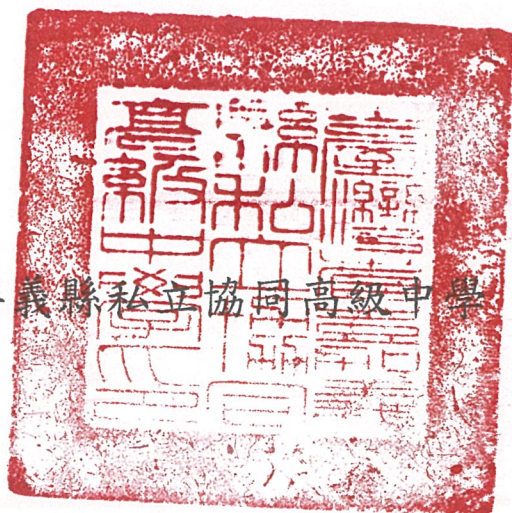


嘉義縣私立協同高級中學



114學年度  
(自114年8月1日至115年7月31日止)

124

# 決 算 書

決算業經本校於 115 年 9 月 21 日第 20 屆第 9 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   |
| 長期營運資產變動表                  |              | 10  | 1   |
| 借款變動表                      |              | 11  | 1   |
| 收入明細表                      |              | 12  | 1   |
| 成本與費用明細表                   |              | 13  | 2   |
| 各<br>科<br>目<br>明<br>細<br>表 | 現金明細表        | 15  | 1   |
|                            | 銀行存款明細表      | 16  | 1   |
|                            | 銀行存款調節表      | 17  | 2   |
|                            | 預付款項明細表      | 19  | 1   |
|                            | 非流動金融資產明細表   | 20  | 2   |
|                            | 投資基金明細表      | 22  | 2   |
|                            | 投資基金專戶存款調節表  | 24  | 1   |
|                            | 長期營運資產明細表    | 25  | 10  |
|                            | 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   |
| 現金收支概況表                    |              | 40  | 3   |
| 最近 3 年財務分析表                |              | 43  | 1   |
| 舉債指數計算表                    |              | 44  | 1   |
| 合 計 頁 數                    |              |     | 44  |

嘉義縣私立協同高級中學  
決 算 說 明 書  
中 華 民 國 114 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完工，總經費 65,715,000 元，112 學年度執行 9,425,000 元，113 學年度執行 27,787,500 元，114 學年度執行 28,502,500 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 257,627,621 元，較本學年度預算數 246,034,000 元，增加 11,593,621 元，約 4.71%。

2、本學年度成本與費用 245,973,477 元，較本學年度預算數 244,834,000 元，增加 1,139,477 元，約 0.47%。

3、以上總收支相抵後，計本期賸餘 11,654,144 元，較本學年度預算數賸餘 1,200,000 元，增加賸餘 10,454,144 元，約 871.18%，主要係投資收益增加所致。

二、現金流量結果

1、營運活動之淨現金流入 13,167,926 元。

2、投資活動之淨現金流出 24,779,579 元。其中現金流入合計 13,321,733 元，包括減少投資基金 13,321,733 元；現金流出合計 38,101,312 元，包括增加不動產、房屋及設備 36,309,314 元，增加無形資產 85,000 元，增撥投資基金 1,706,998 元

3、籌資活動之淨現金流入 1,947,180 元。其中現金流入合計 101,126,346 元，包括增加代收款項 100,076,346 元，收取存入保證金 1,050,000 元；現金流出合計 99,179,166 元，包括減少代收款項 98,899,166 元，退回存入保證金 280,000 元。

4、現金及銀行存款之淨減 9,664,473 元，係期末現金及銀行存款 135,564,252 元，較期初現金及銀行存款 145,228,725 元減少之數。

### 三、資產負債情形

- 1、本學年度資產 675,588,057 元，包括流動資產 135,952,332 元，投資、長期應收款及基金 37,679,262 元，不動產、房屋及設備 498,089,209 元，無形資產 3,867,254 元。
- 2、本學年度負債 45,931,489 元，包括流動負債 38,827,509 元及其他負債 7,103,980 元。
- 3、本學年度權益基金及餘絀 629,656,568 元，包括權益基金 434,327,711 元、賸餘 193,649,595 元，及權益其他項目 1,679,262 元。

### 四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀 23,226,388 元。其中經常門現金收入 250,789,744 元、經常門現金支出 237,621,818 元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 6,620,494 元及購置不動產現金支出 29,773,820 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. 本學年度因颱風設備損毀，募得捐贈收入。
3. 投資股票獲利。
4. 校舍校地出租(餐廳)，開闢財源。

#### 二、其他重要財物事項

1. 建造太陽能光電發電系統光電球場完工，總經費 65,715,000 元，112 學年度支出 9,425,000 元，113 學年度支出 27,787,500 元，114 學年度支出 28,502,500 元。



嘉義縣私立協同高級中學  
平衡表

中華民國115年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

| 項 目         | 115年7月31日<br>決算數(1) | 114年7月31日<br>決算數(2) | 比 較 增 減           |                      |
|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
|             |                     |                     | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>資產</b>   | 675,588,057         | 650,968,231         | 24,619,826        | 3.78                 |
| 流動資產        | 135,952,332         | 145,498,725         | -9,546,393        | -6.56                |
| 現金          | 350,000             | 250,000             | 100,000           | 40.00                |
| 銀行存款        | 135,214,252         | 144,978,725         | -9,764,473        | -6.74                |
| 預付款項        | 388,080             | 270,000             | 118,080           | 43.73                |
| 投資、長期應收款及基金 | 37,679,262          | 33,321,004          | 4,358,258         | 13.08                |
| 非流動金融資產     | 29,256,920          | 16,846,710          | 12,410,210        | 73.67                |
| 投資基金        | 8,422,342           | 16,474,294          | -8,051,952        | -48.88               |
| 不動產、房屋及設備   | 498,089,209         | 468,366,248         | 29,722,961        | 6.35                 |
| 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       | 268,697,984         | 267,426,664         | 1,271,320         | 0.48                 |
| 機械儀器及設備     | 141,949,054         | 74,541,136          | 67,407,918        | 90.43                |
| 圖書及博物       | 6,436,311           | 6,724,112           | -287,801          | -4.28                |
| 其他設備        | 61,439,706          | 62,895,682          | -1,455,976        | -2.31                |
| 購建中營運資產     | 0                   | 37,212,500          | -37,212,500       | -100.00              |
| 不動產、房屋及設備淨額 | 498,089,209         | 468,366,248         | 29,722,961        | 6.35                 |
| 無形資產        | 3,867,254           | 3,782,254           | 85,000            | 2.25                 |
| 電腦軟體        | 1,505,200           | 1,420,200           | 85,000            | 5.99                 |
| 其他無形資產      | 2,362,054           | 2,362,054           | 0                 | 0                    |
| 無形資產淨額      | 3,867,254           | 3,782,254           | 85,000            | 2.25                 |
| <b>合 計</b>  | 675,588,057         | 650,968,231         | 24,619,826        | 3.78                 |
| <b>負債</b>   | 45,931,489          | 37,324,065          | 8,607,424         | 23.06                |
| 流動負債        | 38,827,509          | 30,950,085          | 7,877,424         | 25.45                |
| 預收款項        | 33,373,144          | 26,672,900          | 6,700,244         | 25.12                |
| 代收款項        | 5,454,365           | 4,277,185           | 1,177,180         | 27.52                |
| 其他負債        | 7,103,980           | 6,373,980           | 730,000           | 11.45                |
| 存入保證金       | 1,215,000           | 205,000             | 1,010,000         | 492.68               |
| 應付退休及離職金    | 5,888,980           | 6,168,980           | -280,000          | -4.54                |



嘉義縣私立協同高級中學  
**平衡表**

全 2 頁第 2 頁

中華民國115 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

| 項 目            | 115年7月31日<br>決算數(1) | 114年7月31日<br>決算數(2) | 比 較 增 減           |                      |
|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
|                |                     |                     | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>權益基金及餘絀</b> | 629,656,568         | 613,644,166         | 16,012,402        | 2.61                 |
| 權益基金           | 434,327,711         | 460,531,041         | -26,203,330       | -5.69                |
| 未指定用途權益基金      | 434,327,711         | 460,531,041         | -26,203,330       | -5.69                |
| 餘絀             | 193,649,595         | 155,792,121         | 37,857,474        | 24.30                |
| 累積餘絀           | 193,649,595         | 155,792,121         | 37,857,474        | 24.30                |
| 權益其他項目         | 1,679,262           | -2,678,996          | 4,358,258         | -162.68              |
| 累積其他綜合餘絀       | 1,679,262           | -2,678,996          | 4,358,258         | -162.68              |
| <b>合 計</b>     | 675,588,057         | 650,968,231         | 24,619,826        | 3.78                 |

附註：

其他負債：應負退休及離職金5,888,980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

114 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

| 113學年度<br>決算數 | 項 目       | 114學年度<br>決算數<br>(1) | 114學年度<br>預算數<br>(2) | 比 較 增 減           |                          |
|---------------|-----------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|
|               |           |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)<br>*100 |
| 250,125,986   | 各項收入      | 257,627,621          | 246,034,000          | 11,593,621        | 4.71                     |
| 125,810,926   | 學雜費收入     | 123,535,452          | 125,449,840          | -1,914,388        | -1.53                    |
| 26,888,211    | 補助及受贈收入   | 27,422,599           | 19,132,000           | 8,290,599         | 43.33                    |
| 4,646,265     | 財務收入      | 16,687,845           | 4,500,000            | 12,187,845        | 270.84                   |
| 92,780,584    | 其他收入      | 89,981,725           | 96,952,160           | -6,970,435        | -7.19                    |
| 249,501,877   | 各項成本與費用   | 245,973,477          | 244,834,000          | 1,139,477         | 0.47                     |
| 521,234       | 董事會支出     | 682,506              | 748,000              | -65,494           | -8.76                    |
| 40,367,563    | 行政管理支出    | 34,689,722           | 39,349,000           | -4,659,278        | -11.84                   |
| 126,311,122   | 教學研究及訓輔支出 | 134,695,129          | 127,972,000          | 6,723,129         | 5.25                     |
| 6,142,730     | 獎助學金支出    | 6,435,900            | 6,800,000            | -364,100          | -5.35                    |
| 2,228,443     | 財務費用      | 1,883,386            | 0                    | 1,883,386         | 0                        |
| 73,930,785    | 其他支出      | 67,586,834           | 69,965,000           | -2,378,166        | -3.40                    |
| 624,109       | 本期餘絀      | 11,654,144           | 1,200,000            | 10,454,144        | 871.18                   |



嘉義縣私立協同高級中學  
收支餘絀表 - 附表

全 1 頁第 1 頁

114 學年度

單位:新臺幣元

| 113學年度<br>決算數 | 項 目                           | 114學年度<br>決算數<br>(1) | 114學年度<br>預算數<br>(2) | 比 較 增 減           |                          |
|---------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|
|               |                               |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)<br>*100 |
| -679,572      | 不重分類至餘絀之項目                    | 4,358,258            | 1,000,000            | 3,358,258         | 335.83                   |
| -679,572      | 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 | 4,358,258            | 1,000,000            | 3,358,258         | 335.83                   |
| -679,572      | 本期綜合餘絀總額                      | 4,358,258            | 1,000,000            | 3,358,258         | 335.83                   |



## 嘉義縣私立協同高級中學

現金流量表

114 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

| 項 目                 | 114學年度<br>決算數     | 113學年度<br>決算數    |
|---------------------|-------------------|------------------|
| <b>營運活動現金流量</b>     |                   |                  |
| 本期餘絀                | 11,654,144        | 624,109          |
| 利息股利之調整             | -3,189,724        | -3,696,126       |
| 未計利息股利之本期餘絀         | 8,464,420         | -3,072,017       |
| 調整項目                | 1,513,782         | 9,338,195        |
| 加：不產生現金流出之成本與費用     | 8,469,739         | 5,001,742        |
| 減：不產生現金流入之收入        | -13,538,121       | -950,139         |
| 流動資產調整項目淨(增)減數      | -118,080          | -16,000          |
| 流動負債調整項目淨增(減)數      | 6,700,244         | 5,302,592        |
| 未計利息股利之現金流入(流出)     | 9,978,202         | 6,266,178        |
| 收取利息                | 2,114,873         | 2,792,001        |
| 收取股利                | 1,074,851         | 904,125          |
| 支付利息                | 0                 | 0                |
| <b>營運活動淨現金流入(出)</b> | <b>13,167,926</b> | <b>9,962,304</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           | 13,321,733        | 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      | -36,309,314       | -37,272,954      |
| 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**  
114 學年度

全 3 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目                 | 114學年度<br>決算數      | 113學年度<br>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           | -85,000            | -164,000           |
| 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           | -1,706,998         | -1,278,304         |
| 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>-24,779,579</b> | <b>-38,715,258</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           | 100,076,346        | 108,012,433        |
| 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          | 1,050,000          | 65,000             |
| 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           | -98,899,166        | -107,522,135       |
| 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          | 0                  | -302,500           |
| 減少應付退休及離職金付現數       | -280,000           | 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>1,947,180</b>   | <b>252,798</b>     |



嘉義縣私立協同高級中學

現金流量表

114 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

| 項 目             | 114學年度<br>決算數 | 113學年度<br>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) | -9,664,473    | -28,500,156   |
| 期初現金及銀行存款餘額     | 145,228,725   | 173,728,881   |
| 期末現金及銀行存款餘額     | 135,564,252   | 145,228,725   |



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

114 學年度

單位:新臺幣元

| 項目名稱        | 上學年度底止<br>結存金額 | 本學年度<br>增加金額 | 本學年度<br>減少金額 | 本學年度<br>重分類金額 | 本學年度底<br>止<br>結存金額 | 說 明                                                                           |
|-------------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 不動產、房屋及設備   | 468,366,248    | 36,309,314   | 6,586,353    | 0             | 498,089,209        |                                                                               |
| 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    | 1,271,320    | 0            | 0             | 268,697,984        |                                                                               |
| 機械儀器及設備     | 74,541,136     | 4,466,635    | 2,773,717    | 65,715,000    | 141,949,054        | 1. 幼兒園增<br>加56,700元，報<br>廢1,137,317元<br>2. 美語補習班增<br>加69,900元，報<br>廢407,500元  |
| 圖書及博物       | 6,724,112      | 137,294      | 425,095      | 0             | 6,436,311          | 幼兒園報<br>廢224,255元                                                             |
| 其他設備        | 62,895,682     | 1,931,565    | 3,387,541    | 0             | 61,439,706         | 1. 幼兒園增<br>加933,000元，報<br>廢2,600,036元<br>2. 美語補習班增<br>加113,750元，報<br>廢44,000元 |
| 購建中營運資產     | 37,212,500     | 28,502,500   | 0            | -65,715,000   | 0                  | 太陽能光電球場<br>完工轉機械儀器<br>及設備                                                     |
| 不動產、房屋及設備淨額 | 468,366,248    | 36,309,314   | 6,586,353    | 0             | 498,089,209        |                                                                               |
| 無形資產        | 3,782,254      | 85,000       | 0            | 0             | 3,867,254          |                                                                               |
| 電腦軟體        | 1,420,200      | 85,000       | 0            | 0             | 1,505,200          |                                                                               |
| 其他無形資產      | 2,362,054      | 0            | 0            | 0             | 2,362,054          |                                                                               |
| 無形資產淨額      | 3,782,254      | 85,000       | 0            | 0             | 3,867,254          |                                                                               |
| 合 計         | 472,148,502    | 36,394,314   | 6,586,353    | -             | 501,956,463        |                                                                               |



嘉義縣私立協同高級中學

借款變動表

114 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<br>舉借金額 | 本學年度<br>償還金額 | 期末金額 | 利率 | 保證情形及<br>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

114 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                | %             |                                                                                                       |
| <b>學雜費收入</b>   | <b>123,535,452</b> | <b>125,449,840</b> | <b>-1,914,388</b> | <b>-1.53</b>  |                                                                                                       |
| 學費收入           | 42,867,236         | 43,428,920         | -561,684          | -1.29         |                                                                                                       |
| 雜費收入           | 80,024,076         | 80,962,320         | -938,244          | -1.16         |                                                                                                       |
| 實習實驗費收入        | 383,140            | 394,600            | -11,460           | -2.90         |                                                                                                       |
| 電腦使用費收入        | 261,000            | 664,000            | -403,000          | -60.69        | 高一及高三未開課                                                                                              |
| <b>補助及受贈收入</b> | <b>27,422,599</b>  | <b>19,132,000</b>  | <b>8,290,599</b>  | <b>43.33</b>  |                                                                                                       |
| 補助收入           | 16,082,937         | 13,532,000         | 2,550,937         | 18.85         | 教育部補助「教師導師、鐘點費，以及增給行政工作獎金」2,970,612元                                                                  |
| 受贈收入           | 11,339,662         | 5,600,000          | 5,739,662         | 102.49        | 丹娜絲颱風災損募款6,140,502元                                                                                   |
| <b>財務收入</b>    | <b>16,687,845</b>  | <b>4,500,000</b>   | <b>12,187,845</b> | <b>270.84</b> |                                                                                                       |
| 利息收入           | 2,114,873          | 2,000,000          | 114,873           | 5.74          |                                                                                                       |
| 投資收益           | 14,572,972         | 2,500,000          | 12,072,972        | 482.92        | 本年度投資股票獲利                                                                                             |
| <b>其他收入</b>    | <b>89,981,725</b>  | <b>96,952,160</b>  | <b>-6,970,435</b> | <b>-7.19</b>  |                                                                                                       |
| 住宿費收入          | 2,145,810          | 2,884,000          | -738,190          | -25.60        | 住校人數減少                                                                                                |
| 雜項收入           | 87,835,915         | 94,068,160         | -6,232,245        | -6.63         | 1. 幼兒園收入25,475,887元<br>2. 美語補習班收入40,150,445元<br>3. 出租不動產核准文號114.7.14臺教授國字第1140056339號函核准，每月租金105,000元 |
| <b>合 計</b>     | <b>257,627,621</b> | <b>246,034,000</b> | <b>11,593,621</b> | <b>4.71</b>   |                                                                                                       |



嘉義縣私立協同高級中學  
成本與費用明細表

114 學年度

全 2 頁第 1 頁

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     | 682,506     | 748,000     | -65,494    | -8.76  |                                                                                                                              |
| 人事費       | 72,000      | 72,000      | 0          | 0      | 辦事員津貼每月6,000*12月                                                                                                             |
| 業務費       | 211,114     | 197,000     | 14,114     | 7.16   |                                                                                                                              |
| 出席及交通費    | 399,392     | 479,000     | -79,608    | -16.62 | 撙節開支                                                                                                                         |
| 行政管理支出    | 34,689,722  | 39,349,000  | -4,659,278 | -11.84 |                                                                                                                              |
| 人事費       | 25,613,476  | 25,380,000  | 233,476    | 0.92   |                                                                                                                              |
| 業務費       | 2,704,547   | 4,086,000   | -1,381,453 | -33.81 | 撙節開支                                                                                                                         |
| 維護費       | 5,185,864   | 8,494,000   | -3,308,136 | -38.95 | 撙節開支                                                                                                                         |
| 退休撫卹費     | 789,000     | 789,000     | 0          | 0      |                                                                                                                              |
| 折舊及攤銷     | 396,835     | 600,000     | -203,165   | -33.86 | 本年度財產報廢預算高估                                                                                                                  |
| 教學研究及訓輔支出 | 134,695,129 | 127,972,000 | 6,723,129  | 5.25   |                                                                                                                              |
| 人事費       | 108,152,798 | 105,986,000 | 2,166,798  | 2.04   |                                                                                                                              |
| 業務費       | 13,806,748  | 13,717,000  | 89,748     | 0.65   |                                                                                                                              |
| 維護費       | 1,676,177   | 450,000     | 1,226,177  | 272.48 | 第三電腦教室整修1,045,000元未編列預算                                                                                                      |
| 退休撫卹費     | 4,869,888   | 4,779,000   | 90,888     | 1.90   |                                                                                                                              |
| 折舊及攤銷     | 6,189,518   | 3,040,000   | 3,149,518  | 103.60 | 1. 本年度財產報廢預算低估<br>2. 幼兒園報廢3,961,608元<br>3. 美語補習班報廢451,500元                                                                   |
| 獎助學金支出    | 6,435,900   | 6,800,000   | -364,100   | -5.35  |                                                                                                                              |
| 獎學金支出     | 5,177,000   | 5,493,000   | -316,000   | -5.75  |                                                                                                                              |
| 助學金支出     | 1,258,900   | 1,307,000   | -48,100    | -3.68  |                                                                                                                              |
| 財務費用      | 1,883,386   | 0           | 1,883,386  |        |                                                                                                                              |
| 投資損失      | 1,883,386   | 0           | 1,883,386  |        | 股票投資損失共計1,883,386元<br>1. 台塑化賣出損失562,960元<br>2. 鑽全賣出損失903,174元<br>3. 威健賣出損失136,914元<br>4. 龍德賣出損失164,221元<br>5. 緯創賣出損失116,117元 |
| 其他支出      | 67,586,834  | 69,965,000  | -2,378,166 | -3.40  |                                                                                                                              |
| 超額年金給付    | 2,110,942   | 1,932,000   | 178,942    | 9.26   |                                                                                                                              |
| 雜項支出      | 65,475,892  | 68,033,000  | -2,557,108 | -3.76  | 1. 幼兒園支出25,053,004元<br>2. 美語補習班支出40,293,878元                                                                                 |



嘉義縣私立協同高級中學  
成本與費用明細表  
114 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 | 245,973,477 | 244,834,000 | 1,139,477 | 0.47 |     |



嘉義縣私立協同高級中學

現金明細表

115 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<br>摘要：協同中學150,000<br>幼兒園100,000<br>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

115 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<br>摘要：乙活存#007357       | 6,000      |             |
| 002 臺灣銀行嘉北分行<br>摘要：活期存款#014582      | 0          |             |
| 003 聯邦銀行嘉義分行<br>摘要：活儲#0061366       | 13,339,628 |             |
| 004 聯邦銀行嘉義分行<br>摘要：活儲#0061277       | 1,652,482  |             |
| 005 聯邦銀行嘉義分行<br>摘要：活儲#0074255       | 801,528    |             |
| 006 聯邦銀行嘉義分行<br>摘要：支票存款#0012911     | 0          |             |
| 007 聯邦銀行嘉義分行<br>摘要：支票存款#0011311     | 0          |             |
| 008 土地銀行民雄分行<br>摘要：活儲#168776        | 0          |             |
| 009 土地銀行民雄分行<br>摘要：幼兒園綜合存款#018851   | 1,219,832  |             |
| 010 土地銀行民雄分行<br>摘要：幼兒園支票存款#018908   | 0          |             |
| 011 土地銀行民雄分行<br>摘要：美語補習班綜合存款#013557 | 1,762,282  |             |
| 012 土地銀行民雄分行<br>摘要：美語補習班支票存款#010541 | 0          |             |
| 101 土地銀行民雄分行<br>摘要：定期存款             | 68,932,500 |             |
| 102 聯邦銀行嘉義分行<br>摘要：定期存款             | 23,500,000 |             |
| 103 臺灣銀行嘉北分行<br>摘要：定期存款             | 20,000,000 |             |
| 104 土地銀行民雄分行<br>摘要：美語補習班定期存款        | 4,000,000  |             |
|                                     |            | 135,214,252 |

# 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            | 1,031,495 | 帳載餘額  | 0  |
| 減：未兌現支票            | 1,031,495 |       |    |
| 115.3.12 UA3696640 | 26,400    |       |    |
| 115.5.27 UA3700370 | 8,800     |       |    |
| 115.6.14 UA3700434 | 20,080    |       |    |
| 115.7.14 UA3703132 | 17,600    |       |    |
| 115.7.29 UA3703160 | 286,459   |       |    |
| UA3703161          | 73,200    |       |    |
| UA3703164          | 280,000   |       |    |
| UA3703169          | 206,891   |       |    |
| UA3703177          | 84,000    |       |    |
| UA3703180          | 17,600    |       |    |
| UA3703195          | 8,720     |       |    |
| UA3703198          | 1,745     |       |    |
| 調整後餘額              | 0         | 調整後餘額 | 0  |

製表：

出納：

覆核：

主辦會計：

校長：

協同中學  
校長黃淵泰

出納許美華

出納許美華

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             | 204,299 | 帳載餘額  | 0  |
| 減：未兌現支票             | 204,299 |       |    |
| 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   |       |    |
| 114.09.30 UA9541266 | 19,920  |       |    |
| 114.09.30 UA3275221 | 19,920  |       |    |
| 115.04.02 UA3275383 | 4,980   |       |    |
| 115.04.02 UA3275391 | 6,972   |       |    |
| 115.04.02 UA3275395 | 6,972   |       |    |
| 115.04.02 UA3275399 | 2,988   |       |    |
| 115.04.02 UA3275400 | 7,968   |       |    |
| 115.04.02 UA3698111 | 2,988   |       |    |
| 115.04.02 UA3698123 | 2,988   |       |    |
| 115.04.02 UA3698131 | 4,980   |       |    |
| 115.04.02 UA3698142 | 1,992   |       |    |
| 115.04.02 UA3698154 | 19,920  |       |    |
| 115.04.02 UA3698173 | 1,992   |       |    |
| 115.04.02 UA3698174 | 4,980   |       |    |
| 115.04.02 UA3698176 | 1,992   |       |    |
| 115.04.02 UA3698182 | 1,992   |       |    |
| 115.04.02 UA3698184 | 2,988   |       |    |
| 115.04.02 UA3698187 | 2,988   |       |    |
| 115.04.02 UA3698198 | 9,960   |       |    |
| 115.04.02 UA3698199 | 9,960   |       |    |
| 115.04.02 UA3698205 | 4,980   |       |    |
| 115.04.02 UA3698212 | 2,988   |       |    |
| 115.04.02 UA3698215 | 2,988   |       |    |
| 115.04.02 UA3698224 | 2,988   |       |    |
| 調整後餘額               | 0       | 調整後餘額 | 0  |

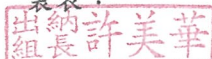
製表：

出納：

覆核：

主辦會計：

校長：






嘉義縣私立協同高級中學  
預付款項明細表  
115 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 美語補習班115年暑期夏令營支出 | 388,080 |         |
|                      |         | 388,080 |



嘉義縣私立協同高級中學  
非流動金融資產明細表

115 年 7 月 31 日

全 2 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10,000股   | 485,691   |     |
| 002 期元大S&P黃金21,000股 | 1,003,027 |     |
| 003 元大台灣高息低波30,000股 | 1,149,565 |     |
| 004 富邦臺灣中小30,000股   | 1,946,770 |     |
| 005 巧新29,700股       | 1,409,003 |     |
| 006 大東電5,000股       | 1,151,638 |     |
| 007 華通5,000股        | 1,099,063 |     |
| 008 台積電1,000股       | 1,797,557 |     |
| 009 廣達4,000股        | 1,121,596 |     |
| 010 台中銀25,000股      | 503,216   |     |
| 011 聯詠2,000股        | 837,191   |     |
| 012 穩懋1,000股        | 377,036   |     |
| 013 維熹30,000股       | 1,455,570 |     |
| 014 時碩工業20,000股     | 1,410,406 |     |
| 015 三星50,000股       | 2,904,132 |     |
| 016 系統電10,000股      | 571,312   |     |
| 017 創惟15,000股       | 1,413,510 |     |
| 018 佳必琪3,000股       | 967,376   |     |
| 019 啟碁10,000股       | 1,046,489 |     |
| 020 樺漢5,000股        | 1,762,508 |     |
| 021 信紘科5,000股       | 1,316,873 |     |
| 022 頌勝科技3,000股      | 1,248,276 |     |
| 023 台汽電10,000股      | 599,853   |     |
| 024 累積其他綜合餘絀        | 1,679,262 |     |
| 摘要：期末股票增值收益         |           |     |



嘉義縣私立協同高級中學  
非流動金融資產明細表  
115 年 7 月 31 日

全 2 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

| 摘 要 | 金 額 |            |
|-----|-----|------------|
|     | 小 計 | 合 計        |
|     |     | 29,256,920 |



嘉義縣私立協同高級中學  
投資基金明細表

115 年 7 月 31 日

全 2 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<br>摘要：活儲#8030208<br>期初金額16,474,294元<br>賣出台塑化入帳538,607元，投資損失提撥562,960元<br>賣出鑽全入帳1,600,388元，投資損失提撥903,174元<br>賣出穩懋入帳1,582,965元，投資收益轉出451,855元<br>賣出元大寶來台灣入帳2,258,013元，投資收益轉出801,290元<br>買出威健入帳1,665,200元，投資損失提撥136,914元<br>購買威健股票支出292,066元，賣出威健入帳2,226,806元，投資收益轉出131,877元<br>購買光聖股票支出4,431,304元，賣出入帳6,122,787元，投資收益轉出1,691,483元<br>購買聯光通股票支出2,796,979元，賣出入帳3,594,629元，投資收益轉出797,650元<br>購買華通股票支出2,258,212元，賣出入帳4,221,239元，投資收益轉出1,963,027元<br>購買華邦電股票支出1,089,550元，賣出入帳1,891,593元，投資收益轉出802,043元<br>購買啟基股票支出2,092,978元，賣出入帳4,480,088元，投資收益轉出2,387,110元<br>購買龍德股票支出2,803,990元，賣出入帳2,639,769元，投資損失提撥164,221元<br>購買由田股票支出2,748,911元，賣出入帳3,345,132元，投資收益轉出596,221元<br>購買京農科股票支出1,542,194元，賣出入帳2,419,248元，投資收益轉出877,054元<br>購買前鼎股票支出1,006,432元，賣出入帳1,981,195元，投資收益轉出974,763元<br>購買創威股票支出2,368,368元，賣出入帳2,905,389元，投資收益轉出537,021元<br>購買建榮股票支出2,243,192元，賣出入帳2,259,956元，投資收益轉出16,764元<br>購買中鼎股票支出692,986元，賣出入帳706,859元，投資收益轉出13,873元<br>購買長榮股票支出2,067,942元，賣出入帳2,274,889元，投資收益轉出206,947元<br>購買緯創股票支出1,982,821元，賣出入帳1,866,704元，投資損失提撥116,117元<br>購買宜特股票支出1,341,909元，賣出入帳1,976,217元，投資收益轉出634,308元<br>購買系統電股票支出1,141,224元，賣出入帳1,206,637元，投資收益轉出65,413元<br>購買華勝-KY股票支出1,763,509元，賣出入帳1,929,829元，投資收益轉出166,320元<br>購買維田股票支出1,396,987元，賣出入帳1,780,089元，投資收益轉出383,102元<br>購買啟基股票支出1,046,489元<br>購買台積電股票支出1,797,557元<br>購買台中銀股票支出503,216元<br>購買系統電股票支出571,312元<br>購買創惟股票支出1,413,510元 | 8,422,342 |     |



嘉義縣私立協同高級中學  
投資基金明細表

115 年 7 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

| 摘 要                                                                                                                                                                                                                                                | 金 額 |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                    | 小 計 | 合 計       |
| 購買大東電股票支出1,151,638元<br>購買聯詠股票支出837,191元<br>購買華通股票支出1,099,063元<br>購買時碩工業股票支出1,410,406元<br>購買樺漢股票支出1,762,508元<br>購買信紘科股票支出1,316,873元<br>購買期元大S&P股票支出1,003,027元<br>購買頌勝股票支出1,248,276元<br>購買佳必琪股票支出967,376元<br>購買台汽電股票支出599,853元<br>購買廣達股票支出1,121,596元 |     |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                    |     | 8,422,342 |



### 長期營運資產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]



嘉義縣私立協同高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 115 年 07 月 31 日

全 10 頁第 3 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                                      |           |    | 267,426,664 |
|       | 敬業東樓搭建鐵皮屋頂一式(教育部補助114.7.7丹娜絲颱風災損1,200,000) | 1,271,320 |    |             |
|       | 本年度餘額                                      | 1,271,320 |    | 268,697,984 |

# 嘉義縣私立協同高級中學

## 長期營運資產明細表

中華民國 115 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                                            |           |    | 74,541,136 |
|         | 背負式割草機一台(陳永溪)                                    | 11,000    |    |            |
|         | 100噸冷卻水塔2座*226,000元(千禧樓)                         | 452,000   |    |            |
|         | 日立一對一分離式冷氣一台(路德樓地下室)                             | 56,700    |    |            |
|         | 無線混音擴音機2臺*60000(114學年高中優質化計畫A)                   | 120,000   |    |            |
|         | 音柱型講桌式擴音機2臺*75000(114學年高中優質化計畫A)                 | 150,000   |    |            |
|         | 日立變頻分離式冷氣機一台(協同新村202)                            | 42,200    |    |            |
|         | 虛擬實境VR頭盔4台*27000(114學年擴增雙語實驗班計畫)                 | 108,000   |    |            |
|         | 桌上型電腦3台*30000(114學年擴增雙語實驗班計畫)                    | 90,000    |    |            |
|         | 桌上型電腦2台*22749(114學年度高中優質化計畫A)                    | 45,498    |    |            |
|         | 桌上型電腦1台*45437(114學年度高中優質化計畫A)                    | 45,437    |    |            |
|         | 65吋液晶顯示器2台*30000(114學年度高中優質化計畫C)                 | 60,000    |    |            |
|         | 98吋智慧教室互通黑板一套(114學年高中優質化計畫D)                     | 250,000   |    |            |
|         | 游標高度規2支*20000(114學年度高中優質化計畫A)                    | 40,000    |    |            |
|         | 直立式廣告機43吋一台(114學年擴增雙語實驗班計畫)                      | 30,000    |    |            |
|         | 圓管壓克力水槽一座(114學年度高中優質化計畫A)                        | 16,000    |    |            |
|         | Apple iPad A16WIFI 128G 6台*15000(114學年度高中優質化計畫B) | 90,000    |    |            |
|         | 筆記型電腦整合套裝組1組(114學年教育部獎勵及補助-協助活動)                 | 52,000    |    |            |
|         | 筆記型電腦整合套裝組1組(114學年教育部獎勵及補助-協助活動)                 | 48,000    |    |            |
|         | 桌上型電腦一台(輔導室-湯雅琇)                                 | 45,000    |    |            |
|         | 桌上型電腦一臺(學務處-蔡易釗)                                 | 36,500    |    |            |
|         | 輕薄AI筆電5台*30000(114學年度高中優質化計畫D)                   | 150,000   |    |            |
|         | 胸徽章機2台*11000(114學年擴增雙語實驗班計畫)                     | 22,000    |    |            |
|         | 行動雷雕機1台*32000(114學年擴增雙語實驗班計畫)                    | 32,000    |    |            |
|         | 運動攝影機1台*18000(114學年擴增雙語實驗班計畫)                    | 18,000    |    |            |
|         | 日立一對一冷氣3組*76900(TEAL教室)                          | 230,700   |    |            |
|         | 機器人基礎套件2套*24000(114學年高中優質化計畫A)                   | 48,000    |    |            |
|         | 機器人競賽套件(底圖+道具)1套(114學年高中優質化計畫A)                  | 21,000    |    |            |
|         | 機器人競賽套件(底圖+道具)1套(114學年高中優質化計畫A)                  | 19,900    |    |            |
|         | 3D印表機一台(114學年高中優質化計畫A)                           | 30,800    |    |            |
|         | 學生個人電腦1台*20000-第三電腦教室(114學年度教育部獎補助)              | 20,000    |    |            |
|         | 學生個人電腦57台*25000-第三電腦教室(114學年度教育部獎補助)             | 1,425,000 |    |            |
|         | 穩壓器一個(第三電腦教室)                                    | 45,000    |    |            |
|         | 教師用電腦一台(第三電腦教室)                                  | 39,000    |    |            |
|         | 網路交換器48PORT L2一台(第三電腦教室)                         | 33,100    |    |            |
|         | 網路交換器24PORT L2一台(第三電腦教室)                         | 16,000    |    |            |

## 嘉義縣私立協同高級中學

## 長期營運資產明細表

中華民國 115 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          |
|     | 日立送風機一台(試務中心)     | 23,000     |           |             |
|     | 數位投影機一台(第一視聽教室)   | 31,900     |           |             |
|     | 日立分離式冷氣一台(校友會辦公室) | 35,000     |           |             |
|     | 太陽能光電球場工程         | 65,715,000 |           |             |
|     | 日立水冷式冷氣機一台(餐廳)    | 311,300    |           |             |
|     | 114學年度幼兒園財產設備報廢   |            | 1,137,317 |             |
|     | 114學年度幼兒園財產設備     | 56,700     |           |             |
|     | 114學年度美語補習班財產設備報廢 |            | 407,500   |             |
|     | 114學年度美語補習班財產設備   | 69,900     |           |             |
|     | 114學年度財產報廢97件     |            | 1,228,900 |             |
|     | 本年度餘額             | 70,181,635 | 2,773,717 | 141,949,054 |

## 嘉義縣私立協同高級中學

## 長期營運資產明細表

中華民國 115 年 07 月 31 日

全 10 頁第 6 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                                                  |         |         | 6,724,112 |
|       | 穿越故宮大冒險等圖書一批                                           | 40,662  |         |           |
|       | The Story of the Recycled Orchestra of Paraguay等英文書10冊 | 4,496   |         |           |
|       | 神偷天下等圖書一批                                              | 58,748  |         |           |
|       | Judy moody15books等圖書設備一批                               | 11,269  |         |           |
|       | 漫畫老子道德經等叢書40本                                          | 16,915  |         |           |
|       | 圖書館新書編列書目一批                                            | 5,204   |         |           |
|       | 114學年度幼兒園財產設備報廢                                        |         | 224,255 |           |
|       | 114學年度財產報廢8260件                                        |         | 200,840 |           |
|       | 本年度餘額                                                  | 137,294 | 425,095 | 6,436,311 |

## 嘉義縣私立協同高級中學

## 長期營運資產明細表

中華民國 115 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                         |           |           | 62,895,682 |
|      | 飲水機4台*25000(丹娜絲颱風吹毀)          | 100,000   |           |            |
|      | 塑膠大型垃圾桶6個*9555(清潔隊母子車)        | 57,330    |           |            |
|      | 塑膠大型垃圾母子車4個*9555              | 38,220    |           |            |
|      | 黑曜鑽高空天井燈32盞*10800(光電下球場)      | 345,600   |           |            |
|      | 黑曜鑽高空天井燈1盞*13975(光電下球場)       | 13,975    |           |            |
|      | 55吋電視機一台(高一己千301)             | 18,860    |           |            |
|      | 影音整合器2組*23500(114學年高中優質化計畫B)  | 47,000    |           |            |
|      | 聲寶冰箱一台(協同新村201)               | 17,500    |           |            |
|      | 三層零件車2台*13165(114學年度高中優質化計畫A) | 26,330    |           |            |
|      | 聲寶洗衣機一台(實習旅館)                 | 15,500    |           |            |
|      | 綜合擴大機一台(第三電腦教室)               | 22,000    |           |            |
|      | 學生電腦桌6張*17500(第三電腦教室)         | 105,000   |           |            |
|      | 教師電腦桌1張*19500(第三電腦教室)         | 19,500    |           |            |
|      | 葛模理老師紀念碑一座(門口階梯花園)            | 29,000    |           |            |
|      | 沙發椅一組(教務主任辦公室)                | 29,000    |           |            |
|      | 114學年度幼兒園財產設備報廢               |           | 2,600,036 |            |
|      | 114學年度幼兒園財產設備                 | 933,000   |           |            |
|      | 114學年度美語補習班財產設備報廢             |           | 44,000    |            |
|      | 114學年度美語補習班財產設備               | 113,750   |           |            |
|      | 114學年度財產報廢161件                |           | 743,505   |            |
|      | 本年度餘額                         | 1,931,565 | 3,387,541 | 61,439,706 |

嘉義縣私立協同高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 115 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               |            |            | 37,212,500 |
|         | 新建太陽能光電球場第五期款       | 6,175,000  |            |            |
|         | 太陽能光電球場第六期工程款       | 9,262,500  |            |            |
|         | 太陽能光電球場第七期工程款       | 3,087,500  |            |            |
|         | 太陽能光電球場系統工程第8期款     | 9,197,500  |            |            |
|         | 新建光電球場結構工程委託監造技術服務費 | 780,000    |            |            |
|         |                     |            | 65,715,000 |            |
|         | 本年度餘額               | 28,502,500 | 65,715,000 | 0          |



全 10 頁第 10 頁  
單位：新臺幣元

第 34 頁



嘉義縣私立協同高級中學

預收款項明細表

115 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115年度充實教學實習設備計畫-一般科目 | 184,800    |            |
| 002 預收嘉義縣政府補助115年度國中營養午餐   | 5,460,000  |            |
| 003 暑期校車票收入                | 1,835,672  |            |
| 004 預收115學年國一新生註冊費         | 17,428,578 |            |
| 005 美語補習班預收115學年度學費        | 6,577,445  |            |
| 006 幼兒園預收115學年學費           | 1,886,649  |            |
|                            |            | 33,373,144 |



嘉義縣私立協同高級中學

代收款項明細表

115 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        | 2,257,969 |           |
| 002 員工自付保險費      | 1,622,063 |           |
| 003 115年度暑期遊學團團費 | 1,574,333 |           |
|                  |           | 5,454,365 |



嘉義縣私立協同高級中學  
存入保證金明細表

115 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 投影機保固金(創勝科技)    | 30,000    |           |
| 003 送風機保固金(博元機電)    | 35,000    |           |
| 004 電腦教室教學環境改善工程保證金 | 20,000    |           |
| 005 電腦教室個人主機更新案保證金  | 30,000    |           |
| 006 太陽能光電球場工程保固金    | 1,000,000 |           |
|                     |           | 1,215,000 |



嘉義縣私立協同高級中學  
應付退休及離職金明細表

115 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<br>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 | 5,888,980 |           |
|                                                     |           | 5,888,980 |



嘉義縣私立協同高級中學  
未指定用途權益基金明細表

115 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<br>摘要：113學年度 | 146,063,573 |             |
| 3122 其他權益基金<br>摘要：114學年度  | 288,264,138 |             |
|                           |             | 434,327,711 |



嘉義縣私立協同高級中學  
現金收支概況表

全 3 頁第 1 頁

114 學年度

單位:新臺幣元

| 項 目                | 114學年度<br>決算數<br>(1) | 113學年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減              |                      |
|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|                    |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>經常門現金收入</b>     | 250,789,744          | 254,478,439          | -3,688,695        | -1.45                |
| 學雜費收入              | 123,535,452          | 125,810,926          | -2,275,474        | -1.81                |
| 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            | 27,422,599           | 26,888,211           | 534,388           | 1.99                 |
| 附屬機構收益             | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 財務收入               | 16,687,845           | 4,646,265            | 12,041,580        | 259.17               |
| 銷貨收入               | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 其他收入               | 89,981,725           | 92,780,584           | -2,798,859        | -3.02                |
| 減：不產生現金流入之收入       | -13,538,121          | -950,139             | -12,587,982       | 1,324.86             |
| 資產負債項目調整增(減)數      | 6,700,244            | 5,302,592            | 1,397,652         | 26.36                |
| 利息股利調整數            | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| <b>經常門現金支出</b>     | 237,621,818          | 244,516,135          | -6,894,317        | -2.82                |
| 董事會支出              | 682,506              | 521,234              | 161,272           | 30.94                |
| 行政管理支出             | 34,689,722           | 40,367,563           | -5,677,841        | -14.07               |
| 教學研究及訓輔支出          | 134,695,129          | 126,311,122          | 8,384,007         | 6.64                 |
| 獎助學金支出             | 6,435,900            | 6,142,730            | 293,170           | 4.77                 |
| 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               | 1,883,386            | 2,228,443            | -345,057          | -15.48               |
| 銷貨成本               | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 其他支出               | 67,586,834           | 73,930,785           | -6,343,951        | -8.58                |
| 減：不產生現金流出之成本       | -8,469,739           | -5,001,742           | -3,467,997        | 69.34                |
| 與費用                |                      |                      |                   |                      |
| 資產負債項目調整增(減)數      | 118,080              | 16,000               | 102,080           | 638.00               |
| 利息調整數              | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| <b>經常門現金餘絀</b>     | 13,167,926           | 9,962,304            | 3,205,622         | 32.18                |
| 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 | 6,620,494            | 9,649,454            | -3,028,960        | -31.39               |



嘉義縣私立協同高級中學  
**現金收支概況表**

全 3 頁第 2 頁

114 學年度

單位:新臺幣元

| 項 目          | 114學年度<br>決算數<br>(1) | 113學年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減              |                      |
|--------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|              |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| 機械儀器及設備      | 4,466,635            | 7,040,144            | -2,573,509        | -36.55               |
| 圖書及博物        | 137,294              | 161,194              | -23,900           | -14.83               |
| 其他設備         | 1,931,565            | 2,284,116            | -352,551          | -15.43               |
| 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         | 85,000               | 164,000              | -79,000           | -48.17               |
| 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 | 6,547,432            | 312,850              | 6,234,582         | 1,992.83             |
| 購置不動產現金支出    | 29,773,820           | 27,787,500           | 1,986,320         | 7.15                 |
| 土地           | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 土地改良物        | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 房屋及建築        | 1,271,320            | 0                    | 1,271,320         | 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   | 28,502,500           | 27,787,500           | 715,000           | 2.57                 |
| 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       | -23,226,388          | -27,474,650          | 4,248,262         | -15.46               |



嘉義縣私立協同高級中學  
現金收支概況表

全 3 頁第 3 頁

114 學年度

單位:新臺幣元

| 項 目 | 114學年度<br>決算數<br>(1) | 113學年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減              |                      |
|-----|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|     |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |

附註:

1. 「扣減不動產支出前現金餘絀」係認定是否符合私立高級中等以上學校退場條例第5條及第6條所定學校財務惡化情形之參據。
2. 「本期現金餘絀」為私校法第46條所定私立學校賸餘款投資及流用可用額度之累積盈餘計算項目。



## 嘉義縣私立協同高級中學

## 最近3年財務分析表

114學年度至112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                                                                                     |                                                                                              |                                                                                              |
|----------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                                                         | 114學年度                                                                                      | 113學年度                                                                                       | 112學年度                                                                                       |
| 學雜費收入占總收入比率(%) | 學雜費收入/總收入*100%                                          | (123,535,452/257,627,621)*100%<br>=47.95%                                                   | (125,810,926/250,125,986)*100%<br>=50.30%                                                    | (126,910,623/251,203,722)*100%<br>=50.52%                                                    |
| 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%                        | (45,931,489-0)/(675,588,057-0)*100%<br>=6.80%                                               | (37,324,065-0)/(650,968,231-0)*100%<br>=5.73%                                                | (31,768,675-0)/(645,468,304-0)*100%<br>=4.92%                                                |
| 流動比率(%)        | 流動資產/流動負債*100%                                          | (135,952,332/38,827,509)*100%<br>=350.14%                                                   | (145,498,725/30,950,085)*100%<br>=470.11%                                                    | (173,982,881/25,157,195)*100%<br>=691.58%                                                    |
| 現金流量比率(%)      | 營運活動現金流量/流動負債*100%                                      | (13,167,926/38,827,509)*100%<br>=33.91%                                                     | (9,962,304/30,950,085)*100%<br>=32.19%                                                       | (11,294,857/25,157,195)*100%<br>=44.90%                                                      |
| 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                              | (12,558,345-173,243,514)/6,547,432<br>=0                                                    | (10,651,165-178,549,729)/312,850<br>=0                                                       | (10,398,367-207,729,457)/1,696,786<br>=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%                    | (123,535,452-125,810,926)/125,810,926*100%<br>=-1.81%                                       | (125,810,926-126,910,623)/126,910,623*100%<br>=-0.87%                                        | (126,910,623-126,996,835)/126,996,835*100%<br>=-0.07%                                        |
| 速動比率(%)        | (流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%                                | (135,952,332-0-388,080)/38,827,509*100%<br>=349.14%                                         | (145,498,725-0-270,000)/30,950,085*100%<br>=469.24%                                          | (173,982,881-0-254,000)/25,157,195*100%<br>=690.57%                                          |
| 累積餘絀比率(%)      | (累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%                               | (193,649,595+434,327,711)/675,588,057*100%<br>=92.95%                                       | (155,792,121+460,531,041)/650,968,231*100%<br>=94.68%                                        | (147,439,798+468,259,255)/645,468,304*100%<br>=95.39%                                        |
| 資產效率率(%)       | 本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%                             | 11,654,144/[(650,968,231+675,588,057)/2]*100%<br>=1.76%                                     | 624,109/[(645,468,304+650,968,231)/2]*100%<br>=0.10%                                         | 9,291,879/[(636,760,655+645,468,304)/2]*100%<br>=1.45%                                       |
| 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%                          | (45,931,489-37,324,065)/37,324,065*100%<br>=23.06%                                          | (37,324,065-31,768,675)/31,768,675*100%<br>=17.49%                                           | (31,768,675-34,414,609)/34,414,609*100%<br>=-7.69%                                           |
| 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+135,214,252)+(0+0)-(38,827,509-33,373,144+1,215,000+5,888,980)-0+0<br>=123,005,907 | (250,000+144,978,725)+(0+0)-(30,950,085-26,672,900+205,000+6,168,980)-0+0<br>=134,577,560.00 | (150,000+173,578,881)+(0+0)-(25,157,195-21,370,308+442,500+6,168,980)-0+0<br>=163,330,514.00 |



## 嘉義縣私立協同高級中學

舉債指數計算表

114 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

| 項 目                      | 金 額          |
|--------------------------|--------------|
| <b>一、貨幣性負債</b>           |              |
| (一)本次已借款或預計借款金額          | 0            |
| (二)短期債務                  | 0            |
| (三)應付款項                  | 0            |
| (四)代收款項                  | 5,454,365    |
| (五)其他借款                  | 0            |
| (六)長期銀行借款                | 0            |
| (七)長期應付款項                | 0            |
| (八)其他長期借款                | 0            |
| (九)存入保證金                 | 1,215,000    |
| (十)應付退休金                 | 5,888,980    |
| <b>貨幣性負債小計(A)</b>        | 12,558,345   |
| <b>二、貨幣性資產</b>           |              |
| (一)現金                    | 350,000      |
| (二)銀行存款                  | 135,214,252  |
| (三)短期投資                  | 0            |
| (四)應收款項                  | 0            |
| (五)採權益法之投資               | 0            |
| (六)非流動金融資產               | 29,256,920   |
| (七)長期應收款項                | 0            |
| (八)特種基金                  | 0            |
| (九)投資基金                  | 8,422,342    |
| (十)存出保證金                 | 0            |
| <b>貨幣性資產小計(B)</b>        | 173,243,514  |
| <b>三、借款淨額(C=A-B)</b>     | -160,685,169 |
| <b>四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)</b> | 6,547,432    |
| <b>五、舉債指數C/D(取小數點二位)</b> | 0            |

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：