

臺中市私立玉山高級中學



(自105年8月1日至106年7月31日)

決 算 書

094

決算業經本校於 106/09/30 第十五屆第二次董事會審議通過

臺中市私立玉山高級中學
平 衡 表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 29 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

科 目	106年07月31日 決算數(1)	105年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	300,516,131	310,955,345	-10,439,214	-3.36
流動資產	7,132,778	17,622,602	-10,489,824	-59.52
現金	100,000	100,000		
銀行存款	2,407,236	16,626,480	-14,219,244	-85.52
流動金融資產				
應收款項	4,621,826	816,200	3,805,626	466.26
材料				
預付款項	3,716	79,922	-76,206	-95.35
代付款				
長期投資、應收款及基金	300,000	300,000		
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	289,299,486	289,248,876	50,610	0.02
土地	5,336,721	2,822,374	2,514,347	89.09
土地改良物	27,148,439	27,148,439		
房屋及建築	206,688,787	209,208,263	-2,519,476	-1.20
機械儀器及設備	14,733,172	13,992,813	740,359	5.29
圖書及博物	1,587,529	1,599,144	-11,615	-0.73
其他設備	33,804,838	34,477,843	-673,005	-1.95
預付土地、工程及設備				
租賃資產				
租賃權益改良物				
無形資產	3,783,867	3,783,867		
專利權				
電腦軟體	3,783,867	3,783,867		
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				

臺中市私立玉山高級中學
平 衡 表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 29 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

科 目	106年07月31日 決算數(1)	105年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
代管資產				
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合計	300,516,131	310,955,345	-10,439,214	-3.36
負債	31,411,415	37,341,691	-5,930,276	-15.88
流動負債	14,220,731	15,239,387	-1,018,656	-6.68
短期債務				
應付款項	5,748,316	7,378,757	-1,630,441	-22.10
預收款項	2,893,676	2,174,935	718,741	33.05
代收款項	667,119	774,075	-106,956	-13.82
其他借款	4,911,620	4,911,620		
長期負債	17,190,684	22,102,304	-4,911,620	-22.22
長期銀行借款	17,190,684	22,102,304	-4,911,620	-22.22
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	269,104,716	273,613,654	-4,508,938	-1.65
權益基金	239,473,947	239,479,076	-5,129	-0.01
指定用途權益基金	300,000	300,000		
未指定用途權益基金	239,173,947	239,179,076	-5,129	-0.01
餘絀	29,630,769	34,134,578	-4,503,809	-13.19
累積餘絀	34,139,707	33,544,156	595,551	1.77
本期餘絀	-4,508,938	590,422	-5,099,360	-863.68
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	300,516,131	310,955,345	-10,439,214	-3.36

臺中市私立玉山高級中學
收支餘絀表
105 學年度

全 29 頁第 4 頁
單位：新臺幣元

104 年度 決算數	科 目	105 年度 預算數 (1)	105 年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
70,104,630	各項收入	59,883,908	60,592,138	708,230	1.18
52,256,645	學雜費收入	42,467,230	43,478,124	1,010,894	2.38
861,400	推廣教育收入	900,000	912,800	12,800	1.42
	產學合作收入				
1,687,800	其他教學活動收入	1,300,000	1,029,600	-270,400	-20.80
14,759,635	補助及受贈收入	14,768,678	14,379,483	-389,195	-2.64
	附屬機構收益				
37,364	財務收入	40,000	32,215	-7,785	-19.46
501,786	其他收入	408,000	759,916	351,916	86.25
69,514,208	各項支出	56,068,252	65,101,076	9,032,824	16.11
4,835,416	董事會支出	1,914,000	1,910,040	-3,960	-0.21
15,723,223	行政管理支出	15,871,361	18,370,838	2,499,477	15.75
46,836,596	教學研究及訓輔支出	33,700,233	39,774,508	6,074,275	18.02
2,209,532	獎助學金支出	1,468,650	1,033,391	-435,259	-29.64
2,374,045	推廣教育支出	2,659,081	3,119,199	460,118	17.30
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
	附屬機構損失				
360,397	財務支出	350,000	258,900	-91,100	-26.03
174,999	其他支出	104,927	634,200	529,273	504.42
590,422	本年度餘絀	3,815,656	-4,508,938	-8,324,594	-218.17

臺中市私立玉山高級中學
現金流量表
105學年度

全 29 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

項目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	-4,508,938	590,422
調整項目：		
固定資產報廢	3,741,034	5,382,269
受贈固定資產	-2,514,347	0
應收款項增加	-3,805,626	-125,679
其他流動資產減少	76,206	29,446
應付款項增加(減少)	-1,630,441	389,187
預收款項增加	718,741	790,529
營運活動淨現金流入(出)	-7,923,371	7,056,174
投資活動現金流量		
購置固定資產付現數	-1,277,297	-2,867,250
購置無形資產付現數	0	-378,000
投資活動淨現金流入(出)	-1,277,297	-3,245,250
融資活動現金流量		
代收款項收現數	61,910,176	75,882,879
代收款項付現數	-62,017,132	-76,265,397
償還長短期銀行借款付現數	-4,911,620	-4,911,620
融資活動淨現金流入(出)	-5,018,576	-5,294,138
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-14,219,244	-1,483,214
期初現金及銀行存款餘額	16,726,480	18,209,694
期末現金及銀行存款餘額	2,507,236	16,726,480
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	258,900	360,397
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期銀行借款	4,911,620	4,911,620

臺中市私立玉山高級中學
現金收支概況表
105學年度

全 29 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	54,990,906	100.00%	70,769,480	100.00%
學雜費收入	43,478,124	79.06%	52,256,645	73.84%
推廣教育收入	912,800	1.66%	861,400	1.22%
產學合作收入	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動收入	1,029,600	1.87%	1,687,800	2.38%
補助及受贈收入	14,379,483	26.15%	14,759,635	20.86%
機構收益	0	0.00%	0	0.00%
財務收入	32,215	0.06%	37,364	0.05%
其他收入	759,916	1.38%	501,786	0.71%
減:不產生現金流入之收入	-2,514,347	-4.57%	0	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	-3,086,885	-5.61%	664,850	0.94%
經常門現金支出	62,914,277	114.41%	63,713,306	90.03%
董事會支出	1,910,040	3.47%	1,835,416	2.59%
行政管理支出	18,370,838	33.41%	15,723,223	22.22%
教學研究及訓輔支出	39,774,508	72.33%	46,836,596	66.18%
獎助學金支出	1,033,391	1.88%	2,209,532	3.12%
推廣教育支出	3,119,199	5.67%	2,374,045	3.35%
產學合作支出	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動支出	0	0.00%	0	0.00%
附屬機構損失	0	0.00%	0	0.00%
財務支出	258,900	0.47%	360,397	0.51%
其他支出	634,200	1.15%	174,999	0.25%
減:不產生現金流出之支出	-3,741,034	-6.80%	-5,382,269	-7.61%
應付預付項目調整增(減)數	1,554,235	2.83%	-418,633	-0.59%
經常門現金餘絀	-7,923,371	-14.41%	7,056,074	9.97%
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	1,277,297	2.32%	3,245,250	4.59%
機械儀器設備	740,359	1.35%	922,530	1.30%
圖書及博物	0	0.00%	177,000	0.25%
其他設備	536,938	0.98%	1,767,720	2.50%
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%

臺中市私立玉山高級中學
收入明細表
105 學年度

全 29 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	%	
4110 學雜費收入	42,467,230	43,478,124	1,010,894	2.38%	
4111 學費收入	34,304,440	35,208,875	904,435	2.64%	
4112 雜費收入	4,681,270	4,757,766	76,496	1.63%	
4113 實習實驗費收入	3,421,020	3,481,049	60,029	1.75%	
4114 電腦使用費收入	60,500	30,434	-30,066	-49.70%	學生人數減少，致收入減少
4120 推廣教育收入	900,000	912,800	12,800	1.42%	
4140 其他教學活動收入	1,300,000	1,029,600	-270,400	-20.80%	學生人數減少，致收入減少
4150 補助及受贈收入	14,768,678	14,379,483	-389,195	-2.64%	
4151 補助收入	14,708,678	11,656,736	-3,051,942	-20.75%	學校未申請均質化、優質精進補助
4152 受贈收入		2,577,347	2,577,347		
4155 學生急難救助捐	60,000	145,400	85,400	142.33%	教職員提高捐款金額，致捐款金額增加
4170 財務收入	40,000	32,215	-7,785	-19.46%	
4171 利息收入	40,000	32,215	-7,785	-19.46%	
4190 其他收入	408,000	759,916	351,916	86.25%	
4192 試務費收入	10,000	4,982	-5,018	-50.18%	學生人數減少，致收入減少
4193 住宿費收入	198,000	248,600	50,600	25.56%	住宿學生增加
4199 雜項收入	200,000	506,334	306,334	153.17%	票據到期逾二年未兌現轉收入
合 計	59,883,908	60,592,138	708,230	1.18%	

臺中市私立玉山高級中學
支出明細表
105 學年度

全 29 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	%	
5110 董事會支出	1,914,000	1,910,040	-3,960	-0.21%	
5111 人事費	1,454,000	1,483,740	29,740	2.05%	專任董事\$480,000，董事會秘書薪資\$1,003,740
5112 業務費	70,000	28,300	-41,700	-59.57%	董事會例行業務支出減少
5115 出席及交通費	390,000	398,000	8,000	2.05%	
5120 行政管理支出	15,871,361	18,370,838	2,499,477	15.75%	
5121 人事費	9,540,000	11,238,388	1,698,388	17.80%	
5122 業務費	2,455,820	3,234,925	779,105	31.72%	行政活動增加，致業務費增加
5123 維護費	957,325	746,631	-210,694	-22.01%	行政維護減少，致例行維護費減少
5124 退休撫卹費	398,740	631,418	232,678	58.35%	提撥金額為學費收入的3%，本學年度學生數減少，故低於退撫費甚多
5125 折舊及攤銷	2,519,476	2,519,476			
5130 教學研究及訓輔支	33,700,233	39,774,508	6,074,275	18.02%	
5131 人事費	22,260,000	28,101,900	5,841,900	26.24%	學生人數減少
5132 業務費	8,308,032	7,177,806	-1,130,226	-13.60%	
5133 維護費	1,080,000	1,799,938	719,938	66.66%	校園環境維護增加，致維護費增加
5134 退休撫卹費	930,393	1,473,306	542,913	58.35%	提撥金額為學費收入的3%，本學年度學生數減少，故低於退撫費甚多
5135 折舊及攤銷	1,121,808	1,221,558	99,750	8.89%	
5140 獎助學金支出	1,468,650	1,033,391	-435,259	-29.64%	學生人數減少，致支出減少
5141 獎學金支出	952,500	582,043	-370,457	-38.89%	學生人數減少，致支出減少
5142 助學金支出	516,150	451,348	-64,802	-12.55%	
5150 推廣教育支出	2,659,081	3,119,199	460,118	17.30%	
5151 人事費	2,030,905	2,251,212	220,307	10.85%	
5152 業務費	628,176	867,987	239,811	38.18%	因補助金額增加
5190 財務支出	350,000	258,900	-91,100	-26.03%	未扣除還款金額
5191 利息費用	350,000	258,900	-91,100	-26.03%	未扣除還款金額
51A0 其他支出	104,927	634,200	529,273	504.42%	

臺中市私立玉山高級中學
支 出 明 細 表
105 學年度

全 29 頁第 12 頁
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備 註
			差異	%	
51A4 愛心捐款支出	64,927		-64,927	-100.00%	本學期沒有愛心捐款學生轉出
51A5 學生急難救助捐	20,000	35,000	15,000	75.00%	申請學生急難救助金學生人數增加
51A9 雜項支出	20,000	599,200	579,200	2,896.00%	學費欠費逾二年未收回轉支出
合 計	56,068,252	65,101,076	9,032,824	16.11%	