

台南市私立崑山高級中學

平 衡 表

中華民國104年及103年7月31日

科目	104年7月31日 決算數(1)	103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	250,000	450,000	- 200,000	-
銀行存款	9,978,924	11,633,166	- 1,654,242	-14.22%
應收款項	77,160	189,456	- 112,296	-59.27%
預付款項	12,734,163	15,981,655	- 3,247,492	-20.32%
附屬機構投資	28,750	28,750	-	0.00%
特種基金	500,000	500,000	-	-
土地	2,533,969	2,533,969	-	-
土地改良物	16,723,297	16,723,297	-	-
房屋及建築	572,562,994	484,903,981	87,659,013	-
機械儀器及設備	160,478,353	160,398,353	80,000	0.05%
圖書及博物	2,573,672	2,573,672	-	0.00%
其他設備	107,507,556	107,117,556	390,000	0.36%
預付土地、工程設備款	-	87,659,013	- 87,659,013	-100.00%
電腦軟體	3,934,926	3,934,926	-	0.00%
存出保證金	21,240	362,000	- 340,760	-94.13%
合 計	\$889,905,004	\$894,989,794	-\$ 5,084,790	-0.57%
負債				
短期債務	-	26,000,000	- 26,000,000	-
應付款項	83,572,464	66,776,504	16,795,960	25.15%
預收款項	802,574	1,706,538	- 903,964	-
代收款項	8,184,354	10,776,704	- 2,592,350	-24.06%
其他借款	41,000,000	4,000,000	37,000,000	-
長期銀行借款	56,000,000	65,900,000	- 9,900,000	-15.02%
存入保證金	601,516	713,066	- 111,550	-15.64%
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	14,691,522	-10,661,015	25,352,537	-237.81%
本期餘絀	-19,372,886	-20,317,275	944,389	-4.65%
合 計	\$889,905,004	\$894,989,794	\$ 40,585,022	4.53%

臺南市私立崑山高級中學

收支餘絀表

中華民國 103 及 102 學年度

102 年 度 決 算 數	科 目	103年度	103 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：				
176,763,069	學雜費收入	120,538,590	119,140,463	-1,398,127	-1.16%
5,762,475	其他教學活動收入	3,500,000	4,349,565	849,565	24.27%
19,842,965	補助及捐贈收入	10,700,000	9,783,562	-916,438	-8.56%
88,904	財務收入	70,000	89,976	19,976	28.54%
7,090,254	其他收入	7,006,410	2,551,876	-4,454,534	-63.58%
209,547,667	合 計	141,815,000	135,915,442	-5,899,558	-4.16%
	各項支出：				
3,103,527	董事會支出	2,320,000	2,293,870	-26,130	-1.13%
49,022,586	行政管理支出	32,050,000	49,001,909	16,951,909	52.89%
110,338,520	教學研究及訓輔支出	81,400,000	88,308,062	6,908,062	8.49%
12,642,533	獎助學金支出	4,000,000	4,978,705	978,705	24.47%
6,445,693	其他教學活動支出	5,000,000	8,567,721	3,567,721	71.35%
7,500.00	附屬機構損失	-	-	-	-
2,634,771	財務支出	2,300,000	2,138,061	-161,939	-7.04%
-	其他支出	-	-	-	-
184,195,130	合 計	127,070,000	155,288,328	28,218,328	22.21%
\$25,352,537	本年度餘絀	\$14,745,000	-\$19,372,886	-34,117,886	-231.39%

台南市私立崑山高級中學

現金流量表

中華民國 103 學年度及 102 學年度

全一頁 第全頁

項 目	103 學 年 度	102 學 年 度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	(\$19,372,886)	\$25,352,537
調整項目：		
附屬機構損失	-	7,500
其他收入-處分固定資產	-	(307,000)
報廢固定資產損失	-	4,469,938
應收款項減少(增加)數	112,296	63,378
預付款項減少(增加)數	3,247,492	(7,540,379)
應付款項增加(減少)數	16,795,960	(5,653,058)
預收款項增加(減少)數	(903,964)	(38,043)
應付退休金增加(減少)數	-	-
學校營運活動之淨現金流入	(121,102)	16,354,873
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	(470,000)	(3,286,973)
出售固定資產價款	-	307,000
購置無形資產	-	(659,500)
附屬機構投資基金退回	-	200,000
存出保證金減少(增加)	340,760	1,050,000
學校投資活動之現金流入(出)	(129,240)	(2,389,473)
學校融資活動之現金流量：		
銀行借款增加	-	6,000,000
其他借款增加	37,000,000	(7,274,574)
其他借款減少	(34,600,000)	
代收款項增加(減少)	(2,592,350)	2,086,253
長期銀行借款增加(減少)	(9,900,000)	(14,200,000)
存入保證金增加(減少)	(111,550)	(2,335,987)
學校融資活動之淨現金流入(出)	(1,603,900)	(15,724,308)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,854,242)	(1,758,908)
期初現金及約當現金餘額	12,083,166	13,842,074
期末現金及約當現金餘額	\$10,228,924	\$12,083,166
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$1,987,456	\$2,519,545
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	\$5,600,000	\$14,200,000

台南市私立崑山高級中學

現金收支概況表

中華民國103及102學年度

全一頁 第全頁

項 目	103年度	經常收入%	102學年度	經常收入%
經常門現金收入	<u>\$ 135,123,774</u>	100.00	<u>\$ 209,573,002</u>	100.00
學雜費收入	119,140,463	88.17	176,763,069	84.34
其他教學活動收入	4,349,565	3.22	5,762,475	2.75
補助及捐贈收入	9,783,562	7.24	19,842,965	9.47
財務收入	89,976	0.07	88,904	0.04
其他收入	2,551,876	1.89	7,090,254	3.38
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整增（減）數	(791,668)	(0.59)	25,335	0.01
經常門現金支出	<u>135,244,876</u>	100.09	<u>193,218,129</u>	92.20
董事會支出	2,293,870	1.70	3,103,527	1.48
行政管理支出	49,001,909	36.26	49,022,586	23.39
教學研究及訓導支出	88,308,062	65.35	110,338,520	52.65
獎助學金支出	4,978,705	3.68	12,642,533	6.03
其他教學活動支出	8,567,721	6.34	6,445,693	3.08
附屬機構損失	-	0.00	7,500	0
財務支出	2,138,061	1.58	2,634,771	1.26
其他支出	-	0.00	-	-
減：不產生現金流出之支出	-	0.00	(4,170,438)	(1.99)
應付預付項目調整增（減）數	(20,043,452)	(14.83)	13,193,437	6.30
經常門現金餘絀	- 121,102	7.80	16,354,873	7.80
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	<u>470,000</u>	0.35	<u>3,599,973</u>	1.72
機械儀器設備	80,000	1.00	2,141,705	1.00
圖書及博物	-	0.10	175,358	0.10
其他設備	390,000	0.30	623,410	0.30
電腦軟體成本	-	0.30	659,500	0.30
扣減不動產支出前現金餘絀	<u>(591,102)</u>	6.40	<u>13,261,900</u>	6.40
購置不動產現金支出	-	0.20	<u>346,500</u>	0.20
土地	-	-	-	-
土地改良物	-	0.20	346,500	0.20
房屋及建築	-	-	-	-
預付土地、工程設備費	-	-	-	-
本期現金餘絀	<u>(\$591,102)</u>	(0.44)	<u>\$12,915,400</u>	6.16

臺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 103 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	2,533,969	-	-	2,533,969	
土地改良物	16,723,297	-	-	16,723,297	
房屋及建築	484,903,981	87,659,013	-	572,562,994	由預付土地、工程設備費科目調整轉入 \$87,659,013
機械儀器及設備	160,398,353	80,000	-	160,478,353	
圖書及博物	2,573,672	-	-	2,573,672	
其他設備	107,117,556	390,000	-	107,507,556	
預付土地、工程設備費	87,659,013	-	87,659,013	-	調整科目 \$87,659,013
無形資產					
電腦軟體	3,934,926	-	-	3,934,926	
固定資產及無形資產合計	\$865,844,767	\$88,129,013	\$87,659,013	\$866,314,767	

臺南市私立崑山高級中學

借入款變動表

中華民國103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	10,600,000	-	7,300,000	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。
			3,300,000	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。另申請分期展延自104/3/1-105/12/11
第一商業銀行東 台南分行 / 普通科教學大樓	90.12.24-106.9.1	14,000,000	-	11,000,000	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。
			3,000,000	3.62%	經教育部中部辦公室89.7.28八九教中(二)字第八九五一〇三四六號函核准。另申請分期展延自104/9/1-106/11/14
元大銀行 永康分行/ 興建生活創意美 學館	99.2.26-106.2.26	41,300,000	-	37,700,000	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	103.5.29-103.9.12 103.6.26-103.9.26	26,000,000	-	-	由學年度學雜費收入償還。
			26,000,000	3.88%	103年5月29日、104年6月26日由京城商業銀行府城分行撥款至103.9.12及103.9.26還款利率3.88%。
其他借款/ 董事吳柏喬借款/ 支付學校薪資及貨 款	104/5/27-104/8/27 104/5/28-104/8/28 104/6/25-104/9/25 104/6/30-104/9/30 104/7/31-104/10/31	4,000,000	80,000,000	41,000,000	一、學校向吳柏喬董事於103學年度因短期資金需求借款至104年7月31日止為\$41,000,000元,已於104年9月14日臺教授國字第1040093090號函核備在案。
			43,000,000	0%	
合 計		\$95,900,000	80,000,000		
			\$78,900,000	\$97,000,000	

台南市私立崑山高級中學

收 入 明 細 表

中 華 民 國 103 學 年 度

收入科目	預算數	決算數	比 較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	120,538,590	119,140,463	- 1,398,127	-1.16%	
學費收入	95,519,700	93,564,446	- 1,955,254	-2.05%	
雜費收入	14,376,730	16,002,228	1,625,498	11.31%	
實習實驗費收入	9,009,460	8,638,306	- 371,154	-4.12%	
電腦設備維護管理費	1,632,700	935,483	- 697,217	-42.70%	
其他教學活動收入	3,500,000	4,349,565	849,565	24.27%	
補助及捐贈收入	10,700,000	9,783,562	- 916,438	-8.56%	
補助收入	5,200,000	7,020,083	1,820,083	35.00%	
捐贈收入	5,500,000	2,763,479	- 2,736,521	-49.75%	
財務收入	70,000	89,976	19,976	28.54%	
其他收入	7,006,410	2,551,876	- 4,454,534	-63.58%	
雜項收入	7,006,410	2,551,876	- 4,454,534	-63.58%	
合 計	\$141,815,000	\$135,915,442	-\$5,899,558	-4.16%	

台南市私立崑山高級中學

支 出 明 細 表

中華民國 103 學年度

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
董事會支出	2,320,000	2,293,870	- 26,130	-1.13%	
人事費	1,900,000	2,097,560	197,560	10.40%	
業務費	150,000	71,430	- 78,570	-52.38%	
退休撫恤費	-	-	-	-	
交通費	270,000	124,880	- 145,120	-53.75%	
行政管理支出	32,050,000	49,001,909	16,951,909	52.89%	
人事費	23,700,000	34,627,097	10,927,097	46.11%	
業務費	5,000,000	11,827,884	6,827,884	136.56%	
維護費	1,350,000	546,928	- 803,072	-59.49%	
退休撫卹費	2,000,000	2,000,000	-	-	
折舊及攤銷	-	-	-	-	
教學研究及訓輔支出	81,400,000	88,308,062	6,908,062	8.49%	
人事費	69,600,000	74,662,758	5,062,758	7.27%	
業務費	5,000,000	8,266,199	3,266,199	65.32%	
維護費	1,500,000	818,682	- 681,318	-45.42%	
退休撫卹費	5,300,000	4,560,423	- 739,577	-13.95%	
折舊及攤銷	-	-	-	-	
獎助學金支出	4,000,000	4,978,705	978,705	24.47%	
其他教學活動支出	5,000,000	8,567,721	3,567,721	71.35%	
人事費	2,500,000	3,694,846	1,194,846	47.79%	
業務費	2,500,000	4,872,875	2,372,875	94.92%	
維護費	-	-	-	-	
折舊及攤銷	-	-	-	-	
附屬機構損失	-	-	-	-	
財務支出	2,300,000	2,138,061	- 161,939	-7.04%	
其他支出	-	-	-	-	
合 計	\$127,070,000	\$155,288,328	\$28,218,328	22.21%	