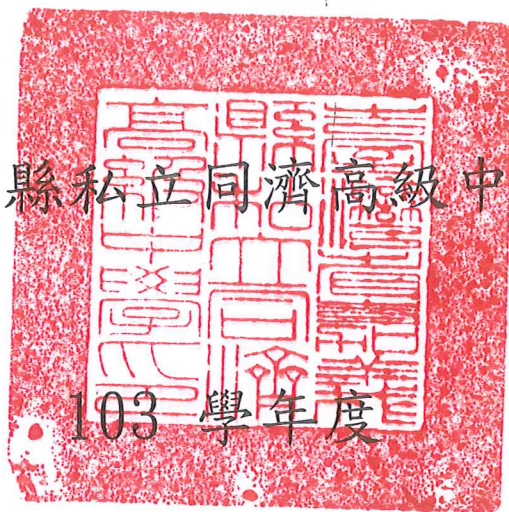


嘉義縣私立同濟高級中學



(自103年8月1日至104年7月31日)

決 算 書

123

決算業經本校於 104/09/26 第16屆第5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	1	
現金收支概況表	6	2	
固定資產及無形資產變動表	8	1	
借入款變動表	9	1	
各 科 目 明 細 表	收入明細表	10	1
	支出明細表	11	1
	銀行存款明細表	12	1
	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
	董事會人事費明細表	20	1
固定資產明細表	21	6	
最近三年財務分析表	27	1	
合計頁數		27	

嘉義縣私立同濟高級中學
平 衡 表
中華民國 104 年 07 月 31 日

全 27 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

科 目	104 年 07 月 31 日 決算數 (1)	103 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	155,575	461,683	-306,108	-66.30
流動金融資產				
應收款項	3,257,632	2,249,085	1,008,547	44.84
材料				
預付款項	2,541,704	3,026,310	-484,606	-16.01
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	300,000	300,000		
投資基金				
固定資產				
土地				
土地改良物	6,052,770	5,424,290	628,480	11.59
房屋及建築	52,899,409	52,899,409		
機械儀器及設備	7,859,959	7,859,959		
圖書及博物	1,494,194	1,478,194	16,000	1.08
其他設備	23,867,638	24,376,477	-508,839	-2.09
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	168,600		
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 104 年 07 月 31 日

全 27 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

科 目	104 年 07 月 31 日 決算數 (1)	103 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	98,899,481	98,546,007	353,474	0.36
負債				
流動負債				
短期債務				
應付款項	6,132,230	3,552,430	2,579,800	72.62
預收款項	4,936,901	6,107,276	-1,170,375	-19.16
代收款項	780,502	816,506	-36,004	-4.41
其他借款	48,699,084	45,879,084	2,820,000	6.15
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	300,000	555,491	-255,491	-45.99
未指定用途權益基金				
餘絀				
累積餘絀	41,635,220	46,554,503	-4,919,283	-10.57
本期餘絀	-3,584,456	-4,919,283	1,334,827	
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	98,899,481	98,546,007	353,474	0.36

嘉義縣私立同濟高級中學
收支餘絀表
103 學年度

全 27 頁第 4 頁
單位：新臺幣元

102 年度 決算數	科 目	103 年度 預算數 (1)	103 年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
48,585,335	各項收入	52,506,173	50,294,956	-2,211,217	-4.21
22,916,889	學雜費收入	24,967,353	24,489,805	-477,548	-1.91
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
55,095	其他教學活動收入		96,030	96,030	
5,202,047	補助及受贈收入	2,460,040	4,989,874	2,529,834	102.84
	附屬機構收益				
5,221	財務收入	6,500	4,164	-2,336	-35.94
20,406,083	其他收入	25,072,280	20,715,083	-4,357,197	-17.38
53,504,618	各項支出	46,164,623	53,879,412	7,714,789	16.71
100,566	董事會支出	520,736	499,036	-21,700	-4.17
6,351,164	行政管理支出	5,001,756	7,493,344	2,491,588	49.81
30,079,159	教學研究及訓輔支出	24,815,660	28,089,602	3,273,942	13.19
10,647,354	獎助學金支出	9,535,380	9,851,464	316,084	3.31
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
749,669	其他教學活動支出	286,000	131,029	-154,971	-54.19
	附屬機構損失				
	財務支出				
5,576,706	其他支出	6,005,091	7,814,937	1,809,846	30.14
-4,919,283	本年度餘絀	6,341,550	-3,584,456	-9,926,006	-156.52

嘉義縣私立同濟高級中學

現金流量表

103學年度

全27頁第5頁

單位：新台幣元

項 目	本年度	上年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	(3,584,456)	(4,919,283)
調整項目：		
加：不產生現金流出之支出	2,480,000	2,959,850
應收款項(增加)減少	(1,008,547)	(483,560)
預付款項(增加)減少	484,606	(568,718)
應付款項增加(減少)	619,794	(459,257)
預收款項增加(減少)	(1,170,375)	348,609
學校營運活動之淨現金流入(流出)	(2,178,978)	(3,122,359)
學校投資活動之現金流量：	0	0
購置固定資產	(1,800,635)	(2,067,804)
購置無形資產	(55,000)	(54,750)
存出保證金(增加)減少	0	(302,000)
學校投資活動之淨現金流入(流出)	(1,855,635)	(2,424,554)
學校融資活動之現金流量：	0	0
增加其他借款收現數	5,260,000	4,600,000
增加代收款項收現數	13,558,895	9,837,051
減少代收款項付現數	(13,594,899)	(9,432,814)
償還借款付現數	(1,240,000)	(1,294,000)
學校融資活動之淨現金流入(流出)	3,983,996	3,710,237
本期現金及銀行存款增加(減少)數	(50,617)	(1,836,676)
期初現金及銀行存款餘額	206,192	2,042,868
期末現金及銀行存款餘額	155,575	206,192
不影響現金流量之投資及融資活動：	0	0
應付電腦軟體	0	55,000
應付圖書及博物	115,446	144,446
應付其他設備	675,006	66,000
應付土地改良物	235,000	0
應付其他借款	1,200,000	0
合 計	2,225,452	265,446

嘉義縣私立同濟高級中學

現金收支概況表

103 學年度

全 27 頁第 6 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	48,116,034	100.00%	48,450,384	100.00%
學雜費收入	24,489,805	50.90%	22,916,889	47.30%
推廣教育收入	0	0.00%	0	0.00%
產學合作收入	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動收入	96,030	0.20%	55,095	0.11%
補助及受贈收入	4,989,874	10.37%	5,202,047	10.74%
機購收益	0	0.00%	0	0.00%
財務收入	4,164	0.01%	5,221	0.01%
其他收入	20,715,083	43.05%	20,406,083	42.12%
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	-2,178,922	-4.53%	-134,951	-0.28%
經常門現金支出	50,295,012	104.53%	51,572,743	106.44%
董事會支出	499,036	1.04%	100,566	0.21%
行政管理支出	7,493,344	15.57%	6,351,164	13.11%
教學研究及訓輔支出	28,089,602	58.38%	30,079,159	62.08%
獎助學金支出	9,851,464	20.47%	10,647,354	21.98%
推廣教育支出	0	0.00%	0	0.00%
產學合作支出	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動支出	131,029	0.27%	749,669	1.55%
附屬機購損失	0	0.00%	0	0.00%
財務支出	0	0.00%	0	0.00%
其他支出	7,814,937	16.24%	5,576,706	11.51%
減：不產生現金流出之支出	-2,480,000	-5.15%	-2,959,850	-6.11%
應付預付項目調整增(減)數	-1,104,400	-2.30%	1,027,975	2.12%
經常門現金餘絀	-2,178,978	-4.53%	-3,122,359	-6.44%
出售資產現金收入	0	0.00%	0	0.00%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	1,462,155	3.04%	1,092,554	2.26%
機械儀器設備	0	0.00%	0	0.00%
圖書及博物	45,000	0.09%	62,500	0.13%
其他設備	1,362,155	2.83%	975,304	2.01%
應付租賃款減少數	0	0.00%	0	0.00%
預付設備款	0	0.00%	0	0.00%

嘉義縣私立同濟高級中學

現金收支概況表

103 學年度

全 27 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%
專利權	0	0.00%	0	0.00%
電腦軟體	0	0.00%	0	0.00%
租賃權益	0	0.00%	0	0.00%
其他無形資產	55,000	0.11%	54,750	0.11%
遞延費用	0	0.00%	0	0.00%
什項資產	0	0.00%	0	0.00%
扣減不動產支出前現金餘絀	-3,641,133	-7.57%	-4,214,913	-8.70%
購置不動產現金支出	393,480	0.82%	1,030,000	2.13%
土地	0	0.00%	0	0.00%
土地改良物	393,480	0.82%	302,790	0.62%
房屋及建築	0	0.00%	727,210	1.50%
土地權利金	0	0.00%	0	0.00%
預付土地款	0	0.00%	0	0.00%
預付工程款及未完工程	0	0.00%	0	0.00%
待過戶房地產	0	0.00%	0	0.00%
本期現金餘絀	-4,034,613	-8.39%	-5,244,913	-10.83%

嘉義縣私立同濟高級中學
固定資產及無形資產變動表
103 學年度

全 27 頁第 8 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					
土地改良物	5,424,290	628,480		6,052,770	
房屋及建築	52,899,409			52,899,409	
機械儀器及設備	7,859,959			7,859,959	
圖書及博物	1,478,194	16,000		1,494,194	
其他設備	24,376,477	1,971,161	2,480,000	23,867,638	
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					
電腦軟體	168,600			168,600	
租賃權益					
其他無形資產					
固定資產及無形資產合計	92,206,929	2,615,641	2,480,000	92,342,570	

嘉義縣私立同濟高級中學
借 入 款 變 動 表
103學年度

全 27 頁第 9 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 備註(核准日期文號)	
			本年度償還金額	利 率		
林寰 興建行政大樓	自 0078/01/01 至 //	7,218,594		7,218,594 0.000%	奉教育部 100.1.14 部授教中 (二) 字第 1000500909 號函 學校財務尚未收支平衡前 董事會不得向學校求償 原無息提供學校之周轉金	
張顯覺 興建行政大樓	自 //	4,800,000		4,800,000 0.000%		
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%		
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%		
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%		
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%		
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%		
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%		
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
陳為宗 核發薪資及經常門各項支出	自 0104/07/31 至 0104/10/31		7,804,500	7,804,500 0.000%		無息借款104學年第1學期註冊後償 0104/11/02 臺教授國字第 第 1040119167 號

嘉義縣私立同濟高級中學

收入明細表

103 學年度

全 27 頁第 10 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	24,967,353	24,489,805	-477,548	-1.91%	
學費收入	9,393,740	8,933,780	-459,960	-4.90%	
雜費收入	15,233,560	15,247,465	13,905	0.09%	
實習實驗費收入	61,020	60,970	-50	-0.08%	
電腦使用費	279,033	247,590	-31,443	-11.27%	
其他教學活動收入		96,030	96,030		
補助及受贈收入	2,460,040	4,989,874	2,529,834	102.84%	
補助收入	1,785,040	4,571,474	2,786,434	156.10%	
受贈收入	675,000	418,400	-256,600	-38.01%	
財務收入	6,500	4,164	-2,336	-35.94%	
利息收入	6,500	4,164	-2,336	-35.94%	
其他收入	25,072,280	20,715,083	-4,357,197	-17.38%	
住宿費收入	911,200	434,950	-476,250	-52.27%	
雜項收入	24,161,080	20,280,133	-3,880,947	-16.06%	
合 計	52,506,173	50,294,956	-2,211,217	-4.21%	

嘉義縣私立同濟高級中學
支出明細表
103 學年度

全 27 頁第 11 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	520,736	499,036	-21,700	-4.17%	
人事費	479,736	489,736	10,000	2.08%	
業務費	35,000	5,300	-29,700	-84.86%	
出席及交通費	6,000	4,000	-2,000	-33.33%	
行政管理支出	5,001,756	7,493,344	2,491,588	49.81%	
人事費	4,337,268	4,370,391	33,123	0.76%	
業務費	443,247	486,054	42,807	9.66%	
維護費	189,489	127,559	-61,930	-32.68%	
退休撫卹費	31,752	29,340	-2,412	-7.60%	
折舊及攤銷		2,480,000	2,480,000		
教學研究及訓輔支出	24,815,660	28,089,602	3,273,942	13.19%	
人事費	21,055,872	24,022,546	2,966,674	14.09%	
業務費	2,586,860	2,669,678	82,818	3.20%	
維護費	220,000	304,047	84,047	38.20%	
退休撫卹費	952,928	1,093,331	140,403	14.73%	
獎助學金支出	9,535,380	9,851,464	316,084	3.31%	
獎學金支出	1,736,180	1,727,962	-8,218	-0.47%	
助學金支出	7,799,200	8,123,502	324,302	4.16%	
其他教學活動支出	286,000	131,029	-154,971	-54.19%	
人事費	36,000		-36,000	-100.00%	
業務費	250,000	131,029	-118,971	-47.59%	
其他支出	6,005,091	7,814,937	1,809,846	30.14%	
超額年金給付		63,060	63,060		
伙食費支出	3,614,800	4,421,162	806,362	22.31%	
燃料費支出	595,000	545,522	-49,478	-8.32%	
雜項支出	1,795,291	2,785,193	989,902	55.14%	
合 計	46,164,623	53,879,412	7,714,789	16.71%	

嘉義縣私立同濟高級中學
銀行存款明細表
中華民國 104 年 07 月 31 日

全 27 頁第 12 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	155,575		
彰銀活存#66-211	37,073		
彰銀支存#66-00			
京城銀行#5373	2,727		
彰銀基金專戶#66220			
土地銀行 # 145458	1,930		
郵政劃撥	113,845		
土地銀行支存 # 1232-2			
土銀定存			
教育儲蓄戶			
		155,575	

嘉義縣私立同濟高級中學
應收款明細表
中華民國 104 年 07 月 31 日

全 27 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	1,692,471		
本年度應收學雜費、伙食費等	1,048,541		
104年6月課稅配套措施經費	57,400		
太和、仁和、大南國小泳池清潔費	4,200		
104學年嘉義區免試(直升)入學國中作業費	1,380		
三和、秀林、社團、大林國小泳池清潔費	113,430		
102學年外籍教師鐘點溢支	40,000		
紫錐花漆彈錦標賽差旅溢支	210		
104年度行動學習推動計畫經費	300,000		
		3,257,632	

嘉義縣私立同濟高級中學

預付款明細表

中華民國 104 年 07 月 31 日

全 27 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	1,224		
預付獎助學金	2,480,480		
預付校車燃料費	60,000		
		2,541,704	

嘉義縣私立同濟高級中學
特種基金明細表
中華民國 104 年 07 月 31 日

全 27 頁第 15 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
特種基金	300,000		
設校基金	300,000		
學生就學獎補助基金			
擴建校舍基金			
受贈獎助學基金			
退休及離職基金			
其他特種基金			
投資基金			
投資基金專戶存款			
應收投資基金收益			
應收董事補足投資基金損失			
		300,000	