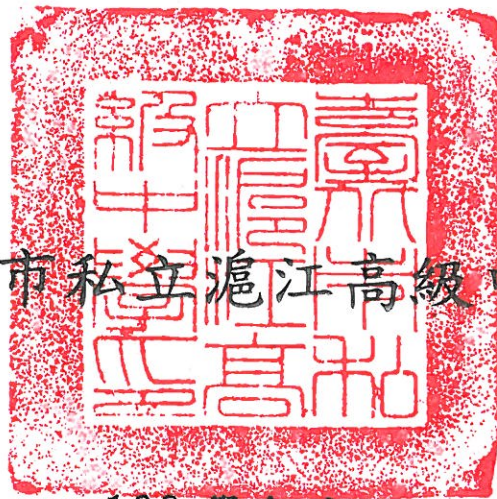


臺北市私立滬江高級中學



106 學年度

(自 106 年 8 月 1 日至 107 年 7 月 31 日止)

決 算 書

臺北市私立滬江高級中學

平衡表

中華民國107年7月31日

全1頁第1頁

單位：新台幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7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	110,000	110,000	0	0.00
銀行存款	184,091,275	219,394,767	(35,303,492)	(16.09)
應收款項淨額	2,300,143	2,244,494	55,649	2.48
預付款項	294,394	138,080	156,314	100.00
投資、長期應收款及基金				
特種基金	10,957,656	10,957,656	0	0.00
不動產、房屋及設備				
土地	32,523,053	32,523,053	0	0.00
土地改良物	32,204,907	31,498,987	705,920	2.24
房屋及建築	378,027,971	376,891,166	1,136,805	0.30
機械儀器及設備	38,765,063	33,214,008	5,551,055	16.71
圖書及博物	4,572,461	4,561,140	11,321	0.25
其他設備	81,718,737	80,000,813	1,717,924	2.15
無形資產				
電腦軟體	4,856,242	4,796,242	60,000	1.25
其他資產				
存出保證金	64,500	64,500	0	0.00
合計	770,486,402	796,394,906	(25,908,504)	(3.25)
流動負債				
應付款項	2,623,661	4,139,042	(1,515,381)	(36.61)
預收款項	3,929,380	8,745,672	(4,816,292)	(55.07)
代收款項	2,609,091	2,618,967	(9,876)	(0.38)
其他負債				
存入保證金	485,970	981,444	(495,474)	(50.48)
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	10,957,656	10,957,656	0	0.00
未指定用途權益基金	658,205,359	664,116,068	(5,910,709)	(0.89)
餘絀				
累積餘絀	110,746,766	114,616,751	(3,869,985)	100.00
本期餘絀	(19,071,481)	(9,780,694)	(9,290,787)	94.99
合計	770,486,402	796,394,906	(25,908,504)	(3.25)

臺北市私立滬江高級中學
收支餘絀表
106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
147,557,258	各項收入	118,192,116	134,107,314	(15,915,198)	(11.87)
87,297,487	學雜費收入	69,027,833	87,266,430	(18,238,597)	(20.90)
4,472,353	其他教學活動收入	3,961,187	5,430,000	(1,468,813)	(27.05)
286,476	推廣教育收入	284,000	-	284,000	100.00
17,735,500	補助及受贈收入	13,544,867	10,000,000	3,544,867	35.45
1,800,115	財務收入	1,718,335	2,000,000	(281,665)	(14.08)
35,965,327	其他收入	29,655,894	29,410,884	245,010	0.83
157,337,952	各項支出	137,263,597	143,857,511	(6,593,914)	(4.58)
1,418,567	董事會支出	1,332,608	1,435,391	(102,783)	(7.16)
22,286,463	行政管理支出	20,666,447	21,594,500	(928,053)	(4.30)
101,125,672	教學研究及訓輔支出	89,323,257	92,892,600	(3,569,343)	(3.84)
223,168	推廣教育支出	246,649	-	246,649	100.00
3,048,165	其他教學活動支出	2,498,920	4,000,000	(1,501,080)	(37.53)
25,821,280	其他支出	20,290,491	19,125,020	1,165,471	6.09
3,414,637	獎助學金支出	2,905,225	4,810,000	(1,904,775)	(39.60)
(\$9,780,694)	本期餘絀	(\$19,071,481)	(\$9,750,197)	(9,321,284)	48.88

臺北市私立滬江高級中學

現金流量表

106學年度

全1頁第1頁

單位：新台幣元

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	(\$19,071,481)	(\$9,780,694)
加：不產生現金流之支出	1,183,521	8,618,757
流動資產調整項目淨增數	(211,963)	2,726,161
流動負債調整項目淨增(減)數	(6,301,873)	2,513,898
營業活動之淨現金流出	(24,401,796)	4,078,122
投資活動之現金流量：		
收回存出保證金收現數		
支付存出保證金付現數		
購置固定資產付現數：	(10,396,346)	(11,831,556)
投資活動之淨現金流出	(10,396,346)	(11,831,556)
融資活動之現金流量：		
增加代收款收現數	14,388,802	26,031,726
收取存入保證金收現數	14,220	5,250
減少代收款付現數	(14,398,678)	(26,539,161)
退回存入保證金付現數	(509,694)	(315,304)
融資活動之淨現金流入	(505,350)	(817,489)
本期現金及銀行存款(減少)增加數	(35,303,492)	(8,570,923)
減：銀行存款轉列特種基金	0	0
期初現金及銀行存款餘額	219,504,767	228,075,690
期末現金及銀行存款餘額	\$184,201,275	\$219,504,767
不影響現金流量之融資活動：		
累積餘絀撥充(轉回自)權益基金數	(\$26,530,978)	(\$20,620,269)
購置固定資產付現數：		
固定資產增加數	\$10,366,546	\$11,861,356
應付設備款減少	29,800	(29,800)
	\$10,396,346	\$11,831,556

臺北市私立滬江高級中學
現金收支概況表
106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)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				
學雜費收入	69,027,833	87,297,487	- 18,269,654	- 21
其他教學活動收入	3,961,187	4,472,353	- 511,166	- 11
推廣教育收入	284,000	286,476	- 2,476	- 1
補助及受贈收入	13,544,867	17,735,500	- 4,190,633	- 24
財務收入	1,718,335	1,800,115	- 81,780	- 5
其他收入	29,655,894	35,965,327	- 6,309,433	- 18
應收預收項目調整增加數	(4,871,947)	4,360,094	- 9,232,041	- 212
經常門現金收入合計	113,320,169	151,917,352	- 38,597,183	- 25
經常門現金支出				
董事會支出	1,332,608	1,418,567	- 85,959	- 6
行政管理支出	20,666,447	22,286,463	- 1,620,016	- 7
教學研究及訓輔支出	89,323,257	101,125,672	- 11,802,415	- 12
其他教學活動支出	2,498,920	3,048,165	- 549,245	- 18
推廣教育支出	246,649	223,168	23,481	11
獎助學金支出	2,905,225	3,414,637	- 509,412	- 15
其他支出	20,290,491	25,821,280	- 5,530,789	- 21
減：不產生現金流出之支出	(1,183,521)	(8,618,757)	7,435,236	86
應付預付項目調整增加數	1,641,895	(879,965)	2,521,860	287
經常門現金支出合計	137,721,971	147,839,230	- 10,117,259	- 7
經常門現金餘絀	(24,401,802)	4,078,122	- 28,479,924	(698)
購置動產、其他資產及無形資產現金支出				
機械儀器及設備	5,592,855	4,045,772	1,547,083	38
圖書及博物	68,344	75,383	- 7,039	(9)
預付設備款	-	-	-	
其他設備	2,682,422	2,789,969	- 107,547	(4)
電腦軟體	183,000	756,432	- 573,432	(76)
購置動產、其他資產及無形資產現金支出	8,526,621	7,667,556	859,065	11
扣減不動產支出前現金餘絀	(32,928,423)	(3,589,434)	- 29,338,989	
購置不動產現金支出				
土地改良物	732,920	-	732,920	
房屋及建築	1,136,805	4,164,000	- 3,027,195	(73)
購置不動產現金支出	1,869,725	4,164,000	- 2,294,275	(55)
本期現金餘絀	(\$34,798,148)	(\$7,753,434)	- 27,044,714	(6)

臺北市私立滬江高級中學
長期營運資產變動表
106學年度

全1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						
土地	32,523,053				32,523,053	
土地改良物	31,498,987	732,920	(27,000)		32,204,907	
房屋及建築	376,891,166	1,136,805			378,027,971	
機械儀器及設備	33,214,008	5,563,055	(12,000)		38,765,063	
圖書及博物	4,561,140	68,344	(57,023)		4,572,461	
其他設備	80,000,813	2,682,422	(964,498)		81,718,737	
不動產、房屋及設備淨額					567,812,192	
無形資產						
電腦軟體	4,796,242	183,000	(123,000)		4,856,242	
無形資產淨額					4,856,242	
合 計	563,485,409	10,366,546	1,183,521		572,668,434	

臺北市私立滬江高級中學
收入明細表
106學年度

全1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	\$ 69,027,833	\$ 87,266,430			實際註冊人數上下學期分別為1160人及1135人
學費收入	53,191,684	67,023,660	(13,831,976)	(20.64)	說明(一)
雜費收入	8,426,952	10,618,270	(2,191,318)	(20.64)	說明(二)
實習實驗費	5,696,460	7,430,940	(1,734,480)	(23.34)	說明(三)
電腦使用費	1,712,737	2,193,560	(480,823)	(21.92)	說明(四)
其他教學活動收入	3,961,187	5,430,000	(1,468,813)	(27.05)	說明(五)
推廣教育收入	284,000	-	284,000	100.00	說明(六)
補助及捐贈收入	13,544,867	10,000,000			
捐贈收入	985,998	2,000,000	(1,014,002)	(50.70)	說明(七)
補助收入	12,558,869	8,000,000	4,558,869	56.99	說明(八)
財務收入	1,718,335	2,000,000			
利息收入	1,718,335	2,000,000	(281,665)	(14.08)	說明(九)
其他收入	29,655,894	29,410,884			
其他收入	15,521,447	5,700,000	9,821,447	172.31	說明(十)
其他收入-代收代辦費收入	14,134,447	23,710,884	(9,576,437)	(40.39)	說明(十一)
合 計	\$118,192,116	\$134,107,314	\$15,915,198	13.47	

說明：

- (一) 至(五) 本學年因招生狀況不如預期，造成學雜費相關收入減少
- (六) 為活化學校閒置空間及設備，本學年恢復推廣教育
- (七) 本學年各界對本校的捐贈不如預期
- (八) 本學年起，本校除原先私校補助款外，積極爭取各項補助，造成補助收入增加
- (九) 因虧損造成定期存款減少，連帶造成利息收入減少
- (十) 因應少子化，積極活化校園使用，租借校舍給各機關團體舉辦各項考試或辦理各項活動
- (十一) 本學年因招生狀況不如預期，造成代收代辦費相關收入減少

臺北市私立滬江高級中學

成本與費用明細表

106學年度

全1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	1,332,608	1,435,391			
業務費	90,974	341,747	(250,773)	(73.38)	說明(一)
出席及交通費	105,000	-	105,000	100.00	說明(二)
人事費	1,136,634	1,093,644	42,990	3.93	
行政管理支出	20,666,447	21,594,500			
人事費	13,811,662	13,700,000	111,662	0.82	
業務費	4,407,481	4,470,500	(63,019)	(1.41)	
維護費	1,604,436	2,724,000	(1,119,564)	(41.10)	說明(三)
退休撫卹費	692,868	700,000	(7,132)	(1.02)	
折舊及攤銷	150,000	0	150,000	100.00	說明(四)
教學及訓導支出	89,323,257	92,892,600			
人事費	66,251,456	65,600,000	651,456	0.99	
業務費	16,409,429	15,809,000	600,429	3.80	
維護費	2,332,684	961,600	1,371,084	142.58	說明(五)
折舊及攤銷	1,033,521	6,822,000	(5,788,479)	(84.85)	說明(六)
退休撫卹費	3,296,167	3,700,000	(403,833)	(10.91)	說明(七)
其他教學活動支出	2,498,920	4,000,000	(1,501,080)	(37.53)	說明(八)
推廣教育支出	246,649	0	246,649	100.00	說明(九)
其他支出	20,290,491	19,125,020			
其他支出	9,460,477	450,000	9,010,477	2,002.33	說明(十)
其他支出-代收代辦支出	10,830,014	18,675,020	(7,845,006)	(42.01)	說明(十一)
獎助學金支出	2,905,225	4,810,000	(1,904,775)	(39.60)	說明(十二)
合 計	137,263,597	143,857,511	(6,593,914)	(4.80)	

說明：

- (一) 本學年為落實科目名稱，將原本列入業務費之無給職董事出席費，改列為出席及交通費，而原先列為出席及交通費之專任董事長及監察人所領之津貼則正名為人事費，因而造成預算差異
- (二) 同說明一
- (三) 原先預算高估，本年度實際維修費用較少
- (四) 原先預算低估，本年度折舊費用較高
- (五) 原先預算低估，本年度實際維修費用較高
- (六) 原先預算高估，本年度實際折舊費用較少
- (七) 因學生人數減少，調整教師人數，提撥之退休金相對減少
- (八) 因學生人數減少，其他教學活動收入及支出相對減少
- (九) 為活化學校閒置空間及設備，本學年恢復推廣教育，支出相對增加
- (十) 因應少子化，積極活化校園使用，租借校舍給各機關團體舉辦各項考試或辦理各項活動，支出相對增加
- (十一) 因學生人數減少，本學年其他費用-代收代辦費相對減少
- (十二) 學生人數減少，相對獎學金支出減少

臺北市私立滬江高級中學
各科目明細表

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

現金及銀行存款明細表
107年7月31日

摘 要	金 額
庫存現金	\$ 110,000
活期及支票存款	13,767,281
定期存款	170,323,994
合 計	\$ 184,201,275

應收款項明細表
107年7月31日

摘 要	金 額
應收款項	\$ 1,674,980
應收利息	625,163
合 計	\$ 2,300,143

預付款項明細表
107年7月31日

摘 要	金 額
禮券	200
預付費用	294,194
合 計	\$ 294,394

特種基金明細表
107年7月31日

摘 要	金 額
獎學金基金	\$ 10,957,656
合 計	\$ 10,957,656

存出保證金明細表
107年7月31日

摘 要	金 額
瓦斯費保證金	\$ 49,000
自動體外心臟電擊器租賃保證金	10,000
300M/30M纜線數據機押金10台-凱擘(股)	5,000
網路寬頻押金-凱擘(股)	500
合 計	\$ 64,500

應付款項明細表
107年7月31日

摘 要	金 額
應付費用	\$ 813,340
應付票據	1,810,321
合 計	\$ 2,623,661

臺北市私立滬江高級中學
各科目明細表

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

預收款項明細表
107年7月31日

摘 要	金 額
補助款	3,759,380
防災校園建置計畫經費	150,000
清潔費	20,000
合 計	\$ 3,929,380

代收款項明細表
107年7月31日

摘 要	金 額
代收愛心捐款	1,999,579
代扣勞健保及退撫金	388,267
其他	221,245
合 計	\$ 2,609,091

存入保證金明細表
107年7月31日

摘 要	金 額
金旭資訊交來人事會計出納電腦系統保證金	16,800
春夏秋冬小吃店(餐廳部)保證金	150,000
醒福商店(販賣部)保證金	150,000
藝新服裝有限公司匯入保證金	42,000
宏隆園藝交北側圍牆等押標金	12,600
振永交中正堂球場地板整修押標金	90,000
勁甬國際交移動式籃球架押標金	5,100
亞杰餐飲交烘豆機履約保證金	5,250
汀沃克公司交重訓器材更新履保金	5,880
韋昕實業交LED字幕機履保金	5,040
國金餐飲交106充實基礎設備保證	3,300
合 計	\$ 485,970

製 表 : 

主 辦 會 計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 