

# 私立及人高級中學

112 學年度

(自 112 年 08 月 01 日至 113 年 07 月 31 日止)



本決算業經本校於 113 年 11 月 21 日第十七屆第十一次董事會議審議通過



# 私立及人高級中學

## 決算說明書

112 學年度

全 2 頁第 1 頁

### 壹、重要校務計畫實施績效：

#### 一、營運計畫：

本校營運計畫配合年度預算計畫實施：提升本校教學品質藉以提升學生學習成效、積極推動提升學生英語能力，設立擴增雙語實驗班。強化學生生活輔導，著重民主法治教育，以塑健全優質學生。學生社團多樣化，激發學生潛能，導向多元發展。強化學生團膳品質，推行均衡營養。行政團隊分層負責管理以提升行政效率、加強全校設備檢查、水電安全、防災能力暨美化校園。

#### 二、重要長期營運資產增置計畫：

已新增教學相關資訊設備並陸續進行校園與教室改建整修工程中。

#### 三、長期債務之舉借及償還

107 學年度因應校務發展舉債 3,200 萬元整，已於 107 學年度償還 1,500 萬元整，110 學年度償還 500 萬元整，剩餘本金 1,200 萬元整，預計將於 117 年 8 月 8 日前償還。

#### 四、其他重要計畫

深耕推行國際教育、雙語教育、品德教育、科技教育。

### 貳、決算概要：

#### 一、收支餘絀情形：

1. 本學年度收入為 2,283 萬 4,951 元，較本學年度預算數 1,964 萬 3,759 元，增加 319 萬 1,192 元，約增加 16.25%。
2. 本學年度成本與費用 5,597 萬 6,725 元，較本學年度預算數 5,722 萬 9,228 元，減少 125 萬 2,503 元，約減少 2.19%。
3. 以上總收支相抵後，計本期短絀 3,314 萬 1,774 元，較本學年度預算數短絀 3,758 萬 5,469 元，增加餘絀 444 萬 3,695 元，約增加餘絀 11.82%，主要係因獎勵及私校補助收入增加及獎學金支出減少所致。

#### 二、現金流量結果：

1. 營運活動之淨現金流入 1,043 萬 8,591 元。
2. 投資活動之淨現金流出 1,169 萬 2,072 元。其中現金流出，包括增加不動產、房屋付現數 1,146 萬 1,663 元、增加無形資產付現數 6 萬 2,000 元、增加特種基金付現數 3,409 元及支付存出保證金付現數 16 萬 5,000 元。
3. 籌資活動之淨現金流出合計 35 萬 220 元，包括返還存入保證金付現數 35 萬 3,629 元及權益基金增加數 3,409 元。
4. 現金及銀行存款淨流出 160 萬 3,701 元，係期末現金 1,973 萬 5,021 元，較期初現金 2,133 萬 8,722 元減少之數。

三. 資產負債情況：

1. 本年度資產 3 億 7,498 萬 9,143 元，包括流動資產 2,647 萬 8,470 元、投資、長期應收款及基金 224 萬 1,744 元，不動產、房屋及設備 3 億 3,076 萬 6,765 元、無形資產 295 萬 7,164 元及其他資產 1,254 萬 5,000 元。
2. 本年度負債 2,377 萬 1,006 元，包括流動負債 1,153 萬 6,224 元、長期負債 1,200 萬元及存入保證金 23 萬 4,782 元。
3. 本年度權益基金餘絀 3 億 5,121 萬 8,137 元，包括權益基金 2 億 5,809 萬 4,749 元及餘絀 9,312 萬 3,388 元。

四. 現金收支餘絀情形：

本學年度現金短絀 108 萬 5,072 元。其中經常門現金收入 6,989 萬 7,621 元、經常門現金支出 5,945 萬 9,030 元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 222 萬 5,926 元及購置不動產現金支出 929 萬 7,737 元。

參、其他：

一. 本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施：

本學年度收支短絀原因主係為學生數少，學雜費收入不足支應學校支出，將強化招生及開源節流。

二. 其他重要財務事項：

1. 107 學年度舉債 3,200 萬元整，並已清償 2,000 萬元整，剩餘 1,200 萬元，將於 117 年 8 月 8 日前償還。(無主管機關核准文號，係因 106 舉債指數為 0，符合教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點，第六點，辦理借款無須報本部核定或備查)。
2. 本校部分前任董事涉嫌業務侵占，財政部北區國稅局於 105、106 學年度分別核定本校 98 年至 103 學年度應補繳營所稅額與罰鍰，本校申請重新復查。財政部北區國稅局於 110 年 2 月 26 日重核復查決定書，應補繳營所稅額與行政救濟利息共計 2,208 萬 6,130 元，本校申請分期繳納，國稅局於 110 年 6 月 2 日北區國稅新店營字第 1100496183 號函，同意本校分 36 期繳款。財政部北區國稅局 110 年 7 月 22 日北區國稅新店營字第 1100497222 號函，通知本校應補繳營所稅罰鍰共計 1,238 萬 3,631 元，本校申請分期繳納，110 年 8 月 20 日北區國稅新店營字第 1100497938 號函，同意本校分 36 期繳款。
3. 本校前任董事長盛天麟；前任董事楊義堅、王淑宜、盛平麟、熊慶華等，基於意圖為自己不法所有之侵占意圖及為自己與他人不法之利益，自民國 95 年起陸續向學校廠商收取回扣並納為己用，另將向學生之各項費用亦侵占入己，並經臺灣新北地方法院檢察署以 105 年度偵字第 7071、12666、18656、19403 號起訴，並經臺灣高等法院於民國 109 年 11 月 18 日判決有罪，侵占本校之款項共計 2 億 9,064 萬 377 元，部份被告提起上訴，業經最高法院駁回確定在案。本案被告王淑宜與楊曼青自行返還不法所得 6,000 萬元，另經法院返還本校沒收扣案之不法所得 9,001 萬 504 元，又就被告楊義堅之部份，楊義堅於 110 年 8 月 4 日過世，而學校於民國 111 年 12 月 1 日與被告楊義堅之繼承人楊曼國、楊曼青以 1,036 萬 4,839 元整達成調解，是本案目前已受償共計 1 億 6,037 萬 5,343 元。本校於 110 年 12 月聲請盛天麟假扣押，擔保提存金新台幣 1,188 萬元。

# 私立及人高級中學

## 平衡表

編號：201

全 2 頁 第 1 頁

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

| 項目            | 113年07月31日<br>決算數(1) | 112年07月31日<br>決算數(2) | 比較增減金額      |        |
|---------------|----------------------|----------------------|-------------|--------|
|               |                      |                      | 金額          | %      |
| 資產            |                      |                      |             |        |
| 流動資產          |                      |                      |             |        |
| 現金            | 200,000              | 200,000              | -           |        |
| 銀行存款          | 19,535,021           | 21,138,722           | -1,603,701  | -7.59  |
| 應收款項          | 6,575,109            | 51,369,641           | -44,794,532 | -87.20 |
| 預付款項          | 168,340              | 169,000              | -660        | -0.39  |
| 流動資產合計        | 26,478,470           | 72,877,363           | -46,398,893 | -63.67 |
| 投資、長期應收款及基金   |                      |                      |             |        |
| 長期應收款項        | 1,681,910            | 3,898,776            | -2,216,866  | -56.86 |
| 特種基金          | 559,834              | 556,425              | 3,409       | 0.61   |
| 投資、長期應收款及基金合計 | 2,241,744            | 4,455,201            | -2,213,457  | -49.68 |
| 不動產、房屋及設備     |                      |                      |             |        |
| 土地            | 7,504,142            | 7,504,142            | -           |        |
| 土地改良物         | 6,543,455            | 6,543,455            | -           |        |
| 房屋及建築         | 243,487,318          | 237,761,649          | 5,725,669   | 2.41   |
| 機械儀器及設備       | 20,890,625           | 20,155,601           | 735,024     | 3.65   |
| 圖書及博物         | 2,506,753            | 2,460,327            | 46,426      | 1.89   |
| 其他設備          | 47,595,938           | 52,326,600           | -4,730,662  | -9.04  |
| 購建中營運資產       | 2,238,534            | -                    | 2,238,534   |        |
| 不動產、房屋及設備合計   | 330,766,765          | 326,751,774          | 4,014,991   | 1.23   |
| 投資性不動產        |                      |                      |             |        |
| 生物資產—非流動      |                      |                      |             |        |
| 無形資產          |                      |                      |             |        |
| 電腦軟體          | 2,957,164            | 3,468,148            | -510,984    | -14.73 |
| 無形資產合計        | 2,957,164            | 3,468,148            | -510,984    | -14.73 |
| 其他資產          |                      |                      |             |        |
| 存出保證金         | 12,545,000           | 12,380,000           | 165,000     | 1.33   |
| 其他資產合計        | 12,545,000           | 12,380,000           | 165,000     | 1.33   |
| 資產總計          | 374,989,143          | 419,932,486          | -44,943,343 | -10.70 |

# 私立及人高級中學

## 平衡表

中華民國113年7月31日

全2頁第2頁

單位：新臺幣元

編號：201

| 項目           | 113年07月31日<br>決算數(1) | 112年07月31日<br>決算數(2) | 比較增減金額      |        |
|--------------|----------------------|----------------------|-------------|--------|
|              |                      |                      | 金額          | %      |
| 負債、權益基金及餘絀   |                      |                      |             |        |
| 流動負債         |                      |                      |             |        |
| 應付款項         | 8,268,024            | 19,770,645           | -11,502,621 | -58.18 |
| 預收款項         | 957,380              | 1,233,272            | -275,892    | -22.37 |
| 代收款項         | 2,310,820            | 1,983,656            | 327,164     | 16.49  |
| 流動負債合計       | 11,536,224           | 22,987,573           | -11,451,349 | -49.82 |
| 長期負債         |                      |                      |             |        |
| 其他長期借款       | 12,000,000           | 12,000,000           | -           |        |
| 長期負債合計       | 12,000,000           | 12,000,000           | -           |        |
| 其他負債         |                      |                      |             |        |
| 存入保證金        | 234,782              | 588,411              | -353,629    | -60.10 |
| 其他負債合計       | 234,782              | 588,411              | -353,629    | -60.10 |
| 信託代理與保證負債    |                      |                      |             |        |
| 負債合計         | 23,771,006           | 35,575,984           | -11,804,978 | -33.18 |
| 權益基金及餘絀      |                      |                      |             |        |
| 權益基金         |                      |                      |             |        |
| 指定用途權益基金     | 559,834              | 556,425              | 3,409       | 0.61   |
| 未指定用途權益基金    | 257,534,915          | 270,023,366          | -12,488,451 | -4.62  |
| 權益基金合計       | 258,094,749          | 270,579,791          | -12,485,042 | -4.61  |
| 餘絀           |                      |                      |             |        |
| 累積餘絀         | 93,123,388           | 113,776,711          | -20,653,323 | -18.15 |
| 餘絀合計         | 93,123,388           | 113,776,711          | -20,653,323 | -18.15 |
| 權益其他項目       |                      |                      |             |        |
| 權益基金餘絀合計     | 351,218,137          | 384,356,502          | -33,138,365 | -8.62  |
| 負債、權益基金及餘絀總計 | 374,989,143          | 419,932,486          | -44,943,343 | -10.70 |

私立及人高級中學

編號：202

收支餘絀表

全1頁第1頁

112學年度

單位：新臺幣元

| 上學年度<br>決算數 | 項目        | 本學年度<br>決算數 | 本學年度<br>預算數 | 比較增減       |         |
|-------------|-----------|-------------|-------------|------------|---------|
|             |           |             |             | 金額         | %       |
| 79,663,723  | 各項收入      | 22,834,951  | 19,643,759  | 3,191,192  | 16.25   |
| 13,291,376  | 學雜費收入     | 11,853,728  | 13,929,002  | -2,075,274 | -14.90  |
| 54,480,352  | 補助及受贈收入   | 5,285,471   | 3,644,207   | 1,641,264  | 45.04   |
| 96,710      | 財務收入      | 282,491     | 70,000      | 212,491    | 303.56  |
| 11,795,285  | 其他收入      | 5,413,261   | 2,000,550   | 3,412,711  | 170.59  |
| 54,529,532  | 各項成本與費用   | 55,976,725  | 57,229,228  | -1,252,503 | -2.19   |
| 137,870     | 董事會支出     | 147,523     | 200,000     | -52,477    | -26.24  |
| 10,679,008  | 行政管理支出    | 11,714,114  | 12,337,403  | -623,289   | -5.05   |
| 33,077,082  | 教學研究及訓輔支出 | 33,754,057  | 32,202,000  | 1,552,057  | 4.82    |
| 2,109,611   | 獎助學金支出    | 1,438,652   | 3,200,000   | -1,761,348 | -55.04  |
| 291,754     | 財務費用      | -           | 284,000     | -284,000   | -100.00 |
| 8,234,207   | 其他支出      | 8,922,379   | 9,005,825   | -83,446    | -0.93   |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
|             |           |             |             |            |         |
| 25,134,191  | 本期餘絀      | -33,141,774 | -37,585,469 | 4,443,695  | -11.82  |

私立及人高級中學

編號：203

現金流量表

全1頁第1頁

112學年度

單位：新臺幣元

| 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                   | -33,141,774        | 25,134,191         |
| 調整項目                   |                    |                    |
| 加：不產生現金流出之支出           | 6,574,222          | 5,927,205          |
| 減：不產生現金流入之收入           | 0                  | -557,000           |
| 流動資產調整項目淨(增)減數         | 47,012,058         | -43,656,051        |
| 流動負債調整項目淨增(減)數         | -10,005,915        | -10,475,444        |
| <b>營運活動淨現金流入(出)</b>    | <b>10,438,591</b>  | <b>-23,627,099</b> |
| <b>投資活動現金流量</b>        |                    |                    |
| 減：增加不動產、房屋及設備付現數       | -11,461,663        | -6,796,473         |
| 減：增加無形資產付現數            | -62,000            | -128,664           |
| 減：增撥特種基金付現數            | -3,409             | -2,160             |
| 減：支付存出保證金付現數           | -165,000           | -200,000           |
| <b>投資活動淨現金流入(出)</b>    | <b>-11,692,072</b> | <b>-7,127,297</b>  |
| <b>籌資活動現金流量</b>        |                    |                    |
| 加：舉借長短期其他借款收現數         | 0                  | 0                  |
| 加：收取存入保證金收現數           | -353,629           | 358,771            |
| 加：其他籌資活動收現數            | 3,409              | 2,160              |
| 減：償還長短期其他借款付現數         | 0                  | 0                  |
| <b>籌資活動淨現金流入(出)</b>    | <b>-350,220</b>    | <b>360,931</b>     |
| <b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b> | <b>-1,603,701</b>  | <b>-30,393,465</b> |
| <b>期初現金及銀行存款餘額</b>     | <b>21,338,722</b>  | <b>51,732,187</b>  |
| <b>期末現金及銀行存款餘額</b>     | <b>19,735,021</b>  | <b>21,338,722</b>  |

現金流量表資訊之補充說明：

支付部分現金之投資活動：

|              |            |            |
|--------------|------------|------------|
| 不動產、房屋及設備增加數 | 10,078,229 | 9,585,617  |
| 加：期初應付設備款    | 3,673,144  | 884,000    |
| 加：期初應付票據     | 0          | 0          |
| 減：期末應付設備款    | -2,289,710 | -3,673,144 |
| 減：期末應付票據     | 0          | 0          |
| 支付現金         | 11,461,663 | 6,796,473  |
| 無形資產增加數      | 0          | 132,200    |
| 加：期初應付設備款    | 62,000     | 58,464     |
| 減：期末應付設備款    | 0          | -62,000    |
| 支付現金         | 62,000     | 128,664    |

# 私立及人高級中學

編號：204

## 現金收支概況表

全 1 頁 第 1 頁

112 學年度

單位：新臺幣元

| 項目            | (本)學年度<br>決算數<br>(1) | (上)學年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減              |                      |
|---------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|               |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| 經常門現金收入       | 69,897,621           | 34,735,290           | 35,162,331        | 101.23               |
| 學雜費收入         | 11,853,728           | 13,291,376           | -1,437,648        | -10.82               |
| 補助及受贈收入       | 5,285,471            | 54,480,352           | -49,194,881       | -90.30               |
| 財務收入          | 282,491              | 96,710               | 185,781           | 192.10               |
| 其他收入          | 5,413,261            | 11,795,285           | -6,382,024        | -54.11               |
| 減：不產生現金流入之收入  | 0                    | -557,000             | 557,000           | -100.00              |
| 應收預收項目調整增(減)數 | 47,062,670           | -44,371,433          | 91,434,103        | -206.07              |
| 經常門支出         | 59,459,030           | 58,362,389           | 1,096,641         | 1.88                 |
| 董事會支出         | 147,523              | 137,870              | 9,653             | 7.00                 |
| 行政管理支出        | 11,714,114           | 10,679,008           | 1,035,106         | 9.69                 |
| 教學研究及訓輔支出     | 33,754,057           | 33,077,082           | 676,975           | 2.05                 |
| 獎助學金支出        | 1,438,652            | 2,109,611            | -670,959          | -31.80               |
| 財務支出          | 0                    | 291,754              | -291,754          | -100.00              |
| 其他支出          | 8,922,379            | 8,234,207            | 688,172           | 8.36                 |
| 減：不產生現金流出之支出  | -6,574,222           | -5,927,205           | -647,017          | 10.92                |
| 應付預付項目調整增(減)數 | 10,056,527           | 9,760,062            | 296,465           | 3.04                 |
| 經常門現金餘絀       | 10,438,591           | -23,627,099          | 34,065,690        | -144.18              |
| 購置動產及其他資產現金支出 | 2,225,926            | 4,774,385            | -2,548,459        | -53.38               |
| 機械儀器及設備       | 1,140,600            | 2,575,780            | -1,435,180        | -55.72               |
| 圖書及博物         | 46,426               | 34,400               | 12,026            | 34.96                |
| 其他設備          | 976,900              | 2,035,541            | -1,058,641        | -52.01               |
| 無形資產          | 62,000               | 128,664              | -66,664           | -51.81               |
| 扣減不動產支出前現金餘絀  | 8,212,665            | -28,401,484          | 36,614,149        | -128.92              |
| 購置不動產現金支出     | 9,297,737            | 2,150,752            | 7,146,985         | 332.30               |
| 土地改良物         | 0                    | 0                    | 0                 | 0.00                 |
| 房屋及建築         | 8,775,113            | 2,150,752            | 6,624,361         | 308.00               |
| 購建中營運資產       | 522,624              | 0                    | 522,624           | 100.00               |
| 本期現金餘絀        | -1,085,072           | -30,552,236          | 29,467,164        | -96.45               |

註：本報表不包含投資活動所產生之支付存出保證金付現數、籌資活動所產生之收取存入保證金收現數及償還長期其他借款付現數。

私立及人高級中學  
長期營運資產變動表

編號：205A

全1頁第1頁

112學年度

單位：新臺幣元

| 項 目 名 稱     | 上學年度底<br>止結存金額 | 本學年度<br>增加金額 | 本學年度<br>減少金額 | 本學年度<br>重分類金額 | 本學年度底<br>止結存金額 | 備註 |
|-------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|----|
| 不動產、房屋及設備   | 326,751,774    | 10,078,229   | 6,063,238    | -             | 330,766,765    |    |
| 土地          | 7,504,142      | -            | -            | -             | 7,504,142      |    |
| 土地          | 7,504,142      | -            | -            | -             | 7,504,142      |    |
| 土地改良物       | 6,543,455      | -            | -            | -             | 6,543,455      |    |
| 土地改良物       | 6,543,455      | -            | -            | -             | 6,543,455      |    |
| 房屋及建築       | 237,761,649    | 5,725,669    | -            | -             | 243,487,318    |    |
| 房屋及建築       | 224,754,403    | -            | -            | -             | 224,754,403    |    |
| 房屋及建築改良物    | 13,007,246     | 5,725,669    | -            | -             | 18,732,915     |    |
| 機械儀器及設備     | 20,155,601     | 1,105,700    | 370,676      | -             | 20,890,625     |    |
| 機械儀器及設備     | 20,155,601     | 1,105,700    | 370,676      | -             | 20,890,625     |    |
| 圖書及博物       | 2,460,327      | 46,426       | -            | -             | 2,506,753      |    |
| 圖書及博物       | 2,430,327      | 46,426       | -            | -             | 2,476,753      |    |
| 圖書及博物-幼兒園   | 30,000         | -            | -            | -             | 30,000         |    |
| 其他設備        | 52,326,600     | 961,900      | 5,692,562    | -             | 47,595,938     |    |
| 其他設備        | 51,683,645     | 961,900      | 5,692,562    | -             | 46,952,983     |    |
| 其他設備-幼兒園    | 642,955        | -            | -            | -             | 642,955        |    |
| 購建中營運資產     | -              | 2,238,534    | -            | -             | 2,238,534      |    |
| 預付工程款       | -              | 2,238,534    | -            | -             | 2,238,534      |    |
| 不動產、房屋及設備淨額 | 326,751,774    | 10,078,229   | 6,063,238    | -             | 330,766,765    |    |
| 無形資產        | 3,468,148      | -            | 510,984      | -             | 2,957,164      |    |
| 電腦軟體        | 3,468,148      | -            | 510,984      | -             | 2,957,164      |    |
| 無形資產淨額      | 3,468,148      | -            | 510,984      | -             | 2,957,164      |    |
| 合計          | 330,219,922    | 10,078,229   | 6,574,222    | -             | 333,723,929    |    |
|             |                |              |              |               |                |    |
|             |                |              |              |               |                |    |
|             |                |              |              |               |                |    |

私立及人高級中學

借款變動表

112學年度

編號：206

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

| 借款對象          | 借款用途 | 借款期間 | 期初金額       | 本學年度舉債金額 | 本學年度償還金額 | 期末金額       | 利率   | 保證情形及償還方式   | 備註   |
|---------------|------|------|------------|----------|----------|------------|------|---|--|
| 何麗玉<br>(私人融資) | 校務發展 | 60個月 | 12,000,000 | 0        | 0        | 12,000,000 | 2.5% | 無提供財產擔保、無保證人。借款期間：60個月(107/8/9~112/8/8)。年利率2.5%、每季付息、期末金額(本金)。<br>期末金額1,200萬元將於117年8月8日前償還。 | 1.無主管機關核准文號。<br>2.106學年度舉債指數為0。依據教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點，第六點舉債指數為0，其辦理借款無須報本部核定或備查。<br>3.110學年度舉債指數為0，經112年3月8日第17屆第4次董事會決議依原條件展延借款，利息計算至112年8月8日，剩餘本金1,200萬元展延借款至117年8月8日。 |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
|               |      |      |            |          |          |            |      |   |  |
| 合計            |      |      | 12,000,000 | 0        | 0        | 12,000,000 |      |   |  |

# 私立及人高級中學

編號：207

## 收入明細表

全 1 頁 第 1 頁

112學年度

單位：新臺幣元

| 項目名稱    | 決算數        | 預算數        | 比較         |        | 說明               |
|---------|------------|------------|------------|--------|------------------|
|         |            |            | 差異         | %      |                  |
| 學雜費收入   | 11,853,728 | 13,929,002 | -2,075,274 | -14.90 |                  |
| 學費收入    | 7,229,171  | 7,131,516  | 97,655     | 1.37   | 國中部65人、高中部147人   |
| 雜費收入    | 4,624,557  | 6,797,486  | -2,172,929 | -31.97 | 國中部65人、高中部147人   |
| 補助及受贈收入 | 5,285,471  | 3,644,207  | 1,641,264  | 45.04  | 主係獎勵及私校補助收入增加    |
| 補助收入    | 4,921,971  | 3,444,207  | 1,477,764  | 42.91  | 主係獎勵及私校補助收入增加    |
| 受贈收入    | 363,500    | 200,000    | 163,500    | 81.75  | 主係興學基金會受贈收入增加    |
| 財務收入    | 282,491    | 70,000     | 212,491    | 303.56 | 主係定存利息收入增加       |
| 利息收入    | 282,491    | 70,000     | 212,491    | 303.56 | 主係定存利息收入增加       |
| 其他收入    | 5,413,261  | 2,000,550  | 3,412,711  | 170.59 | 主係雜項收入增加         |
| 財產交易賸餘  | 23,010     | -          | 23,010     | -      |                  |
| 試務費收入   | 1,169      | 550        | 619        | 112.55 | 112學年學校代辦升學報名費增加 |
| 雜項收入    | 5,389,082  | 2,000,000  | 3,389,082  | 169.45 | 估列112學年度應收合作交流收入 |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
|         |            |            |            |        |                  |
| 收入合計    | 22,834,951 | 19,643,759 | 3,191,192  | 16.25  |                  |





私立及人高級中學

編號：209

應收款項明細表

全1頁第1頁

113年7月31日

單位：新臺幣元

| 摘 要                       | 金 額       |
|---------------------------|-----------|
| 應收111-1學雜代收代辦費            | 83,526    |
| 應收111-2學雜代收代辦費            | 124,435   |
| 99-103學年度董事應繳回之支領報酬       | 199,006   |
| 111學年度行政管理費               | 244,855   |
| 111學年入學獎勵金                | 55,000    |
| 111-2暑輔住宿費                | 1,595     |
| 111-2暑輔夜間管理費              | 1,385     |
| 111-1暑輔住宿費                | 1,914     |
| 111寒輔住宿費                  | 638       |
| 111寒輔夜間管理費                | 622       |
| 111-2寒輔住宿費                | 638       |
| 111-2寒輔夜間管理費              | 762       |
| 113/7月資源回收款               | 570       |
| 垃圾處理費分攤費                  | 3,389     |
| 水費分攤費                     | 2,602     |
| 電費分攤費                     | 53,572    |
| 環境消毒分攤                    | 1,600     |
| 保全費用分攤                    | 30,000    |
| 113/7月自動販賣機清潔費            | 2,516     |
| 112學年度行政管理費               | 226,890   |
| 王淑宜、楊曼青和解金就一年內到期部分轉列其他應收款 | 1,216,866 |
| 盛平麟、熊慶華和解金就一年內到期部分轉列其他應收款 | 1,200,000 |
| 112學年度應收合作教學交流收入等         | 3,122,728 |
|                           |           |
|                           |           |
|                           |           |
| 合 計                       | 6,575,109 |









私立及人高級中學

編號：209

應付款項明細表

全3頁第1頁

113年7月31日

單位：新臺幣元

| 摘 要                     | 金 額       |
|-------------------------|-----------|
| 應付票據                    | 403,248   |
| 估列98年應付營所稅及罰鍰           | 31,298    |
| 估列借款利息                  | 1,420,000 |
| 行政救濟加計之利息               | 203,832   |
| 學費補助(重覆請領)              | 5,000     |
| 應付名片、文具、藥品、雜項購置等費用      | 63,581    |
| 110學年度學生自治組織分配社團活動經費    | 18,282    |
| 學生轉出111-1應退教育部補助款       | 6,623     |
| 111-2平安保險費退回            | 875       |
| 111-1代收代辦費退回            | 275       |
| 111-2家長會費               | 500       |
| 111-2家長會費退回             | 100       |
| 應付兼任老師鐘點費               | 19,320    |
| 112-2溢繳學雜費退回            | 971       |
| 生涯發展教育計畫參訪活動費           | 6,439     |
| 113年推動中小學數位學習精進方案費用     | 50,433    |
| 冷氣修繕費                   | 9,133     |
| 112-2高優計劃案款項費用          | 522,922   |
| 112-2學習扶助計畫款項費用         | 7,105     |
| 112學年度幼兒園獎勵補助款項費用       | 21,000    |
| 校外教學款項費用                | 9,474     |
| 112-2學生午餐費              | 167,680   |
| 113年度補助高中充實教學及實習設備計畫費用  | 153,000   |
| 113年大手牽小手款項費用           | 36,900    |
| 退自提勞工退休金溢扣              | 2,796     |
| 退勞工保險費自付溢扣              | 85        |
| 112-2轉學生服裝費             | 10,620    |
| 112-2圖書館藏書系統維護及雲端伺服器租用費 | 90,000    |

私立及人高級中學

編號：209

應付款項明細表  
113年7月31日

全3頁第2頁

單位：新臺幣元

| 摘 要                    | 金 額       |
|------------------------|-----------|
| 112-2英語營活動款項費用         | 202,724   |
| 退健保費自付溢扣               | 235       |
| 應付健保費                  | 170,531   |
| 112-2校區消毒              | 16,000    |
| 安興路3巷停車場工程款            | 1,193,910 |
| 應付垃圾處理費                | 33,889    |
| 112學年本土文化社團授課鐘點費       | 5,880     |
| 112-2樂團授課鐘點費           | 32,600    |
| 112-2社團活動授課鐘點費         | 47,800    |
| 112學年度證件照及畢業紀念冊        | 94,050    |
| 應付冷氣清洗保養費              | 3,150     |
| 應付汙水廠操作保養費             | 4,200     |
| 申辦電梯許可證                | 1,974     |
| 應付瓦斯費                  | 3,900     |
| 影印機保養及維護費用             | 23,162    |
| 112-2影印紙               | 34,800    |
| 應付水電維修費                | 19,600    |
| 幼兒園設立、空間維護設計監造及送審工程款   | 469,800   |
| 代扣所得稅                  | 52,200    |
| 宏達基金會品格計畫款項費用          | 72,703    |
| 退休獎盃                   | 1,600     |
| 112學年度財稅費簽證費           | 300,000   |
| 113年五大聯賽(甲級)體育績優獎助金    | 75,000    |
| 應付匯費、手續費、公務車油資、郵資、差旅費等 | 24,158    |
| 112-2課程顧問費             | 480,000   |
| 電梯導滑器更新                | 24,402    |
| 應付汙水處理費                | 3,150     |
| 應付電信費用                 | 32,997    |

私立及人高級中學

編號：209

應付款項明細表

全3頁第3頁

113年7月31日

單位：新臺幣元

| 摘 要                     | 金 額       |
|-------------------------|-----------|
| 應付飲水機租賃費                | 12,320    |
| 應付勞工退休金                 | 168,909   |
| 112學年度提升英語文成效款項費用       | 19,369    |
| 應付營業稅                   | 1,287     |
| 應付薪資                    | 2,926     |
| 應付勞工保險費                 | 152,398   |
| 應付私校退撫金                 | 45,550    |
| 教室地磚維護費                 | 25,100    |
| 圖書館木櫃拆除清運               | 18,000    |
| 應付水電費                   | 189,453   |
| 汗水池外牆裂縫修補費              | 110,250   |
| 離職慰助金                   | 554,710   |
| 籃球隊日本移地訓練費用             | 78,184    |
| 退113年補助高中充實教學及實習設備計畫贖餘款 | 160       |
| 退112學年度學務創新人力補助贖餘款      | 68,056    |
| 退112-2高中優質化方案贖餘款        | 71,134    |
| 退112學年度提升英語文成效實施計畫補助贖餘款 | 64,311    |
| 合 計                     | 8,268,024 |













製 表：蔡淑芬 

主辦會計：王若瑜 

校 長：謝惠玟 

董 事 長：王傳亮 