

臺北市私立滬江高級中學



108學年度

(自108年8月1日起至109年7月31日止)

決 算 書

臺北市私立滬江高級中學  
平衡表

109年07月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

科 目	(本)年07月31日 決算數(1)	(上)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	103,862,681	148,529,974	(44,667,293)	(30.07)
現金	110,000	110,000	0	0.00
銀行存款	101,284,612	146,644,887	(45,360,275)	(30.93)
應收款項	1,469,354	1,157,259	312,095	26.97
預付款項	998,715	617,828	380,887	61.65
長期投資、應收款及基金	31,168,566	10,959,439	20,209,127	184.40
附屬機構投資	18,570,725	0	18,570,725	0.00
特種基金	12,597,841	10,959,439	1,638,402	14.95
固定資產	577,628,332	583,537,787	(5,909,455)	(1.01)
土地	32,523,053	32,523,053	0	0.00
土地改良物	32,204,907	32,204,907	0	0.00
房屋及建築	383,613,368	380,067,971	3,545,397	0.93
機械儀器及設備	49,781,618	44,032,286	5,749,332	13.06
圖書及博物	4,663,217	4,606,750	56,467	1.23
其他設備	74,842,169	80,860,489	(6,018,320)	(7.44)
建置中營運資產	0	9,242,331	(9,242,331)	(100.00)
無形資產	4,658,832	4,935,242	(276,410)	(5.60)
電腦軟體	4,658,832	4,935,242	(276,410)	(5.60)
其他資產	64,500	64,500	0	0.00
存出保證金	64,500	64,500	0	0.00
資產合計	717,382,911	748,026,942	(30,644,031)	(4.10)
負債				
流動負債	15,145,444	17,405,722	(2,260,278)	(12.99)
應付款項	6,089,534	5,176,585	912,949	17.64
預收款項	6,347,617	9,490,949	(3,143,332)	(33.12)
代收款項	2,708,293	2,738,188	(29,895)	(1.09)
其他負債	809,084	678,806	130,278	19.19
存入保證金	809,084	678,806	130,278	19.19
負債合計	15,954,528	18,084,528	(2,130,000)	(11.78)
權益基金				
指定用途權益基金	12,597,841	10,959,439	1,638,402	14.95
未指定用途權益基金	591,226,076	625,447,217	(34,221,141)	(5.47)
餘絀				
累積餘絀	127,734,603	124,431,644	3,302,959	2.65
本期餘絀	(30,130,137)	(30,895,886)	765,749	(2.48)
權益基金及餘絀合計	701,428,383	729,942,414	(28,514,031)	(3.91)
合計	717,382,911	748,026,942	(30,644,031)	(4.10)

臺北市私立滬江高級中學

收支餘絀表

108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
	各項收入				
49,670,268	學雜費收入	37,390,165	45,301,290	(7,911,125)	(17.46)
152,310	推廣教育收入	137,420	250,000	(112,580)	(45.03)
2,786,147	其他教學活動收入	1,314,380	1,927,800	(613,420)	(31.82)
17,756,367	補助及受贈收入	24,086,466	14,000,000	10,086,466	72.05
—	附屬機構收益	49,587	—	49,587	
1,436,034	財務收入	1,035,274	1,200,000	(164,726)	(13.73)
24,380,981	其他收入	21,618,887	28,878,440	(7,259,553)	(25.14)
96,182,107	各項收入合計	85,632,179	91,557,530	(5,925,351)	(6.47)
	各項成本與費用				
1,703,989	董事會支出	1,504,710	1,307,000	197,710	15.13
19,657,865	行政管理支出	18,345,492	18,768,268	(422,776)	(2.25)
84,781,834	教學研究及訓輔支	78,729,784	75,167,955	3,561,829	4.74
2,978,545	獎助學金支出	2,345,702	2,570,000	(224,298)	(8.73)
116,046	推廣教育支出	60,052	220,000	(159,948)	(72.70)
1,132,048	其他教學活動支出	1,034,764	1,500,000	(465,236)	(31.02)
—	附屬機構損失	278,754	—	278,754	
16,707,666	其他支出	13,463,058	20,263,015	(6,799,957)	(33.56)
127,077,993	各項支出合計	115,762,316	119,796,238	(4,033,922)	(3.37)
(30,895,886)	本期餘絀	(30,130,137)	(28,238,708)	(1,891,429)	6.70

臺北市私立滬江高級中學

現金流量表

108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
<b>營運活動現金流量：</b>		
本期餘絀	(\$30,130,137)	(\$30,895,886)
利息之調整	(\$1,035,274)	(\$1,436,034)
未計利息之本期餘絀 調整項目	(\$31,165,411)	(\$32,331,920)
加：不產生現金流出之成本與費用	14,801,544	5,469,168
流動資產調整項目淨(增)減數	(895,462)	709,486
流動負債調整項目淨增(減)數	(2,664,883)	8,114,493
未計利息之現金流出	(19,924,212)	(18,038,773)
收取利息	1,212,605	1,545,998
<b>營業活動淨現金流出</b>	<b>(18,711,607)</b>	<b>(16,492,775)</b>
<b>投資活動現金流量：</b>		
增加不動產、房屋及設備付現數	(24,166,765)	(21,194,763)
增撥附設機構投資付現數	(1,400,000)	0
增撥特種基金付現數	(1,638,402)	(1,783)
增加無形資產付現數	(1,159,990)	(79,000)
<b>投資活動淨現金流出</b>	<b>(28,365,157)</b>	<b>(21,275,546)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
增加代收款收現數	1,586,211	129,097
收取存入保證金收現數	130,278	192,836
減少代收款付現數	0	0
退回存入保證金付現數	0	0
<b>籌資活動淨現金流入</b>	<b>1,716,489</b>	<b>321,933</b>
本期現金及銀行存款淨流出	(45,360,275)	(37,446,388)
期初現金及銀行存款餘額	146,754,887	184,201,275
期末現金及銀行存款餘額	\$101,394,612	\$146,754,887

## 臺北市私立滬江高級中學

## 現金收支概況表

108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	82,151,603	102,886,560	- 20,734,957	- 20
學雜費收入	37,390,165	49,670,268	- 12,280,103	- 25
其他教學活動收入	1,314,380	2,786,147	- 1,471,767	- 53
推廣教育收入	137,420	152,310	- 14,890	- 10
補助及受贈收入	24,086,466	17,756,367	6,330,099	36
附屬機構收益	49,587	-	49,587	-
財務收入	1,035,274	1,436,034	- 400,760	- 28
其他收入	21,618,887	24,380,981	- 2,762,094	- 11
應收預收項目調整增(減)數	(3,657,907)	6,594,489	- 10,252,396	- 155
利息調整數	177,331	109,964	67,367	61
經常門現金支出	100,863,210	119,379,335	- 18,516,125	- 16
董事會支出	1,504,710	1,703,989	- 199,279	- 12
行政管理支出	18,345,492	19,657,865	- 1,312,373	- 7
教學研究及訓輔支出	78,729,784	84,781,834	- 6,052,050	- 7
其他教學活動支出	1,034,764	1,132,048	- 97,284	- 9
推廣教育支出	60,052	116,046	- 55,994	- 48
獎助學金支出	2,345,702	2,978,545	- 632,843	- 21
附屬機構損失	278,754	-	278,754	-
其他支出	13,463,058	16,707,666	- 3,244,608	- 19
減：不產生現金流出之支出	(14,801,544)	(5,469,168)	- 9,332,376	171
應付預付項目調整增加數	(97,562)	(2,229,490)	2,131,928	96
經常門現金餘絀	(18,711,607)	(16,492,775)	- 2,218,832	13
購置動產、其他資產及無形資產現金支出	16,967,888	18,903,123	- 1,935,235	- 10
機械儀器及設備	6,069,382	5,554,024	515,358	9
圖書及博物	56,467	60,879	- 4,412	- 7
其他設備	4,517,658	3,966,889	550,769	14
無形資產	1,159,990	79,000	1,080,990	1,368
建置中營運資產	5,164,391	9,242,331	- 4,077,940	- 44
扣減不動產支出前現金餘絀	(35,679,495)	(35,395,898)	- 283,597	1
購置不動產現金支出	8,358,867	2,370,640	5,988,227	253
房屋及建築	8,358,867	2,370,640	5,988,227	253
本期現金餘絀	(\$44,038,362)	(\$37,766,538)	- 6,271,824	17

臺北市私立滬江高級中學

長期營運資產變動表

108學年度

全1頁 第1頁

單位:新臺幣元

科目名稱	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
固定資產						
土地	32,523,053	0	0	0	32,523,053	
土地改良物	32,204,907	99,200	0	(99,200)	32,204,907	
房屋及建築	380,067,971	21,044,405	(1,940,000)	(15,559,008)	383,613,368	
機械儀器及設備	44,032,286	7,877,447	(754,550)	(1,373,565)	49,781,618	
圖書及博物	4,606,750	56,467	0	0	4,663,217	
其他設備	80,860,489	4,766,077	(10,416,278)	(368,119)	74,842,169	
建置中營運資產	9,242,331	5,164,391	(14,406,722)	0	0	
固定資產淨額	583,537,787	39,007,987	(27,517,550)	(17,399,892)	577,628,332	
無形資產						
電腦軟體	4,935,242	1,159,990	(1,436,400)	0	4,658,832	
無形資產淨額	4,935,242	1,159,990	(1,436,400)	0	4,658,832	
合計	588,473,029	40,167,977	(28,953,950)	(17,399,892)	582,287,164	

臺北市私立滬江高級中學

收入明細表  
108學年度

全1頁 第1頁  
單位:新台幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入					實際註冊學生上下學期分別為628人及629
學費收入	34,884,000	29,154,233	(5,729,767)	(16.43)	說明(一)
雜費收入	5,586,750	4,625,670	(961,080)	(17.20)	說明(二)
實習實驗費收入	3,623,400	2,602,960	(1,020,440)	(28.16)	說明(三)
電腦使用費	1,207,140	1,007,302	(199,838)	(16.55)	說明(四)
推廣教育收入	250,000	137,420	(112,580)	(45.03)	說明(五)
其他教學活動收入					
其他教學活動收入	1,927,800	1,314,380	(613,420)	(31.82)	說明(六)
補助及受贈收入					
補助收入	12,000,000	23,285,632	11,285,632	94.05	說明(七)
受贈收入	2,000,000	800,834	(1,199,166)	(59.96)	說明(八)
附屬機構收益		49,587	49,587	100.00	說明(九)
財務收入					
利息收入	1,200,000	1,035,274	(164,726)	(13.73)	說明(十)
其他收入					
其他收入	16,000,000	13,353,821	(2,646,179)	(16.54)	說明(十一)
代收代辦費收入	12,878,440	8,265,066	(4,613,374)	(35.82)	說明(十二)
合計	91,557,530	85,632,179	(5,925,351)		

說明:

- (一)至(四)和(六)招生狀況不如預期，造成學雜費及其他教學收入減少。
- (五)因招生人數不足，無法順利開班收入不如預期。
- (七)積極爭取各項補助，造成補助收入增加。
- (八)各界對本校的捐贈不如預期。
- (九)附屬機構兒童課後照顧服務收益。
- (十)定期存款減少，連帶造成利息收入減少。
- (十一)租借場地，舉辦各項考試或辦理各項活動收入不如預期。
- (十二)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

108學年度

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出					
董事會支出-人事費	1,027,000	1,432,985	405,985	39.53	說明(一)
董事會支出-業務費	280,000	71,725	(208,275)	(74.38)	說明(二)
行政管理支出					
行政管理支出-人事費	11,000,000	8,950,282	(2,049,718)	(18.63)	
行政管理支出-業務費	4,154,130	3,398,179	(755,951)	(18.20)	
行政管理支出-維護費	3,000,000	1,492,130	(1,507,870)	(50.26)	說明(三)
行政管理支出-退休撫卹費	614,138	571,722	(42,416)	(6.91)	
行政管理支出-折舊及攤銷	—	3,908,030	3,908,030	100.00	說明(四)
行政管理支出-呆帳費用	—	25,149	25,149	100.00	說明(五)
教學研究及訓輔支出					
教學研究及訓輔支出-人事費	55,000,000	50,421,444	(4,578,556)	(8.32)	說明(六)
教學研究及訓輔支出-業務費	15,000,000	13,701,675	(1,298,325)	(8.66)	
教學研究及訓輔支出-維護費	1,198,000	1,342,296	144,296	12.04	說明(七)
教學研究及訓輔支出-退休撫卹費	2,969,955	2,625,171	(344,784)	(11.61)	說明(八)
教學研究及訓輔支出-折舊及攤	1,000,000	10,639,198	9,639,198	963.92	說明(九)
獎助學金支出	2,570,000	2,345,702	(224,298)	(8.73)	
推廣教育支出	220,000	60,052	(159,948)	(72.70)	說明(十)
其他教學活動支出	1,500,000	1,034,764	(465,236)	(31.02)	說明(十一)
附屬機構損失	—	278,754	278,754	100.00	說明(十二)
其他支出					
其他支出	10,000,000	7,034,058	(2,965,942)	(29.66)	說明(十三)
代收代辦費支出	10,263,015	6,429,000	(3,834,015)	(37.36)	說明(十四)
合計	119,796,238	115,762,316	(4,033,922)	(3.37)	

說明:

- (一)董事會人事費實際數較預算數增加。
- (二)董事會業務費實際數較預算數少。
- (三)原先預算高估,實際維修費用較少。
- (四)本校採報廢法,折舊均統一系列入教學研究及訓輔支出項下折舊及攤銷科目,本年度依資產使用單位加以區分。
- (五)經評估無法收回之應收款項,列為呆帳費用。
- (六)原先預算高估,實際人事費用較少。
- (七)因設備老舊,實際維修費用增加。
- (八)因學生人數減少調整教師人數,提撥退休金相對減少。
- (九)部分設備已達耐用年限已久,不堪使用因此以報廢方式處理。
- (十)推廣教育收入減少,支出相對減少。
- (十一)其他教學收入減少,支出相對減少。
- (十二)附屬機構托嬰中心及幼兒園損失。
- (十三)其他收入減少,支出相對減少。
- (十四)因學生人數減少支出相對減少。



臺北市私立滬江高級中學

各科目明細表

109年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

現金及銀行存款

項 目	摘 要	金 額
現 金	庫存現金	\$110,000
銀行存款	活期及支票存款	\$21,174,056
	定期存款，利率0.79%~1.09%； 到期日109.8.3~111.7.18	\$80,110,556
		\$101,394,612

特種基金

項 目	摘 要	金 額
特種基金	獎學金基金(定期存款，利率0.8%~ 1.09%；到期日109.8.3~111.3.24)	\$10,981,735
	急難救助金(定期存款，利率0.84%~ 1.05%；到期日110.2.9~110.6.23)	\$1,616,106
		\$12,597,841

預收款項

項 目	摘 要	金 額
預收款	補助款	\$5,085,131
	其他	1,262,286
		\$6,347,417

代收款項

項 目	摘 要	金 額
代收款項	代收愛心捐款	\$378,223
	代扣勞健保及退撫儲金	211,859
	其他	2,118,211
		\$2,708,293

應付款項

項 目	摘 要	金 額
應付款項	應付票據	\$4,799,657
	應付費用	1,289,877
		\$6,089,534

製 表：

會計組長 許佳羚

主辦會計：



校 長：

臺北市私立江高級中學 校長 蔡玲玲

董 事 長：

