

臺中市私立衛道高級中學

101學年度

(自101年8月1日至102年7月31日)

決 算 書

77

決算業經本校於102年10月17日第17屆第6次董事會審議通過

一、教學及訓導計畫實施情形：

(一) 教學方面：(1)訂定完善的教學計畫，精編各科講義，整合教材實施系統教學。

(2)研究改進教學評量，加強學生生涯規劃，協助學生做適才適性的發展。

(3)兼顧人文與自然科學，充實各科教學設備，提供優良學習環境。

(4)照顧學生全面需要，實施充實教學與補救教學，落實因材施教。

(5)配合教改政策，機動調整教學策略，增進學生學習成就。

(6)舉辦各項活動，使不同才性之學生均能充分開發自己之激能。

(7)規畫六年一貫教學計畫，並實施讀書會訓練。

(二) 訓導方面：(1)重視生活教育，貫徹禮節、秩序、整潔三大要求。

(2)加強公民訓練，實施學生自治，落實民主法治教育。

(3)強化安全教育，提倡自愛愛人，防治各種危害事物。

(4)發展社團活動，提供完善設施，培養學生群性。

(5)密集親師聯繫，瞭解並輔導學生學習與生活情形。

(6)注重學生五育均衡發展，涵養學生智慧、品格、情操等特質。

二、預算執行概況：

(一) 本年度預計歲入 \$ 271,648,920，實際歲入 \$ 270,687,757，計少歲入 \$ 961,163。

(二) 本年度預計歲出 \$ 243,248,920，實際歲出 \$ 242,040,372，計少歲出 \$ 1,208,548。

(三) 本年度購置固定資產預計歲出 \$ 28,400,000，實際歲出 \$ 39,923,305，計多歲出 \$11,523,305。

(四) 本年度報廢固定資產：機械儀器及設備報廢實際歲出 \$ 5,713,051、圖書及博物報廢實際歲出 \$ 346,127、其他設備報廢實際歲出 \$ 3,519,432，總計歲出 \$ 9,578,610。

三、財務情況：

本年度各項收支皆按預算執行，收支平衡，財務狀況尚為良好。

科 目	102年7月31日 決算數(1)	101年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產				
現 金	100,000	100,000	-	-
銀行存款	570,184,564	570,668,434	- 483,870	- 0.08
應收款項淨額	4,582,169	3,952,469	629,700	15.93
預付款項	383,900	577,683	- 193,783	- 33.54
流動資產合計	575,250,633	575,298,586	- 47,953	- 0.01
長期投資、應收款及基金				
特種基金	1,475,159	1,454,953	20,206	1.39
長期投資、應收款及基金合計	1,475,159	1,454,953	20,206	1.39
固定資產				
土 地	168,285,664	168,285,664	-	-
土地改良物	62,832,079	58,932,079	3,900,000	6.62
房屋及建築	497,357,702	497,357,702	-	-
機械儀器及設備	28,512,666	33,713,717	- 5,201,051	- 15.43
圖書及博物	2,359,650	2,690,073	- 330,423	- 12.28
其他設備	141,796,820	142,589,596	- 792,776	- 0.56
預付土地、工程及設備款	32,381,945	-	32,381,945	-
固定資產合計	933,526,526	903,568,831	29,957,695	3.32
無形資產				
電腦軟體	698,167	311,167	387,000	124.37
無形資產合計	698,167	311,167	387,000	124.37
資 產 總 計	1,510,950,485	1,480,633,537	30,316,948	2.05
負 債				
流動負債				
應付款項	21,557,146	19,199,774	2,357,372	12.28
預收款項	19,909,336	22,741,355	- 2,832,019	- 12.45
代收款項	6,975,637	6,380,886	594,751	9.32
流動負債合計	48,442,119	48,322,015	120,104	0.25
其他負債				
存入保證金	1,829,253	300,000	1,529,253	509.75
應付退休及離職金	9,178,542	9,178,542	-	-
其他負債合計	11,007,795	9,478,542	1,529,253	16.13
負債合計	59,449,914	57,800,557	1,649,357	2.85
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	1,475,159	1,454,953	20,206	1.39
未指定用途權益基金	1,421,378,027	1,373,864,348	47,513,679	3.46
權益基金合計	1,422,853,186	1,375,319,301	47,533,885	3.46
餘 絀				
累積餘絀	-	-	-	-
本期餘絀	28,647,385	47,513,679	- 18,866,294	- 39.71
餘絀合計	28,647,385	47,513,679	- 18,866,294	- 39.71
權益基金及餘絀合計	1,451,500,571	1,422,832,980	28,667,591	2.01
負債、權益基金及餘絀總計	1,510,950,485	1,480,633,537	30,316,948	2.05

製 表：



主辦會計人員：



校 長：



董事長：



臺中市私立衛道高級中學

收支餘絀表

全1頁 第全頁

101 學年度

單位：新臺幣元

上學年度 決算數	科 目	本學年度 預算數(1)	本學年度 決算數(2)	比較增減	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
276,547,135	各項收入：	271,648,920	270,687,757	- 961,163	- 0.35
204,468,986	學雜費收入	204,944,920	204,427,300	- 517,620	- 0.25
15,232,934	補助及捐贈收入	17,700,000	15,833,504	- 1,866,496	- 10.55
6,459,357	財務收入	6,500,000	7,279,746	779,746	12.00
50,385,858	其他收入	42,504,000	43,147,207	643,207	1.51
229,033,456	各項支出：	243,248,920	242,040,372	- 1,208,548	- 0.50
1,418,317	董事會支出	3,843,472	3,793,022	- 50,450	- 1.31
36,033,935	行政管理支出	41,903,055	37,343,486	- 4,559,569	- 10.88
181,666,648	教學研究及訓輔支出	187,638,927	191,335,101	3,696,174	1.97
6,600,420	獎助學金支出	6,800,000	6,705,420	- 94,580	- 1.39
-	財務支出	-	-	-	-
3,314,136	其他支出	3,063,466	2,863,343	- 200,123	- 6.53
47,513,679	本學年度純餘(絀)	28,400,000	28,647,385	247,385	0.87

製 表：



主辦會計人員：



校 長：



臺中市私立衛道高級中學

現金流量表

101 及 100 學年度

全1頁 第全頁

單位：新臺幣元

項 目	101 學年度	100 學年度
營運活動現金流量：		
本期餘(絀)	\$ 28,647,385	\$ 47,513,679
固定資產報廢	9,578,610	3,760,087
調整項目：		
流動資產調整項目淨(增)減數：		
應收款項淨(增加)減少	(629,700)	(983,764)
預付款項淨(增加)減少	193,783	(221,846)
流動負債調整項目淨增(減)數：		
應付款項淨增加(減少)	2,357,372	994,498
預收款項淨增加(減少)	(2,832,019)	17,979,578
代收款項淨增加(減少)	594,751	596,755
應付退休及離職金淨增加(減少)	-	(234,488)
營運活動之淨現金流入(出)	37,910,182	69,404,499
投資活動現金流量：		
特種基金解除限制轉列銀行存款(增加)減少	-	-
購置固定資產	(39,536,305)	(10,843,178)
購置無形資產	(387,000)	(95,000)
投資活動淨現金流入(出)	(39,923,305)	(10,938,178)
本期淨現金及銀行存款流入(出)	(2,013,123)	58,466,321
融資活動現金流量：		
存入保證金淨增加(減少)	1,529,253	270,000
指定用途權益基金增加(減少)	-	-
融資活動淨現金流入(出)	1,529,253	270,000
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(483,870)	58,736,321
期初現金及銀行存款餘額	570,768,434	512,032,113
期末現金及銀行存款餘額	\$ 570,284,564	\$ 570,768,434
現金流量資訊之補充揭露：		
不影響現金流量之投資及融資活動		
累積餘絀轉列基金數	\$ 47,513,679	\$ 23,191,639

製 表：



主辦會計人員：



校 長：



董事長：



現金收支概況表

全1頁 第全頁

101 學年度

單位：新臺幣元

項 目	101學年度	占經常門現金收入%	100學年度	占經常門現金收入%
經常門現金收入	\$ 267,820,789	100.00%	\$ 294,139,704	100.00%
學雜費收入	204,427,300	76.33%	204,468,986	69.51%
補助及捐贈收入	15,833,504	5.91%	15,232,934	5.18%
財務收入	7,279,746	2.72%	6,459,357	2.20%
其他收入	43,147,207	16.11%	50,385,858	17.13%
減：不產生現金流入之收入	-	0.00%	-	0.00%
應收項目調整(增)減數	(629,700)	-0.24%	(983,764)	-0.33%
代收項目調整增(減)數	594,751	0.22%	596,755	0.20%
預收項目調整增(減)數	(2,832,019)	-1.06%	17,979,578	6.11%
經常門現金支出	\$ 229,910,607	85.84%	\$ 224,735,205	76.40%
董事會支出	3,793,022	1.42%	1,418,317	0.48%
行政管理支出	37,343,486	13.94%	36,033,935	12.25%
教學研究及訓導支出	191,335,101	71.44%	181,666,648	61.76%
獎助學金支出	6,705,420	2.50%	6,600,420	2.24%
財務支出	-	0.00%	-	0.00%
其他支出	2,863,343	1.07%	3,314,136	1.13%
減：不產生現金流出之支出	(9,578,610)	-3.58%	(3,760,087)	-1.28%
預付項目調整增(減)數	(193,783)	-0.07%	221,846	0.08%
應付項目調整(增)減數	(2,357,372)	-0.88%	(760,010)	-0.26%
經常門現金餘絀	\$ 37,910,182	14.16%	\$ 69,404,499	23.60%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	\$ 7,541,360	2.82%	\$ 10,938,178	3.72%
土地改良物	3,900,000	1.46%	-	0.00%
機械儀器設備	512,000	0.19%	3,457,423	1.18%
圖書博物	15,704	0.01%	335,558	0.11%
其他設備	2,726,656	1.02%	7,050,197	2.40%
電腦軟體	387,000	0.14%	95,000	0.03%
扣減不動產支出前現金餘絀	\$ 30,368,822	11.34%	\$ 58,466,321	19.88%
購置不動產現金支出	\$ 32,381,945	12.09%	\$ -	0.00%
預付土地、工程及設備款	32,381,945	12.09%	-	0.00%
存入保證金	\$ 1,529,253	0.57%	\$ 270,000	0.09%
指定用途權益基金	\$ -	0.00%	\$ 270,000	0.09%
本期現金餘絀	-\$ 483,870	-0.18%	\$ 58,736,321	19.97%

製 表：



主辦會計人員：



校 長：



董事長：



臺中市私立衛道高級中學
固定資產及無形資產變動表

全1頁 第全頁

101 學年度

單位：新臺幣元

科目名稱	上學年底止 結存金額	本學年度 增加金額	本學年度 減少金額	本學年底止 結存金額	備註
固定資產					(1)101學年度校舍耐震詳評作業費暨補強設計費編列預算經費共計1,200萬元，此項詳評工作已於97年6月30日(即96學年度)辦理完竣，實際詳評工作費110萬元。 (2)101學年度校舍耐震詳評作業費暨補強設計工程已於102年3月份發包，預計於102年7月底前完工總工程款共計5,400萬元。
土地	168,285,664	-		168,285,664	
土地改良物	58,932,079	3,900,000		62,832,079	
房屋及建築	497,357,702	-		497,357,702	
機械儀器及設備	33,713,717	512,000	5,713,051	28,512,666	
圖書及博物	2,690,073	15,704	346,127	2,359,650	
其他設備	142,589,596	2,726,656	3,519,432	141,796,820	
預付土地、工程及設備款		32,381,945		32,381,945	
租賃資產					
租賃權益改良物					
累計折舊					
土地改良物					
房屋及建築					
機械儀器及設備					
其他設備					
租賃資產					
租賃權益改良物					
固定資產淨額					
無形資產					
專利權					
電腦軟體	311,167	387,000	-	698,167	
租賃權益					
其他無形資產					
累計攤銷					
專利權					
電腦軟體					
租賃權益					
其他無形資產					
無形資產淨額					
固定資產及無形資產合計	903,879,998	39,923,305	9,578,610	934,224,693	

製表：



主辦總務人員

總務主任 潘志煊

主辦會計人員：



校長：



臺中市私立衛道高級中學

收入明細表

全1頁 第全頁

101 學年度

單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	204,944,920	204,427,300	- 517,620	-0.25%	
學費收入	51,345,600	51,208,800	- 136,800	-0.27%	
雜費收入	152,730,940	152,355,620	- 375,320	-0.25%	
實習實驗費收入	868,380	862,880	- 5,500	-0.63%	
補助及捐贈收入	17,700,000	15,833,504	- 1,866,496	-10.55%	
補助收入	9,700,000	12,738,370	3,038,370	31.32%	
捐贈收入	8,000,000	3,095,134	- 4,904,866	-61.31%	
財務收入	6,500,000	7,279,746	779,746	12.00%	
利息收入	6,500,000	7,279,746	779,746	12.00%	
基金收益	-	-	-	0.00%	
其他收入	42,504,000	43,147,207	643,207	1.51%	
試務費收入	3,000,000	2,677,815	- 322,185	-10.74%	
住宿費收入	7,504,000	9,282,243	1,778,243	23.70%	
雜項收入	32,000,000	31,187,149	- 812,851	-2.54%	
合計	271,648,920	270,687,757	- 961,163	-0.35%	

製表：



主辦會計人員：



校長：



臺中市私立衛道高級中學

支出明細表

101 學年度

全1頁 第全頁

單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	3,843,472	3,793,022	- 50,450	-1.31%	
人事費	3,444,389	3,565,593	121,204	3.52%	
業務費	120,000	87,888	- 32,112	-26.76%	
退休撫卹費	39,083	42,341	3,258	8.34%	
出席及交通費	240,000	97,200	- 142,800	-59.50%	
行政管理支出	41,903,055	37,343,486	- 4,559,569	-10.88%	
人事費	34,570,000	31,625,293	- 2,944,707	-8.52%	
業務費	3,150,000	2,714,252	- 435,748	-13.83%	
維護費	1,340,000	565,461	- 774,539	-57.80%	
退休撫卹費	843,055	949,130	106,075	12.58%	
折舊及攤銷	2,000,000	1,489,350	- 510,650	-25.53%	
教學研究及訓輔支出	187,638,927	191,335,101	3,696,174	1.97%	
人事費	167,750,000	165,548,192	- 2,201,808	-1.31%	
業務費	8,580,000	10,016,525	1,436,525	16.74%	
維護費	1,440,000	1,373,414	- 66,586	-4.62%	
退休撫卹費	4,868,927	6,307,710	1,438,783	29.55%	
折舊及攤銷	5,000,000	8,089,260	3,089,260	61.79%	
獎助學金支出	6,800,000	6,705,420	- 94,580	-1.39%	
獎學金支出	6,800,000	6,705,420	- 94,580	-1.39%	
財務支出	-	-	-	0.00%	
利息費用	-	-	-	0.00%	
其他支出	3,063,466	2,863,343	- 200,123	-6.53%	
試務費支出	3,000,000	2,863,343	- 136,657	-4.56%	
雜項支出	63,466	-	- 63,466	-100.00%	
合 計	243,248,920	242,040,372	- 1,208,548	-0.50%	

製 表：



主辦會計人員：



校 長：

