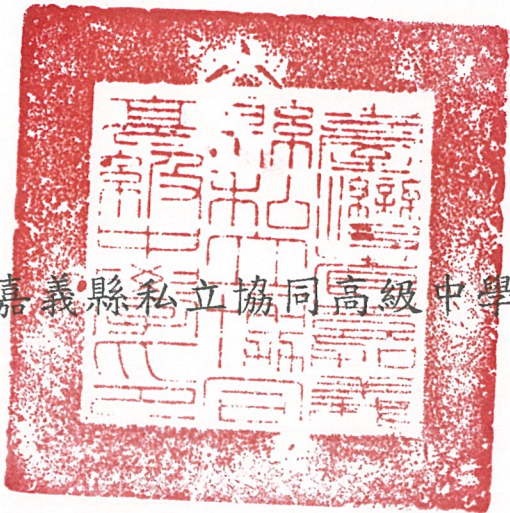




嘉義縣私立協同高級中學

113學年度

(自113年8月1日至114年7月31日止)

124

決 算 書

決算業經本校於 114 年 9 月 22 日第 20 屆第 4 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	4
	預付款項明細表	23	1
	非流動金融資產明細表	24	1
	投資基金明細表	25	1
	長期營運資產明細表	26	10
	預收款項明細表	36	1
	代收款項明細表	37	1
	存入保證金明細表	38	1
	應付退休及離職金明細表	39	1
	未指定用途權益基金明細表	40	1
最近 3 年財務分析表		41	1
合 計 頁 數			41

嘉義縣私立協同高級中學
決 算 說 明 書
中華民國 113 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。

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

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114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	114年7月31日 決算數(1)	113年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	650,968,231	645,468,304	5,499,927	0.85
流動資產	145,498,725	173,982,881	-28,484,156	-16.37
現金	250,000	150,000	100,000	66.67
銀行存款	144,978,725	173,578,881	-28,600,156	-16.48
預付款項	270,000	254,000	16,000	6.30
投資、長期應收款及基金	33,321,004	34,000,576	-679,572	-2.00
非流動金融資產	16,846,710	21,725,857	-4,879,147	-22.46
投資基金	16,474,294	12,274,719	4,199,575	34.21
不動產、房屋及設備	468,366,248	433,866,593	34,499,655	7.95
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	74,541,136	68,932,496	5,608,640	8.14
圖書及博物	6,724,112	6,772,490	-48,378	-0.71
其他設備	62,895,682	61,743,789	1,151,893	1.87
購建中營運資產	37,212,500	9,425,000	27,787,500	294.83
不動產、房屋及設備淨額	468,366,248	433,866,593	34,499,655	7.95
無形資產	3,782,254	3,618,254	164,000	4.53
電腦軟體	1,420,200	1,256,200	164,000	13.06
其他無形資產	2,362,054	2,362,054	0	0
無形資產淨額	3,782,254	3,618,254	164,000	4.53
合 計	650,968,231	645,468,304	5,499,927	0.85
負債	37,324,065	31,768,675	5,555,390	17.49
流動負債	30,950,085	25,157,195	5,792,890	23.03
預收款項	26,672,900	21,370,308	5,302,592	24.81
代收款項	4,277,185	3,786,887	490,298	12.95
其他負債	6,373,980	6,611,480	-237,500	-3.59
存入保證金	205,000	442,500	-237,500	-53.67
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

全 2 頁第 2 頁

中華民國114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	114年7月31日 決算數(1)	113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	613,644,166	613,699,629	-55,463	-0.01
權益基金	460,531,041	468,259,255	-7,728,214	-1.65
未指定用途權益基金	460,531,041	468,259,255	-7,728,214	-1.65
餘絀	155,792,121	147,439,798	8,352,323	5.66
累積餘絀	155,792,121	147,439,798	8,352,323	5.66
權益其他項目	-2,678,996	-1,999,424	-679,572	33.99
累積其他綜合餘絀	-2,678,996	-1,999,424	-679,572	33.99
合 計	650,968,231	645,468,304	5,499,927	0.85

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

113 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

112學年度 決算數	項 目	113學年度 決算數 (1)	113學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
251,203,722	各項收入	250,125,986	250,451,000	-325,014	-0.13
126,910,623	學雜費收入	125,810,926	128,447,120	-2,636,194	-2.05
20,001,295	補助及受贈收入	26,888,211	17,254,000	9,634,211	55.84
6,663,780	財務收入	4,646,265	4,500,000	146,265	3.25
97,628,024	其他收入	92,780,584	100,249,880	-7,469,296	-7.45
241,911,843	各項成本與費用	249,501,877	248,940,000	561,877	0.23
444,038	董事會支出	521,234	748,000	-226,766	-30.32
31,243,144	行政管理支出	40,367,563	33,398,000	6,969,563	20.87
127,085,685	教學研究及訓輔支出	126,311,122	133,435,000	-7,123,878	-5.34
6,773,317	獎助學金支出	6,142,730	6,703,000	-560,270	-8.36
2,454,429	財務費用	2,228,443	0	2,228,443	0
73,911,230	其他支出	73,930,785	74,656,000	-725,215	-0.97
9,291,879	本期餘絀	624,109	1,511,000	-886,891	-58.70



嘉義縣私立協同高級中學
收支餘絀表 - 附表

全 1 頁第 1 頁

113 學年度

單位:新臺幣元

112學年度 決算數	項 目	113學年度 決算數 (1)	113學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
2,061,704	不重分類至餘絀之項目	-679,572	1,000,000	-1,679,572	-167.96
2,061,704	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-679,572	1,000,000	-1,679,572	-167.96
2,061,704	本期綜合餘絀總額	-679,572	1,000,000	-1,679,572	-167.96



嘉義縣私立協同高級中學
現金流量表
113 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	113學年度 決算數	112學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	624,109	9,291,879
利息股利之調整	-3,696,126	-4,769,984
未計利息股利之本期餘絀	-3,072,017	4,521,895
調整項目	9,338,195	2,002,978
加：不產生現金流出之成本與費用	5,001,742	5,648,506
減：不產生現金流入之收入	-950,139	-1,893,796
流動資產調整項目淨(增)減數	-16,000	103,000
流動負債調整項目淨增(減)數	5,302,592	-1,854,732
未計利息股利之現金流入(流出)	6,266,178	6,524,873
收取利息	2,792,001	2,817,461
收取股利	904,125	1,952,523
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	9,962,304	11,294,857
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	-37,272,954	-18,341,871
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

113 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	113學年度 決算數	112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	-164,000	-681,200
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	-1,278,304	-541,784
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)	-38,715,258	-19,564,855
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	108,012,433	106,552,929
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	65,000	202,500
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	-107,522,135	-107,351,631
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	-302,500	-195,000
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)	252,798	-791,202



嘉義縣私立協同高級中學
現金流量表
113 學年度

全 3 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	113學年度 決算數	112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)	-28,500,156	-9,061,200
期初現金及銀行存款餘額	173,728,881	182,790,081
期末現金及銀行存款餘額	145,228,725	173,728,881



嘉義縣私立協同高級中學

現金收支概況表

113 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	113學年度 決算數 (1)	112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	254,478,439	247,455,194	7,023,245	2.84
學雜費收入	125,810,926	126,910,623	-1,099,697	-0.87
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	26,888,211	20,001,295	6,886,916	34.43
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	4,646,265	6,663,780	-2,017,515	-30.28
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	92,780,584	97,628,024	-4,847,440	-4.97
減：不產生現金流入之收入	-950,139	-1,893,796	943,657	-49.83
資產負債項目調整增(減)數	5,302,592	-1,854,732	7,157,324	-385.90
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	244,516,135	236,160,337	8,355,798	3.54
董事會支出	521,234	444,038	77,196	17.38
行政管理支出	40,367,563	31,243,144	9,124,419	29.20
教學研究及訓輔支出	126,311,122	127,085,685	-774,563	-0.61
獎助學金支出	6,142,730	6,773,317	-630,587	-9.31
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	2,228,443	2,454,429	-225,986	-9.21
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	73,930,785	73,911,230	19,555	0.03
減：不產生現金流出之成本 與費用	-5,001,742	-5,648,506	646,764	-11.45
資產負債項目調整增(減)數	16,000	-103,000	119,000	-115.53
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	9,962,304	11,294,857	-1,332,553	-11.80
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	9,649,454	9,598,071	51,383	0.54



嘉義縣私立協同高級中學

現金收支概況表

113 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	113學年度 決算數 (1)	112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	7,040,144	5,345,882	1,694,262	31.69
圖書及博物	161,194	0	161,194	0
其他設備	2,284,116	3,570,989	-1,286,873	-36.04
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	164,000	681,200	-517,200	-75.92
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	312,850	1,696,786	-1,383,936	-81.56
購置不動產現金支出	27,787,500	9,425,000	18,362,500	194.83
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	27,787,500	9,425,000	18,362,500	194.83
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	-27,474,650	-7,728,214	-19,746,436	255.51



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

113 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	433,866,593	37,272,954	2,773,299	0	468,366,248	
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	68,932,496	7,040,144	1,431,504	0	74,541,136	1. 附設幼兒園增加56,200元，報廢117,350元。 2. 附設美語補習班增加156,500元。
圖書及博物	6,772,490	161,194	209,572	0	6,724,112	1. 附設幼兒園增加109,815元。
其他設備	61,743,789	2,284,116	1,132,223	0	62,895,682	1. 附設幼兒園增加26,500元，報廢32,300元。
購建中營運資產	9,425,000	27,787,500	0	0	37,212,500	
不動產、房屋及設備淨額	433,866,593	37,272,954	2,773,299	0	468,366,248	
無形資產	3,618,254	164,000	0	0	3,782,254	
電腦軟體	1,256,200	164,000	0	0	1,420,200	
其他無形資產	2,362,054	0	0	0	2,362,054	
無形資產淨額	3,618,254	164,000	0	0	3,782,254	
合 計	437,484,847	37,436,954	2,773,299	-	472,148,502	



嘉義縣私立協同高級中學

借款變動表

113 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

113 學年度

全 1 頁第 1 頁

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	125,810,926	128,447,120	-2,636,194	-2.05	
學費收入	44,711,665	45,720,000	-1,008,335	-2.21	
雜費收入	79,848,527	81,593,720	-1,745,193	-2.14	
實習實驗費收入	423,710	413,400	10,310	2.49	
電腦使用費收入	827,024	720,000	107,024	14.86	電腦使用收入預算低估
補助及受贈收入	26,888,211	17,254,000	9,634,211	55.84	
補助收入	13,998,461	11,654,000	2,344,461	20.12	補助收入預算低估
受贈收入	12,889,750	5,600,000	7,289,750	130.17	一、學生宿舍整修募款5,000,000元。 二、興建太陽能光電球場募款3,300,000元。
財務收入	4,646,265	4,500,000	146,265	3.25	
利息收入	2,792,001	2,000,000	792,001	39.60	利息收入預算低估
投資收益	1,854,264	2,500,000	-645,736	-25.83	投資收益預算高估
其他收入	92,780,584	100,249,880	-7,469,296	-7.45	
住宿費收入	2,124,059	2,884,000	-759,941	-26.35	113學年度宿舍整修、住宿學生減少
雜項收入	90,656,525	97,365,880	-6,709,355	-6.89	1. 附設幼兒園收入28,560,300元。 2. 附設美語補習班收入43,249,600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102,000元。
合 計	250,125,986	250,451,000	-325,014	-0.13	



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

113 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	521,234	748,000	-226,766	-30.32	
人事費	72,000	72,000	0	0	辦事員津貼每月6,000元*12月
業務費	184,836	197,000	-12,164	-6.17	
出席及交通費	264,398	479,000	-214,602	-44.80	樽節開支
行政管理支出	40,367,563	33,398,000	6,969,563	20.87	
人事費	24,542,558	23,740,000	802,558	3.38	
業務費	2,895,349	3,968,000	-1,072,651	-27.03	樽節開支
維護費	11,064,867	4,100,000	6,964,867	169.87	1. 學生宿舍整修5,000,000元未編列預算 2. 頂樓鐵皮整修1,080,000元未編列預算 3. 電信系統線路改善670,000元未編列預算
退休撫卹費	890,000	890,000	0	0	
折舊及攤銷	974,789	700,000	274,789	39.26	本年度財產報廢預算低估。
教學研究及訓輔支出	126,311,122	133,435,000	-7,123,878	-5.34	
人事費	105,342,568	110,031,000	-4,688,432	-4.26	
業務費	13,634,482	14,567,000	-932,518	-6.40	
維護費	887,644	500,000	387,644	77.53	籃球場及童軍區整地270,000元未編列預算。
退休撫卹費	4,647,918	4,737,000	-89,082	-1.88	
折舊及攤銷	1,798,510	3,600,000	-1,801,490	-50.04	1. 本年度財產報廢預算高估。 2. 附設幼兒園財產報廢149,650元。
獎助學金支出	6,142,730	6,703,000	-560,270	-8.36	
獎學金支出	5,164,264	5,169,000	-4,736	-0.09	
助學金支出	978,466	1,534,000	-555,534	-36.21	本年度助學金預算高估。
財務費用	2,228,443	0	2,228,443		
投資損失	2,228,443	0	2,228,443		投資股票損失共計2,228,443元 1. 台橡賣出損失504,950元 2. 陽明賣出損失1,723,493元
其他支出	73,930,785	74,656,000	-725,215	-0.97	
超額年金給付	1,940,676	1,884,000	56,676	3.01	
雜項支出	71,990,109	72,772,000	-781,891	-1.07	1. 附設幼兒園支出28,341,064元。 2. 附設美語補習班支出43,192,347元。



嘉義縣私立協同高級中學
成本與費用明細表
113 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	249,501,877	248,940,000	561,877	0.23	



嘉義縣私立協同高級中學

現金明細表

114 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 美語補習班100,000	250,000	
		250,000



嘉義縣私立協同高級中學

銀行存款明細表

114 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	1,760,824	
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	2,353,844	
004 聯邦銀行嘉義分行 摘要：活儲#0061277	1,964,830	
005 聯邦銀行嘉義分行 摘要：活儲#0074255	1,478,688	
006 聯邦銀行嘉義分行 摘要：支票存款#0012911	1,260	
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	295,411	
009 土地銀行民雄分行 摘要：附設幼兒園綜合存款#018851	26,721	
010 土地銀行民雄分行 摘要：附設幼兒園支票存款#018908	0	
011 土地銀行民雄分行 摘要：附設美語補習班綜合存款#013557	183,445	
012 土地銀行民雄分行 摘要：附設美語補習班支票存款#010541	7,923	
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	4,000,000	
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	
		144,978,725

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4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	892,671	帳載餘額	1,260
減：未兌現支票	891,411		
114.5.12 UA2660539	2,480		
UA2660558	44,775		
114.6.27 UA2660694	1,669		
UA2660695	1,800		
114.7.14 UA3137970	1,575		
114.7.28 UA3137997	3,000		
UA3138004	7,044		
UA3138018	215,268		
UA3138026	209,031		
UA3138027	150,969		
UA3138030	13,800		
UA3138034	240,000		
調整後餘額	1,260	調整後餘額	1,260

製表：

出納：

覆核：

主辦會計：

校長：

出納組長 許美華

出納組長 許美華

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4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	50,915	帳載餘額	0
減：未兌現支票	50,915		
112.11.15 UA0727166	6,623		
112.11.15 UA0727176	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：
出納組長許美華

出納：
出納組長許美華

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

嘉義縣私立協同中學附設幼兒園 銀行存款調節表

銀行名稱：土地銀行民雄分行

第4頁/全4頁

帳號：066051018908

單位：新台幣元

摘要	金額	摘要	金額
銀行對帳單餘額	800,945	帳載餘額	0
減：未兌現支票	800,945		
114.7.14 SCAB0817444	4,656		
114.7.28 SCAB0817445	12,214		
SCAB0817447	2,687		
SCAB0817449	105,900		
SCAB0817450	133,350		
SCAB0817456	1,500		
SCAB0817457	7,700		
SCAB0817458	265,900		
SCAB0817459	125,034		
SCAB0817460	30,000		
SCAB0817462	12,004		
SCAB0817464	100,000		
調整後餘額	0	調整後餘額	0

製表：

出納組長 許美華

出納：

出納組長 許美華

覆核主任 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

嘉義縣私立協同中學附設外國語文短期補習班
銀行存款調節表

銀行名稱：土地銀行民雄分行
帳號：066051010541

第3頁/全4頁
單位：新台幣元

摘要	金額	摘要	金額
銀行對帳單餘額	1,634,955	帳載餘額	7,923
減：未兌現支票	1,627,032		
114.6.30 SCAB0815845	1,474		
114.7.28 SCAB0815861	1,292,030		
SCAB0815862	271,043		
SCAB0815863	36,000		
SCAB0815873	11,935		
SCAB0815875	7,510		
SCAB0815876	7,040		
調整後餘額	7,923	調整後餘額	7,923

製表：

出納組長許美華

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：

協同中學黃淵泰



嘉義縣私立協同高級中學

預付款項明細表

114 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 附設美語補習班114年暑期夏令營支出	270,000	
		270,000



嘉義縣私立協同高級中學
非流動金融資產明細表

114 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 元大寶來台灣卓越40000股	1,942,414	
002 元大台灣高息低波30000股	1,149,565	
003 富邦臺灣中小30000股	1,946,770	
004 鑽全50000股	2,503,562	
005 巧新29700股	1,409,003	
006 威健100000股	3,604,977	
007 穩懋4000股	1,508,146	
008 維熹30000股	1,455,570	
009 三星50000股	2,904,132	
010 台塑化10000股	1,101,567	
011 累積其他綜合餘絀 摘要：期末股票跌價損失	-2,678,996	
		16,846,710



嘉義縣私立協同高級中學

投資基金明細表

114 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12,274,719元 賣出台橡入帳1,147,401元，投資損失提撥504,950元 賣出長榮入帳3,653,761元，投資利得轉出329,030元 賣出陽明入帳1,881,637元，投資損失提撥1,723,493元 賣出富邦金入帳1,785,863元，投資利得轉出621,109元 購買元大寶來台灣卓越股票支出1,942,414元 購買威健股票支出3,604,977元。	16,474,294	
		16,474,294

中華民國 114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

[illegible]

全 10 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

第 27 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 114 年 07 月 31 日

全 10 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			68,932,496
	桌上型電腦2台*28500(英文科辦公室)	57,000		
	桌上型電腦一部-黃靜如(113學年與國外校際合作推動線上教學計畫)	28,500		
	日立水冷式冰水機冷氣2台*739000(喚原樓)	1,478,000		
	日立分離式冷氣2台*75343(美語一、二樓辦公室單一空間)	150,686		
	日立分離式冷氣2台*89657(美語一、二樓辦公室單一空間)	179,314		
	數位投影機8台*29000(國三5、國三9、國二1、國二6、國二9、國一5、國一6、國一8教室)	232,000		
	數位投影機1台*29000(路德堂)	29,000		
	15吋筆記型電腦2台*15000(113學年與國外校際合作推動線上教學計畫)	30,000		
	數位單眼攝影機一架(113學年與國外校際合作推動線上教學計畫)	47,000		
	光電逆變器一台(喚原樓太陽光電換修)	36,750		
	日立分離式冷氣一台(協同新村202室)	9,600		
	鑽床1台(113學年高中優質化計畫A)	9,450		
	空壓機1套(113學年高中優質化計畫A)	9,975		
	VR穿戴式頭盔2組*25000(113學年度擴增雙語實驗計畫)	50,000		
	多媒體中央控制器1組*92000(113學年度擴增雙語實驗計畫)	92,000		
	無線投影伺服器1臺*45000(113學年度擴增雙語實驗計畫)	45,000		
	桌上型電腦一台(113學年與國外校際合作推動線上教學計畫)	30,000		
	雕銑機一台*250000(113學年度高中優質化計畫A)	250,000		
	空氣門2組*11100 FL-1509A(餐廳)	22,200		
	空氣門3組*12100 FL-1512(餐廳)	36,300		
	雙頻擴音機2台*34992(113學年高中優質化計畫D)	69,984		
	移動式投影機1台*27635(113學年高中優質化計畫D)	27,635		
	個人電腦一台(楊明德)	28,500		
	雷射雕刻機一台(113學年高中優質化計畫A)	99,750		
	3D列印機一台(113學年高中優質化計畫A)	29,000		
	數位投影機22台*30500(113年度教育部獎補助購置)	671,000		
	中央空調送風機51台*19230(國中部教室)	980,730		
	中央空調送風機1台*19270(國中部教室)	19,270		
	教室送風機(日立)8台*17635(113年教育部獎補助)	141,080		
	教室送風機(日立)4台*19230(113年教育部獎補助)	76,920		
	教室送風機(日立)42台*21000(113年教育部獎補助)	882,000		
	日立變頻冷氣一組(協同眷舍202室)	56,700		
	分離式變頻冷氣一台(路德樓地下室)	61,700		

嘉義縣私立協同高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 114 年 07 月 31 日

全 10 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	分離式變頻冷氣一台(輔導地-圖書室)	56,700		
	個人電腦一台(註冊組吳翠芬)	28,500		
	LED照明燈一式(太陽能光電上球場)	470,000		
	113學年度財產報廢57件		1,314,154	
	磁攪拌加熱器一台(114年度充實教學實習設備計畫一般科目)	13,800		
	數位感測平臺一組(114年充實教學實習設備計畫一般科目)	51,400		
	簡易木工工具組8組*30000(114年度充實教學實習設備計畫一般科目)	240,000		
	113學年度幼稚園財產報廢		117,350	
	113學年度幼兒園機械儀器及設備	56,200		
	113學年度附設美語補習班機械儀器設備	156,500		
	本年度餘額	7,040,144	1,431,504	74,541,136

全 10 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

第 31 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 114 年 07 月 31 日

全 10 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			61,743,789
	冷氣冰水主機一台(喚原樓地下室)	410,000		
	數位電視(55吋4K)一台(千301高一庚)	22,000		
	錄影機一台(113學年與國外校際合作推動線上教學計畫)	17,000		
	錄影機一台(113學年與國外校際合作推動線上教學計畫)	46,000		
	教室擴大機1部*18000(113學年度擴增雙語實驗計畫)	18,000		
	混音器1臺*15000(113學年度擴增雙語實驗計畫)	15,000		
	教學主控台1部*50000(113學年度擴增雙語實驗計畫)	50,000		
	液晶型控制面板1組*30000(113學年度擴增雙語實驗計畫)	30,000		
	洗衣機2台*68000(信義齋-姚淑琄)	136,000		
	洗衣機1台*68000(忠孝齋-黃源本)	68,000		
	洗衣機1台*68000(仁愛齋-黃源本)	68,000		
	互動觸控電視2台*88000(113學年高中優質化計畫D)	176,000		
	聯網液晶電視2台*20668(113學年高中優質化計畫A)	41,336		
	機器人競賽底圖及道具2組*20000(113學年高中優質化計畫A)	40,000		
	機器人競賽底版及邊框2組*10000(113學年高中優質化計畫A)	20,000		
	樂高機器人核心組3組*15000(113學年高中優質化計畫A)	45,000		
	機器人競賽地毯2件*24738(陳正泓)	49,476		
	遙控無人機12臺*14000(113學年度高中優質化計畫D)	168,000		
	充氣足球門1組-無人機競賽場地(113學年度高中優質化計畫D)	35,000		
	數位電話總機系統一套(113年度教育部獎補助款)	598,000		
	掃拖機器人一台(梁耕華)	9,304		
	投幣式洗衣機一台(信義齋女舍)	67,000		
	洗衣機一台(協同新村205室))	15,500		
	113學年度財產報廢311件		1,099,923	
	裁判椅2台*15000(114年度充實教學實習設備計畫一般科目)	30,000		
	磁性玻璃白板一組(114年充實教學實習設備計畫一般科目)	18,000		
	身高體重計一台(114年度充實教學實習設備計畫一般科目)	65,000		
	113學年度幼稚園財產報廢		32,300	
	113學年度幼兒園其他設備	26,500		
	本年度餘額	2,284,116	1,132,223	62,895,682

嘉義縣私立協同高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 114 年 07 月 31 日

全 10 頁第 8 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			9,425,000
	太陽能光電球場工程第二期款	6,175,000		
	太陽能光電球場第3期工程款	12,350,000		
	太陽能光電球場第四期工程款	9,262,500		
	本年度餘額	27,787,500		37,212,500

中華民國 114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

[illegible]



嘉義縣私立協同高級中學

預收款項明細表

114 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114學年國一新生註冊費	16,906,560	
002 預收114學年高一新生註冊費	52,324	
003 114年度中小學數位學習精進方案補助收入	421,470	
004 114學年度本土語文開課經費	64,902	
005 114學年度代辦活動費	2,562,199	
006 國防部培訓班加發招生作業費	40,000	
007 校車票收入	1,964,830	
008 附設美語補習班預收114學年度學費	4,660,615	
		26,672,900



嘉義縣私立協同高級中學

代收款項明細表

114 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
001 114學年度學生平安保險費	1,325	
002 員工自付保險費	1,522,771	
003 114年度暑期遊學團團費	2,753,089	
		4,277,185



嘉義縣私立協同高級中學

存入保證金明細表

114 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 良人食堂保證金	100,000	
002 便當廠商保證金	40,000	
003 投影機保固金(創勝科技)	30,000	
004 送風機保固金(博元機電)	35,000	
		205,000



嘉義縣私立協同高級中學
應付退休及離職金明細表

114 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 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

114 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
3121 賸餘款權益基金 摘要：112學年度	173,538,223	
3122 其他權益基金 摘要：113學年度	286,992,818	
		460,531,041



嘉義縣私立協同高級中學

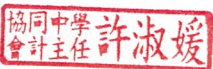
最近3年財務分析表

113學年度至111學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		113學年度	112學年度	111學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(125,810,926/250,125,986)*100% =50.30%	(126,910,623/251,203,722)*100% =50.52%	(126,996,835/254,857,160)*100% =49.83%
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%	(37,324,065-0)/(650,968,231-0) *100% =5.73%	(31,768,675-0)/(645,468,304-0) *100% =4.92%	(34,414,609-0)/(636,760,655-0) *100% =5.40%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(145,498,725/30,950,085)*100% =470.11%	(173,982,881/25,157,195)*100% =691.58%	(183,147,081/27,810,629)*100% =658.55%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(9,962,304/30,950,085)*100% =32.19%	(11,294,857/25,157,195)*100% =44.90%	(16,959,294/27,810,629)*100% =60.98%
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	(10,651,165-178,549,729)/312,850 =0	(10,398,367-207,729,457)/1,696,786 =0	(11,189,569-214,747,802)/2,917,798 =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%	(125,810,926-126,910,623)/126,910,623*100% =-0.87%	(126,910,623-126,996,835)/126,996,835*100% =-0.07%	(126,996,835-123,911,789)/123,911,789*100% =2.49%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(145,498,725-0-270,000)/30,950,085*100% =469.24%	(173,982,881-0-254,000)/25,157,195*100% =690.57%	(183,147,081-0-357,000)/27,810,629*100% =657.27%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(155,792,121+460,531,041)/650,968,231*100% =94.68%	(147,439,798+468,259,255)/645,468,304*100% =95.39%	(141,065,717+465,341,457)/636,760,655*100% =95.23%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	624,109/((645,468,304+650,968,231)/2)*100% =0.10%	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%
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%	(37,324,065-31,768,675)/31,768,675*100% =17.49%	(31,768,675-34,414,609)/34,414,609*100% =-7.69%	(34,414,609-36,863,302)/36,863,302*100% =-6.64%
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	(250,000+144,978,725)+(0+0)-(30,950,085-26,672,900+205,000+6,168,980)-0+0 =134,577,560	(150,000+173,578,881)+(0+0)-(25,157,195-21,370,308+442,500+6,168,980)-0+0 =163,330,514.00	(350,000+182,440,081)+(0+0)-(27,810,629-23,225,040+435,000+6,168,980)-0+0 =171,600,512.00

製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：