



111學年度  
(自111年8月1日至112年7月31日止)

124

# 決 算 書

決算業經本校於 112 年 9 月 25 日第 19 屆第 12 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	2
	現金流量表	7	3
	現金收支概況表	10	2
	長期營運資產變動表	12	1
	借款變動表	13	1
	收入明細表	14	1
	成本與費用明細表	15	1
各 科 目 明 細 表	現金明細表	16	1
	銀行存款明細表	17	1
	銀行存款調節表	18	2
	預付款項明細表	20	1
	非流動金融資產明細表	21	1
	投資基金明細表	22	1
	預收款項明細表	23	1
	代收款項明細表	24	1
	存入保證金明細表	25	1
	應付退休及離職金明細表	26	1
	未指定用途權益基金明細表	27	1
	最近 3 年財務分析表	28	1
	合 計 頁 數		28

嘉義縣私立協同高級中學  
決算說明書  
中華民國 111 學年度

全 2 頁第 1 頁

壹、重要校務計劃實施績效：

- 一、營運計畫：開源節流
- 二、重要長期營運資產增置計畫：無
- 三、長期債務之舉借及償還：無
- 四、其他重要計畫：無

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- 1、本學年度收入 254,857,160 元，較本學年度預算數 254,370,000 元，增加 487,160 元，約 0.19%。
- 2、本學年度成本與費用 243,895,499，較本學年度預算數 244,859,000 元，減少 963,501 元，約-0.39%。
- 3、以上總收支相抵後，計本期賸餘 10,961,661 元，相較本學年度預算數結餘 9,511,000 元，增加 1,450,661 元，約 15.25%，為開源節流所致。

二、現金流量結果

- 1、營運活動之淨現金流入 16,959,294 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 14,133,617 元。〈1〉現金流出 14,041,496 元，包括增加機械儀器及設備 9,809,244 元，增加圖書及博物 38,796 元，增加其他設備 4,193,456 元。  
〈2〉增撥投資基金 92,121 元
- 3、籌資活動之淨現金流入 1,509,826 元。其中現金流入合計 110,865,985 元，包括增加代收款項 110,640,985 元，收取存入保證金 225,000 元；現金流出合計 109,356,159 元，包括減少代收款項 109,146,159 元，退還存入保證金 210,000 元。
- 4、現金及約當現金之淨流入 4,335,503 元，係期末現金 182,790,081 元，較期初現金 178,454,578 元增加之數。

三、資產負債情形

- 1、本年度資產 636,760,655 元，包括流動資產 183,147,081 元，投資、長期應收款及基金 31,957,721 元，不動產、房屋及設備 418,718,799 元，無形資產 2,937,054 元。

2、本年度負債 34,414,609 元，包括流動負債 27,810,629 元及其他負債 6,603,980 元。

3、本年度權益基金及餘絀 602,346,046 元，包括權益基金 465,341,457 元，賸餘 141,065,717 元及權益其他項目減少 4,061,128 元。

#### 四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀 2,917,798 元。其中經常門現金收入 250,879,792 元  
經常門現金支出 233,920,498 元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出 14,041,496 元。

#### 參、其他：

##### 一、本學年度收支賸餘原因

1. 董事會盡心竭力促進校務發展，董事長、董事及監察人均為無給職。
2. 本年度設備改善及更新，募得捐贈收入。
3. 校舍校地出租(餐廳)，開闢財源。

##### 二、其他重要財物事項

無。



嘉義縣私立協同高級中學  
平衡表

全 2 頁第 1 頁

中華民國112年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	112年7月31日 決算數(1)	111年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資產</b>	636,760,655	626,918,332	9,842,323	1.57
<b>流動資產</b>	183,147,081	178,574,578	4,572,503	2.56
現金	350,000	350,000	0	0
銀行存款	182,440,081	178,104,578	4,335,503	2.43
預付款項	357,000	120,000	237,000	197.50
<b>投資、長期應收款及基金</b>	31,957,721	30,609,517	1,348,204	4.40
非流動金融資產	27,011,956	27,711,558	-699,602	-2.52
投資基金	4,945,765	2,897,959	2,047,806	70.66
<b>不動產、房屋及設備</b>	418,718,799	414,747,183	3,971,616	0.96
土地	1,449,126	1,449,126	0	0
土地改良物	18,117,028	18,117,028	0	0
房屋及建築	267,426,664	267,426,664	0	0
機械儀器及設備	64,850,850	57,132,929	7,717,921	13.51
圖書及博物	6,772,490	6,929,112	-156,622	-2.26
其他設備	60,102,641	63,692,324	-3,589,683	-5.64
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	418,718,799	414,747,183	3,971,616	0.96
<b>無形資產</b>	2,937,054	2,987,054	-50,000	-1.67
電腦軟體	575,000	625,000	-50,000	-8.00
其他無形資產	2,362,054	2,362,054	0	0
<b>無形資產淨額</b>	2,937,054	2,987,054	-50,000	-1.67
<b>合 計</b>	636,760,655	626,918,332	9,842,323	1.57
<b>負債</b>	34,414,609	36,863,302	-2,448,693	-6.64
<b>流動負債</b>	27,810,629	30,274,322	-2,463,693	-8.14
預收款項	23,225,040	27,183,559	-3,958,519	-14.56
代收款項	4,585,589	3,090,763	1,494,826	48.36
<b>其他負債</b>	6,603,980	6,588,980	15,000	0.23
存入保證金	435,000	420,000	15,000	3.57
應付退休及離職金	6,168,980	6,168,980	0	0
<b>權益基金及餘絀</b>	602,346,046	590,055,030	12,291,016	2.08



嘉義縣私立協同高級中學  
平衡表

全 2 頁第 2 頁

中華民國112年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	112年7月31日 決算數(1)	111年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
權益基金	465,341,457	454,081,068	11,260,389	2.48
未指定用途權益基金	465,341,457	454,081,068	11,260,389	2.48
餘絀	141,065,717	141,364,445	-298,728	-0.21
累積餘絀	141,065,717	141,364,445	-298,728	-0.21
權益其他項目	-4,061,128	-5,390,483	1,329,355	-24.66
累積其他綜合餘絀	-4,061,128	-5,390,483	1,329,355	-24.66
合 計	636,760,655	626,918,332	9,842,323	1.57

附註:

其他負債：應付退休及離職金6,168,980元，為私立學校教職員工退休撫卹基金會成立以前，學校自行編列提撥教職員工之退休準備金。



嘉義縣私立協同高級中學  
收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁

111 學年度

單位：新臺幣元

110學年度 決算數	項 目	111學年度 決算數 (1)	111學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
243,741,214	各項收入	254,857,160	254,370,000	487,160	0.19
123,911,789	學雜費收入	126,996,835	129,135,660	-2,138,825	-1.66
21,308,892	補助及受贈收入	24,796,146	22,224,000	2,572,146	11.57
3,546,918	財務收入	3,870,714	2,500,000	1,370,714	54.83
94,973,615	其他收入	99,193,465	100,510,340	-1,316,875	-1.31
228,682,622	各項成本與費用	243,895,499	244,859,000	-963,501	-0.39
516,367	董事會支出	479,189	728,000	-248,811	-34.18
29,327,107	行政管理支出	37,486,999	31,576,000	5,910,999	18.72
119,747,208	教學研究及訓輔支出	125,644,314	129,055,000	-3,410,686	-2.64
6,973,452	獎助學金支出	7,265,877	7,538,000	-272,123	-3.61
1,018,484	財務費用	92,121	0	92,121	0
71,100,004	其他支出	72,926,999	75,962,000	-3,035,001	-4.00
15,058,592	本期餘絀	10,961,661	9,511,000	1,450,661	15.25

<



嘉義縣私立協同高級中學  
收支餘絀表 - 附表

全 1 頁第 1 頁

111 學年度

單位:新臺幣元

110學年度 決算數	項 目	111學年度 決算數 (1)	111學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
-4,010,921	本期其他綜合餘絀	1,329,355	500,000	829,355	165.87
-4,010,921	備供出售金融資產未實現餘絀	1,329,355	500,000	829,355	165.87
-4,010,921	本期綜合餘絀總額	1,329,355	500,000	829,355	165.87





## 嘉義縣私立協同高級中學

現金流量表

111 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	10,961,661	15,058,592
利息股利之調整	-3,851,865	-3,546,918
未計利息股利之本期餘絀	7,109,796	11,511,674
調整項目	5,997,633	10,492,178
加：不產生現金流出之成本與費用	10,212,001	5,306,478
減：不產生現金流入之收入	-18,849	0
流動資產調整項目淨(增)減數	-237,000	-120,000
流動負債調整項目淨增(減)數	-3,958,519	5,305,700
未計利息股利之現金流入(流出)	13,107,429	22,003,852
收取利息	2,267,890	1,291,319
收取股利	1,583,975	2,255,599
支付利息	0	0
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>16,959,294</b>	<b>25,550,770</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
減少流動金融資產及投資收現數	0	0
減少不動產、房屋及設備收現數	0	0
減少投資性不動產收現數	0	0
減少生物資產—非流動收現數	0	0
減少無形資產收現數	0	0
減少其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	0	0
減少特種基金收現數	0	0
減少投資基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	0	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：增加流動金融資產及投資付現數	0	0
增加不動產、房屋及設備付現數	-14,041,496	-13,770,381
增加投資性不動產付現數	0	0



項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數
增加生物資產—非流動付現數	0	0
增加無形資產付現數	0	-520,000
增加其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	0	0
增撥特種基金付現數	0	0
增撥投資基金付現數	-92,121	-7,018,484
減少長期應付款項付現數	0	0
承租土地權利金付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	0
其他投資活動付現數	0	0
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>-14,133,617</b>	<b>-21,308,865</b>
<b>籌資活動現金流量</b>		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借長短期其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	110,640,985	98,073,067
增加應付退休及離職金收現數	0	0
減少長期應收款項收現數(籌資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	225,000	182,000
其他籌資活動收現數	0	0
賸餘款基金流入數	0	0
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
償還長短期其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-109,146,159	-101,539,931
增加長期應收款項付現數(籌資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	-210,000	-483,000
減少應付退休及離職金付現數	0	0
其他籌資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
<b>籌資活動淨現金流入(出)</b>	<b>1,509,826</b>	<b>-3,767,864</b>



嘉義縣私立協同高級中學  
現金流量表  
111 學年度

全 3 頁第 3 頁  
單位:新臺幣元

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	4,335,503	474,041
期初現金及銀行存款餘額	178,454,578	177,980,537
期末現金及銀行存款餘額	182,790,081	178,454,578



嘉義縣私立協同高級中學  
現金收支概況表

全 2 頁第 1 頁

111 學年度

單位:新臺幣元

項 目	111學年度 決算數 (1)	110學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>經常門現金收入</b>	250,879,792	249,046,914	1,832,878	0.74
學雜費收入	126,996,835	123,911,789	3,085,046	2.49
推廣教育收入	0	0	0	0
產學合作收入	0	0	0	0
其他教學活動收入	0	0	0	0
補助及受贈收入	24,796,146	21,308,892	3,487,254	16.37
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	3,870,714	3,546,918	323,796	9.13
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	99,193,465	94,973,615	4,219,850	4.44
減：不產生現金流入之收入	-18,849	0	-18,849	0
資產負債項目調整增(減)數	-3,958,519	5,305,700	-9,264,219	-174.61
利息股利調整數	0	0	0	0
<b>經常門現金支出</b>	233,920,498	223,496,144	10,424,354	4.66
董事會支出	479,189	516,367	-37,178	-7.20
行政管理支出	37,486,999	29,327,107	8,159,892	27.82
教學研究及訓輔支出	125,644,314	119,747,208	5,897,106	4.92
獎助學金支出	7,265,877	6,973,452	292,425	4.19
推廣教育支出	0	0	0	0
產學合作支出	0	0	0	0
其他教學活動支出	0	0	0	0
附屬機構損失	0	0	0	0
財務費用	92,121	1,018,484	-926,363	-90.96
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	72,926,999	71,100,004	1,826,995	2.57
減：不產生現金流出之成本 與費用	-10,212,001	-5,306,478	-4,905,523	92.44
資產負債項目調整增(減)數	237,000	120,000	117,000	97.50
利息調整數	0	0	0	0
<b>經常門現金餘絀</b>	16,959,294	25,550,770	-8,591,476	-33.63
<b>出售資產現金收入</b>	0	0	0	0
<b>購置動產、無形資產及其他資 產現金支出</b>	14,041,496	14,290,381	-248,885	-1.74



嘉義縣私立協同高級中學  
現金收支概況表

全 2 頁第 2 頁

111 學年度

單位:新臺幣元

項 目	111學年度 決算數 (1)	110學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
機械儀器及設備	9,809,244	9,593,426	215,818	2.25
圖書及博物	38,796	7,744	31,052	400.98
其他設備	4,193,456	4,169,211	24,245	0.58
租賃資產	0	0	0	0
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
生物資產—非流動	0	0	0	0
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	520,000	-520,000	-100.00
租賃權益	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>2,917,798</b>	<b>11,260,389</b>	<b>-8,342,591</b>	<b>-74.09</b>
<b>購置不動產現金支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
土地權利金	0	0	0	0
預付土地款	0	0	0	0
預付工程款及未完工程	0	0	0	0
待過戶房地產	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
租賃權益	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
投資性不動產	0	0	0	0
購建中之投資性不動產	0	0	0	0
<b>本期現金餘絀</b>	<b>2,917,798</b>	<b>11,260,389</b>	<b>-8,342,591</b>	<b>-74.09</b>



嘉義縣私立協同高級中學  
長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

111 學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	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	說 明
<b>不動產、房屋及設備</b>	414,747,183	14,041,496	10,069,880	0	418,718,799	
土地	1,449,126	0	0	0	1,449,126	
土地改良物	18,117,028	0	0	0	18,117,028	
房屋及建築	267,426,664	0	0	0	267,426,664	
機械儀器及設備	57,132,929	9,809,244	2,091,323	0	64,850,850	1. 附設幼兒園增加303,000元，報廢324,900元。 2. 附設美語補習班增加493,800元。
圖書及博物	6,929,112	38,796	195,418	0	6,772,490	附設幼兒園報廢134,908元。
其他設備	63,692,324	4,193,456	7,783,139	0	60,102,641	1. 附設幼兒園報廢220,643元。 2. 附設美語補習班增加12,000元。
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	414,747,183	14,041,496	10,069,880	0	418,718,799	
<b>無形資產</b>	2,987,054	0	50,000	0	2,937,054	
電腦軟體	625,000	0	50,000	0	575,000	
其他無形資產	2,362,054	0	0	0	2,362,054	
<b>無形資產淨額</b>	2,987,054	0	50,000	0	2,937,054	
<b>合 計</b>	417,734,237	14,041,496	10,119,880	-	421,655,853	



嘉義縣私立協同高級中學  
借款變動表  
111 學年度

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 舉借金額	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
	無								
合計			-	-	-	-			



## 嘉義縣私立協同高級中學

收入明細表

全 1 頁第 1 頁

111 學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
<b>學雜費收入</b>	<b>126,996,835</b>	<b>129,135,660</b>	<b>-2,138,825</b>	<b>-1.66</b>	
學費收入	44,287,720	45,426,780	-1,139,060	-2.51	
雜費收入	81,565,745	82,466,580	-900,835	-1.09	
實習實驗費收入	395,550	424,500	-28,950	-6.82	
電腦使用費收入	747,820	817,800	-69,980	-8.56	
<b>補助及受贈收入</b>	<b>24,796,146</b>	<b>22,224,000</b>	<b>2,572,146</b>	<b>11.57</b>	
補助收入	16,330,389	14,224,000	2,106,389	14.81	實際補助收入比預算編列多
受贈收入	8,465,757	8,000,000	465,757	5.82	
<b>財務收入</b>	<b>3,870,714</b>	<b>2,500,000</b>	<b>1,370,714</b>	<b>54.83</b>	
利息收入	2,267,890	1,500,000	767,890	51.19	利息收入預算低估
投資收益	1,602,824	1,000,000	602,824	60.28	投資股票股利收入預算低估
<b>其他收入</b>	<b>99,193,465</b>	<b>100,510,340</b>	<b>-1,316,875</b>	<b>-1.31</b>	
住宿費收入	2,846,497	2,884,000	-37,503	-1.30	
雜項收入	96,346,968	97,626,340	-1,279,372	-1.31	1. 附設幼兒園收入為27,588,013元。 2. 附設美語補習班收入為44,885,779元。 3. 出租不動產核准文號111.5.23臺教授國字第1110062832號函，每月租金10萬2,000元。
<b>合 計</b>	<b>254,857,160</b>	<b>254,370,000</b>	<b>487,160</b>	<b>0.19</b>	





嘉義縣私立協同高級中學  
成本與費用明細表

全 1 頁第 1 頁

111 學年度

單位：新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
<b>董事會支出</b>	<b>479,189</b>	<b>728,000</b>	<b>-248,811</b>	<b>-34.18</b>	
人事費	72,000	72,000	0	0	辦事員津貼每月6,000*12月
業務費	86,815	177,000	-90,185	-50.95	樽節開支
出席及交通費	320,374	479,000	-158,626	-33.12	樽節開支
<b>行政管理支出</b>	<b>37,486,999</b>	<b>31,576,000</b>	<b>5,910,999</b>	<b>18.72</b>	
人事費	22,595,109	21,371,000	1,224,109	5.73	
業務費	2,984,058	4,538,000	-1,553,942	-34.24	樽節開支
維護費	3,653,964	4,255,000	-601,036	-14.13	樽節開支
退休撫卹費	985,027	942,000	43,027	4.57	
折舊及攤銷	7,268,841	470,000	6,798,841	1,446.56	本年度改善教室空調設備，預算未編列報廢
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>125,644,314</b>	<b>129,055,000</b>	<b>-3,410,686</b>	<b>-2.64</b>	
人事費	103,283,777	104,067,000	-783,223	-0.75	
業務費	12,349,857	14,823,000	-2,473,143	-16.68	樽節開支
維護費	2,829,477	1,850,000	979,477	52.94	本年度教育部補助課室空間及適性學習空間活化改善，設備修繕增加。
退休撫卹費	4,330,164	4,315,000	15,164	0.35	
折舊及攤銷	2,851,039	4,000,000	-1,148,961	-28.72	1. 本年度財產報廢預算高估。 2. 附設幼兒園財產報廢680,451元。
<b>獎助學金支出</b>	<b>7,265,877</b>	<b>7,538,000</b>	<b>-272,123</b>	<b>-3.61</b>	
獎學金支出	5,648,000	5,879,000	-231,000	-3.93	
助學金支出	1,617,877	1,659,000	-41,123	-2.48	
<b>財務費用</b>	<b>92,121</b>	<b>0</b>	<b>92,121</b>		
投資損失	92,121	0	92,121		投資股票南僑賣出損失92,121元。
<b>其他支出</b>	<b>72,926,999</b>	<b>75,962,000</b>	<b>-3,035,001</b>	<b>-4.00</b>	
超額年金給付	1,591,539	1,700,000	-108,461	-6.38	
雜項支出	71,335,460	74,262,000	-2,926,540	-3.94	1. 附設幼兒園支出27,165,808元。 2. 附設美語補習班支出43,841,845元。
<b>合 計</b>	<b>243,895,499</b>	<b>244,859,000</b>	<b>-963,501</b>	<b>-0.39</b>	



嘉義縣私立協同高級中學  
現金明細表

112年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
001 零用金及週轉金 摘要：協同中學150,000 幼稚園100,000 美語補習班100,000	350,000	
		350,000



嘉義縣私立協同高級中學  
銀行存款明細表

全 1 頁第 1 頁

112 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
001 臺灣銀行嘉北分行 摘要：乙活存#007357	12,561,020	
002 臺灣銀行嘉北分行 摘要：活期存款#014582	0	
003 聯邦銀行嘉義分行 摘要：活儲#0061366	1,744,910	
004 聯邦銀行嘉義分行 摘要：活儲#0061277	14,800	
005 聯邦銀行嘉義分行 摘要：活儲#0074255	0	
006 聯邦銀行嘉義分行 摘要：支票存款#0012911	0	
007 聯邦銀行嘉義分行 摘要：支票存款#0011311	0	
008 土地銀行民雄分行 摘要：活儲#168776	0	
009 土地銀行民雄分行 摘要：附設幼兒園綜合存款#018851	757,809	
010 土地銀行民雄分行 摘要：附設美語補習班綜合存款#013557	4,395,808	
101 土地銀行民雄分行 摘要：定期存款	68,465,734	
102 聯邦銀行嘉義分行 摘要：定期存款	43,500,000	
103 臺灣銀行嘉北分行 摘要：定期存款	51,000,000	
		182,440,081

## 嘉義縣私立協同中學 銀行存款調節表

銀行名稱：聯邦銀行嘉義分行

第1頁/全2頁

帳號：023300012911

單位：新台幣元

摘要	金額	摘要	金額
銀行對帳單餘額	3,364,409	帳載餘額	0
減：未兌現支票	3,364,409		
110.3.29 UA6839160	3,000		
112.1.12 UA0196108	270,000		
112.5.12 UA0721469	4,500		
112.5.12 UA0721476	4,935		
112.5.29 UA0721518	2,500		
112.6.14 UA0721588	18,450		
112.6.14 UA0724405	29,135		
112.6.28 UA0724443	1,820		
112.7.14 UA0724469	150,000		
112.7.14 UA0724502	250,000		
112.7.14 UA0724503	2,480		
112.7.14 UA0724509	1,525		
112.7.27 UA0724527	476,853		
112.7.27 UA0724536	1,850		
112.7.27 UA0724537	4,736		
112.7.27 UA0724539	20,601		
112.7.27 UA0724540	2,400		
112.7.27 UA0724545	88,862		
112.7.27 UA0724547	1,320		
112.7.27 UA0724550	3,000		
112.7.27 UA0724552	2,740		
112.7.27 UA0724555	1,142		
112.7.27 UA0724557	22,560		
112.7.27 UA0724567	1,881,500		
112.7.27 UA0724568	118,500		
調整後餘額	0	調整後餘額	0

製表： 許美華

出納： 許美華

覆核： 總務主任洪維民 主辦會計：

校長：

總務主任洪維民

協同中學  
會計主任許淑媛

協同中學  
校長黃淵泰

## 嘉義縣私立協同中學 銀行存款調節表

銀行名稱：聯邦銀行嘉義分行

第2頁/全2頁

帳號：023300011311

單位：新台幣元

摘要	金額	摘要	金額
銀行對帳單餘額	268,340	帳載餘額	0
減：未兌現支票	268,340		
107.10.31 UH1050679	5,000		
107.10.31 UH1050733	5,000		
108.11.15 UH1050842	5,684		
108.11.15 UH1050863	5,684		
108.11.15 UH1050869	5,684		
108.11.15 UH1050874	5,684		
108.11.15 UH1050934	5,684		
108.11.15 UH1050944	5,684		
108.11.15 UH1051001	5,684		
108.11.15 UH1051071	5,684		
109.10.30 UH1051126	23,484		
109.10.30 UH1051127	5,684		
109.10.30 UH1051129	5,684		
109.10.30 UH1051159	23,484		
109.10.30 UH1051189	5,684		
109.10.30 UH1051195	23,484		
109.10.30 UH1051236	5,684		
109.10.30 UH1051266	23,484		
110.10.30 UH1051327	5,684		
110.10.30 UH1051341	5,684		
110.10.30 UA7915029	5,684		
110.10.30 UA7915112	23,484		
110.10.30 UA7915126	5,684		
110.10.30 UA7915168	5,684		
111.10.31 UA7915238	6,623		
111.10.31 UA7915254	24,423		
111.10.31 UA9541150	6,623		
111.10.31 UA9541189	6,623		
調整後餘額	0	調整後餘額	0

製表：許美華

出納：許美華

覆核：主辦會計：

校長：黃淵泰

總務主任 洪維民

協同中學 會計主任 許淑媛



嘉義縣私立協同高級中學  
預付款項明細表

112年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
001 附設幼稚園112學年自強活動支出	130,000	
002 附設美語補習班112年暑期夏令營支出	227,000	
		357,000



嘉義縣私立協同高級中學  
非流動金融資產明細表

全 1 頁第 1 頁

112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
001 元大台灣高息低波30000股	1,149,565	
002 鑽全50000股	2,503,562	
003 巧新29700股	1,409,003	
004 台橡100000股	3,304,251	
005 基泰160000股	3,178,421	
006 陽明30000股	3,605,130	
007 富邦金66150股	4,770,788	
008 威健142765股	3,042,326	
009 穩懋4000股	1,508,146	
010 維熹30000股	1,455,570	
011 三星50000股	2,904,132	
012 台塑化20000股	2,242,190	
013 累積其他綜合餘絀 摘要：期末股票跌價損失	-4,061,128	
		27,011,956



嘉義縣私立協同高級中學  
投資基金明細表

全 1 頁第 1 頁

112 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
001 凱基銀行嘉義分行 摘要：活儲#8030208 期初金額2,897,959元 購買元大高息低波股票支出1,149,565元。 賣出南僑入帳859,232元，投資損失提撥92,121元。 賣出台積電入帳2,246,018元，投資收益18,849元未轉出。	4,945,765	
		4,945,765





嘉義縣私立協同高級中學  
預收款項明細表

112年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
001 預收112學年國一新生註冊費	17,040,423	
002 112年度中小學數位學習精進方案補助收入	474,000	
003 附設幼兒園預收112學年學費	987,809	
004 附設美語補習班預收112學年度學費	4,722,808	
		23,225,040



嘉義縣私立協同高級中學  
代收款項明細表

全 1 頁第 1 頁

112 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
001 代辦活動費	1,378,786	
002 員工自付保險費	1,488,566	
003 112年暑期遊學團團費	1,718,237	
		4,585,589



嘉義縣私立協同高級中學  
存入保證金明細表

全 1 頁第 1 頁

112 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
001 良人食堂保證金	100,000	
002 第一電腦教室設備保固金	70,000	
003 便當廠商保證金	40,000	
004 禮堂照明設備工程保固金	30,000	
005 校園數位廣播系統整合保固金	45,000	
006 課室空間及適性學習空間活化工程保固金	100,000	
007 自強活動保證金	50,000	
		435,000

✓



嘉義縣私立協同高級中學  
應付退休及離職金明細表

全 1 頁第 1 頁

112 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
001 員工退休準備金 摘要：私立學校退休撫卹基金會成立以前，本校自行編列提撥教職員工退休準備金	6,168,980	
		6,168,980



嘉義縣私立協同高級中學  
未指定用途權益基金明細表

全 1 頁第 1 頁

112 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
3121 賸餘款權益基金 摘要：110學年度	178,348,639	
3122 其他權益基金 摘要：111學年度	286,992,818	
		465,341,457



嘉義縣私立協同高級中學  
最近3年財務分析表

全 1 頁第 1 頁

111學年度至109學年度

單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		111學年度	110學年度	109學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(126,996,835/254,857,160)*100% =49.83%	(123,911,789/243,741,214)*100% =50.84%	(127,408,722/249,902,030)*100% =50.98%
負債比率(%)	(負債總額-應付代管資產)/(資產總額-代管資產淨額) *100%	(34,414,609-0)/(636,760,655-0) *100% =5.40%	(36,863,302-0)/(626,918,332-0) *100% =5.88%	(35,325,466-0)/(614,332,825-0) *100% =5.75%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(183,147,081/27,810,629)*100% =658.55%	(178,574,578/30,274,322)*100% =589.85%	(177,980,537/28,435,486)*100% =625.91%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(16,959,294/27,810,629)*100% =60.98%	(25,550,770/30,274,322)*100% =84.40%	(18,743,251/28,435,486)*100% =65.92%
舉債指數	(貨幣性負債-貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀	(11,189,569-214,747,802)/2,917,798 =0	(9,679,743-209,184,095)/11,260,389 =0	(13,447,607-206,600,975)/2,371,950 =0
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入)/上學年度學雜費收入*100%	(126,996,835-123,911,789)/123,911,789*100% =2.49%	(123,911,789-127,408,722)/127,408,722*100% =-2.74%	(127,408,722-125,276,469)/125,276,469*100% =1.70%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(183,147,081-0-357,000)/27,810,629*100% =657.27%	(178,574,578-0-120,000)/30,274,322*100% =589.46%	(177,980,537-0-0)/28,435,486*100% =625.91%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(141,065,717+465,341,457)/636,760,655*100% =95.23%	(141,364,445+454,081,068)/626,918,332*100% =94.98%	(128,677,803+451,709,118)/614,332,825*100% =94.47%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	10,961,661/((626,918,332+636,760,655)/2)*100% =1.73%	15,058,592/((614,332,825+626,918,332)/2)*100% =2.43%	15,835,922/((599,426,962+614,332,825)/2)*100% =2.61%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額-總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%	(34,414,609-36,863,302)/36,863,302*100% =-6.64%	(36,863,302-35,325,466)/35,325,466*100% =4.35%	(35,325,466-38,433,759)/38,433,759*100% =-8.09%
短期可用資金	(現金+銀行存款)+(流動金融資產+應收款項)-(流動負債-預收款項+存入保證金+應付退休及離職金)±學校流用	(350,000+182,440,81)+(0+0)-(27,810,629-23,225,040+435,000+6,168,980)-0+0 =171,600,512	(350,000+178,104,578)+(0+0)-(30,274,322-27,183,559+420,000+6,168,980)-0+0 =168,774,835.00	(350,000+177,630,537)+(0+0)-(28,435,486-21,877,859+721,000+6,168,980)-0+0 =164,532,930.00

製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：