細表	20	1
	特種基金明細表	21	1
	投資基金明細表		無
	長期營運資產明細表	22	10
	存出保證金明細表	32	1
	應付款項明細表	33	2
	預收款項明細表	35	1
	代收款項明細表	36	1
	存入保證金明細表		無
	指定用途權益基金	37	1
	未指定用途權益基金	38	1
董事會人事費明細表		39	1
最近三年財務分析表		40	1
舉債指數計算表			無
賸餘款權益基金計算表			無
收入說明書			無

合計頁數

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

決 算 總 說 明

110 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、加速器、業師協同教學等計畫補助，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5,022萬4,469元，較本學年度預算數4,881萬7,411元，增加140萬7,058元，約2.88%，主要係補助收入增加所致。	
2. 本學年度成本與費用6,136萬1,231元，較本學年度預算數5,899萬1,349元，增加236萬9,882元，約4.02%，主要係獎助學金支出增加所致。	
3. 以上總收支相抵後，計本期短絀1,113萬6,762元，較本學年度預算數1,017萬3,938元，減少96萬2,824元，約9.46%，主要係學雜費收入減少及獎助學金支出增加所致。	
二、現金流量結果	
1. 業務活動之淨現金流出1,010萬2,848元	
2. 投資活動之淨現金流出939萬9,135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939萬9,135元，包括增加不動產、廠房及設備939萬9,135元，增加資產0元。	
3. 籌資活動之淨現金流出170萬3,309元。其中現金流入合計2,184萬3,207元，包括增加流動負債2,184萬3,207元；現金流出合計2,354萬6,516元，包括減少流動負債計2,354萬6,516元。	
4. 現金及約當現金之淨減2,120萬5,292元，係期末現金6億5,987萬1,968元，較期初現金6億8,107萬7,260元減少之數。	
三、資產負債情況	
1. 本年度資產9億0,623萬8,863元，包括流動資產6億6,155萬8,908元、投資、長期應收款及基金288萬5,738元、不動產、廠房及設備 2億3,796萬7,077元、無形資產381萬3,940元，及其他資產1萬3,200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

110 學年度

全 2 頁第 2 頁

2. 本年度負債1,057萬6,166元，包括流動負債769萬0,428元，及其他負債288萬5,738元。

3. 本年度權益基金及餘絀8億9,566萬2,697元，包括權益基金7億5,252萬8,453元，及賸餘1億4,313萬4,244元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀1,950萬1,983元。其中經常門現金收入4,815萬9,254元、經常門現金支出5,826萬2,102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488萬7,172元及購置不動產現金支出451萬1,963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：主要係學生人數減少及獎助學金支出增加。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

平 衡 表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 年 07 月 31 日 決算數 (1)	110 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	906,238,863	919,639,559	-13,400,696	-1.46
流動資產	661,558,908	681,743,739	-20,184,831	-2.96
現金	55,316	166,323	-111,007	-66.74
銀行存款	659,816,652	680,910,937	-21,094,285	-3.10
流動金融資產				
應收款項	1,576,231	541,271	1,034,960	191.21
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	110,709	125,208	-14,499	-11.58
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	237,967,077	231,182,942	6,784,135	2.93
土地	23,730,000	23,730,000		
土地改良物	835,294	835,294		
房屋及建築	46,348,060	44,114,597	2,233,463	5.06
機械儀器及設備	80,327,805	79,653,805	674,000	0.85
圖書及博物	7,652,667	7,448,667	204,000	2.74
其他設備	76,794,751	75,400,579	1,394,172	1.85
購建中營運資產	2,278,500		2,278,500	
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	237,967,077	231,182,942	6,784,135	2.93
投資性不動產				
投資性不動產				
購建中之投資性不動產				

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 111 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 年 07 月 31 日 決算數 (1)	110 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
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	906,238,863	919,639,559	-13,400,696	-1.46
負債	10,576,166	12,840,100	-2,263,934	-17.63
流動負債	7,690,428	9,954,362	-2,263,934	-22.74
短期債務				
應付款項	4,374,986	3,905,356	469,630	12.03

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 111 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 年 07 月 31 日 決算數 (1)	110 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
預收款項	2,657,652	3,687,907	-1,030,255	-27.94
代收款項	657,790	2,361,099	-1,703,309	-72.14
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	895,662,697	906,799,459	-11,136,762	-1.23
權益基金	752,528,453	756,780,207	-4,251,754	-0.56
指定用途權益基金	2,885,738	2,885,738		
未指定用途權益基金	749,642,715	753,894,469	-4,251,754	-0.56
餘絀	143,134,244	150,019,252	-6,885,008	-4.59
累積餘絀	143,134,244	150,019,252	-6,885,008	-4.59
累積賸餘	117,641,023	131,114,765	-13,473,742	-10.28
累積短絀	36,629,983	30,144,766	6,485,217	21.51
本期餘絀	-11,136,762	-11,240,279	103,517	-0.92
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	906,238,863	919,639,559	-13,400,696	-1.46

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

收支餘絀表

110 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

109 學年度 決算數	項 目	110 學年度 決算數 (1)	110 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)
56,628,676	各項收入	50,224,469	48,817,411	1,407,058	2.88
44,218,986	學雜費收入	36,324,570	37,694,572	-1,370,002	-3.63
	推廣教育收入		1,126,000	-1,126,000	-100.00
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
7,489,412	補助及受贈收入	8,990,152	5,868,445	3,121,707	53.19
	附屬機構收益				
2,839,373	財務收入	3,012,607	2,585,410	427,197	16.52
	銷貨收入				
2,080,905	其他收入	1,897,140	1,542,984	354,156	22.95
67,868,955	各項成本與費用	√ 61,361,231	58,991,349	2,369,882	4.02
1,682,266	董事會支出	1,861,284	1,811,318	49,966	2.76
12,425,976	行政管理支出	12,143,489	11,438,691	704,798	6.16
52,197,663	教學研究及訓輔支出	45,463,898	43,215,568	2,248,330	5.20
564,620	獎助學金支出	768,987	511,000	257,987	50.49
	推廣教育支出		1,126,000	-1,126,000	-100.00
	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				
998,430	其他支出	1,123,573	888,772	234,801	26.42
-11,240,279	本期餘絀	-11,136,762	-10,173,938	-962,824	9.46

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

現金流量表

110 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	110 學年度 決算數	109 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	-11,136,762	-11,240,279
利息股利之調整	-3,012,607	-2,839,373
未計利息股利之本期餘絀	-14,149,369	-14,079,652
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	2,615,000	5,071,693
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	-1,020,461	4,867,516
流動負債調整項目淨增(減)數	-560,625	354,547
未計利息股利之現金流入（流出）	-13,115,455	-3,785,896
收取利息	3,012,607	2,839,373
收取股利		
支付利息		
營運活動淨現金流入(出)	-10,102,848	-946,523
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	-9,399,135	-5,538,694
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

110 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	110 學年度 決算數	109 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)	-9,399,135	-5,538,694
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	21,843,207	23,742,010
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	-23,546,516	-22,528,322
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)	-1,703,309	1,213,688
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)	-21,205,292	-5,271,529
期初現金及銀行存款餘額	681,077,260	686,348,789
期末現金及銀行存款餘額	659,871,968	681,077,260

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

全 2 頁第 1 頁

110 學年度

單位：新臺幣元

項 目	110學年度 決算數 (1)	1109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	48,159,254	63,935,949	-15,776,695	-24.68%
學雜費收入	36,324,570	44,218,986	-7,894,416	-17.85%
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	8,990,152	7,489,412	1,500,740	20.04%
附屬機構收益	0	0	0	
財務收入	3,012,607	2,839,373	173,234	6.10%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	1,897,140	2,080,905	-183,765	-8.83%
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	-2,065,215	7,307,273	-9,372,488	-128.26%
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	58,262,102	64,882,472	-6,620,370	-10.20%
董事會支出	1,861,284	1,682,266	179,018	10.64%
行政管理支出	12,143,489	12,425,976	-282,487	-2.27%
教學研究及訓輔支出	45,463,898	52,197,663	-6,733,765	-12.90%
獎助學金支出	768,987	564,620	204,367	36.20%
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	1,123,573	998,430	125,143	12.53%
減：不產生現金流出之成本與費用	-2,615,000	-5,071,693	2,456,693	-48.44%
應付預付項目調整增(減)數	-484,129	2,085,210	-2,569,339	-123.22%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	-10,102,848	-946,523	-9,156,325	967.36%
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	4,887,172	4,030,700	856,472	21.25%
機械儀器及設備	1,345,000	3,163,500	-1,818,500	-57.48%

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

全 2 頁第 2 頁

110 學年度

單位：新臺幣元

項 目	110學年度 決算數 (1)	1109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	204,000	30,000	174,000	580.00%
其他設備	3,338,172	837,200	2,500,972	298.73%
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	-14,990,020	-4,977,223	-10,012,797	201.17%
購置不動產現金支出	4,511,963	1,507,994	3,003,969	199.20%
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	2,233,463	1,507,994	725,469	48.11%
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	2,278,500	0	2,278,500	
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	
購建中之投資性不動產	0	0	0	
本期現金餘絀	-19,501,983	-6,485,217	-13,016,766	200.71%

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

全 2 頁第 1 頁

110 學年度

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	231,182,942	10,418,635	3,634,500		237,967,077	
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	44,114,597	2,233,463			46,348,060	
機械儀器及設備	79,653,805	1,367,000	693,000		80,327,805	
圖書及博物	7,448,667	204,000			7,652,667	
其他設備	75,400,579	4,003,172	2,609,000		76,794,751	
購建中營運資產		2,611,000	332,500		2,278,500	
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	231,182,942	10,418,635	3,634,500		237,967,077	
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						
無形資產	3,813,940				3,813,940	
專利權						
電腦軟體	3,813,940				3,813,940	

單位：新臺幣元

[illegible]

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

借 款 變 動 表

110 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

收 入 明 細 表

110 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	36,324,570	37,694,572	-1,370,002	-3.63%	110.1學期實際註冊學生數583人 110.2學期實際註冊學生數559人
學費收入	28,456,655	29,567,792	-1,111,137	-3.76%	
雜費收入	3,817,650	3,974,680	-157,030	-3.95%	
實習實驗費收入	3,306,600	3,445,200	-138,600	-4.02%	
電腦使用費收入	743,665	706,900	36,765	5.20%	
住宿費					
推廣教育收入		1,126,000	-1,126,000	-100.00%	
推廣教育收入		1,126,000	-1,126,000	-100.00%	無開班
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	8,990,152	5,868,445	3,121,707	53.19%	
補助收入	8,980,152	5,859,445	3,120,707	53.26%	寄存獎補助預算少估500,000 充實教學實習設備預算少估176,000 獎勵及補助私立學校經費預算少估338,500 學習扶助預算少估224,000 資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費預算少估103,400 提升實習實作能力-正選國手培訓預算少估210,400 提升實習實作能力-國手培訓材料費及減授鐘點費預算少估106,800 童軍教育預算少估12,000 國際飲食教育扎根計畫校廚教學營預算少估68,500 第2.3期防疫經費預算少估100,000 後疫情『技能Get』實作能力精進預算少估117,600 「技能BOOK-閱讀素養」實施預算少估340,000 防制藥物濫用校園宣導預算少估16,800

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學
收 入 明 細 表
110 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	%	
					選所愛、好好讀、有前途 -適性宣導研習預算少估 53,760 十二年國教課程綱要新增 鐘點費預算少估40,824 教育博覽會預算少估 12,800 一般科目教學設備預算少 估505,600 寒假育樂營預算少估 100,000 暑假育樂營預算少估 80,000
受贈收入	10,000	9,000	1,000	11.11%	
附屬機構收益					
附屬機構收益					
財務收入	3,012,607	2,585,410	427,197	16.52%	
利息收入	3,012,607	2,585,410	427,197	16.52%	
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	1,897,140	1,542,984	354,156	22.95%	
財產交易賸餘					
試務費收入					
住宿費收入					
投資性不動產收入					
當期原始認列農產品之					
雜項收入	1,897,140	1,542,984	354,156	22.95%	雜項收入預算少估
合 計	50,224,469	48,817,411	1,407,058	2.88%	

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

110 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	1,861,284	1,811,318	49,966	2.76%	
人事費	1,326,720	1,269,600	57,120	4.50%	
業務費	36,291	40,000	-3,709	-9.27%	
維護費					
退休撫卹費	288,273	301,718	-13,445	-4.46%	
出席及交通費	210,000	200,000	10,000	5.00%	
折舊及攤銷					
行政管理支出	12,143,489	11,438,691	704,798	6.16%	
人事費	10,015,413	9,908,698	106,715	1.08%	
業務費	988,065	739,959	248,106	33.53%	預算少估：行政辦公室及會議室加裝循環扇
維護費	490,769	143,359	347,410	242.34%	預算少估：行政辦公室搬遷教室黑板.講台拆除.修補及更換窗簾
退休撫卹費	576,542	603,435	-26,893	-4.46%	
折舊及攤銷	72,700	43,240	29,460	68.13%	實際報廢設備增加
教學研究及訓輔支出	45,463,898	43,215,568	2,248,330	5.20%	
人事費	29,931,933	27,248,404	2,683,529	9.85%	
業務費	11,011,482	11,896,022	-884,540	-7.44%	
維護費	1,113,375	765,988	347,387	45.35%	預算少估：教室油漆工程
退休撫卹費	864,808	905,154	-40,346	-4.46%	
折舊及攤銷	2,542,300	2,400,000	142,300	5.93%	
獎助學金支出	768,987	511,000	257,987	50.49%	
獎學金支出	768,987	511,000	257,987	50.49%	預算少估：競賽獎金.新生入學獎金
助學金支出					
推廣教育支出		1,126,000	-1,126,000	-100.00%	
人事費		723,200	-723,200	-100.00%	無開班
業務費		99,258	-99,258	-100.00%	無開班
維護費		303,542	-303,542	-100.00%	無開班
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
產學合作支出					
人事費					

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

110 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	%	
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	1,123,573	888,772	234,801	26.42%	
試務費支出					
財產交易短絀					
超額年金給付	391,040	389,220	1,820	0.47%	
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	732,533	499,552	232,981	46.64%	雜項收入增加，雜項支出隨之增加
合 計	61,361,231	58,991,349	2,369,882	4.02%	

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 111 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	55,316		
零用金及週轉金	55,316		
庫存現金			
銀行存款	659,816,652		
華銀	234,329,994		
華活存	46,346,029		
華甲存	17,983,965		
華定存	170,000,000		
彰銀	131,866,176		
彰北三活存	49,124,781		
彰北三甲存	706,271		
彰北三定存	58,000,000		
彰東三活存	4,035,124		
彰東三定存	20,000,000		
國泰世華	49,080,403		
國泰活存	2,980,403		
國泰定存	46,100,000		
中國信託	232,034,219		
中信活存	22,534,219		
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	8,021,165		
郵局	4,484,695		
		659,871,968	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

應收款項明細表

中華民國 111 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	
補助收入-提升實習實作能力-訓練指導費	53,914		
補助收入-充實教學實習設備-資本門	176,000		
補助收入-創新教育加速器「話三蘆-動漫達人來演繹」	445,000		
補助收入-充實一般科目教學設備-資本門	428,800		
餐費收入	47,200		
利息收入	425,317		
		1,576,231	

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 111 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111.8.1-111.8.19強制險	47		
行政公務車BEE-7580車111.8.1-111.8.19任意險	2,690		
行政賓士公務車ARG-9689車111.8.1-111.10.26強制險	262		
行政賓士公務車ARG-9689車111.8.1-111.10.26任意險	7,895		
行政公務車AFF-5979車111.8.1-111.10.28強制險	268		
行政公務車AFF-5979車111.8.1-111.10.28任意險	4,525		
汽車科用887-KXX機車111.8.1-111.12.28強制險	270		
汽車科用887-KXX機車111.8.1-111.12.28任意險	165		
汽車科用199-GDV機車111.8.1-112.3.23強制險	422		
行政公務車BBD-8155車111.8.1-112.5.9強制險	849		
行政公務車BBD-8155車111.8.1-112.5.9任意險	34,073		
行政公務車DR-9672車111.8.1-112.6.18強制險	1,233		
行政公務車DR-9672車111.8.1-112.6.18車責險	4,601		
111學年度商業類學生技藝競賽報名費	9,000		
111學年度工業類學生技藝競賽報名費.材料費.便當費	21,000		
111年8-9月份新光保全電子服務費@3001*2	6,002		
111年8-9月份自動體外心臟電擊器租賃費@1500*2	3,000		
111.8.1-111.12.31汽機車燃料使用費-DR-9672車	3,018		
111.8.1-111.12.31汽機車燃料使用費-ARG-9689車	1,554		
111.8.1-111.12.31汽機車燃料使用費-AFF-5979車	3,018		
111.8.1-111.12.31汽機車燃料使用費-BBD-8155車	3,018		
111.8.1-111.12.31汽機車燃料使用費-BEE-7580車	2,591		
111.8.1-111.12.31汽機車燃料使用費-重機887-KXX機車	189		
111.8.1-111.12.31汽機車燃料使用費-重機199-GDV機車	189		
結繳111年7月份私校退撫儲金-匯款匯費多扣款	30		
圖書禮卷-剩餘數8張@100	800		
		110,709	

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 111 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	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 10 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
房屋及建築	上年度餘額			44,114,597
	A棟教室門板更換-鍍鋅鋼板新門29道門@27825 NN9280264	806,925		
	A棟辦公室裝修LED輕鋼架-支架/燈40W/4000K 88組@1260 NN9280265	110,880		
	A棟1、2樓辦公室裝修隔間工程一式 NN9280273	618,345		
	學務處辦公室玻璃隔間工程一式@71778 PN4386414	71,778		
	A棟外牆大理石矽利康工程一式 PN4386588	236,250		
	B棟外牆大理石矽利康工程一式 PN4386588	236,250		
	A棟1-2樓行政辦公室水電工程一式 PN4386539	153,035		
	本年度餘額	2,233,463		46,348,060

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 10 頁第 4 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
機械儀器及設備	上年度餘額			79,653,805
	點鈔機1台@21000 已超過年限.無法使用報廢(行政管理支出-折舊及攤銷)		21,000	
	110.1高職優質化輔助方案109-A1落實學校課程發展計畫-投影機 NN9280327	35,000		
	110年度新北創新教育加速器計畫經費-NAS資料網路儲存裝置1台 @22000 NN9280363	22,000		
	110年度新北創新教育加速器計畫經費-虛擬網紅即時互動表演系統 1套@199000 NN9280364	199,000		
	110年度新北創新教育加速器計畫經費-虛擬偶像人體動作捕捉系統 1套@220000 NN9280364	220,000		
	110年度新北創新教育加速器計畫經費-臉部動作捕捉系統 1套 @68000 NN9280364	68,000		
	110.1高職優質化輔助方案110-B4形塑人文藝術素養計畫-數位看板 1組@69000 NN9280386	69,000		
	110年度新北市政府教育局獎勵及補助私立高中以下學校經費-移動坦克扇1台@70000 NN9280398	70,000		
	NAS網路儲存裝置1台@22000-11/19折讓單沖轉(機械儀器及設備)	22,000		
	NAS網路儲存裝置1台@22000-開折讓單沖轉11/19(機械儀器及設備)		22,000	
	實習車輛(一)2台@200000已超過年限.無法使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		400,000	
	實習用車輛台@130000已超過年限.無法使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		130,000	
	實習用車輛1台@120000已超過年限.無法使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		120,000	
	111年度補助高級中等學校充實教學及實習設備計畫-攪拌機4台 @45000 PN4386526	180,000		
	110.2高職優質化輔助方案109-B2強化學校辦學體質計畫-變速箱 1台@46000 PN4386528	46,000		
	110.2高職優質化輔助方案109-A2推動創新多元教學計畫-互動電子白板1台@100000 PN4386529	100,000		
	111年度補助高級中等學校充實教學及實習設備計畫-程控電腦1套 @40000 PN4386567	40,000		
	111年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費-電腦還原系統2套@118000 PN4386570	236,000		
	111年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費-交換器2台@30000 PN4386571	60,000		
	本年度餘額	1,367,000	693,000	80,327,805

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 10 頁第 5 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
圖書及博物	上年度餘額			7,448,667
	新北市110學年度技術型高中「技能BOOK-閱讀素養」實施計畫 -圖書一批	204,000		
	本年度餘額	204,000		7,652,667

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 10 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
其他設備	上年度餘額			75,400,579
	18"行進打擊銅鈸2付@12300年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		24,600	
	單簧管JCL-631 5 1支@12200年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		12,200	
	單簧管JCL-631 2 1支@12200年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		12,200	
	單簧管JCL-631 3 1支@12200年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		12,200	
	單簧管JCL-631 4 1支@12200年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		12,200	
	豎笛3把@13000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		39,000	
	次中音薩古斯風1把@32800年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		32,800	
	高音薩古斯風1把@32500年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		32,500	
	中音薩克斯風2支@26500年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		53,000	
	豎笛6支@26000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		156,000	
	小號1 1支@17000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		17,000	
	小號2 1支@17000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		17,000	
	小號3 1支@17000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		17,000	
	小號4 1支@17000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		17,000	
	小號5 1支@17000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		17,000	
	小號6 1支@17000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		17,000	
	小號7 1支@17000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		17,000	
	小號8 1支@17000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		17,000	
	小喇叭3把@14000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		42,000	
	短式小號附盒1支@16600年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		16,600	
	低音號2支@72000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		144,000	
	上低音號1支@30000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		30,000	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 10 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	低音號1 1支@32000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		32,000	
	低音號2 1支@32000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		32,000	
	按鍵長號2支@15100年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		30,200	
	雙調長號2支@30000年限已到.不堪使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		60,000	
	110學年度私立高級中學學校班級(生)數寄存獎補助計畫-降噪吸音板 4間@114000 NN9280302	456,000		
	牛皮辦公椅1 1張@17000 已超過年限，且辦公室已經搬遷報廢(行政管理支出-折舊及攤銷)		17,000	
	辦公桌 1張@12000 已超過年限，且辦公室已經搬遷報廢(行政管理支出-折舊及攤銷)		12,000	
	碎紙機 1台@12200 已超過年限.無法使用報廢(行政管理支出-折舊及攤銷)		12,200	
	點驗鈔機 1台@10500 已超過年限.無法使用報廢(行政管理支出-折舊及攤銷)		10,500	
	110.1高職優質化輔助方案109-B1導引適性就近入學計畫-無線擴音機1台@30000 NN9280326	30,000		
	攪拌機(含配件)3/4HP 10台@81900已超過年限.無法使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		819,000	
	攪拌機(含配件)3/4HP 2台@81900已超過年限.無法使用報廢(教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷)		163,800	
	電話系統.設備(含零料.網路佈線.主機.話機.交換機安裝設定等)一式@390000 NN9280372	390,000		
	A棟1.2樓辦公室裝修空調冷風機配安裝及風管電力工程 NN9280399	424,410		
	110年度新北市政府教育局獎勵及補助私立高中以下學校經費-廣播系統工程一式@85050 NN9280397	85,050		
	新北市110學年度技術型高中「技能BOOK-閱讀素養」實施計畫-鋼製書架-雙面3層2聯式2座@18165 PN4386415	36,330		
	新北市110學年度技術型高中「技能BOOK-閱讀素養」實施計畫-鋼製書架-雙面3層3聯式1座@26775 PN4386415	26,775		
	新北市110學年度技術型高中「技能BOOK-閱讀素養」實施計畫-鋼製書架-雙面3層4聯式1座@35385 PN4386415	35,385		
	新北市110學年度技術型高中「技能BOOK-閱讀素養」實施計畫-鋼製側飾板-壓克力目錄牌8組@4882.5 PN4386415	39,060		
	110年度新北市政府教育局獎勵及補助私立高級中等以下學校經費-講座集會投影機1部@43900 PN4386418	43,900		
	110.1高職優質化輔助方案110-B4形塑人文藝術素養計畫-閱讀桌椅2套@57000 PN4386420	114,000		
	校長室沙發組-三人座沙發1張@23920	23,920		
	校長室沙發組-一人座沙發(扶手椅)1張@14900	14,900		

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 10 頁第 8 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	校長室沙發組-椅凳沙發2張@6791	13,582		
	學務處會議室櫃子-IKEA組合櫃120*42*193 2個@13100	26,200		
	學務處會議室櫃子-IKEA組合櫃120*42*202 1個@10700	10,700		
	111年度私立高級中等學校班級(生)數寄存獎補助計畫-教室節能燈具16間@12560 PN4386511	200,960		
	110.2高職優質化輔助方案110-B4形塑人文藝術素養計畫-投影機1台@35000 PN4386525	35,000		
	110.2高職優質化輔助方案110-B4形塑人文藝術素養計畫-電動投影布幕1組@67000 PN4386525	67,000		
	A棟1.2樓行政辦公室辦公桌椅、櫃子等一批-6/10折讓單沖轉(其他設備)	665,000		
	A棟1.2樓行政辦公室辦公桌椅櫃子等一批-開折讓單沖轉6/10(其他設備)		665,000	
	A棟1.2樓行政辦公室辦公桌椅、櫃子等一批 PN4386551	630,000		
	111年度私立高級中等學校班級(生)數寄存獎補助計畫-閱讀拼裝沙發20套@15500 PN4386568	310,000		
	111年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費-音響設備2套@80000 PN4386569	160,000		
	111年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費-比賽計時器1台@40000 PN4386573	40,000		
	111年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費-投影機2台@35000 PN4386575	70,000		
	110年度新北創新教育加速器計畫經費-動畫科-LED攝錄影持續燈組1組@55000 NN9280343	55,000		
	本年度餘額	4,003,172	2,609,000	76,794,751

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 10 頁第 9 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
購建中營運資產	上年度餘額			
	圖書館裝修工程-第一期30%款 PN4386592	1,139,250		
	圖書館裝修工程-第二期30%款 PN4386593	1,139,250		
	行政辦公室(A棟1.2樓各處室)辦公桌.椅.櫃子一批50%訂金款	332,500		
	A棟1.2樓行政辦公室辦公桌椅.櫃子等一批-110.8.18預付50%訂金款 PN4386551		332,500	
	本年度餘額	2,611,000	332,500	2,278,500

長期營運資產明細表

全 10 頁第 10 頁
單位：新臺幣元

第 31 頁

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

應付款項明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
印刷費一批#(教學研究及訓輔支出-業務費-事務費)	3,675		
110.2優質化輔助方案109-B1導引適性就近入學-印刷	9,975		
111年7月份公保超額年金-鄭存榜董事長@3991*1個月(其他?)	3,991		
111年7月份公保超額年金-李秋月主任@4708*1個月(其他?)	4,708		
111年7月份公保超額年金-徐金生老師@3999*1個月(其他?)	3,999		
111年7月份公保超額年金-吳宗鑫老師@3269*1個月(其他?)	3,269		
111年7月份公保超額年金-葉永福老師@2926*1個月(其他?)	2,926		
111年7月份公保超額年金-陳其昌老師@2441*1個月(其他?)	2,441		
111年7月份公保超額年金-林美蓮老師@2565*1個月(其他?)	2,565		
111年7月份公保超額年金-何政洲主任@2347*1個月(其他?)	2,347		
111年7月份公保超額年金-張英娟老師@4481*1個月(其他?)	4,481		
111年7月份公保超額年金-陳文展老師@2618*1個月(其他?)	2,618		
111會計年度校外職場參觀與校內外實習經費賸餘款繳回	202,564		
111年7月份董事會支出-人事費-薪資	100,079		
111年7月份行政管理支出-人事費-薪資	165,669		
111年7月份行政管理支出-人事費-薪資	545,087		
111年7月份教學研究及訓輔支出-人事費-薪資	722,137		
111年7月份教學研究及訓輔支出-人事費-薪資	1,166,106		
111年7月份教學研究及訓輔支出-人事費-薪資	15,464		
結繳111年7月份私校退撫儲金-教職員自繳.匯款匯費多扣	128,985		
結繳111年7月份私校退撫儲金-學校提繳(董事會支出-退?)	119,741		
結繳111年6月份二代健保補充保費-教學(教訓支出-	3,173		
結繳111年6月份二代健保補充保費-行政(教訓支出-	2,650		
111年7月份水費111.7.1-111.7.29用水(教訓支出-業務費	7,816		
111年度國中適性教育職業試探暑假育樂營活動經費	10,800		

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

應付款項明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
-鐘點			
110.2學期教學單位考績獎金發放	54,800		
110.2學期教學單位考績獎金發放	131,400		
110.2學期行政管理單位考績獎金發放	24,700		
110.2學期行政管理單位考績獎金發放	92,100		
結繳111年6月份教學單位健保費(代收款項-公勞健保	130,679		
結繳111年6月份行政單位健保費(代收款項-公勞健保	29,743		
結繳111年7月份勞保費(代收款項-公勞健保-自付勞保.行	21,885		
結繳111年7月份勞工退休金-雇主提繳(行政管理支出-人?	12,270		
結繳111年7月份勞工退休金-個人提繳-何榮華(代收款項-	2,406		
111年7月份電費、111年度暑假育樂營活動經費-場地使用	216,697		
111年7月份中華電信電話費.光世代電路月租費.HiNet固?	18,635		
110學年度提升學生英語文成效之職場英語體驗課程結餘	36,874		
110.2高職優質化輔助方案-經常門計畫結餘款應繳回教育	5,500		
111年度職業試探暑假育樂營活動經費結餘款應繳回教育	20,000		
110學年度實施十二年國教課程綱要新增鐘點費結餘款應	54,432		
結繳111年7月份教學單位健保費(代收款項-公勞健保-自?	130,404		
結繳111年7月份行政單位健保費(代收款項-公勞健保-自?	28,113		
結繳111年7月份二代健保補充保費-教學(教訓支出-	856		
結繳111年7月份二代健保補充保費-兼職(教訓支出-	709		
111年6月份烘焙坊獎學金(獎助學金支出-獎學金支出	17,693		
108.1學期普一甲吳廷為學費差額退費(學生未到校辦理異	22,800		
110.2學期免學費補助.原住民助學金賸餘款等(待教育局	85,024		
		4,374,986	

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 111 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	
110.2學期第十一屆三好校園實踐學校經費-延至111學年	23,360		
111年度創新教育加速器計畫經費-延至111.1學期辦理	417,950		
110.2學期學生學習扶助方案補助經費-111.1學期8月份辦	13,407		
111年度技能/技藝競賽選手培訓及獎勵計畫獎勵金-111.1	334,000		
111.1學期學雜費	1,868,935		
		2,657,652	

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 111 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	
7/30三蘆區校長迎新送舊餐會餐費收入5%營業稅	6,533		
108.2學期免學費補助賸餘款(待教育局回覆辦理繳回)	46,968		
學生平安保險費	17,086		
110.2學期原住民伙食費賸餘款(待教育局回覆辦理繳回)	7,109		
110學年度國中技藝班經費賸餘款(待教育局回覆辦理繳回)	358,795		
第46屆國際技能競賽汽車板金111年度國手訓練材料費-	31,974		
111年度丙檢術科測試試務工作費-111年8月份辦理	175,200		
自付健保	-1,335		
自付所得稅	15,460		
		657,790	

中華民國 111 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
退休金準備之權益基金	2,885,738		
		2,885,738	

中華民國 111 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

第 38 頁

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

董事會人事費明細表

中華民國 111 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	
0/09/03 110年8月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	105,800		
0/10/05 110年9月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	109,920		
0/11/05 110年10月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	107,860		
0/12/03 110年11月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	107,860		
1/01/05 110年12月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	107,860		
1/01/28 111年1月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	107,860		
1/03/04 111年2月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	113,260		
1/04/01 111年3月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	113,260		
1/05/05 111年4月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	113,260		
1/06/02 111年5月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	113,260		
1/07/05 111年6月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	113,260		
1/07/31 111年7月份董事會支出-人事費-董事會及辦事員薪資	113,260		
		1,326,720	

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

110 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		
		110學年度	109 學年度	108 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{36,324,570}{50,224,469} \times 100\% = 72.32\%$	$\frac{44,218,986}{56,628,676} \times 100\% = 78.09\%$	$\frac{57,809,467}{81,227,919} \times 100\% = 71.17\%$
學雜費收入 變動率 (%)	$\frac{(\text{本學年度}-\text{上學年度})\text{學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{36,324,570 - 44,218,986}{44,218,986} \times 100\% = -17.85\%$	$\frac{44,218,986 - 57,809,467}{57,809,467} \times 100\% = -23.51\%$	$\frac{57,809,467 - 83,647,913}{83,647,913} \times 100\% = -30.89\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{661,558,908}{7,690,428} \times 100\% = 8602.37\%$	$\frac{681,743,739}{9,954,362} \times 100\% = 6848.69\%$	$\frac{691,882,784}{8,386,127} \times 100\% = 8250.33\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產}-\text{存貨}-\text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{661,558,908 - 110,709}{7,690,428} \times 100\% = 8600.93\%$	$\frac{681,743,739 - 125,208}{9,954,362} \times 100\% = 6847.44\%$	$\frac{691,882,784 - 159,414}{8,386,127} \times 100\% = 8248.42\%$
現金流量比率 (%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{-10,102,848}{7,690,428} \times 100\% = -131.37\%$	$\frac{-946,523}{9,954,362} \times 100\% = -9.51\%$	$\frac{-9,803,206}{8,386,127} \times 100\% = -116.90\%$
累積餘絀比率 (%)	$\frac{\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{143,134,244 + 749,642,715}{906,238,863} \times 100\% = 98.51\%$	$\frac{150,019,252 + 753,894,469}{919,639,559} \times 100\% = 98.29\%$	$\frac{136,827,428 + 778,326,572}{929,311,603} \times 100\% = 98.48\%$
資產效率率 (%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) \div 2} \times 100\%$	$\frac{-11,136,762}{919,639,559 + 906,238,863 \div 2} \times 100\% = -1.22\%$	$\frac{-11,240,279}{929,311,603 + 919,639,559 \div 2} \times 100\% = -1.22\%$	$\frac{-3,480,779}{942,703,290 + 929,311,603 \div 2} \times 100\% = -0.37\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{10,576,166 - 0}{906,238,863 - 0} \times 100\% = 1.17\%$	$\frac{12,840,100 - 0}{919,639,559 - 0} \times 100\% = 1.40\%$	$\frac{11,271,865 - 0}{929,311,603 - 0} \times 100\% = 1.21\%$
負債變動率 (%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} - \text{期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{10,576,166 - 12,840,100}{12,840,100} \times 100\% = -17.63\%$	$\frac{12,840,100 - 11,271,865}{11,271,865} \times 100\% = 13.91\%$	$\frac{11,271,865 - 21,182,773}{21,182,773} \times 100\% = -46.79\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{7,918,514 - 664,347,137}{-14,990,020} \times 100\% = 0$	$\frac{9,152,193 - 684,517,469}{-4,977,223} \times 100\% = 0$	$\frac{10,057,921 - 694,622,308}{-24,194,745} \times 100\% = 0$
短期可用資金	$(\text{現金} + \text{銀行存款}) + (\text{流動金融資產} + \text{應收款項}) - (\text{流動負債} + \text{預收款項} + \text{存入保證金} + \text{應付退休及離職金}) + \text{學校流用}$	$55,316 + 659,816,652 + 0 + 1,576,237 - 7,690,428 - 2,657,652 + 0 + 2,885,738 = 653529685$	$166,323 + 680,910,937 + 0 + 541,271 - 9,954,362 - 3,687,907 + 0 + 2,885,738 = 672466338$	$32,507 + 686,316,282 + 0 + 5,374,581 - 8,386,127 - 1,213,944 + 0 + 2,885,738 = 681665449$

應付退休及離職金明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

[illegible]

製 表:賴美惠



主辦會計:賴美惠



校 長:李滙慈



董 事 長:鄭蕭秀華

