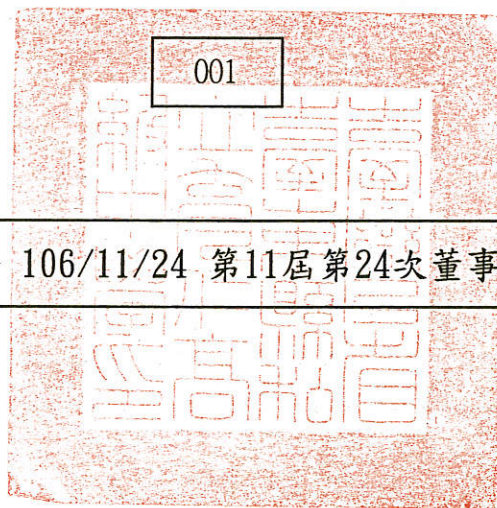


台東縣私立育仁高級中學

105 學年度

(自105年8月1日至106年7月31日)

決 算 書



決算業經本校於 106/11/24 第11屆第24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	2	
平衡表	3	2	
收支餘絀表	5	1	
現金流量表	6	1	
現金收支概況表	7	1	
固定資產及無形資產變動表	8	1	
借入款變動表	9	1	
各 科 目 明 細 表	收入明細表	10	1
	支出明細表	11	2
	銀行存款明細表	13	1
	應收款項明細表	14	1
	預付款項明細表	15	1
	特種基金明細表	16	1
	應付款項明細表	17	5
	預收款項明細表	22	1
	代收款項明細表	23	1
	存出保證金明細表	24	1
	董事會人事費明細表	25	1
固定資產及無形資產明細表	26	9	
最近三年財務分析表	35	1	
合計頁數		35	

台東縣私立育仁高級中學
決算說明書
105 學年度

全 35 頁第 1 頁

壹、教學及訓導計畫實施情形

一、教學方面：

1. 提升教學品質：訂定各科教學與作業進度表，作為查核依據，自第三週起查核實際進度，凡是進度有差異者，將個別書面通知改善，辦理學業評量，落實巡堂工作，以提升教學成效。
2. 定期召開教學研究會，研討課程與教材教法之實施，鼓勵教學方法之研究及經驗交流，加強補充教材之選擇(如鄉土教材之搜集·性平教育·環保教育·友善校園...等)教具之製作與融入課程，有關課程進度及作業之設計以及其他教學研究有關事項，將結果作成記錄
3. 舉辦各項學藝競賽並加強升學與補救教學，協助學生適性多元發展。

二、學務工作方面：

1. 學務活動方面：加強生活教育與公民教育，培育守法守紀之優良國民。平時由教職員擔任校園巡堂查工作並處理緊急事故。
導師對未按時到校上課之同學以電話與家長連繫，並利用時間實施家庭訪問，建立與家長良好溝通管道。加強導師責任制，發揮導師功能，以達教訓輔合一；加強家長會之功能，重視家長溝通意見，並結合校內外師資，擴大辦理各類社團活動，鼓勵學生利用假期參加正當活動及藝文欣賞等休閒。
2. 生活輔導方面：加強學生自治能力之培養，並實施不定期安全檢查以防範違規或犯罪行為。定期舉辦防毒，安非他命及交通安全等演講活動，以防治藥物濫用，訂定住宿生活公約培養學生良好生活習慣，辦理全體教師輔導知能研習，提昇教職員輔導知能，全體教職員擔任學生認輔教師，配合校外巡查小組勤務，防止學生不軌之行為。
3. 衛生保健方面：設置健康中心，提供保健服務，辦理學生健康檢查，提供健康資訊與宣導，劃分班級責任區實施整潔競賽，並配合政府政策實施垃圾分類，資源回收工作，並結合社區辦理清掃服務及舉辦捐血活動。
4. 體育活動方面：定期舉辦校內體育競賽活動，多元體育活動，包括球類、射箭、游泳、漆彈、高爾夫球等，給學生有適當的體育活動，培養健全體魄。

三、輔導活動方面：

1. 輔導工作人人有責：成立輔導工作執行小組定期召開會議，在校長領導下推展輔導工作。落實教訓輔三合一精神，加強理念宣導。辦理性別平等教育週及生命教育週等活動，規劃教師輔導知能研習，提昇教職員輔導技能。全體教職員擔任學生認輔教師，共同擔負輔導學生的責任。
2. 積極推展班級輔導：加強輔導股長講習，定期提供各項輔導訊息，張貼公告鼓勵同學閱讀。
3. 加強升學輔導：辦理班級升學輔導講座，實施大考中心興趣量表測驗與解釋，協助學生選擇適合自己的科系。
4. 落實個別諮商與認輔制度：協助適應不良學生，進行各別諮商，對於違規記過及曠課太多學生

台東縣私立育仁高級中學
決算說明書
105 學年度

全 35 頁第 2 頁

安排認輔教師，給予長期關懷輔導。辦理轉學生，原住民學生適性輔導，協助其早日適應學校生活。

5. 加強社區服務:參與社服工作，不定期拜訪轄區內社福機構，義賣捐助、義剪、陪伴...等工作。

貳、預算執行概況

一、收入部分:本年度預算數為新台幣38,995,790元整，本年度決算數為新台幣34,809,398元整，差異數-4,186,392元整。

二、支出部分:本年度預算數為新台幣35,172,093元整，本年度決算數為新台幣31,886,577元整，差異數-3,285,516元整。

三、財產購置與報廢:

1. 預算購置為新台幣3,821,400元整，決算數為新台幣4,472,387元整，差異數650,987元整。

2. 預算報廢為新台幣1,500,000元整，決算數為新台幣1,309,990元整，差異數 -190,010元整。

四、決算收支百分比:(支出數31,886,577元+財產購置4,472,387元-財產報廢數1,309,990元)/收入數34,809,398元數=100.69%

參、財務情況

一、本校由於學生人數少，經費來源及補助款均極為有限，在財務方面力求收支平衡為原則，仍致力於提高教學品質，改善軟硬體設備以嘉惠學子。

二、展望來年，我們將以董事會辦學二大主軸為目標，讓每位育仁學子，升學有實力，就業有證照。

三、如上所述，我們堅信在本校師生團結合作下，育仁中學可以成就每個學生的夢想。

台東縣私立育仁高級中學
平 衡 表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 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
資產	154,753,412	151,488,046	3,265,366	2.16
流動資產	3,534,567	3,435,598	98,969	2.88
現金		10,000	-10,000	-100.00
銀行存款	2,222,581	327,264	1,895,317	579.14
流動金融資產				
應收款項	387,298	2,344,799	-1,957,501	-83.48
材料				
預付款項	924,688	753,535	171,153	22.71
暫付款				
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	148,613,405	145,451,008	3,162,397	2.17
土地	3,080,000	3,080,000		
土地改良物	6,815,020	7,265,020	-450,000	-6.19
房屋及建築	11,340,792	10,517,662	823,130	7.83
機械儀器及設備	14,400,626	13,977,076	423,550	3.03
圖書及博物	1,378,890	1,378,890		
其他設備	47,698,077	45,332,360	2,365,717	5.22
預付土地、工程及設備	63,900,000	63,900,000		
租賃資產				
租賃權益改良物				
無形資產	2,300,440	2,300,440		
專利權				
電腦軟體	2,300,440	2,300,440		
租賃權益				
其他無形資產				
其他資產	5,000	1,000	4,000	400.00
遞延費用				
存出保證金	5,000	1,000	4,000	400.00
存出保證品				

台東縣私立育仁高級中學
平 衡 表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 4 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	154,753,412	151,488,046	3,265,366	2.16
負債	24,328,132	23,985,587	342,545	1.43
流動負債	24,328,132	23,881,787	446,345	1.87
短期債務				
應付款項	23,632,530	23,290,092	342,438	1.47
預收款項	346,015	20,265	325,750	1,607.45
代收款項	349,587	571,430	-221,843	-38.82
其他借款				
長期負債				
長期銀行借款				
長期應付款項				
應付退休金				
存入保證金				
其他負債		103,800	-103,800	-100.00
存入保證金		103,800	-103,800	-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	130,425,280	127,502,459	2,922,821	2.29
權益基金	21,535,812	21,162,682	373,130	1.76
指定用途權益基金	300,000	300,000		
未指定用途權益基金	21,235,812	20,862,682	373,130	1.79
餘絀	108,889,468	106,339,777	2,549,691	2.40
累積餘絀	105,966,647	99,204,941	6,761,706	6.82
本期餘絀	2,922,821	7,134,836	-4,212,015	-59.03
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	154,753,412	151,488,046	3,265,366	2.16

台東縣私立育仁高級中學
收支餘絀表
105 學年度

全 35 頁第 5 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)
37,899,579	各項收入	38,995,790	34,809,398	-4,186,392	-10.74
11,461,460	學雜費收入	12,360,140	12,709,530	349,390	2.83
	推廣教育收入	400,000	162,000	-238,000	-59.50
	產學合作收入				
1,859,800	其他教學活動收入	1,636,800	1,752,783	115,983	7.09
24,083,678	補助及受贈收入	24,125,000	19,498,027	-4,626,973	-19.18
	附屬機構收益				
8,811	財務收入	9,000	9,586	586	6.51
485,830	其他收入	464,850	677,472	212,622	45.74
30,764,743	各項支出	35,172,093	31,886,577	-3,285,516	-9.34
37,766	董事會支出	100,000	93,794	-6,206	-6.21
5,816,188	行政管理支出	5,965,202	5,739,436	-225,766	-3.78
24,246,164	教學研究及訓輔支出	26,746,891	24,826,210	-1,920,681	-7.18
423,910	獎助學金支出	1,874,000	1,057,560	-816,440	-43.57
	推廣教育支出	400,000	169,577	-230,423	-57.61
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
	附屬機構損失				
	財務支出				
240,715	其他支出	86,000		-86,000	-100.00
7,134,836	本年度餘絀	3,823,697	2,922,821	-900,876	-23.56

財團法人台東縣私立育仁高級中學

現金流量表

民國一〇五年八月一日至一〇六年七月三十一日(民國一〇五學年度)及

民國一〇四年八月一日至一〇五年七月三十一日(民國一〇四學年度)

全 35 頁第 6 頁

單位:新臺幣元

項 目	一〇五學年度	一〇四學年度
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$2,922,821	\$7,134,836
加：不產生現金流出之支出	1,309,990	—
減：不產生現金流入之收入	(51,800)	—
流動資產調整項目淨(增)減數	1,786,348	(2,223,257)
流動負債調整項目淨增(減)數	(28,101)	(1,780,902)
營運活動之淨現金流入(出)	<u>5,939,258</u>	<u>3,130,677</u>
投資活動之現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(3,776,098)	(4,895,154)
減：購置無形資產付現數	—	(119,100)
減：支付存出保證金付現數	(4,000)	(1,000)
投資活動之淨現金流出	<u>(3,780,098)</u>	<u>(5,014,254)</u>
融資活動之現金流量：		
舉借其他借款收現數	2,400,000	2,200,000
增加代收款項收現數	7,150,874	6,485,341
收取存入保證金收現數	—	52,000
減：償還其他借款付現數	(2,400,000)	(2,200,000)
減：減少代收款項付現數	(7,372,717)	(6,474,950)
減：退回存入保證金付現數	(52,000)	(39,250)
融資活動之淨現金流入	<u>(273,843)</u>	<u>23,141</u>
本期現金及銀行存款淨流出	1,885,317	(1,861,436)
期初現金及銀行存款餘額	337,264	2,198,700
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$2,222,581</u>	<u>\$337,264</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
購置固定資產支付現金部分		
購置固定資產	4,472,387	4,312,154
加：期初應付工程及設備款	—	583,000
減：期末應付工程及設備款	(696,289)	—
支付現金數	<u>\$3,776,098</u>	<u>\$4,895,154</u>
購置無形資產支付現金部分		
購置無形資產	—	29,100
加：期初應付軟體系統款	—	90,000
減：期末應付軟體系統款	—	—
支付現金數	<u>\$—</u>	<u>\$119,100</u>

財團法人台東縣私立育仁高級中學

現金收支概況表

民國一〇五年八月一日至一〇六年七月三十一日(民國一〇五學年度)及
民國一〇四年八月一日至一〇五年七月三十一日(民國一〇四學年度)

全 35 頁第 7 頁

單位:新臺幣元

項 目	一〇五學年度		一〇四學年度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$12,709,530	34.31	\$11,461,460	32.04
推廣教育收入	162,000	0.44	—	—
其他教學活動收入	1,752,783	4.73	1,859,800	5.20
補助及受贈收入	19,498,027	52.64	24,083,678	67.33
財務收入	9,586	0.03	8,811	0.03
其他收入	677,472	1.83	485,830	1.36
減：不產生現金流入之收入	(51,800)	(0.14)	—	—
應收預收項目調整增(減)數	2,283,251	6.16	(2,132,168)	(5.96)
經常門現金收入合計	<u>37,040,849</u>	<u>100.00</u>	<u>35,767,411</u>	<u>100.00</u>
經常門現金支出				
董事會支出	93,794	0.25	37,766	0.11
行政管理支出	5,739,436	15.50	5,816,188	16.26
教學研究及訓輔支出	24,826,210	67.02	24,246,164	67.79
獎助學金支出	1,057,560	2.86	423,910	1.19
推廣教育支出	169,577	0.46	—	—
其他支出	—	—	240,715	0.67
減：不產生現金流出之支出	(1,309,990)	(3.54)	—	—
應付預付項目調整增(減)數	525,004	1.42	1,871,991	5.23
經常門現金支出合計	<u>31,101,591</u>	<u>83.97</u>	<u>32,636,734</u>	<u>91.25</u>
經常門現金餘絀	<u>5,939,258</u>	<u>16.03</u>	<u>3,130,677</u>	<u>8.75</u>
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	343,550	0.93	—	—
其他設備	1,749,428	4.72	4,895,154	13.69
電腦軟體	—	—	119,100	0.33
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	<u>2,092,978</u>	<u>5.65</u>	<u>5,014,254</u>	<u>14.02</u>
扣減不動產現金支出前現金餘絀	<u>3,846,280</u>	<u>10.38</u>	<u>(1,883,577)</u>	<u>(5.27)</u>
購置不動產現金支出				
房屋及建築	1,683,120	4.54	—	—
購置不動產現金支出合計	<u>1,683,120</u>	<u>4.54</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
本期現金餘絀	<u>\$2,163,130</u>	<u>5.84</u>	<u>(\$1,883,577)</u>	<u>(5.27)</u>

台東縣私立育仁高級中學
 固定資產及無形資產變動表
 105 學年度

全 35 頁第 8 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	3,080,000			3,080,000	
土地改良物	7,265,020		450,000	6,815,020	
房屋及建築	10,517,662	1,683,120	859,990	11,340,792	
機械儀器及設備	13,977,076	423,550		14,400,626	
圖書及博物	1,378,890			1,378,890	
其他設備	45,332,360	2,365,717		47,698,077	
預付土地、工程及設備款	63,900,000			63,900,000	
租賃資產					
租賃權益改良物					
無形資產					
專利權					
電腦軟體	2,300,440			2,300,440	
租賃權益					
其他無形資產					
固定資產及無形資產合計	147,751,448	4,472,387	1,309,990	150,913,845	

台東縣私立育仁高級中學
借 入 款 變 動 表
105 學年度

全 35 頁第 9 頁
單位：新臺幣元

貸款機構／借款用途	借款期間	期初金額	本年度借入金額	期末金額	保證情形及償還方式
			本年度償還金額	利 率	備註 (核准日期文號)
張燕琪	自 0105/10/26		800,000		0105/12/09 臺教授國字第 1050134981 號
支付職員薪資	至 0105/12/25		800,000		
張燕琪	自 0106/01/05		1,600,000		0106/01/18 臺教授國字第 1060002562 號
支付教職員工薪資	至 0106/02/03		1,600,000		
	合計：		2,400,000		
			2,400,000		

台東縣私立育仁高級中學
收 入 明 細 表
105 學年度

全 35 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	12,360,140	12,709,530	349,390	2.83%	
4111 學費收入	6,984,880	7,291,380	306,500	4.39%	
4112 雜費收入	4,989,380	5,041,890	52,510	1.05%	
4113 實習實驗費收入	306,680	307,193	513	0.17%	
4114 電腦使用費收入	79,200	69,067	-10,133	-12.79%	
4115 重修學分費					
4120 推廣教育收入	400,000	162,000	-238,000	-59.50%	參加人數不足,多梯未開班
4121 推廣教育收入					
4130 產學合作收入					
4140 其他教學活動收入	1,636,800	1,752,783	115,983	7.09%	
4141 重修學分費		90,450	90,450		
4142 其他教學活動收					
4143 課業輔導費收入					
4144 冷氣使用維護費					
4145 課業學習活動費	1,636,800	1,662,333	25,533	1.56%	
4150 補助及受贈收入	24,125,000	19,498,027	-4,626,973	-19.18%	預算高估
4151 補助收入	125,000	1,787,027	1,662,027	1,329.62%	增加私校獎補助及體育署補助款
4152 受贈收入	24,000,000	17,711,000	-6,289,000	-26.20%	預算高估
4160 附屬機構收益					
4170 財務收入	9,000	9,586	586	6.51%	
4171 利息收入	9,000	6,041	-2,959	-32.88%	利息收入區分科目所致
4172 投資收益					
4173 基金收益		3,545	3,545		利息收入區分科目所致
4174 投資基金收益					
4190 其他收入	464,850	677,472	212,622	45.74%	增收場地清潔費及累期存入保證金
4191 財產交易賸餘					
4192 試務費收入					
4193 住宿費收入	444,850	443,957	-893	-0.20%	
4199 雜項收入	20,000	233,515	213,515	1,067.58%	增收場地清潔費及累期存入保證金
合 計	38,995,790	34,809,398	-4,186,392	-10.74%	

台東縣私立育仁高級中學
支出明細表
105 學年度

全 35 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	100,000	93,794	-6,206	-6.21%	
5111 人事費		73,513	73,513		105/8-106/7 秘書薪資
5112 業務費	100,000	9,928	-90,072	-90.07%	近 9 成未執行
5113 維護費					
5114 退休撫卹費					
5115 出席及交通費		10,353	10,353		
5116 折舊及攤銷					
5120 行政管理支出	5,965,202	5,739,436	-225,766	-3.78%	
5121 人事費	3,606,922	3,761,896	154,974	4.30%	
5122 業務費	1,994,280	1,599,596	-394,684	-19.79%	預算高估
5123 維護費	170,000	130,888	-39,112	-23.01%	維護項目未如預期多
5124 退休撫卹費	194,000	247,056	53,056	27.35%	預算短估
5125 折舊及攤銷					
5130 教學研究及訓輔支	26,746,891	24,826,210	-1,920,681	-7.18%	
5131 人事費	18,161,208	18,522,522	361,314	1.99%	
5132 業務費	4,848,107	3,415,706	-1,432,401	-29.55%	預算高估
5133 維護費	1,427,600	782,260	-645,340	-45.20%	維護項目減少
5134 退休撫卹費	809,976	795,732	-14,244	-1.76%	
5135 折舊及攤銷	1,500,000	1,309,990	-190,010	-12.67%	項目減少
5136 提升教學活動費					
5137 課外教學活動費					
5138 健康促進活動費					
5139 補助款支出					
513A 美容科實習實驗					
513B 觀光科實習實驗					
5140 獎助學金支出	1,874,000	1,057,560	-816,440	-43.57%	高估高中職入學獎金
5141 獎學金支出	1,854,000	1,057,560	-796,440	-42.96%	高估高中職入學獎金
5142 助學金支出	20,000		-20,000	-100.00%	未執行
5150 推廣教育支出	400,000	169,577	-230,423	-57.61%	參加人數不足,多梯未開班
5151 人事費	100,000	60,458	-39,542	-39.54%	參加人數不足,多梯未開班
5152 業務費	300,000	73,466	-226,534	-75.51%	參加人數不足,多梯未開班
5153 維護費		35,653	35,653		

會計 陳麗宇
管理員

台東縣私立育仁高級中學
支出明細表
105 學年度

全 35 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	%	
5154 退休撫卹費					
5155 折舊及攤銷					
5160 產學合作支出					
5161 人事費					
5162 業務費					
5163 維護費					
5164 退休撫卹費					
5165 折舊及攤銷					
5170 其他教學活動支出					
5171 人事費					
5172 業務費					
5173 維護費					
5174 退休撫卹費					
5175 折舊及攤銷					
5176 研習活動費					
5180 附屬機構損失					
5190 財務支出					
5191 利息費用					
5192 投資損失					
5193 投資基金損失					
5194 特種基金損失					
51A0 其他支出	86,000		-86,000	-100.00%	未發生支出費用
51A1 試務費支出					
51A2 財產交易短絀					
51A3 超額年金給付	36,000		-36,000	-100.00%	未執行
51A9 雜項支出	50,000		-50,000	-100.00%	未執行
合 計	35,172,093	31,886,577	-3,285,516	-9.34%	

台東縣私立育仁高級中學
銀行存款明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 13 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金			
零用金及週轉金			
庫存現金			
銀行存款	2,222,581		
活存台銀	190,072		
甲存台銀	1,000		
活存合庫	1,771,231		
甲存合庫	260,278		
		2,222,581	

台東縣私立育仁高級中學
應收款明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 14 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
應收利息	3,489		
應收輔導費	3,750		
應收補助款-教育部	240,717		
應收帳款-陳美如書籍	3,177		
其他應收款-縣政府-105下國中技藝班計畫補助	78,463		
其他應收款-縣政府-校園青春牆創作競賽活動	5,000		
其他應收款-105/7/31#005應繳回借支款-美容科	28,476		
其他應收款-105/7/31#005應繳回借支款-教務處	2		
其他應收款-第57屆全國科展交通及住宿補助	19,424		
其他應收款-運動服	4,800		
		387,298	

台東縣私立育仁高級中學
預付款明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 15 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
預付校園防毒軟體三年授權106/8/1-108/10/6	15,311		
106健康促進計畫執行中費用轉預付款	10,284		
觀光科實習實驗費借支	1,400		
美容科實習實驗費材料費借支	1,398		
預付106/8/1-107/5/31日報費	2,700		
預付書籍講義費	816,295		
暑期全美營隊第二梯借支	70,000		
全美語營隊(第二梯)設備租用借支	7,300		
		924,688	

台東縣私立育仁高級中學
特種基金明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 16 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
特種基金	300,000		
設校基金	300,000		
學生就學獎補助基金			
擴建校舍基金			
受贈獎助學基金			
退休及離職基金			
其他特種基金			
投資基金			
投資基金專戶存款			
應收投資基金收益			
應收董事補足投資基金損失			
		300,000	

台東縣私立育仁高級中學
應付款明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 17 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
退102下學期書籍費	11,263		
102學年度下學期高中職精進計畫	1,600		
103上國中健診退費	150		
104年學年度國語文競賽選手用具等	790		
104年國中畢業生適性教入學宣導說明會-文具費	843		
4/18-6/2鐘點費-吳國春老師學校提撥二代健保保費	48		
4/18-6/2鐘點費-許靜文老師學校提撥二代健保保費	128		
原住民語文檢定培訓計畫鐘點費學校提撥二代健保費	24		
舊大樓教室及觀光科教室水泥砌牆泥作工程保固金	3,300		
英文老師何友翔7/27-31至台中研習	1,662		
103上原住民伙食費補助抵減退費-美二李雅琦	1,332		
103上原住民伙食費補助抵減退費-美三謝蕎翳	5,780		
103年10月份二代健保單位補充保費	6,941		
103年11月份二代健保單位補充保費	5,525		
103年12月份二代健保單位補充保費	8,798		
104年2月份二代健保單位補充保費	7,973		
104年3月份二代健保單位補充保費	1,858		
104年4月份二代健保單位補充保費	9,887		
104年5月份二代健保單位補充保費	8,114		
104年6月份二代健保單位補充保費	11,126		
104年7月份二代健保單位補充保費	6,640		
104上學生平安保險費溢收退費款	495		
雜支資料裝訂-明成印刷	7,840		
美一未受檢退費-翟筱君	319		
美一未受檢退費-劉嘉玲	319		
美一未受檢退費-高婉怡	319		
10月份公保健保費自付額調整保費-潘一平	563		
10月份公保健保費調整保費-潘一平	1,063		
104下註冊費補助退費觀二-黃語玟	2,600		
103下原住民攜手計畫結餘款待更正款	2,750		
5/12-6/9鐘點費-潘惠愛老師 學提撥二代健保補充保費	153		
圖書館臨時工讀工資 學校提撥二代健保補充保費	479		

台東縣私立育仁高級中學
應付款明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 18 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
5/1-6/30日授課鐘點費 學校提撥二代健保補充保費	143		
3/1-4/30日授課鐘點費 學校提撥二代健保補充保費	143		
3/1-4/30日授課鐘點費 學校提撥二代健保補充保費	143		
5/1-6/30日授課鐘點費 學校提撥二代健保補充保費	143		
5/15-6/19日授課鐘點費 學校提撥二代健保補充保費	95		
4/10-5/8日授課鐘點費 學校提撥二代健保補充保費	105		
5/27-6/21日授課鐘點費 學校提撥二代健保補充保費	105		
4/12-5/10日授課鐘點費 學校提撥二代健保補充保費	105		
視廳教室音響設備一套	137,820		
大置物櫃*2 小置物櫃*1 桌子*5	36,300		
三年級生重補修教師鐘點費學校提撥二代健保補充保費	1,031		
創新大樓福利社木工裝潢一式	36,000		
國高中教室裝置書架6座	6,000		
交誼廳用電鍋-聲寶KH-QF10S/A 1台	1,780		
交誼廳用烤箱-尚朋堂SO-3211 1台	2,390		
6月晚自息輪值費學校提撥二代健保補充保費	258		
講師指導費-張燕琪老師學校提撥二代健保補充保費	15		
射箭課用塌塌米靶墊	16,000		
6月份影印機計張費	15,082		
捷元桌上型電腦組2套及Acer E5-575G筆記型電腦1台	80,000		
Dyson吸塵器1台	15,999		
財產管理系統維護費	2,000		
陳彥竹老師7/4-7/6至屏東差旅費	1,241		
張勝雄主任7/31至台中差旅費	2,585		
黃品潔護理師7/24-7/25至高雄出差	762		
刻代理校長及教務主任代行簽名章	600		
郵寄公文郵資	173		
郵寄預算書公文	45		
7月份聯合報費	300		
新小、附小...等國小畢業典禮致贈盆景	2,400		
6/20李明宗老師授課交通費	783		
李明宗老師7/3-7/28日暑期營隊授課交通費	2,226		

台東縣私立育仁高級中學
應付款明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 19 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
內部控制冊10本	1,650		
7月份保全服務費	56,000		
除草劑	1,350		
暑期全美鐘點費	17,000		
暑期全美鐘點費學校提撥二代健保補充保費	325		
外籍老師7/17-7/19日鐘點費學校提撥二代健保補充保費	275		
外籍老師7/20-7/21日鐘點費學校提撥二代健保補充保費	183		
租機計張費	900		
雲端課程使用之硬碟	3,399		
董事長至校推廣校務車資	783		
董事會秘書至校處理公務車資	1,566		
董事會秘書至校處理公務車資	3,004		
補認列106/4/28#013-B109教室裝置電子電錶運費	250		
補認列106/4/28#013-B109教室裝置電子電錶運費	15		
7月份私校退撫基金	9,234		
7月份私校退撫基金	29,107		
退回「充實體育器材」計畫結餘款	2,000		
退回「106年改善學生輔導室環境」計畫結餘款	50		
退回「105教師輔導與管教知能工作坊」計畫結餘款	3,194		
高中數學講義費(偉權)	3,728		
高中數學講義費(縱億)	1,846		
高中第二外語補助6/1-6/23授課鐘點費學校提撥二代健保	46		
106/6/7-106/7/6電費	125,304		
新育仁大樓及創新大樓監視系統工程	380,000		
105下書籍費-陳胤宇-翰林	335		
105/7/31#005活動借支款溢付款-觀光科	16,625		
105/7/31#005活動借支款溢付款-輔導室	1,030		
105/6/21#002活動曾淑羚講師費	3,200		
106/7/7-106/7/31日電費	39,144		
潘正平老師5-7月住宿費	15,000		

台東縣私立育仁高級中學
應付款明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 20 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
106/7月份薪資	1,240,898		
6月份勞保費	45,345		
7月份勞保費	42,490		
6月份公保健保費	21,052		
7月份公保健保費	21,052		
6月份勞保健保費	26,357		
7月份勞保健保費	24,454		
6月份勞保退休金	35,116		
5月份勞保退休金	37,938		
7月份勞保退休金	31,979		
6/21-7/20水費	6,503		
觀光科實習實驗費材料費借支溢付款	2,188		
6/23#001-6/7休學退費-觀一:許家維短退費	20		
第57屆中小學科學展覽會住宿費校內補助款	124		
105-2均衡教育獎學金-當地就學獎學金	50,000		
暑期全美營隊報名費(吳沛縈及吳岳澄)溢付款	270		
105學年註冊費應退款	17,883		
106/7/31日止逾一年以上未兌領支票轉應付帳款	65,624		
105/9月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	2,323		
105/10月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	1,893		
105/11月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	2,525		
105/12月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	2,536		
106/1月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	1,280		
106/2月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	1,341		
106/3月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	2,737		
106/3月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	143		
106/4月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	2,498		
106/5月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	2,324		
106/6月外師授課鐘點費學校提撥二代健保補充費	2,712		
烘焙達人授課鐘點費-學校提撥二代健保費	229		
新生健檢未施檢學生退費	939		
退高中學生平安保險費	342		

台東縣私立育仁高級中學
應付款明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 21 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
退美容科學生平安保險費	342		
退觀光科學生平安保險費	513		
101均質化收支結餘表與實際差異數	8,600		
應付租金收入稅額	12,762		
劉湘君老師差旅費-心評人員訓練	4,280		
103上美三-王玉琪學生平安保險費	158		
范愷芸未健檢退費	300		
陽真英未健檢退費	300		
林亞雯未健檢退費	300		
李思雯未健檢退費	300		
李承叡未健檢退費	300		
許哲瑋未健檢退費	300		
103上美三謝蕎翳家長會及班級費退費	150		
代辦專車費結餘款退回繳款學生	8,785		
美一張家瑩應退103上學生平安保險費	158		
AED租金匯款手續費	15		
104年9月退撫匯款手續費	15		
105學年度會計師簽證費	110,500		
104學年實彈射擊結餘款	1,340		
應付工程款	20,600,000		
		23,632,530	

台東縣私立育仁高級中學
預收款明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 22 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
106上高職英文外語職場體驗補助	83,000		
106上學習扶助計畫款轉預收款	22,750		
106游泳課及體驗活動經費未執行轉預收款	200,000		
106健康促進計畫執行中轉預收款	20,000		
永達技術學院應退款	20,000		
學生平安保險退費-建和國小	265		
		346,015	

台東縣私立育仁高級中學
代收款明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 23 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
代收薪資扣款部份	207,985		
課外選修課程費-全美語營第二梯	76,469		
代收伙食費	64,160		
代收二代健保保費-孫樂珊	973		
		349,587	

台東縣私立育仁高級中學
存出保證金明細表
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 24 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
招生廣告看板押金	5,000		
		5,000	

台東縣私立育仁高級中學
 董事會人事費明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 25 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
6/07/31 105/8-106/7月秘書薪資轉正	73,513		
		73,513	

台東縣私立育仁高級中學
 固定資產及無形資產變動明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 26 頁
 單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
土地	上年度餘額			3,080,000
	本年度餘額			3,080,000

台東縣私立育仁高級中學
 固定資產及無形資產變動明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 27 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
土地改良物 上年度餘額			7,265,020
籃球場報護網工程報廢		325,000	
籃球場報護網工程報廢		45,000	
籃球架報廢		80,000	
本年度餘額		450,000	6,815,020

台東縣私立育仁高級中學
 固定資產及無形資產變動明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 28 頁
 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			10,517,662
	文化走廊報廢		859,990	
	天花板整修	226,620		
	重分類-頂樓金屬門-小門6樘	48,000		
	重分類-頂樓金屬門-大門6樘	156,000		
	重分類-觀光科專科教室木門更新10扇	36,000		
	重分類-創新大樓一樓廁所整修	292,500		
	重分類-創新大樓頂樓樓梯間整建2座	218,000		
	重分類-創新大樓屋頂防水整修工程	640,000		
	重分類-輔導諮商室隔間	30,000		
	重分類-創新大樓福利社木工裝潢一式	36,000		
	本年度餘額	1,683,120	859,990	11,340,792

台東縣私立育仁高級中學
 固定資產及無形資產變動明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 29 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			13,977,076
攝影機4台(含安裝耗材及工資)	42,000		
筆記型電腦2台	24,500		
HDR IP Camera 網路攝影機(含電源配置線材)1台	19,000		
頂樓金屬門-小門6樁	48,000		
頂樓金屬門-大門6樁	156,000		
105/8/3#001 設備科目誤記轉正-電子白板用電腦6台	96,000		
捷元桌上型電腦組2套	50,000		
Acer E5-575G筆記型電腦1台	30,000		
106/6/30#023 科目誤記轉正-觀光科專科教室木門更新10扇	36,000		
維護費調整(安裝冷氣)	162,050		
重分類-頂樓金屬門-小門6樁		48,000	
重分類-頂樓金屬門-大門6樁		156,000	
重分類-觀光科專科教室木門更新10扇		36,000	
本年度餘額	663,550	240,000	14,400,626

台東縣私立育仁高級中學
 固定資產及無形資產變動明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 30 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			1,378,890
本年度餘額			1,378,890

台東縣私立育仁高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 31 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			45,332,360
	電子白板用電腦6台	96,000		
	創新大樓102.103.104教室廣播教學系統3組	38,000		
	四輪清運子車1,100公升1台	12,600		
	賀眾牌飲水機3萬型(創新大樓一樓)1台	35,700		
	高智能程控蒸氣殺菌飲水機LC-91068AB-1台(宿舍用)	25,000		
	籃球框+球板5組	35,000		
	校門口招牌一式	22,000		
	資源回收室電動捲門1檔	40,000		
	單槍投影機6台	81,828		
	創新大樓一樓廁所整修	292,500		
	創新大樓頂樓樓梯間整建2座	218,000		
	觀光科房務實習用雙人床	30,000		
	固定籃球架2組	818,000		
	固定排球架1組	80,000		
	創新大樓屋頂防水整修工程	640,000		
	諮商室窗簾裝設1式	18,200		
	視聽教室用莫里斯布一面椅1張	2,470		
	視聽教室音響設備一套	137,820		
	交誼廳置物櫃159*40*78-1台	8,800		
	交誼廳置物櫃159*40*78-1台	8,800		
	交誼廳置物櫃121*40*78-1台	7,200		
	交誼廳方桌75*75*74-5台	11,500		
	輔導諮商室隔間	30,000		
	觀光科專科教室木門更新10扇	36,000		
	交誼廳高背鐵椅20張	17,980		
	視聽教室莫里斯布面休閒椅(含運費)29張	82,650		
	創新大樓福利社木工裝潢一式	36,000		
	國高中教室裝置書架6座	6,000		
	交誼廳用電鍋-聲寶KH-QF10S/A 1台	1,780		
	交誼廳用烤箱-尚朋堂SO-3211 1台	2,390		
	105/8/3#001 設備科目誤記轉正-電子白板用電腦6台		96,000	
	106/6/30#023 科目誤記轉正-觀光科專科教室木門更新10扇		36,000	
	Dyson吸塵器1台	15,999		
	新育仁大樓及創新大樓監視系統工程	380,000		
	60吋觸控大影幕電視6台(單價:63,500元);移動架5台(單價:13,000元)	446,000		

台東縣私立育仁高級中學
 固定資產及無形資產變動明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 32 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
重分類-創新大樓一樓廁所整修		292,500	
重分類-創新大樓頂樓樓梯間整建2座		218,000	
重分類-創新大樓屋頂防水整修工程		640,000	
重分類-輔導諮商室隔間		30,000	
重分類-創新大樓福利社木工裝潢一式		36,000	
本年度餘額	3,714,217	1,348,500	47,698,077

台東縣私立育仁高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 33 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
預付土地、工程 上年度餘額			63,900,000
創新大樓一樓廁所整修工程--泥作部份	36,500		
創新大樓一樓廁所整修工程--泥作部份完工轉設備		36,500	
本年度餘額	36,500	36,500	63,900,000

台東縣私立育仁高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 34 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			2,300,440
本年度餘額			2,300,440

台東縣私立育仁高級中學
最近三年財務分析表
105 學年度至 103 學年度

全 35 頁第 35 頁
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		105學年度	104 學年度	103 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{12,709,530}{34,809,398} \times 100\% = 36.51\%$	$\frac{11,461,460}{37,899,579} \times 100\% = 30.24\%$	$\frac{14,285,659}{56,071,188} \times 100\% = 25.48\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{24,328,132 - 0}{154,753,412 - 0} \times 100\% = 15.72\%$	$\frac{23,985,587 - 0}{151,488,046 - 0} \times 100\% = 15.83\%$	$\frac{26,416,348 - 0}{146,783,971 - 0} \times 100\% = 18.00\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{3,534,567}{24,328,132} \times 100\% = 14.53\%$	$\frac{3,435,598}{23,881,787} \times 100\% = 14.39\%$	$\frac{3,073,777}{26,325,298} \times 100\% = 11.68\%$
營運活動淨現金占流動負債 比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{5,939,258}{24,328,132} \times 100\% = 24.41\%$	$\frac{3,130,677}{23,881,787} \times 100\% = 13.11\%$	$\frac{21,652,303}{26,325,298} \times 100\% = 82.25\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{23,982,117 - 2,914,879}{3,846,280} = 5.48$	$\frac{23,965,322 - 2,983,063}{-1,883,577} = -11.14$	$\frac{26,326,148 - 2,781,019}{-119,781} = -196.57$

製 表：陳麗宇



主辦會計：陳麗宇



校 長：侯森棟



董 事 長：陳明俊

