

台南市私立崑山高級中學

平 衡 表

中華民國103年及102年7月31日

科目	103年7月31日 決算數(1)	102年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
現金	450,000	577,291	- 127,291	-
銀行存款	11,633,166	13,264,783	- 1,631,617	-12.30%
應收款項	189,456	252,834	- 63,378	-25.07%
預付款項	15,981,655	8,441,276	7,540,379	89.33%
附屬機構投資	28,750	236,250	- 207,500	-87.83%
特種基金	500,000	500,000	-	-
土地	2,533,969	3,917,907	- 1,383,938	-
土地改良物	16,723,297	15,720,797	1,002,500	-
房屋及建築	484,903,981	476,912,081	7,991,900	-
機械儀器及設備	160,398,353	160,637,548	- 239,195	-0.15%
圖書及博物	2,573,672	2,398,314	175,358	7.31%
其他設備	107,117,556	107,199,246	- 81,690	-0.08%
預付土地、工程設備款	87,659,013	96,306,913	- 8,647,900	-8.98%
電腦軟體	3,934,926	3,275,426	659,500	20.13%
存出保證金	362,000	1,412,000	- 1,050,000	-74.36%
合 計	\$894,989,794	\$891,052,666	\$ 3,937,128	0.44%
負債				
短期債務	26,000,000	20,000,000	6,000,000	-
應付款項	66,776,504	72,429,562	- 5,653,058	-7.80%
預收款項	1,706,538	1,744,581	- 38,043	-
代收款項	10,776,704	8,690,451	2,086,253	24.01%
其他借款	4,000,000	11,274,574	- 7,274,574	-
長期銀行借款	65,900,000	80,100,000	- 14,200,000	-17.73%
存入保證金	713,066	3,049,053	- 2,335,987	-76.61%
權益基金及餘絀				
指定用途權益基金	500,000	500,000	-	-
未指定用途權益基金	703,925,460	703,925,460	-	-
累積餘絀	-10,661,015	1,375,608	- 12,036,623	-875.00%
本期餘絀	25,352,537	-12,036,623	37,389,160	-310.63%
合 計	\$894,989,794	\$891,052,666	\$ 3,937,128	0.44%

台南市私立崑山高級中學

收支餘絀表

中華民國 102 及 101 學年度

101 年 度 決 算 數	科 目	102年度	102 年 度	比較增減	
		預 算 數(1)	決 算 數(2)	金額(3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
	各項收入：				
176,758,557	學雜費收入	176,992,384	176,763,069	-229,315	-0.13%
5,884,725	其他教學活動收入	5,000,000	5,762,475	762,475	15.25%
19,914,238	補助及捐贈收入	14,100,000	19,842,965	5,742,965	40.73%
93,539	財務收入	50,000	88,904	38,904	77.81%
4,346,224	其他收入	12,153,116	7,090,254	-5,062,862	-41.66%
206,997,283	合 計	208,295,500	209,547,667	1,252,167	0.60%
	各項支出：				
2,991,231	董事會支出	3,494,000	3,103,527	-390,473	-11.18%
46,065,201	行政管理支出	50,500,000	49,022,586	-1,477,414	-2.93%
110,647,944	教學研究及訓輔支出	108,600,000	110,338,520	1,738,520	1.60%
12,642,533	獎助學金支出	12,600,000	12,642,533	42,533	0.34%
8,849,889	其他教學活動支出	4,250,000	6,445,693	2,195,693	51.66%
-	附屬機構損失	-	7,500	-	-
2,519,545	財務支出	3,000,000	2,634,771	-365,229	-12.17%
-	其他支出	-	-	-	-
183,716,343	合 計	182,444,000	184,195,130	1,751,130	0.96%
\$23,280,940	本年度餘絀	\$25,851,500	\$25,352,537	-498,963	-1.93%

台南市私立崑山高級中學

現金流量表

中華民國 102 學年度及 101 學年度

全一頁 第全頁

項 目	102學 年 度	101學 年 度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$25,352,537	(\$12,036,623)
調整項目：		
附屬機構損失	7,500	1,138
其他收入-處分固定資產	(307,000)	-
報廢固定資產損失	4,469,938	3,131,000
應收款項減少(增加)數	63,378	(77,497)
預付款項減少(增加)數	(7,540,379)	(90,805)
應付款項增加(減少)數	(5,653,058)	41,247,042
預收款項增加(減少)數	(38,043)	1,744,581
應付退休金增加(減少)數	-	-
學校營運活動之淨現金流入	<u>16,354,873</u>	<u>33,918,836</u>
學校投資活動之現金流量：		
附屬機構投資減少	-	-
購置固定資產	(3,286,973)	(35,512,534)
出售固定資產價款	307,000	-
購置無形資產	(659,500)	(61,238)
附屬機構投資基金退回	200,000	
存出保證金減少(增加)	1,050,000	150,000
學校投資活動之現金流入(出)	<u>(2,389,473)</u>	<u>(35,423,772)</u>
學校融資活動之現金流量：		
銀行借款增加	6,000,000	0
其他借款增加	<u>(7,274,574)</u>	11,274,574
代收款項增加(減少)	2,086,253	696,525
長期銀行借款增加(減少)	(14,200,000)	(14,200,000)
存入保證金增加(減少)	(2,335,987)	70,195
學校融資活動之淨現金流入(出)	<u>(15,724,308)</u>	<u>(2,158,706)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,758,908)	(3,663,642)
期初現金及約當現金餘額	13,842,074	17,505,716
期末現金及約當現金餘額	<u>\$12,083,166</u>	<u>\$13,842,074</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	<u>\$2,519,545</u>	<u>\$3,228,451</u>
本期支付所得稅	\$-	\$-
不影響現金流量之理財活動：		
一年內到期之長期借款	<u>\$14,200,000</u>	<u>\$14,200,000</u>

台南市私立崑山高級中學

現金收支概況表

中華民國102及101學年度

全一頁 第全頁

項 目	102年度	經常收入%	101學年度	經常收入%
經常門現金收入	\$ 209,573,002	100.00	\$ 230,303,957	100.00
學雜費收入	176,763,069	84.34	191,197,057	83.02
其他教學活動收入	5,762,475	2.75	4,719,860	2.05
補助及捐贈收入	19,842,965	9.47	27,017,210	11.73
財務收入	88,904	0.04	46,282	0.02
其他收入	7,090,254	3.38	5,656,464	2.46
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整增（減）數	25,335	0.01	1,667,084	0.72
經常門現金支出	193,218,129	92.20	196,385,121	85.27
董事會支出	3,103,527	1.48	3,252,390	1.41
行政管理支出	49,022,586	23.39	62,286,817	27.05
教學研究及訓導支出	110,338,520	52.65	139,223,856	60.45
獎助學金支出	12,642,533	6.03	22,191,712	9.64
其他教學活動支出	6,445,693	3.08	6,595,454	2.86
附屬機構損失	7,500	0.00	1,138	-
財務支出	2,634,771	1.26	3,210,769	1.39
其他支出	-	0.00	3,911,360	1.70
減：不產生現金流出之支出	(4,170,438)	(1.99)	(3,132,138)	(1.36)
應付預付項目調整增（減）數	13,193,437	6.30	(41,156,237)	(17.87)
經常門現金餘絀	16,354,873	7.80	33,918,836	14.73
出售資產現金收入(附屬機構投資基金退回)	507,000	0.24	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	3,599,973	1.72	6,194,850	2.69
機械儀器設備	2,141,705	1.00	3,327,594	1.44
圖書及博物	175,358	0.10	282,013	0.12
其他設備	623,410	0.30	2,524,005	1.10
電腦軟體成本	659,500	0.30	61,238	0.03
扣減不動產支出前現金餘絀	13,261,900	6.40	27,723,986	12.04
購置不動產現金支出	346,500	0.20	29,378,922	12.76
土地	-	-	-	-
土地改良物	346,500	0.20	-	-
房屋及建築	-	-	2,000,000	0.87
預付土地、工程設備費	-	-	27,378,922	11.89
本期現金餘絀	\$12,915,400	6.16	(\$1,654,936)	(0.72)

台南市私立崑山高級中學
固定資產及無形資產變動表
中華民國 102 學年度

科目名稱	上年度底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	本年度底止 結存金額	備 註
固定資產					
土地	3,917,907	-	1,383,938	2,533,969	
土地改良物	15,720,797	1,002,500	-	16,723,297	由預付土地、工程設備費科目調整轉入\$656,000
房屋及建築	476,912,081	7,991,900	-	484,903,981	由預付土地、工程設備費科目調整轉入 \$7,991,900
機械儀器及設備	160,637,548	2,141,705	2,380,900		由機械儀器及設備科目調整轉入其他設備 \$92,900、報廢 \$2,288,000
圖書及博物	2,398,314	175,358	-	2,573,672	
其他設備	107,199,246	716,310	798,000	107,117,556	
預付土地、工程設備費	96,306,913	-	8,647,900	87,659,013	
無形資產					
電腦軟體	3,275,426	659,500	-	3,934,926	
固定資產及無形資產合計	\$866,368,232	\$12,687,273	\$13,210,738	\$705,446,414	調整科目 \$8,740,800、 報廢 \$4,469,938

台南市私立崑山高級中學

借入款變動表

中華民國 102 學年度

貸款機構/ 借款用途	借款期間	期初金額	本年度借入金額	期末金額	保證情形及償還方式
			本學年償還金額	利率	備 註
第一商業銀行東 台南分行 / 普通科教學大樓	90.7.10-104.10.1	17,200,000	-	10,600,000	貸款期間核為十五年,自第四年起每 年分兩期攤還(每年三月及十月一日) 以學雜費收入逐年償還。
			6,600,000	2%	經教育部89.6.26台(八九)教中(二) 字第八九五〇七九一二號函核准。
第一商業銀行東 台南分行 / 普通科教學大樓	90.12.24-106.9.1	18,000,000	-	14,000,000	貸款期間核為十五年,每滿一年平 均攤還,亦以學雜費收入逐年償 還。
			4,000,000	3.40%	經教育部中部辦公室89.7.28八九教 中(二)字第八九五〇三四六號函核 准。
元大銀行 永康分行/ 興建生活創意美 學館	99.2.26-106.2.26	44,900,000	-	41,300,000	貸款期限為7年,以工程發票六成撥 貸,並於次月按月償還30萬元整。
			3,600,000	定儲利率+2%	經教育部97.12.15部授教中(二)字 第0970519678號函核准。
京城商業銀行 府城分行/ 薪資週轉	103.5.29-103.9.12	20,000,000	26,000,000	26,000,000	由下學年度學雜費收入償還。
			20,000,000	3.88%	103年5月29日由京城商業銀行府城 分行撥款至103.10.26還款利率 3.88%。
其他借款/ 董事長吳柏喬借款/ 支付學校貨款	101/12/5-102/10/1	11,274,574	4,000,000	4,000,000	由下學年度學雜費收入償還。
			11,274,574	0%	董事會借入款惟本校未專案報核, 已於102/10/1歸還董事會,並於 102/10/31結清專戶並銷戶。董事長 103/7/28薪資融資\$4,000,000元。
合 計		\$111,374,574	\$30,000,000		
			\$45,474,574	\$95,900,000	

台南市私立崑山高級中學

收 入 明 細 表

中 華 民 國 102 學 年 度

收入科目	預算數	決算數	比 較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	176,992,384	176,763,069	- 229,315	-0.13%	
學費收入	139,782,804	137,723,940	- 2,058,864	-1.47%	
雜費收入	20,474,760	23,328,829	2,854,069	13.94%	
實習實驗費收入	13,780,920	13,035,598	- 745,322	-5.41%	
電腦設備維護管理費	2,953,900	2,674,702	- 279,198	-9.45%	
其他教學活動收入	5,000,000	5,762,475	762,475	15.25%	
補助及捐贈收入	14,100,000	19,842,965	5,742,965	40.73%	
補助收入	9,500,000	12,613,813	3,113,813	32.78%	
捐贈收入	4,600,000	7,229,152	2,629,152	57.16%	
財務收入	50,000	88,904	38,904	77.81%	
其他收入	12,153,116	7,090,254	- 5,062,862	-41.66%	
雜項收入	12,153,116	7,090,254	- 5,062,862	-41.66%	
合 計	\$208,295,500	\$209,547,667	\$1,252,167	0.60%	

台南市私立崑山高級中學

支 出 明 細 表

中華民國 102 學年度

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
董事會支出	3,494,000	3,103,527	- 390,473	-11.18%	
人事費	2,600,000	2,541,993	- 58,007	-2.23%	
業務費	624,000	291,534	- 332,466	-53.28%	
退休撫恤費	-	-	-	-	
交通費	270,000	270,000	-	0.00%	
行政管理支出	50,500,000	49,022,586	- 1,477,414	-2.93%	
人事費	38,000,000	33,277,631	- 4,722,369	-12.43%	
業務費	8,000,000	8,411,166	411,166	5.14%	
維護費	2,000,000	363,851	- 1,636,149	-81.81%	
退休撫卹費	2,500,000	2,500,000	-	-	
折舊及攤銷	-	4,469,938	-	-	
教學研究及訓輔支出	108,600,000	110,338,520	1,738,520	1.60%	
人事費	89,100,000	91,582,717	2,482,717	2.79%	
業務費	13,000,000	13,658,640	658,640	5.07%	
維護費	2,000,000	1,073,546	- 926,454	-46.32%	
退休撫卹費	4,500,000	4,023,617	- 476,383	-10.59%	
折舊及攤銷	-	-	-	-	
獎助學金支出	12,600,000	12,642,533	42,533	0.34%	
其他教學活動支出	4,250,000	6,445,693	2,195,693	51.66%	
人事費	250,000	585,976	335,976	134.39%	
業務費	4,000,000	5,859,717	1,859,717	46.49%	
維護費	-	-	-	-	
折舊及攤銷	-	-	-	-	
附屬機構損失	-	7,500	7,500	-	
財務支出	3,000,000	2,634,771	- 365,229	-12.17%	
其他支出	-	-	-	-	
合 計	\$ 182,444,000	\$ 184,195,130	\$ 1,751,130	0.96%	