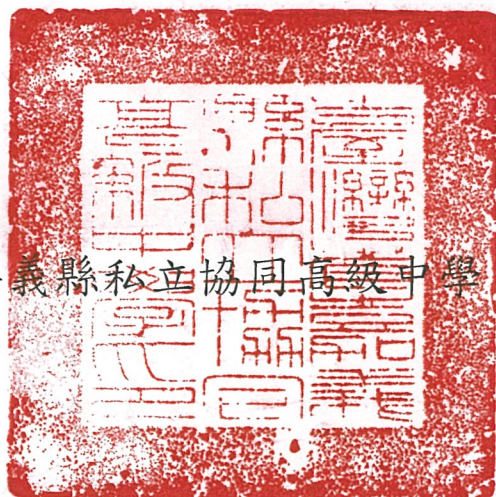


嘉義縣私立協同高級中學



112學年度
(自112年8月1日至113年7月31日止)

124

決 算 書

決算業經本校於 113 年 9 月 23 日第 19 屆第 15 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	2
各 科 目 明 細 表	現金明細表	17	1
	銀行存款明細表	18	1
	銀行存款調節表	19	2
	預付款項明細表	21	1
	非流動金融資產明細表	22	1
	投資基金明細表	23	1
	長期營運資產明細表	24	11
	預收款項明細表	35	1
	代收款項明細表	36	1
	存入保證金明細表	37	1
	應付退休及離職金明細表	38	1
	未指定用途權益基金明細表	39	1
最近 3 年財務分析表		40	1
合 計 頁 數			40

嘉義縣私立協同高級中學
決 算 說 明 書
中華民國 112 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：太陽能光電發電系統光電球場，總經費預估 65,000,000 元，112 學年度執行 9,425,000 元。

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 251,203,722 元，較本學年度預算數 250,226,000 元，增加 977,722 元，約 0.39%。

2、本學年度成本與費用 241,911,843，較本學年度預算數 246,393,000 元，減少 4,481,157 元，約-1.82%。

3、以上總收支相抵後，計本期賸餘 9,291,879 元，相較本學年度預算數結餘 3,833,000 元，增加 5,458,879 元，約 142.42%，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 11,294,857 元。

2、投資活動之淨現金流出 19,564,855 元。〈1〉現金流出 19,023,071 元，包括增加機械儀器及設備 5,345,882 元，增加其他設備 3,570,989 元，增加購建中營運資產 9,425,000 元，增加無形資產-電腦軟體 681,200 元。

〈2〉增撥投資基金 541,784 元

3、籌資活動之淨現金流出 791,202 元。其中現金流入合計 106,755,429 元，包括增加代收款項 106,552,929 元，收取存入保證金 202,500 元；現金流出合計 107,546,631 元，包括減少代收款項 107,351,631 元，退還存入保證金 195,000 元。

4、現金及銀行存款之淨減 9,061,200 元，係期末現金及銀行存款 173,728,881 元，較期初現金及銀行存款 182,790,081 元減少之數。

三、資產負債情形

1、本學年度資產 645,468,304 元，包括流動資產 173,982,881 元，投資、長期應收款及基金 34,000,576 元，不動產、房屋及設備 433,866,593

元，無形資產 3,618,254 元。

2、本學年度負債 31,768,675 元，包括流動負債 25,157,195 元及其他負債 6,611,480 元。

3、本學年度權益基金及餘絀 613,699,629 元，包括權益基金 468,259,255 元，賸餘 147,439,798 元及權益其他項目減少 1,999,424 元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀 7,728,214 元。其中經常門現金收入 247,455,194 元、經常門現金支出 236,160,337 元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出 9,598,071 元及購建中營運資產未完工程 9,425,000 元。

叁、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

建造太陽能光電發電系統光電球場，總經費預估 65,000,000 元，112 學年度支出 9,425,000 元。



嘉義縣私立協同高級中學
平衡表

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7月31日 決算數(1)	112年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	645,468,304	636,760,655	8,707,649	1.37
流動資產	173,982,881	183,147,081	-9,164,200	-5.00
現金	150,000	350,000	-200,000	-57.14
銀行存款	173,578,881	182,440,081	-8,861,200	-4.86
預付款項	254,000	357,000	-103,000	-28.85
投資、長期應收款及基金	34,000,576	31,957,721	2,042,855	6.39
非流動金融資產	21,725,857	27,011,956	-5,286,099	-19.57
投資基金	12,274,719	4,945,765	7,328,954	148.19
不動產、房屋及設備	433,866,593	418,718,799	15,147,794	3.62
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	68,932,496	64,850,850	4,081,646	6.29
圖書及博物	6,772,490	6,772,490	0	0
其他設備	61,743,789	60,102,641	1,641,148	2.73
購建中營運資產	9,425,000	0	9,425,000	0
不動產、房屋及設備淨額	433,866,593	418,718,799	15,147,794	3.62
無形資產	3,618,254	2,937,054	681,200	23.19
電腦軟體	1,256,200	575,000	681,200	118.47
其他無形資產	2,362,054	2,362,054	0	0
無形資產淨額	3,618,254	2,937,054	681,200	23.19
合 計	645,468,304	636,760,655	8,707,649	1.37
負債	31,768,675	34,414,609	-2,645,934	-7.69
流動負債	25,157,195	27,810,629	-2,653,434	-9.54
預收款項	21,370,308	23,225,040	-1,854,732	-7.99
代收款項	3,786,887	4,585,589	-798,702	-17.42
其他負債	6,611,480	6,603,980	7,500	0.11
存入保證金	442,500	435,000	7,500	1.72
應付退休及離職金	6,168,980	6,168,980	0	0



嘉義縣私立協同高級中學

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

項 目	113年7月31日 決算數(1)	112年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
權益基金及餘絀	613,699,629	602,346,046	11,353,583	1.88
權益基金	468,259,255	465,341,457	2,917,798	0.63
未指定用途權益基金	468,259,255	465,341,457	2,917,798	0.63
餘絀	147,439,798	141,065,717	6,374,081	4.52
累積餘絀	147,439,798	141,065,717	6,374,081	4.52
權益其他項目	-1,999,424	-4,061,128	2,061,704	-50.77
累積其他綜合餘絀	-1,999,424	-4,061,128	2,061,704	-50.77
合 計	645,468,304	636,760,655	8,707,649	1.37

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

112 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

111學年度 決算數	項 目	112學年度 決算數 (1)	112學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
254,857,160	各項收入	251,203,722	250,226,000	977,722	0.39
126,996,835	學雜費收入	126,910,623	126,769,720	140,903	0.11
24,796,146	補助及受贈收入	20,001,295	17,681,000	2,320,295	13.12
3,870,714	財務收入	6,663,780	4,200,000	2,463,780	58.66
99,193,465	其他收入	97,628,024	101,575,280	-3,947,256	-3.89
243,895,499	各項成本與費用	241,911,843	246,393,000	-4,481,157	-1.82
479,189	董事會支出	444,038	728,000	-283,962	-39.01
37,486,999	行政管理支出	31,243,144	31,702,000	-458,856	-1.45
125,644,314	教學研究及訓輔支出	127,085,685	129,360,000	-2,274,315	-1.76
7,265,877	獎助學金支出	6,773,317	7,317,000	-543,683	-7.43
92,121	財務費用	2,454,429	0	2,454,429	0
72,926,999	其他支出	73,911,230	77,286,000	-3,374,770	-4.37
10,961,661	本期餘絀	9,291,879	3,833,000	5,458,879	142.42



嘉義縣私立協同高級中學
收支餘絀表 - 附表

全 1 頁第 1 頁

112 學年度

單位:新臺幣元

111學年度 決算數	項 目	112學年度 決算數 (1)	112學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
1,329,355	不重分類至餘絀之項目	2,061,704	1,000,000	1,061,704	106.17
1,329,355	透過其他綜合餘絀按公允價	2,061,704	1,000,000	1,061,704	106.17
1,329,355	本期綜合餘絀總額	2,061,704	1,000,000	1,061,704	106.17



嘉義縣私立協同高級中學

現金流量表

112 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數	111學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	9,291,879	10,961,661
利息股利之調整	-4,769,984	-3,851,865
未計利息股利之本期餘絀	4,521,895	7,109,796
調整項目	2,002,978	5,997,633
加：不產生現金流出之成本與費用	5,648,506	10,212,001
減：不產生現金流入之收入	-1,893,796	-18,849
流動資產調整項目淨(增)減數	103,000	-237,000
流動負債調整項目淨增(減)數	-1,854,732	-3,958,519
未計利息股利之現金流入(流出)	6,524,873	13,107,429
收取利息	2,817,461	2,267,890
收取股利	1,952,523	1,583,975
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	11,294,857	16,959,294
投資活動現金流量		
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	-18,341,871	-14,041,496
增加投資性不動產付現數	0	0



嘉義縣私立協同高級中學

現金流量表

112 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數	111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	-681,200	0
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	-541,784	-92,121
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
投資活動淨現金流入(出)	-19,564,855	-14,133,617
籌資活動現金流量		
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	106,552,929	110,640,985
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	202,500	225,000
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	-107,351,631	-109,146,159
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	-195,000	-210,000
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
籌資活動淨現金流入(出)	-791,202	1,509,826



嘉義縣私立協同高級中學

現金流量表

112 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數	111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)	-9,061,200	4,335,503
期初現金及銀行存款餘額	182,790,081	178,454,578
期末現金及銀行存款餘額	173,728,881	182,790,081



嘉義縣私立協同高級中學
現金收支概況表

全 2 頁第 1 頁

112 學年度

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數 (1)	111學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	247,455,194	250,879,792	-3,424,598	-1.37
學雜費收入	126,910,623	126,996,835	-86,212	-0.07
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	20,001,295	24,796,146	-4,794,851	-19.34
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	6,663,780	3,870,714	2,793,066	72.16
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	97,628,024	99,193,465	-1,565,441	-1.58
減：不產生現金流入之收入	-1,893,796	-18,849	-1,874,947	9,947.20
資產負債項目調整增(減)數	-1,854,732	-3,958,519	2,103,787	-53.15
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	236,160,337	233,920,498	2,239,839	0.96
董事會支出	444,038	479,189	-35,151	-7.34
行政管理支出	31,243,144	37,486,999	-6,243,855	-16.66
教學研究及訓輔支出	127,085,685	125,644,314	1,441,371	1.15
獎助學金支出	6,773,317	7,265,877	-492,560	-6.78
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	2,454,429	92,121	2,362,308	2,564.35
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	73,911,230	72,926,999	984,231	1.35
減：不產生現金流出之成本 與費用	-5,648,506	-10,212,001	4,563,495	-44.69
資產負債項目調整增(減)數	-103,000	237,000	-340,000	-143.46
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	11,294,857	16,959,294	-5,664,437	-33.40
出售資產現金收入	0	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資 產現金支出	9,598,071	14,041,496	-4,443,425	-31.64



嘉義縣私立協同高級中學
現金收支概況表

全 2 頁第 2 頁

112 學年度

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數 (1)	111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	5,345,882	9,809,244	-4,463,362	-45.50
圖書及博物	0	38,796	-38,796	-100.00
其他設備	3,570,989	4,193,456	-622,467	-14.84
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	681,200	0	681,200	0
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
扣減不動產支出前現金餘絀	1,696,786	2,917,798	-1,221,012	-41.85
購置不動產現金支出	9,425,000	0	9,425,000	0
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	9,425,000	0	9,425,000	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
本期現金餘絀	-7,728,214	2,917,798	-10,646,012	-364.86



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

112 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
不動產、房屋及設備	418,718,799	18,341,871	3,194,077	0	433,866,593	
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	64,850,850	5,345,882	1,264,236	0	68,932,496	1. 附設幼兒園增 加64,610元，報 廢91,000元。 2. 附設美語補習 班增 加72,100元。
圖書及博物	6,772,490	0	0	0	6,772,490	
其他設備	60,102,641	3,570,989	1,929,841	0	61,743,789	1. 附設幼兒園增 加850,000元，報 廢834,341元。
購建中營運資產	0	9,425,000	0	0	9,425,000	
不動產、房屋及設備淨額	418,718,799	18,341,871	3,194,077	0	433,866,593	
無形資產	2,937,054	681,200	0	0	3,618,254	
電腦軟體	575,000	681,200	0	0	1,256,200	
其他無形資產	2,362,054	0	0	0	2,362,054	
無形資產淨額	2,937,054	681,200	0	0	3,618,254	
合 計	421,655,853	19,023,071	3,194,077	-	437,484,847	



嘉義縣私立協同高級中學

借款變動表

112 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

112 學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	126,910,623	126,769,720	140,903	0.11	
學費收入	44,708,312	43,961,400	746,912	1.70	
雜費收入	80,998,991	81,593,720	-594,729	-0.73	
實習實驗費收入	407,980	413,400	-5,420	-1.31	
電腦使用費收入	795,340	801,200	-5,860	-0.73	
補助及受贈收入	20,001,295	17,681,000	2,320,295	13.12	
補助收入	14,827,283	15,881,000	-1,053,717	-6.64	
受贈收入	5,174,012	1,800,000	3,374,012	187.45	捐贈收入預算低估
財務收入	6,663,780	4,200,000	2,463,780	58.66	
利息收入	2,817,461	1,700,000	1,117,461	65.73	利息收入預算低估
投資收益	3,846,319	2,500,000	1,346,319	53.85	投資股票預算低估
其他收入	97,628,024	101,575,280	-3,947,256	-3.89	
住宿費收入	2,749,594	2,884,000	-134,406	-4.66	
雜項收入	94,878,430	98,691,280	-3,812,850	-3.86	1. 附設幼兒園收入28,809,966元。 2. 附設美語補習班收入為44,406,906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。
合 計	251,203,722	250,226,000	977,722	0.39	



嘉義縣私立協同高級中學
成本與費用明細表

全 2 頁第 1 頁

112 學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
董事會支出	444,038	728,000	-283,962	-39.01	
人事費	72,000	72,000	0	0	辦事員津貼每月6,000*12月
業務費	80,768	177,000	-96,232	-54.37	樽節開支
出席及交通費	291,270	479,000	-187,730	-39.19	樽節開支
行政管理支出	31,243,144	31,702,000	-458,856	-1.45	
人事費	23,057,655	22,113,000	944,655	4.27	
業務費	2,788,532	4,034,000	-1,245,468	-30.87	樽節開支
維護費	3,986,152	3,980,000	6,152	0.15	
退休撫卹費	950,000	950,000	0	0	
折舊及攤銷	460,805	625,000	-164,195	-26.27	本年度財產報廢預算高估。
教學研究及訓輔支出	127,085,685	129,360,000	-2,274,315	-1.76	
人事費	104,013,547	104,771,000	-757,453	-0.72	
業務費	14,029,466	14,575,000	-545,534	-3.74	
維護費	1,881,052	1,500,000	381,052	25.40	國中教室油漆工程850,000元未編列預算。
退休撫卹費	4,428,348	4,364,000	64,348	1.47	
折舊及攤銷	2,733,272	4,150,000	-1,416,728	-34.14	1. 本年度財產報廢預算高估。 2. 附設幼兒園財產報廢925,341元。
獎助學金支出	6,773,317	7,317,000	-543,683	-7.43	
獎學金支出	5,655,000	5,899,000	-244,000	-4.14	
助學金支出	1,118,317	1,418,000	-299,683	-21.13	本年度助學金預算高估。
財務費用	2,454,429	0	2,454,429		
投資損失	2,454,429	0	2,454,429		投資股票損失共計2,454,429元 1. 台橡賣出損失442,573元 2. 基泰賣出損失1,108,121元 3. 富邦金賣出損失554,596元 4. 台塑化賣出損失349,139元
其他支出	73,911,230	77,286,000	-3,374,770	-4.37	
超額年金給付	1,830,733	1,791,000	39,733	2.22	
雜項支出	72,080,497	75,495,000	-3,414,503	-4.52	1. 附設幼兒園支出27,455,311元。 2. 附設美語補習班支出43,671,037元。



嘉義縣私立協同高級中學

成本與費用明細表

112 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
合 計	241,911,843	246,393,000	-4,481,157	-1.82	



嘉義縣私立協同高級中學

現金明細表

113 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	150,000	
		150,000



嘉義縣私立協同高級中學
銀行存款明細表
113 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 臺灣銀行嘉北分行 摘要：乙活存#007357	329,774	
002 臺灣銀行嘉北分行 摘要：活期存款#014582	48,313	
003 聯邦銀行嘉義分行 摘要：活儲#0061366	1,587,465	
004 聯邦銀行嘉義分行 摘要：活儲#0061277	0	
005 聯邦銀行嘉義分行 摘要：活儲#0074255	1,570,732	
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	95,768	
009 土地銀行民雄分行 摘要：附設幼兒園綜合存款#018851	7,970	
010 土地銀行民雄分行 摘要：附設美語補習班綜合存款#013557	33,080	
101 土地銀行民雄分行 摘要：定期存款	68,905,779	
102 聯邦銀行嘉義分行 摘要：定期存款	60,000,000	
103 臺灣銀行嘉北分行 摘要：定期存款	37,000,000	
104 土地銀行民雄分行 摘要：附設美語補習班定期存款	4,000,000	
		173,578,881

編號：103

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	7,448,701	帳載餘額	0
減：未兌現支票	7,448,701		
112.12.14 UA1525809	1,260		
113.2.5 UA1529526	258,500		
113.6.14 UA1535441	38,624		
113.6.27 UA1535488	2,910		
UA1535498	900		
UA1535507	3,000		
113.7.12 UA1535552	2,500		
UA1535557	6,175,000		
113.7.29 UA2064003	420		
UA2064004	2,522		
UA2064005	7,355		
UA2064006	41,200		
UA2064008	3,570		
UA2064009	2,720		
UA2064012	9,000		
UA2064015	850,000		
UA2064018	30,540		
UA2064021	17,000		
UA2064022	1,680		
調整後餘額	0	調整後餘額	0

製表：

協同中學
會計主任 許淑媛

出納：

出納 許美華

覆核：

總務主任 洪維民

主辦會計：

協同中學
會計主任 許淑媛

校長：

協同中學
校長 黃淵泰

編號：103

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	64,161	帳載餘額	0
減：未兌現支票	64,161		
112.11.15 UA0727103	6,623		
112.11.15 UA0727166	6,623		
112.11.15 UA0727176	6,623		
112.11.15 UA0727272	6,623		
112.11.15 UA0727281	24,423		
112.11.15 UA0727283	6,623		
112.11.15 UA9541233	6,623		
調整後餘額	0	調整後餘額	0

製表：
協同中學會計主任 許淑媛

出納：
出納組長 許美華

覆核：
總務主任 洪維民

主辦會計：
協同中學會計主任 許淑媛

校長：
協同中學校長 黃淵泰



嘉義縣私立協同高級中學

預付款項明細表

113 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 代墊轉發新住民及子女培力與獎助學金	4,000	
002 附設美語補習班113年暑期夏令營支出	250,000	
		254,000



嘉義縣私立協同高級中學
非流動金融資產明細表

113 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 元大台灣高息低波30000股	1,149,565	
002 富邦臺灣中小30000股	1,946,770	
003 鑽全50000股	2,503,562	
004 巧新29700股	1,409,003	
005 台橡50000股	1,652,351	
006 長榮海運20000股	3,324,731	
007 陽明30000股	3,605,130	
008 富邦金19457股	1,164,754	
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10000股	1,101,567	
013 累積其他綜合餘絀 摘要：期末股票跌價損失	-1,999,424	
		21,725,857



嘉義縣私立協同高級中學

投資基金明細表

113 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 凱基銀行嘉義分行 摘要：活儲#8030208 期初金額4,945,765元 111學年度賣出台積電入帳2,246,018元，投資收益18,849元未轉出。112學年度轉出18,849元 賣出台橡入帳1,209,327元，投資損失提撥442,573元 賣出基泰入帳2,070,300元，投資損失提撥1,108,121元 賣出富邦金入帳3,051,438元，投資損失提撥554,596元 賣出台塑化入帳791,483元，投資損失提撥349,140元 購買威健股票支出492,851元 購買台積電股票支出527,750元 賣出台積電入帳774,558元，利得轉出246,808元 購買富邦台灣中小股票支出1,946,770元 購買長榮海運股票支出3,324,731元 賣出威健入帳5,182,166元，投資利得轉出1,646,989元。	12,274,719	
		12,274,719

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

第 24 頁

全 1 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

第 25 頁

嘉義縣私立協同高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 113 年 07 月 31 日

全 1 頁第 4 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			64,850,850
	個人桌上型電腦一台(校安張名竹)	28,500		
	桌上型個人電腦一台(吳宣票)	28,500		
	日立變頻分離式冷氣一台(國中導師辦公室)	67,000		
	筆記型電腦(Apple)一台(韋書華)	35,900		
	數位投影機1套(112年高中優質化)	33,469		
	藍芽喇叭2組*11000(112年高中優質化D)	22,000		
	攪拌器2台*24500(112年高中優質化計畫D)	49,000		
	桌上型電腦一台(衛生組-何芝慈)	29,900		
	桌上型電腦4台*29900(路德樓-專任教師)	119,600		
	3D印表機3台*25000(112年高中優質化計畫)	75,000		
	雷射切割機2台*86000(112年高中優質化計畫)	172,000		
	桌上型電腦一台(海報機)	25,400		
	平板電腦13台*15000(112學年擴增雙語實驗班計畫)	195,000		
	雙色速印機一台(總務處)	339,069		
	速印機一台(教學組-許靜芳)	298,168		
	筆記型電腦10台*30000(112年高中優質化計畫D)	300,000		
	桌上型電腦一台(林益豐-臨時車票)	31,866		
	平板電腦充電車一台(112學年擴增雙語實驗計畫)	50,000		
	日立分離式冷氣4台*58250(112年度教育部獎補助)	233,000		
	日立分離式冷氣4台*65500(112年度教育部獎補助)	262,000		
	RS-232擴展機3個*21649(TEAL教室)	64,947		
	中央控制主機1組(TEAL教室)	133,283		
	數位攝影機1架(TEAL教室)	51,770		
	平板電腦(ipad 9th wifi)6台*15000(112年高中優質化計畫)	90,000		
	電源時序開關控制器一組(112學年度擴增雙語實驗班計畫)	25,000		
	多畫面矩陣切換系統一組(112學年度擴增雙語實驗班計畫)	282,000		
	操控用平板電腦一台(112學年度擴增雙語實驗班計畫)	14,500		
	路德樓電梯門禁卡機一台	26,500		
	機器人競賽套件一組(112年高中優質化計畫D)	15,000		
	微電腦機械人LEGO SPIKE大全套12組*20500(112年高中優質化計畫D)	246,000		
	24埠光纖交換器6組*120000(112年中小學專科教室無線網路實施計畫)	720,000		
	無線網路基地台41組*10000(112年中小學專科教室無線網路實施計畫)	410,000		
	24埠POE網路交換器2組*48000(112年中小學專科教室無線網路實施計畫)	96,000		

嘉義縣私立協同高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 113 年 07 月 31 日

全 1 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	48埠POE網路交換器1組*60800(112年中小學專科教室無線網路實施計畫)	60,800		
	24埠網路交換器1組*32000(112年中小學專科教室無線網路實施計畫)	32,000		
	48埠網路交換器1組*43000(112年中小學專科教室無線網路實施計畫)	43,000		
	日立冷卻水塔一座(敬業東樓)	166,600		
	日立窗型冷氣一台(實習旅館)	31,800		
	點播器一組-圖書館(112年度充實學生自主學習空間及設施計畫補助)	82,000		
	顯示器一臺-圖書館(112年度充實學生自主學習空間及設施計畫補助)	110,000		
	VR筆記型電腦2台*47800(李威璋)	95,600		
	背負式吹葉機一台(113年充實教學實習設備一般科目)	17,000		
	112學年度財產報廢72件		1,173,236	
	112學年度附設幼兒園財產設備報廢3件		91,000	
	112學年附設幼兒園財產設備	64,610		
	113學年度附設美語補習班財產設備	72,100		
	本年度餘額	5,345,882	1,264,236	68,932,496

嘉義縣私立協同高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全 1 頁第 7 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			60,102,641
	公文櫃一組(劉信廷)	5,500		
	公文櫃一組(劉信廷)	3,000		
	過熱水烘烤箱2台*29348(112年高中優質化補助)	58,696		
	櫻花瓦斯爐8台*11600(112年高中優質化計畫D)	92,800		
	零件櫃2個*11500(112年高中優質化D)	23,000		
	雙門冰箱一台(哺乳室)	10,900		
	舞台合唱台架5套*15500(湯雅琇)	77,500		
	監視器2部*20777(餐廳)	41,554		
	公文鐵櫃1組5500 1組*3000(未達1萬元依規定不列財產)		8,500	
	教師收納櫃2座*26000(112學年度擴增雙語實驗計畫)	52,000		
	角鋼架吊櫃含洞洞板門片 10座*15600(112學年度擴增雙語實驗計畫)	156,000		
	鐵件造型吊櫃2座*12000(112學年度擴增雙語實驗計畫)	24,000		
	教學流理臺美化1組*16000(112學年度擴增雙語實驗計畫)	16,000		
	世界地圖輸出意象牆面1幅*22000(112學年度擴增雙語實驗計畫)	22,000		
	造型燈具1付(112學年擴增雙語實驗班計畫)	45,000		
	磁性烤漆玻璃白板1面(112學年擴增雙語實驗班計畫)	22,000		
	防焰防光捲簾1式(112學年擴增雙語實驗班計畫)	40,000		
	收納櫃4座*10000(112學年擴增雙語實驗班計畫)	40,000		
	造型教學主牆面1面(112學年擴增雙語實驗班計畫)	70,000		
	大圖輸出意象牆面1面(112學年擴增雙語實驗班計畫)	53,000		
	無線投影伺服器一組(112學年度擴增雙語實驗班計畫)	43,500		
	鋁合金收納櫃一台(112年高中優質化計畫A)	45,150		
	機器人專題課程零件收納雙面快取車一架(112年高中優質化計畫D)	33,312		
	鐘聲及有聲廣播系統一套(112年教育部獎補助款購置)	20,000		
	監視系統一套(行政中心南側地界)	49,928		
	日立送風機一台(信義齋308室更新)	11,700		
	圖書館裝潢工程(112年度充實學生自主學習空間及設施計畫補助)	1,303,850		
	監視器2部*19312(烹飪教室)	38,624		
	智慧型互動電子白板一台(113年充實教學實習設備一般科目補助)	89,000		
	版畫教具一批(113年充實教學實習設備一般科目補助)	152,475		
	比賽計時器一台(113年充實教學實習設備一般科目)	29,000		
	桌球台一台(113年充實教學實習設備一般科目)	18,000		
	槓片(低重量)3組*14000(113年充實教學實習設備一般科目)	42,000		
	112學年度財產報廢101件		1,095,500	

中華民國 113 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		増加	減少	合計
	112學年度附設幼兒園財產設備報廢53件		834,341	
	112學年附設幼兒園財產設備	850,000		
	本年度餘額	3,579,489	1,938,341	61,743,789

嘉義縣私立協同高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全 1 頁第 9 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
購建中營運資產	上年度餘額			
	新建太陽能光電球場工程預付款	3,250,000		
	新建太陽能光電球場第一期工程款	6,175,000		
	本年度餘額	9,425,000		9,425,000

嘉義縣私立協同高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全 1 頁第 10 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			575,000
	DICE拓展式學習地圖精準教學平台一套(112年推動中小學數位精進計畫補助)	176,000		
	DICE拓展式學習地圖精準教學平台(112年推動中小學數位精進方案計畫)	176,000		
	重複匯款繳回(十八豆教育科技有限公司)		176,000	
	鐘聲廣播系統一套(112年教育部獎補助款購置)	110,000		
	有聲廣播終端程式軟體一套(112年教育部獎補助款購置)	395,200		
	本年度餘額	857,200	176,000	1,256,200



嘉義縣私立協同高級中學

預收款項明細表

113 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113學年國一新生註冊費	16,647,258	
002 113年度中小學數位學習精進方案補助收入	422,000	
003 嘉義市福添福基金會補助協同紅十字青年服務113年暑期活動	10,000	
004 附設美語補習班預收113學年度學費	4,283,080	
005 附設幼兒園預收113年服務滿10-40年資深優良教師獎勵金	7,970	
		21,370,308



嘉義縣私立協同高級中學

代收款項明細表

113 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 代辦活動費	452,164	
002 員工自付保險費	1,509,543	
003 113年暑期遊學團團費	1,825,180	
		3,786,887



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

113 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 便當廠商保證金	40,000	
003 課室空間及適性學習空間活化工程保固金	100,000	
004 敬業東樓屋頂防水工程保證金	52,500	
005 圖書館屋頂防水工程保證金	50,000	
006 學生制服廠商履約保證金	100,000	
		442,500



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

113 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

113 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：111學年度	181,266,437	
3122 其他權益基金 摘要：112學年度	286,992,818	
		468,259,255

※ 啟行



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

112學年度至110學年度

單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(126,910,623/251,203,722)*100% =50.52%	(126,996,835/254,857,160)*100% =49.83%	(123,911,789/243,741,214)*100% =50.84%
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%	(31,768,675-0)/(645,468,304-0) *100% =4.92%	(34,414,609-0)/(636,760,655-0) *100% =5.40%	(36,863,302-0)/(626,918,332-0) *100% =5.88%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(173,982,881/25,157,195)*100% =691.58%	(183,147,081/27,810,629)*100% =658.55%	(178,574,578/30,274,322)*100% =589.85%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(11,294,857/25,157,195)*100% =44.90%	(16,959,294/27,810,629)*100% =60.98%	(25,550,770/30,274,322)*100% =84.40%
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	(10,398,367-207,729,457)/1,696,786 =0	(11,189,569-214,747,802)/2,917,798 =0	(9,679,743-209,184,095)/11,260,389 =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%	(126,910,623-126,996,835)/126,996,835*100% =-0.07%	(126,996,835-123,911,789)/123,911,789*100% =2.49%	(123,911,789-127,408,722)/127,408,722*100% =-2.74%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(173,982,881-0-254,000)/25,157,195*100% =690.57%	(183,147,081-0-357,000)/27,810,629*100% =657.27%	(178,574,578-0-120,000)/30,274,322*100% =589.46%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(147,439,798+468,259,255)/645,468,304*100% =95.39%	(141,065,717+465,341,457)/636,760,655*100% =95.23%	(141,364,445+454,081,068)/626,918,332*100% =94.98%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	9,291,879/((636,760,655+645,468,304)/2)*100% =1.45%	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%
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%	(31,768,675-34,414,609)/34,414,609*100% =-7.69%	(34,414,609-36,863,302)/36,863,302*100% =-6.64%	(36,863,302-35,325,466)/35,325,466*100% =4.35%
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	(150,000+173,578,881)+(0+0)-(25,157,195-21,370,308+442,500+6,168,980)-0+0 =163,330,514	(350,000+182,440,081)+(0+0)-(27,810,629-23,225,040+435,000+6,168,980)-0+0 =171,600,512.00	(350,000+178,104,578)+(0+0)-(30,274,322-27,183,594+420,000+6,168,980)-0+0 =168,774,835.00

製 表：

協同中學
會計主任 許淑媛

主辦會計：

協同中學
會計主任 許淑媛

校 長：

協同中學
校長 黃淵泰

董 事 長：

協同中學
董事長 陳平安