

台南市私立瀛海高級中學

101 學年度

(自101年8月1日至102年7月31日)

決 算 書

131

決算業經本校於 102/09/27 第十七屆第四次董事會審議通過

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
收入明細表		10	1
支出明細表		11	1
各 科 目 明 細 表	應收款項明細表	12	1
	預付款項明細表	13	1
	特種基金明細表	14	1
	預收款項明細表	15	1
	代收款項明細表	16	1
	銀行存款明細表	17	1
	固定資產明細表	18	7
合計頁數			24

台南市私立瀛海高級中學
決 算 說 明 書
101 學年度

全 24 頁第 1 頁

壹、教學及訓導計畫實施情形			
一、本年度教學及訓導計畫均按原定計畫實施並加強一般學識內涵，注重課業之輔導，培養學生終生學習習慣，為國家社會培養基礎知識之人才。			
二、配合教育部之相關規定辦理教育事業，繼續改善教學設備及積極培育學生國際化、全球化觀念與溝通橋樑的外語訓練。			
貳、預算執行概況			
一、本學年度預算學生人數為高中997人，國中903人，實際人數為第一學期高中997人，國中903人，第二學期高中995人，國中888人。			
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，本校針對其校務不斷檢討改進。			
三、主要歲入來源與歲出執行情形			
1. 歲入			
(1)學雜費收入占歲入決算數	80.3%	(2)補助及捐贈收入占歲入決算數	7.1%
(3)財務收入占歲入決算數	1.20%	(4)其他收入占歲入決算數	11.4%
2. 經常門歲出			
(1)董事會支出佔歲出決算數	0.19%	(2)行政管理支出佔歲出決歲數	17.3%
(3)教學研究及訓輔支出占歲出決算數	73.61%	(4)獎助學金支出占歲出決算數	8.9%
3. 固定資產支出			
(1)機械儀器及設備	1,990,496元		
(2)圖書及博物	242,656元		
(3)其他設備	2,479,187元		
本年度收入數為133,117,548元，支出數為132,968,830元，增加固定資產4,870,915元			

台南市私立瀛海高級中學

平 衡 表

中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

科 目	102 年 07 月 31 日 決算數 (1)	101 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	135	7	128	1,828.57
銀行存款	33,551,930	38,738,460	-5,186,530	-13.39
流動金融資產				
應收款項	174,670	111,733	62,937	56.33
材料				
預付款項	985,555	337,709	647,846	191.84
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	92,042,023	91,727,023	315,000	0.34
投資基金				
固定資產				
土地	31,950,014	31,950,014		
土地改良物	69,666,672	69,666,672		
房屋及建築	264,174,101	264,174,101		
機械儀器及設備	25,767,191	23,776,695	1,990,496	8.37
圖書及博物	6,241,332	5,998,676	242,656	4.05
其他設備	145,607,771	143,128,584	2,479,187	1.73
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	363,513	204,937	158,576	77.38
租賃權益				
其他無形資產				
其他資產				
遞延費用				
存出保證金				
存出保證品				
代管資產				

台南市私立瀛海高級中學
平 衡 表

中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

科 目	102 年 07 月 31 日 決算數 (1)	101 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	670,524,907	669,814,611	710,296	0.11
負債				
流動負債				
短期債務				
應付款項	2,939,332	6,300,562	-3,361,230	-53.35
預收款項	9,276,530	5,848,470	3,428,060	58.61
代收款項	344,748		344,748	
其他借款				
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	300,000	150,000	150,000	100.00
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	92,042,023	91,727,023	315,000	0.34
未指定用途權益基金	565,473,556	564,852,089	621,467	0.11
餘絀				
累積餘絀				
本期餘絀	148,718	936,467	-787,749	-84.12
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	670,524,907	669,814,611	710,296	0.11

台南市私立瀛海高級中學

收支餘絀表

101 學年度

全 24 頁第 4 頁

單位：新臺幣元

100 年度 決算數	科 目	101 年度 預算數 (1)	101 年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
130,479,420	各項收入	132,281,930	133,117,548	835,618	0.63
105,100,377	學雜費收入	107,381,930	106,879,724	-502,206	-0.47
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
6,516,170	補助及捐贈收入	7,400,000	9,463,812	2,063,812	27.89
	附屬機構收益				
1,639,096	財務收入	1,500,000	1,632,673	132,673	8.84
17,223,777	其他收入	16,000,000	15,141,339	-858,661	-5.37
129,542,953	各項支出	131,613,000	132,968,830	1,355,830	1.03
335,895	董事會支出	450,000	259,248	-190,752	-42.39
24,028,926	行政管理支出	24,290,000	23,037,896	-1,252,104	-5.15
93,779,787	教學研究及訓輔支出	95,373,000	97,881,866	2,508,866	2.63
11,398,345	獎助學金支出	11,500,000	11,789,820	289,820	2.52
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
	附屬機構損失				
	財務支出				
	其他支出				
936,467	本年度餘絀	668,930	148,718	-520,212	-77.77

台南市私立瀛海高級中學
現金流量表
101 學年度

全 24 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	148,718	936,467	
調整項目：			
固定資產		301,160	
無形資產		209,213	
其他資產			
應收款項增加	-62,937	461,692	
材料及用品			
預付款項增加	-647,846	-72,656	
遞延費用			
應付款項減少	-3,361,230	1,794,836	
預收款項增加	3,428,060	-382,675	
應付退休金			
學校營運活動之現金流出	-495,235	3,248,041	
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	-4,712,339	-5,789,135	
無形資產增加	-158,576		
其他資產			
學校投資活動之淨現金流出	-4,870,915	-5,789,135	
學校理財活動之現金流量：			
短期銀行借款			
代收款項增加	344,748	-500	
其他借款			
長期銀行借款			
長期應付款項			
存入保證金減少	150,000	-530,000	
指定用途基金減少	-315,000	95,000	
未指定用途基金			

全 24 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

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。

台南市私立瀛海高級中學
現金收支概況表
101 學年度

全 24 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	136,482,671	100.00%	130,558,441	100.00%
學雜費收入	106,879,724	78.31%	105,100,377	80.50%
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	0	0.00%	0	0.00%
補助及捐贈收入	9,463,812	6.93%	6,516,170	4.99%
作業收益	0	0.00%	0	0.00%
財務收入	1,632,673	1.20%	1,639,096	1.26%
其他收入	15,141,339	11.09%	17,223,777	13.19%
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	3,365,123	2.47%	79,021	0.06%
經常門現金支出合計	136,977,906	100.36%	127,820,773	97.90%
董事會支出	259,248	0.19%	335,895	0.26%
行政管理支出	23,037,896	16.88%	24,028,926	18.40%
教學研究及訓輔支出	97,881,866	71.72%	93,779,787	71.83%
獎助學金支出	11,789,820	8.64%	11,398,345	8.73%
推廣教育及其他教學	0	0.00%	0	0.00%
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	0	0.00%	0	0.00%
減：不產生現金流出之支出	0	0.00%	0	0.00%
應付預付項目調整增(減)數	4,009,076	2.94%	-1,722,180	-1.32%
經常門現金餘絀	-495,235	-0.36%	2,737,668	2.10%
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	4,870,915	3.57%	5,278,762	4.04%
機械儀器設備	1,990,496	1.46%	2,637,431	2.02%
圖書博物	242,656	0.18%	279,004	0.21%
其他設備	2,479,187	1.82%	2,571,540	1.97%
電腦軟體成本	158,576	0.12%	-209,213	-0.16%
應付租賃款減少數	0	0.00%	0	0.00%
預付設備	0	0.00%	0	0.00%

101 學年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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。

台南市私立瀛海高級中學
固定資產變動明細表
101 學年度

全 24 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	31,950,014			31,950,014	
土地改良物	69,666,672			69,666,672	
房屋及建築	264,174,101			264,174,101	
機械儀器及設備	23,776,695	1,990,496		25,767,191	
圖書及博物	5,998,676	242,656		6,241,332	
其他設備	143,128,584	2,479,187		145,607,771	
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	204,937	158,576		363,513	
租賃權益					
其他無形資產					
固定資產及無形資產合計	538,899,679	4,870,915		543,770,594	

台南市私立瀛海高級中學

收 入 明 細 表

101 學年度

全 24 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	107,381,930	106,879,724	-502,206	-0.47%	
學費收入	45,463,200	45,398,297	-64,903	-0.14%	
雜費收入	61,285,670	60,851,977	-433,693	-0.71%	
實習實驗費收入	361,060	358,650	-2,410	-0.67%	
電腦使用費收入	272,000	270,800	-1,200	-0.44%	
補助及捐贈收入	7,400,000	9,463,812	2,063,812	27.89%	
補助收入	6,100,000	8,120,812	2,020,812	33.13%	
捐贈收入	1,300,000	1,343,000	43,000	3.31%	
財務收入	1,500,000	1,632,673	132,673	8.84%	
利息收入	1,300,000	1,417,302	117,302	9.02%	
基金收益	200,000	215,371	15,371	7.69%	
其他收入	16,000,000	15,141,339	-858,661	-5.37%	
試務費收入	30,000	32,040	2,040	6.80%	
住宿費收入	670,000	842,670	172,670	25.77%	
雜項收入	15,300,000	14,266,629	-1,033,371	-6.75%	
合 計	132,281,930	133,117,548	835,618	0.63%	

台南市私立瀛海高級中學
支 出 明 細 表
101 學年度

全 24 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	450,000	259,248	-190,752	-42.39%	
業務費	120,000	69,248	-50,752	-42.29%	
出席及交通費	330,000	190,000	-140,000	-42.42%	
行政管理支出	24,290,000	23,037,896	-1,252,104	-5.15%	
人事費	19,940,000	19,554,128	-385,872	-1.94%	
業務費	2,550,000	1,953,357	-596,643	-23.40%	
維護費	800,000	780,542	-19,458	-2.43%	
退休撫卹費	1,000,000	749,869	-250,131	-25.01%	
教學研究及訓輔支出	95,373,000	97,881,866	2,508,866	2.63%	
人事費	84,833,000	84,286,864	-546,136	-0.64%	
業務費	5,740,000	8,573,338	2,833,338	49.36%	
維護費	1,000,000	758,496	-241,504	-24.15%	
退休撫卹費	3,800,000	4,263,168	463,168	12.19%	
獎助學金支出	11,500,000	11,789,820	289,820	2.52%	
獎學金支出	11,500,000	11,789,820	289,820	2.52%	
合 計	131,613,000	132,968,830	1,355,830	1.03%	

應收款明細表
中華民國 102 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
應收利息	50,799		
應收帳款	123,871		
		174,670	

台南市私立瀛海高級中學

預付款明細表

中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 13 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
台灣星堡保全服務費102/8/1~103/3/13	20,625✓		
新生書包及手提袋	267,000✓		
保險費-建築物火險	11,651✓		
自強活動-訂金	500,000		
預購-8~10月白米	152,100✓		
儲值費-網路電話	34,179		
		985,555	

台南市私立瀛海高級中學
特種基金明細表
中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 14 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	92,042,023		
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	76,081,584		
捐贈獎助學基金之權益基金	7,045,589		
其他特種基金之權益基金	8,614,850		
指定用途金融商品未實現餘絀之權			
未指定用途權益基金	565,473,556		
賸餘款權益基金	565,473,556		
其他權益基金			
		657,515,579	

預收款明細表
中華民國 102 年 07 月 31 日

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
制服費-國一新生	2,159,400		
註冊費-國一新生	7,117,130		
		9,276,530	

台南市私立瀛海高級中學

代收款明細表

中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 16 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
其他	344,748		
		344,748	

台南市私立瀛海高級中學
銀行存款明細表
 中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 17 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金	135		
零用金及週轉金	135		
庫存現金			
銀行存款	33,551,930		
世華活存	7,245,195	✓	
陽信安順活存	70,107	✓	
合庫活存	5,116	✓	
合庫甲存	294,481		
陽信永康活存	44,500		
陽信永康甲存	17,620		
陽信永康定存	10,500,000		
陽信安順定存			
台銀甲存	6,974		
聯邦活存	58,711		
台南郵局	526		
世華甲存	2,303,148		
聯邦甲存	324,083		
世華教育儲蓄專戶	3,200		
陽信健康活存	178,269		
陽信健康定存	12,500,000		
		33,552,065	

臺南市私立瀛海高級中學
固定資產變動明細表
中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 18 頁
單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 102 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		増加	減少	合計
土地改良物	上年度餘額			69,666,672
	本年度餘額			69,666,672

中華民國 102 年 07 月 31 日

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			264,174,101
	本年度餘額			264,174,101

台南市私立瀛海高級中學
固定資產變動明細表

中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 21 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			23,776,695
101年度教育部獎補助款-軟水機3部	155,000		
優質化-人文藝術鑑賞-資本門-印表機	19,800		
優質化-人文藝術鑑賞-資本門-筆電	15,800		
剪草機一部	18,000		
101學年獎補助款-節能燈具一批	366,000		
優質化-適性發展多元學習-資本門-音箱3部	34,000		
優質化-推動閱讀寫作-資本門-圖書電腦伺服器	58,000		
優質化-適性發展多元學習-資本門-數位攝影機	23,900		
優質化-人文藝術鑑賞-資本門-數位照相機	77,000		
優質化-人文藝術鑑賞-資本門-數位攝影機	157,000		
優質化-推動閱讀寫作-資本門-筆記型電腦	57,996		
優質化-適性發展多元學習-資本門-電腦-3台*18200	54,600		
優質化-人文藝術鑑賞-資本門-電腦	11,500		
曉月樓3F空調冷卻水塔	27,800		
曉月樓2F空調冷卻水塔*2	55,600		
曉月樓1F空調冷卻水塔	27,800		
冷氣機	84,500		
冷氣機	27,200		
冷氣機-2部(@41500)	83,000		
冷氣機-1部	78,000		
冷氣機-1部	27,200		
冷氣機-1部	84,500		
優質化-適性發展多元學習-資本門-彩色印表機	60,500		
優質化-推動閱讀寫作-資本門-彩色印表機	35,000		
優質化-台江歷史文化-資本門-移動式擴音機1部	35,000		
優質化-適性發展多元學習-資本門-氣壓式波以耳定律實驗器1式	36,800		
優質化-營造三品友善校園-資本門-個人電腦	60,000		
優質化-人文藝術鑑賞-資本門-個人電腦	32,000		
優質化-人文藝術鑑賞-資本門-個人電腦	33,000		
優質化-教師專業發展社群-資本門-個人筆記型電腦*2	49,000		
優質化-教師專業發展社群-資本門-數位攝影機*3	105,000		
本年度餘額	1,990,496		25,767,191

台南市私立瀛海高級中學
 固定資產變動明細表
 中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 22 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			5,998,676
	優質化-推動閱讀寫作-圖書	11,300		
	優質化-推動閱讀寫作-圖書	21,200		
	台南市政府-補助圖書設備	75,082		
	優質化-推動閱讀寫作-資本門-圖書	20,120		
	優質化-推動閱讀寫作-資本門-圖書	2,400		
	優質化-推動閱讀寫作-資本門-圖書	19,107		
	優質化-推動閱讀寫作-資本門-圖書	17,850		
	優質化-推動閱讀寫作-資本門-圖書	11,250		
	優質化-推動閱讀寫作-資本門-圖書	3,859		
	優質化-推動閱讀寫作-資本門-圖書	60,488		
	本年度餘額	242,656		6,241,332

台南市私立瀛海高級中學
固定資產變動明細表

中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 23 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			143,128,584
	101年度教育部獎補助款-飲水機12部	270,000		
	101年度教育部獎補助款-開水機3部	450,000		
	自用小客車一輛	300,000		
	101學年獎補助款-板擦機1式	39,000		
	優質化-創意教學增能-資本門-超短焦互動投影機7部	336,000		
	優質化-協同教學專業-資本門-超短焦互動投影機1部	48,000		
	優質化-適性發展-資本門-課影機	15,000		
	分離式冷氣機2部	66,000		
	窗型冷氣一部	46,000		
	101學年獎補助款-液晶電視7部	142,989		
	101學年優質化補助款-中音音響	49,000		
	101學年獎補助款-廚房爐灶	300,000		
	優質化-推動閱讀寫作-資本門-實物投影機	19,130		
	優質化-創意教學增能-資本門-超短焦投影機	381,568		
	公文櫃一組	16,500		
	本年度餘額	2,479,187		145,607,771

台南市私立瀛海高級中學
固定資產變動明細表
 中華民國 102 年 07 月 31 日

全 24 頁第 24 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
電腦軟體 上年度餘額			204,937
優質化-創意教學-資本門-電子公務系統	26,880		
優質化-推動閱讀寫作-資本門-圖書網路系統	32,000		
優質化-創意教學增能-資本門-學習評量線上測驗系統	99,696		
本年度餘額	158,576		363,513