

嘉義縣私立同濟高級中學

102 學年度

(自102年8月1日至103年7月31日)

決 算 書

123

決算業經本校於 103/08/15 第16屆第2次董事會審議通過

嘉義縣私立同濟高級中學

102 學年度

(自102年8月1日至103年7月31日)

決 算 書

123

決算業經本校於 103/08/15 第16屆第2次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

名 稱	頁 序	頁 數	
決算說明書	1	1	
平衡表	2	2	
收支餘絀表	4	1	
現金流量表	5	2	
現金收支概況表	7	2	
固定資產及無形資產變動表	9	1	
借入款變動表	10	1	
收入明細表	11	1	
支出明細表	12	1	
各 科 目 明 細 表	應收款項明細表	13	1
	預付款項明細表	14	1
	特種基金明細表	15	1
	應付款項明細表	16	2
	預收款項明細表	18	1
	代收款項明細表	19	1
	銀行存款明細表	20	1
	董事會人事費明細表	21	1
合計頁數			21

嘉義縣私立同濟高級中學
決算說明書
102 學年度

全 21 頁第 1 頁

壹、教學及訓導計畫實施情形

- 一、嚴格管理學生日常生活，使其成為有禮、樂於助人之好學生。
- 二、舉辦各類球賽、生活榮譽競賽等，讓學生從競賽中學習團隊精神。
- 三、重視社團活動之舉辦，禮聘有特殊才華老師指導學生，使其學習生活多元化。
- 四、鼓勵教師進修以充實各方面知識。
- 五、配合教育政策，推動各項教育活動。

貳、預算執行概況

- 一、本學年度預算之執行，乃考量實際業務需要來進行，在執行預算上與決算數乃至有差異。
- 二、在執行預算乃有欠缺，將會加強改善，有關內部控制制度缺失的防範，將檢討改進。

參、財務情況

- 一、學生人數略減，但人事費用及經常門支出還是需執行，且繼續擴充教學設備。
- 二、經費視事物輕重緩急使用。
- 三、經費不足情況由董事會籌措，俟經常門結餘時再行償還。

嘉義縣私立同濟高級中學
平 衡 表

中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

科 目	103 年 07 月 31 日 決算數 (1)	102 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				
銀行存款	206,192	2,042,868	-1,836,676	-89.91
流動金融資產				
應收款項	2,249,085	1,765,525	483,560	27.39
材料				
預付款項	3,026,310	2,457,592	568,718	23.14
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	555,491	300,000	255,491	85.16
投資基金				
固定資產				
土地				
土地改良物	5,424,290	5,121,500	302,790	5.91
房屋及建築	52,899,409	52,172,199	727,210	1.39
機械儀器及設備	7,859,959	7,859,959		
圖書及博物	1,478,194	1,333,748	144,446	10.83
其他設備	24,376,477	26,400,023	-2,023,546	-7.66
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	168,600	58,850	109,750	186.49
租賃權益				
其他無形資產				
其他資產				
遞延費用				
存出保證金	302,000		302,000	
存出保證品				
代管資產				

嘉義縣私立同濟高級中學
平 衡 表
中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

科 目	103 年 07 月 31 日 決算數 (1)	102 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	98,546,007	99,512,264	-966,257	-0.97
負債				
流動負債				
短期債務				
應付款項	3,552,430	3,913,741	-361,311	-9.23
預收款項	6,107,276	5,758,667	348,609	6.05
代收款項	816,506	412,269	404,237	98.05
其他借款	45,879,084	42,573,084	3,306,000	7.77
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				
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	555,491	300,000	255,491	85.16
未指定用途權益基金				
餘絀				
累積餘絀	46,554,503	51,038,627	-4,484,124	-8.79
本期餘絀	-4,919,283	-4,484,124	-435,159	
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	98,546,007	99,512,264	-966,257	-0.97

嘉義縣私立同濟高級中學
收支餘絀表
102 學年度

全 21 頁第 4 頁
單位：新臺幣元

101 年度 決算數	科 目	102 年度 預算數 (1)	102 年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
49,209,316	各項收入	49,710,756	48,585,335	-1,125,421	-2.26
24,383,882	學雜費收入	24,344,260	22,916,889	-1,427,371	-5.86
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入		55,095	55,095	
3,059,760	補助及捐贈收入	2,526,096	5,202,047	2,675,951	105.93
	附屬機構收益				
6,177	財務收入	10,000	5,221	-4,779	-47.79
21,759,497	其他收入	22,830,400	20,406,083	-2,424,317	-10.62
53,693,440	各項支出	48,571,286	53,504,618	4,933,332	10.16
30,400	董事會支出	35,000	100,566	65,566	187.33
6,229,325	行政管理支出	5,733,006	6,351,164	618,158	10.78
30,125,673	教學研究及訓輔支出	26,402,434	30,079,159	3,676,725	13.93
10,957,708	獎助學金支出	10,162,960	10,647,354	484,394	4.77
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
274,000	其他教學活動支出		749,669	749,669	
	附屬機構損失				
	財務支出				
6,076,334	其他支出	6,237,886	5,576,706	-661,180	-10.60
-4,484,124	本年度餘絀	1,139,470	-4,919,283	-6,058,753	-531.72

嘉義縣私立同濟高級中學
現金流量表
102 學年度

全 21 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	-4,919,283	-4,484,124	
調整項目：			
固定資產減少	2,959,850	4,317,639	
無形資產			
其他資產			
應收款項增加	-483,560	520,858	
材料及用品			
預付款項增加	-568,718	-2,397,592	
遞延費用			
應付款項減少	-459,257	-395,784	102應付款項-361311、
預收款項增加	348,609	5,758,667	101與102不影響現金流量之投資
應付退休金			及融資活動差異數97946
學校營運活動之現金流出	-3,122,359	3,319,664	
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	-2,067,804	-1,612,971	土地改良物302790、房屋及建築
無形資產增加	-54,750	-50,000	727210、
其他資產增加	-302,000		
學校投資活動之淨現金流出	-2,424,554	-1,662,971	
學校理財活動之現金流量：			
短期銀行借款		1,678,500	
代收款項增加	404,237	-243,942	
其他借款舉債	3,306,000	-318,000	
長期銀行借款			
長期應付款項			
存入保證金增加			
指定用途基金減少			
未指定用途基金			

嘉義縣私立同濟高級中學
現金流量表
102 學年度

全 21 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

項 目	(本) 年度	(上) 年度	備 註
學校理財活動之淨現金流入	3,710,237	-561,942	
本期現金及約當現金	-1,836,676	1,094,751	
期初現金及約當現金餘額	2,042,868	948,117	
期末現金及約當現金餘額	206,192	2,042,868	

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。

嘉義縣私立同濟高級中學
現金收支概況表
102 學年度

全 21 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	48,450,384	100.00%	56,733,508	100.00%
學雜費收入	22,916,889	47.30%	24,383,882	42.98%
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	55,095	0.11%	0	0.00%
補助及捐贈收入	5,202,047	10.74%	3,059,760	5.39%
作業收益	0	0.00%	0	0.00%
財務收入	5,221	0.01%	6,177	0.01%
其他收入	20,406,083	42.12%	21,759,497	38.35%
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	-134,951	-0.28%	7,524,192	13.26%
經常門現金支出合計	51,572,743	106.44%	53,693,440	94.64%
董事會支出	100,566	0.21%	30,400	0.05%
行政管理支出	6,351,164	13.11%	6,229,325	10.98%
教學研究及訓輔支出	30,079,159	62.08%	30,125,673	53.10%
獎助學金支出	10,647,354	21.98%	10,957,708	19.31%
推廣教育及其他教學	749,669	1.55%	274,000	0.48%
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	5,576,706	11.51%	6,076,334	10.71%
減：不產生現金流出之支出	-2,959,850	-6.11%	0	0.00%
應付預付項目調整增(減)數	1,027,975	2.12%	0	0.00%
經常門現金餘絀	-3,122,359	-6.44%	3,040,068	5.36%
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	1,092,554	2.26%	35,652,580	62.84%
機械儀器設備	0	0.00%	7,859,959	13.85%
圖書博物	62,500	0.13%	1,333,748	2.35%
其他設備	975,304	2.01%	26,400,023	46.53%
電腦軟體成本	54,750	0.11%	58,850	0.10%
應付租賃款減少數	0	0.00%	0	0.00%
預付設備	0	0.00%	0	0.00%

嘉義縣私立同濟高級中學
現金收支概況表
102 學年度

全 21 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	-4,214,913	-8.70%	-32,612,512	-57.48%
購置不動產現金支出	1,030,000	2.13%	57,293,699	100.99%
土地	0	0.00%	0	0.00%
土地改良物	302,790	0.62%	5,121,500	9.03%
建築物	727,210	1.50%	52,172,199	91.96%
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	-5,244,913	-10.83%	-89,906,211	***.***%

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。

嘉義縣私立同濟高級中學
 固定資產及無形資產變動表
 102 學年度

全 21 頁第 9 頁
 單位：新臺幣元

科目名稱	上年度底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	本年度底止 結存金額	備 註
固定資產					
土地				5,424,290	
土地改良物	5,121,500	302,790		52,899,409	
房屋及建築	52,172,199	727,210		7,859,959	
機械儀器及設備	7,859,959			1,478,194	
圖書及博物	1,333,748	144,446		24,376,477	
其他設備	26,400,023	936,304	2,959,850		
預付土地、工程及設備款					
租賃資產					
租賃權益改良物					
無形資產					
專利權				168,600	
電腦軟體	58,850	109,750	<i>58,850</i>		
租賃權益					
其他無形資產					
固定資產及無形資產合計	92,946,279	2,220,500	2,959,850	92,206,929	

嘉義縣私立同濟高級中學
借入款變動表
102 學年度

全 21 頁第 10 頁
單位：新臺幣元

貸款機購/借款用途	借款期間	期初金額	本年度借入金額	期末金額	保證情形及償還方式
			本學年償還金額	利率	備註(核准日期文號)
林襄 興建行政大樓	自 0078/01/01 至 //	7,218,594		7,218,594 0.000%	無息借款收支不平衡不求償 // 第 號
張顯覺 興建行政大樓	自 // 至 //	4,800,000		4,800,000 0.000%	無息借款收支不平衡不求償 // 第 號
陳為宗 核發薪資及經常門各項支出	自 0097/07/01 至 //	22,175,400		22,175,400 0.000%	無息借款收支不平衡不求償 // 第 號
吳同堅 核發薪資及經常門各項支出	自 0097/07/01 至 //	1,200,000		1,200,000 0.000%	無息借款收支不平衡不求償 // 第 號
張似洋 核發薪資及經常門各項支出	自 0097/07/01 至 //	600,000		600,000 0.000%	無息借款收支不平衡不求償 // 第 號
張能欽 核發薪資及經常門各項支出	自 0097/07/01 至 //	1,500,000		1,500,000 0.000%	無息借款收支不平衡不求償 // 第 號
黃俊雄 核發薪資及經常門各項支出	自 0097/07/01 至 //	1,000,000		1,000,000 0.000%	無息借款收支不平衡不求償 // 第 號
陳為宗 核發薪資及經常門各項支出	自 0099/07/01 至 //	2,400,590		2,400,590 0.000%	無息借款收支不平衡不求償 // 第 號
陳為宗 核發薪資及經常門各項支出	自 0102/07/31 至 0102/10/31	1,678,500	1,678,500	0.000%	無息借款102學年第1學期註冊後償 0102/09/23 臺教授國字第 0089299號 函 號
陳為宗 核發薪資及經常門各項支出	自 0103/07/31 至 0103/10/31		4,984,500	4,984,500 0.000%	無息借款103學年第1學期註冊後償 0103/10/03 臺教授國字第 1030103808 號

嘉義縣私立同濟高級中學

收入明細表

102 學年度

全 21 頁第 11 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	24,344,260	22,916,889	-1,427,371	-5.86%	
學費收入	5,700,000	6,559,782	859,782	15.08%	
雜費收入	18,384,680	16,064,937	-2,319,743	-12.62%	
實習實驗費收入	50,500	75,270	24,770	49.05%	
電腦使用費	209,080	216,900	7,820	3.74%	
其他教學活動收入		55,095	55,095		
補助及捐贈收入	2,526,096	5,202,047	2,675,951	105.93%	
補助收入	2,106,096	4,779,880	2,673,784	126.95%	
捐贈收入	420,000	422,167	2,167	0.52%	
財務收入	10,000	5,221	-4,779	-47.79%	
利息收入	10,000	5,221	-4,779	-47.79%	
其他收入	22,830,400	20,406,083	-2,424,317	-10.62%	
住宿費收入	482,400	487,695	5,295	1.10%	
雜項收入	22,348,000	19,918,388	-2,429,612	-10.87%	
合計	49,710,756	48,585,335	-1,125,421	-2.26%	

嘉義縣私立同濟高級中學

支出明細表

102 學年度

全 21 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	%	
董事會支出	35,000	100,566	65,566	187.33%	
人事費		80,416	80,416		
業務費	35,000	20,150	-14,850	-42.43%	
行政管理支出	5,733,006	6,351,164	618,158	10.78%	
人事費	4,940,784	5,708,664	767,880	15.54%	
業務費	589,562	438,339	-151,223	-25.65%	
維護費	31,000	186,881	155,881	502.84%	
退休撫卹費	171,660	17,280	-154,380	-89.93%	
教學研究及訓輔支出	26,402,434	30,079,159	3,676,725	13.93%	
人事費	21,719,544	22,734,227	1,014,683	4.67%	
業務費	3,644,534	3,144,762	-499,772	-13.71%	
維護費	350,000	229,372	-120,628	-34.47%	
退休撫卹費	688,356	1,010,948	322,592	46.86%	
折舊及攤銷		2,959,850	2,959,850		
獎助學金支出	10,162,960	10,647,354	484,394	4.77%	
獎學金支出	468,950	1,324,450	855,500	182.43%	
助學金支出	9,694,010	9,322,904	-371,106	-3.83%	
其他教學活動支出		749,669	749,669		
人事費		46,400	46,400		
業務費		703,269	703,269		
其他支出	6,237,886	5,576,706	-661,180	-10.60%	
燃料費支出	877,395	699,919	-177,476	-20.23%	
伙食費支出	4,630,165	3,652,949	-977,216	-21.11%	
雜項支出	730,326	1,223,838	493,512	67.57%	
合計	48,571,286	53,504,618	4,933,332	10.16%	

嘉義縣私立同濟高級中學

應收款明細表

中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 13 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
前年度應收學雜費、伙食費等	1,424,030		
本年度應收學雜費、伙食費等	825,055		
		2,249,085	

嘉義縣私立同濟高級中學
預付款明細表
中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 14 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
預付劃撥手續費	1,527		
預付獎助學金	2,964,783		
預付校車燃料費	60,000		
		3,026,310	

嘉義縣私立同濟高級中學
特種基金明細表
中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 15 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
指定用途權益基金	555,491		
設校基金之權益基金	300,000		
學生就學獎補助基金之權益基金			
擴建校舍基金之權益基金			
捐贈獎助學基金之權益基金	255,491		
其他特種基金之權益基金			
指定用途金融商品未實現餘絀之權			
未指定用途權益基金			
贖餘款權益基金			
其他權益基金			
		555,491	

嘉義縣私立同濟高級中學
應付款明細表
中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 16 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
代付辦理教育消費支出調查工作費	1,000		
102學年第2學期(天才書局)	526,508		
WR-119電池更新	4,000		
WR-119保養	4,100		
教務處使用文具用品	2,112		
各項考試評量成績優異頒獎用筆記本	10,000		
學務處導師家訪用資料夾	1,808		
體育課教學用球類(排球、籃球)	10,035		
102學年度同濟獎、模範生獎牌	4,400		
朝會升旗用500W擴大機	18,000		
校刊(種心云集)印製費	71,750		
致贈各國中小學畢業禮品	36,000		
教室黑板整修	8,400		
102學年第2學期嘉義青年、幼獅	48,160		
各項競賽、評量成績優異獎狀印製	9,200		
各處室影印機影印費用	37,814		
訓育組雜項支出	240		
103年6、7月份廚房用瓦斯	23,110		
蕭怡婷教官帶領學生參加紫錐花漆彈錦標賽差旅	210		
學生學習2-7「電腦結合語言學習」計畫教師鐘點	24,000		
學生學習2-2扶弱「英數補救教學」計畫教師鐘點費	43,200		
學生學習2-1拔尖「菁英培訓認輔」計畫教師鐘點費	20,000		
排路、中林國小校長退休、調任紀念品分攤費	1,000		
103年7/16-7/31校車燃料費	20,340		
6490-WL、Y6-5550修繕保養	10,475		
103年2、4月份全校教職員生伙食費	606,427		
103年5月份全校教職員生伙食費	326,548		
103年6月份全校教職員生伙食費	297,262		
彭馨慧參加研習差旅	450		
學生學習2-6校園「強心補腦」計畫--擴充圖書	99,446		

嘉義縣私立同濟高級中學
應付款明細表
中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 17 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
設備			
高山野炊設備	48,000		
課程發展4-1小天下計畫--登玉山費用	348,000		
課程發展4-1小天下計畫--輔導或動講師費	3,200		
課程發展4-1小天下計畫--高山隨隊	24,000		
學生學習2-3尋驥之旅交通費、餐費	25,360		
教師專業成長3-1春風計畫講師費	1,600		
學生學習2-4校園知音計畫國、管樂集訓指導費	32,000		
102學年第2學期國、管樂團、陶笛、劍道老師社團鐘點費	211,800		
102學年第2學期各社團老師指導鐘點費	134,273		
102學年讀書會趙士儀神父車馬費	10,000		
校舍維護雜項費用	6,503		
各班級打掃用具	11,760		
102學年第2學期外籍教師英會課鐘點	40,000		
圖書採購、圖書管理系統--學生學習2-6校園強新補腦計?	100,000		
103年國中畢業生適性輔導說明宣導資料	1,440		
103年6月份兼任教師鐘點費	87,708		
103年7月份7860-UH燃料費	7,448		
美術教室布置材料	655		
瑪納園英文營便當	500		
103年7-8 (暑期) 退費	550		
103年6/16-7/15校車燃料費	29,704		
各項學雜補助	✓ 112,904		
國中畢業生多元進路宣導	✓ 1,600		
國一~國三校外教學交通費、導覽費	47,430		
		3,552,430	

嘉義縣私立同濟高級中學
預收款明細表
中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 18 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
預收學雜費、劃撥手續費	6,107,276		
		6,107,276	

嘉義縣私立同濟高級中學
代收款明細表
中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 19 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
代收代辦費	198,240		
代轉獎助學金	76,626		
代收勞保自付部分	6,077		
代收健保自付部份	95,245		
代收代付款	119,967		
代收健保補充保費	21,911		
服裝費	298,440		
		816,506	

嘉義縣私立同濟高級中學
銀行存款明細表
中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 20 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金			
零用金及週轉金			
庫存現金			
消費券			
銀行存款	206,192		
彰銀活存#66-211	31,222		
彰銀支存#66-00			
京城銀行#5373	125,188		
彰銀基金專戶#66220			
土地銀行 # 145458	11,228		
郵政劃撥	3,863		
土地銀行支存 # 1232-2			
土銀定存			
教育儲蓄戶	34,691		
		206,192	

嘉義縣私立同濟高級中學
董事會人事費明細表
中華民國 103 年 07 月 31 日

全 21 頁第 21 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
3/06/24 103年6月份董事會秘書薪資	41,108		
3/07/30 103年7月份董事會秘書薪資	39,308		
		80,416	

製 表 :

會計主任 蘇于茹

主辦會計 : 蘇于茹

會計主任 蘇于茹

校 長 : 陳為宗

校長陳為宗

董 事 長 : 林 震

董事長林震