



會計師查核報告

財團法人台灣省花蓮縣私立海星高級中學 公鑒：

(101)上財字第新0706號

財團法人台灣省花蓮縣私立海星高級中學民國101年7月31日及100年7月31日之平衡表，暨自民國100年8月1日至101年7月31日及99年8月1日至100年7月31日之收支餘絀表、現金流量表與現金收支概況表，業經本會計師查核竣事，上開財務之編製係管理階層之責任，本會計師之責任為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師依照一般公認審計準則、「會計師查核簽證財務報表規則」及「會計師查核簽證私立中等學校財務報表應行注意事項」規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照一般公認會計原則、「私立學校法」、「學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法」及「私立學校會計制度之一致規定」編製，足以允當表達財團法人台灣省花蓮縣私立海星高級中學民國101年7月31日及100年7月31日之財務狀況，暨民國100年8月1日至101年7月31日及99年8月1日至100年7月31日之收支結果及現金流量情形。

另有關教育部要求會計師於附註欄說明事項，詳附註二十三說明。

上合聯合會計師事務所

會計師：

陳崑山



地址：台北市民生東路五段165號14樓之6

電話：2761-8678

中華民國 1 0 1 年 9 月 2 1 日

財團法人台灣省花蓮縣私立海星高級中學

內部會計控制制度實施之說明及評估

民國 100 學年度

本會計師受託查核財團法人台灣省花蓮縣私立海星高級中學民國 100 學年度財務報表，業經辦理竣事，查核期間經依「一般公認審計準則」、教育部頒佈之「會計師查核簽證私立中等學校財務報表應行注意事項」及「會計師查核簽證財務報表規則」，就該校內部會計控制制度作必要之評估，以決定查核程序之性質、時間及範圍，而非以揭露舞弊為目的；且此等評估係採抽查方式進行，事實上無法發現所有之缺失，故無法對該校內部會計控制制度之整體表示意見。

本會計師作上述評估結果，除學校書面會計制度尚未配合民國 97 年 2 月 18 日「私立學校會計制度之一致規定」修正相關會計科目外，並未發現有重大缺失而影響財務報表允當表達之情事。另 101 年開始適用「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」學校之固定資產是否提列折舊或延續採原報廢法，宜審慎評估，另新增及修改之會計科目，亦請修正相關制度配合。

決算編號：004
電話號碼：03-8242566
傳真號碼：03-8242562
學校所在地：花蓮縣
郵遞區號：971

花蓮縣私立海星高級中學

中華民國一〇〇〇學年度

自一〇〇〇年八月一日起至一〇〇一年七月三十一日止

單位決算

本件決算業經本校於 0101/10/29 第14屆第10次董事會審議通過，特此註明

主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



董事長：蕭學璇



花蓮縣私立海星高級中學
決算說明書
中華民國一〇〇年度

全 23 頁第 1 頁

壹一、教學及訓導實施計畫情形

1. 鼓勵教師研究進修，定期舉行教學觀摩及研討會。
2. 實施普通科跨科選修職業類科課程，使學生升學與就業均能兼顧。
3. 繼續辦理教育部補助本校發展原住民職業教育一〇〇學年度計劃。
4. 加強學生國語文能力，多方面培養學生才藝，以期協助學生發揮潛能。
5. 繼續辦理教育部委託本校試辦綜合高中課程實驗專案，提供學生更多選擇。
6. 舉辦校內各項學藝活動，培養學習氣氛。
7. 加強親職教育—落實導師家訪實施要點，建立良好的溝通管道。
8. 加強學生校外生活管理及安全。
9. 推展社團活動及學生休閒活動課程，鼓勵學生選擇自己喜愛之課外活動達到身心紓解之功能。

貳一、預算執行概況

1. 本校在今年度榮獲教育部多項獎助金，均按規定充實教學設備，提昇學生學習環境。
2. 為配合辦理綜合高中實驗專案課程，本校增添單槍投影機等設備。

參一、財務情況

1. 本校合格教師薪資已按公立學校之標準發給，學雜費收入大部份作為人事費支出。
2. 除必要開銷外，各方面均力求節省。



花蓮縣私立海星高級中學

平 衡 表

中華民國 101 年 7 月 31 日

全 23 頁第 2 頁

資 產	金 額			負債基金及餘額	金 額		
	0101/07/31	0100/07/31	增(減)金額		0101/07/31	0100/07/31	增(減)金額
現金	742,957	597,503	145,454	短期債務			
銀行存款	36,850,587	62,674,819	-25,824,232	應付款項	4,509,265	6,503,724	-1,994,459
短期投資				預收款項	3,953,455	248,768	3,704,687
應收款項	4,246,983	4,612,465	-365,482	代收款項	11,304,448	19,615,066	-8,310,618
材料				其他借款			
預付款項	249,066	500,842	-251,776	長期銀行借款			
長期投資	3,851,400	3,851,400		長期應付款項			
長期應收款項				存入保證金	2,580,924	2,911,924	-331,000
附屬機構投資				應付退休金			
特種基金	500,000	500,000		應付代管資產			
投資基金				指定用途權益基金	500,000	500,000	
土地				未指定用途權益基金	363,934,715	356,065,413	7,869,302
土地改良物				累積餘絀	44,451,547	57,127,402	-12,675,855
房屋及建築	18,987,755	18,987,755		本期餘絀	10,447,276	-4,806,553	15,253,829
機械儀器及設備	55,915,695	52,633,110	3,282,585	未實現土地重估增值			
圖書及博物	4,925,749	4,714,321	211,428				
其他設備	297,616,813	284,288,896	13,327,917				
預付土地、工程設備	13,513,000	1,494,000	12,019,000				
租賃資產							
租賃權益改良物							
專利權							
電腦軟體	4,281,625	3,310,633	970,992				
租賃權益							
其他無形資產							
遞延費用							
存出保證金							
存出保證品							
代管資產							
什項資產							
總 計	441,681,630	438,165,744	3,515,886	總 計	441,681,630	438,165,744	3,515,886



製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



董事長：蕭學璇



17. 742. 922

花蓮縣私立海星高級中學

收支餘絀表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 3 頁

會計編號科目	本年度預算數	本年度決算數	上年度決算數	本年度決算與預算數比較		本年度與上年度決算比較	
				差異數	百分比	差異數	百分比
4100 各項收入	194,337,740	194,732,745	182,468,037	395,005	0.20%	12,264,708	6.72%
4110 學雜費收入	131,041,740	129,519,570	129,440,987	-1,522,170	-1.16%	78,583	0.06%
4120 推廣教育收入							
4130 建教合作收入							
4140 其他教學活動收入							
4150 補助及捐贈收入	17,100,000	18,802,918	16,144,840	1,702,918	9.96%	2,658,078	16.46%
4160 附屬機構收益							
4170 財務收入	701,000	903,850	777,455	202,850	28.94%	126,395	16.26%
4190 其他收入	45,495,000	45,506,407	36,104,755	11,407	0.03%	9,401,652	26.04%
5100 各項支出	176,660,636	184,285,469	187,274,590	7,624,833	4.32%	-2,989,121	-1.60%
5110 董事會支出	155,000	307,905	113,271	152,905	98.65%	194,634	171.83%
5120 行政管理支出	30,162,643	33,195,187	36,901,044	3,032,544	10.05%	-3,705,857	-10.04%
5130 教學研究及訓輔支出	121,514,557	118,819,155	121,976,390	-2,695,402	-2.22%	-3,157,235	-2.59%
5140 獎助學金支出	11,000,000	15,348,236	14,032,746	4,348,236	39.53%	1,315,490	9.37%
5150 推廣教育支出							
5160 建教合作支出							
5170 其他教學活動支出							
5180 附屬機構損失		2,013,731	190,879	2,013,731		1,822,852	954.98%
5190 財務支出							
51A0 其他支出	13,828,436	14,601,255	14,060,260	772,819	5.59%	540,995	3.85%
本年度純餘(絀)	17,677,104	10,447,276	-4,806,553	-7,229,828	-40.90%	15,253,829	-317.35%

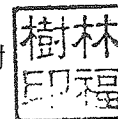
製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



董事長：蕭學璇



花蓮縣私立海星高級中學
現金流量表

中華民國一〇〇及九十九學年度

全 23 頁第 4 頁

項 目	一〇〇學年度	九十九學年度	備 註
學校營運活動之現金流量：			
本期餘額	\$ 10,447,276.0	\$ 4,806,553.0	
調整項目：			
固定資產報廢損失	1,827,883.0	11,505,707.0	
應收款(增)減數	66,482.0	(934,048.0)	
預付款(增)減數	251,776.0	(203,542.0)	
應付款增(減)數	(495,496.0)	(636,897.0)	
預收款增(減)數	3,704,687.0	(3,941,390.0)	
代收款增(減)數	(8,310,618.0)	1,659,276.0	
長期投資-受贈	0.0	(330,100.0)	
學校營運活動之現金流入(出)：	\$ 7,790,990.0	\$ 2,312,453.0	
學校投資活動之現金流量：			
購置長期投資	\$0.0	\$0.0	
購置固定資產	(\$30,881,805.0)	(\$18,087,046.0)	
學校投資活動之現金流量	(\$30,881,805.0)	(\$18,087,046.0)	
學校融資活動之現金流量：			
支付應付設備工程款	(2,256,963.0)	(5,000,000.0)	
存入保證金增(減)數	(331,000.0)	431,000.0	
學校融資活動之現金流量	(2,587,963.0)	(4,569,000.0)	
本期現金及約當現金增(減)數	(25,678,778.0)	(20,343,593.0)	
期初現金及約當現金餘額	63,272,322.0	83,615,915.0	
期末現金及約當現金餘額	\$ 37,593,544.0	\$ 63,272,322.0	

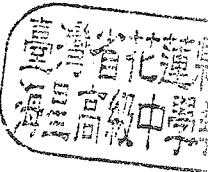
製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學
現金收支概況表
民國一〇〇年度

全 23 頁 第 5 頁

項 目	金額	經常收入%	其他支出	金額	經常收入%
經常門現金收入合計：	190,492,296	100.00%	其他支出	14,601,255	7.67%
學雜費收入	129,519,570	67.99%	減：不產生現金流出之支出	(1,827,883)	-0.96%
推廣教育收入	-	0.00%	應付預付項目調整增(減)數	243,720	0.13%
建教合作收入	-	0.00%	經常門現金餘絀	7,790,990	4.09%
其他教學活動收入	-	0.00%	出售資產現金收入	-	0.00%
補助及捐贈收入	18,802,918	9.87%	購置動產及其他資產現金支出	30,881,805	16.21%
作業收益	-	0.00%	機械儀器設備	3,434,080	1.80%
財務收入	903,850	0.47%	圖書博物	111,428	0.06%
其他收入	45,506,407	23.89%	其他設備	14,346,305	7.53%
減：不產生現金流入之收入	0	0.00%	電腦軟體成本	970,992	0.51%
應收預收項目調整增(減)數	(4,240,449)	-2.23%	應付租賃款減少數	-	0.00%
代收款增(減)數	-	0.00%	預付設備費	12,019,000	6.31%
經常門現金支出合計：	182,701,306	95.91%	扣減不動產支出前現金餘絀	(23,090,815)	12.12%
董事會支出	307,905	0.16%	購置不動產現金支出	-	0.00%
行政管理支出	33,195,187	17.43%	土地	-	0.00%
教學研究及訓導支出	118,819,155	62.37%	土地改良物	-	0.00%
獎助學金支出	15,348,236	8.06%	建築物	-	0.00%
推廣教育及其他教學	-	0.00%	土地權利金	-	0.00%
建教合作支出	-	0.00%	長期投資款(受贈股票帳入捐款收入)	-	0.00%
作業損失	2,013,731	1.06%	存入保證金增(減)數	-	0.00%
財務支出	-	0.00%	本期現金餘絀	23,090,815	12.12%

製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學
固定資產及無形資產變動表

中華民國一〇〇年度

全 23 頁第 6 頁

會計編號科目	上年底止結存金額	本年度增加金額	本年度減少金額	截至本年度底止結存金額	備註
1310 土地					
1320 土地改良物					
1321 土地改良物					
1329 累計折舊_土地改良物					
1330 房屋及建築	18,987,755	-	-	18,987,755	
1331 房屋及建築	18,987,755	-	-	18,987,755	
1332 建築物改良					
1339 累計折舊_房屋及建築					
1340 機械儀器及設備	52,633,110	3,934,080	651,495	55,915,695	
1341 機械儀器及設備	52,633,110	3,934,080	651,495	55,915,695	
1349 累計折舊_機械儀器及設備					
1350 圖書及博物	4,714,321	211,428	-	4,925,749	
1360 其他設備	284,288,896	14,504,305	1,176,388	297,616,813	
1361 其他設備	284,288,896	14,504,305	1,176,388	297,616,813	
1369 累計折舊_其他設備					
1370 預付土地工程設備費	1,494,000	16,213,000	4,194,000	13,513,000	
1371 預付土地款					
1372 預付工程款					
1373 未完工程					
1374 預付設備款	1,494,000	16,213,000	4,194,000	13,513,000	
1380 租賃資產					

製表：邱瑞櫻



複核：宋宥輯



主辦總務人員：宋宥輯



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學
固定資產及無形資產變動表
中華民國一〇〇年度

會計編號科目	上年底止結存金額	本年度增加金額	本年度減少金額	截至本年度底止結存金額	備註
1381 租賃資產					
1389 累計折舊_租賃資產					
1390 租賃權益改良物					
1391 租賃權益改物					
1399 累計折舊_租賃權益改物					
1410 專利權					
1411 專利權					
1419 累計攤銷_專利權					
1420 電腦軟體	3,310,633	970,992	-	4,281,625	
1421 電腦軟體	3,310,633	970,992	-	4,281,625	
1429 累計攤銷_電腦軟體					
1430 租賃權益					
1431 租賃權益					
1439 累計攤銷_租賃權益					
1490 其他無形資產					
1491 其他無形資產					
1499 累計攤銷_其他無形資產					
總計	365,428,715	35,833,805	6,021,883	395,240,637	

花蓮縣私立海星高級中學
 會計處
 宋有輯
 宋有輯

花蓮縣私立海星高級中學
 會計處
 宋有輯
 宋有輯

製表：邱瑞櫻

瑞櫻

複核：宋有輯

宋有輯

主辦總務人員：宋有輯

宋有輯

主辦會計人員：林千琪

林千琪

校長：林福樹

林福樹印

花蓮縣私立海星高級中學
收入明細表
中華民國一〇〇年度

全 23 頁第 8 頁

會計科目	預算數	實際數	預算數與實際數比較		備註
			差異數	百分比	
4110 學雜費收入	131,041,740	129,519,570	-1,522,170	-1.16%	
4111 學費收入	72,914,400	72,021,025	-893,375	-1.23%	
4112 雜費收入	54,690,560	54,108,547	-582,013	-1.06%	
4113 實習實驗費收入	2,105,900	1,880,298	-225,602	-10.71%	
4114 電腦維護費收入	1,330,880	1,509,700	178,820	13.44%	
4115 課業輔導費收入					
4116 住宿費收入					
4117 學分費收入					
4120 推廣教育收入					
4130 建教合作收入					
4140 其他教學活動收入					
4150 補助及捐贈收入	17,100,000	18,802,918	1,702,918	9.96%	
4151 補助收入	16,100,000	18,186,547	2,086,547	12.96%	
4152 捐贈收入	1,000,000	569,421	-430,579	-43.06%	
4153 補助啦啦隊收入		46,950	46,950		
4160 附屬機構收益					
4170 財務收入	701,000	903,850	202,850	28.94%	
4171 利息收入	700,000	903,850	203,850	29.12%	
4172 投資收入					
4173 基金收益	1,000		-1,000	-100.00%	

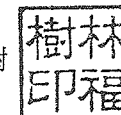
製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學

收入明細表

中華民國一〇〇年度

全 23 頁第 9 頁

會計科目	預算數	實際數	預算數與實際數比較		備註
			差異數	百分比	
4174 投資基金收益					
4190 其他收入	45,495,000	45,506,407	11,407	0.03%	
4191 退休撫卹基金收入					
4192 試務費收入					
4193 住宿費收入	4,230,000	4,134,654	-95,346	-2.25%	
4194 交通費收入	17,850,000	16,433,713	-1,416,287	-7.93%	
4199 雜項收入	23,415,000	24,938,040	1,523,040	6.50%	
合計	194,337,740	194,732,745	✓ 395,005	0.20%	

製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學
支 出 明 細 表
中華民國一〇〇年度

全 23 頁第 10 頁

會計科目	預算數	實際數	預算數與實際數比較		備 註
			差異數	百分比	
5110 董事會支出	155,000	307,905	152,905	98.65%	
5111 人事費					
5112 業務費	5,000	307,905	302,905	6,058.10%	
5113 維護及報廢					
5114 退休撫卹費					
5115 交通費	150,000		-150,000	-100.00%	
5116 折舊及攤銷					
5120 行政管理支出	30,162,643	33,195,187	3,032,544	10.05%	
5121 人事費	20,259,333	23,108,558	2,849,225	14.06%	
5122 業務費	8,251,600	8,605,927	354,327	4.29%	
5123 維護及報廢	862,400	542,099	-320,301	-37.14%	
5124 退休撫卹費	789,310	938,603	149,293	18.91%	
5125 折舊及攤銷					
5130 教學研究及訓輔支出	121,514,557	118,819,155	-2,695,402	-2.22%	
5131 人事費	99,215,667	101,431,569	2,215,902	2.23%	
5132 業務費	18,418,600	11,992,625	-6,425,975	-34.89%	
5133 維護及報廢	369,600	1,861,828	1,492,228	403.74%	
5134 退休撫卹費	3,510,690	3,533,133	22,443	0.64%	
5135 折舊及攤銷					
5140 獎助學金支出	11,000,000	15,348,236	4,348,236	39.53%	

花蓮縣私立海星高級中學
 會計科
 印

花蓮縣私立海星高級中學
 會計科
 印

製表：邱瑞櫻

瑞櫻印

主辦會計人員：林千琪

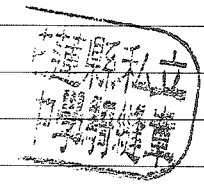
林千琪印

校長：林福樹

林福樹印

花蓮縣私立海星高級中學
支 出 明 細 表
中華民國一〇〇年度

會計科目	預算數	實際數	預算數與實際數比較		備 註
			差異數	百分比	
5141 獎學金支出	11,000,000	15,348,236	4,348,236	39.53%	
5142 助學金支出					
5150 推廣教育支出					
5151 人事費					
5152 業務費					
5153 維護及報廢					
5154 退休撫卹費					
5155 折舊及攤銷					
5160 建教合作支出					
5161 人事費					
5162 業務費					
5163 維護及報廢					
5164 退休撫卹費					
5165 折舊及攤銷					
5170 其他教學活動支出					
5171 人事費					
5172 業務費					
5173 維護及報廢					
5174 退休撫卹費					
5175 折舊及攤銷					



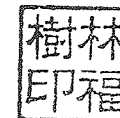
製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學

支出明細表

中華民國一〇〇年度

全 23 頁第 12 頁

會計科目	預算數	實際數	預算數與實際數比較		備 註
			差異數	百分比	
5180 附屬機構損失		2,013,731	2,013,731		
5190 財務支出					
5191 利息費用					
5192 投資損失					
5193 投資基金損失					
51A0 其他支出	13,828,436	14,601,255	772,819	5.59%	
51A1 試務費支出					
51A2 交通費	13,528,436	14,197,995	669,559	4.95%	
51A3 住宿費支出	100,000	24,842	-75,158	-75.16%	
51A9 雜項支出	200,000	237,739	37,739	18.87%	
51AA 其他損失		140,679	140,679		
合 計	176,660,636	184,285,469	7,624,833	4.32%	

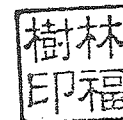
製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹

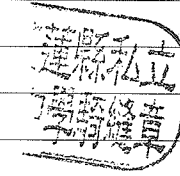


花蓮縣私立海星高級中學
銀行存款明細表


中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 13 頁

科目名稱	摘要	金額		備註
		小計	合計	
1000 資產	1110 現金		742,957	
	1111 零用及週轉金	18,330		
	1112 庫存現金	724,627		
	1113 現金-消費券			
	1120 銀行存款		36,850,587	
	1121 一銀支存450-0	30		
	1122 一銀活儲1001261	3,033,633		
	1123 一銀定期存款			
	1124 郵儲06643798	540,775		
	1125 合庫活儲235873			
	1126 一銀活儲197851	48,993		
	1127 台銀支存034755	931,316		
	1128 農銀定期存款			
	1129 農銀支票存款			
	112A 一銀活存022987	252,220		
	112B 二信富國100339	384,727		
	112C 二信富國定存	4,000,000		
	112D 郵局定存	23,500,000		
	112E 二信活儲教育儲蓄專戶-13543	1,657,159		
	112F 一銀支存29952			



製表：邱瑞櫻 

主辦會計人員：林千琪 

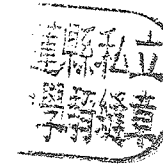
校長：林福樹 

花蓮縣私立海星高級中學
銀行存款明細表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 14 頁

科目名稱	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	112G 二信中山定存			
	112H 二信中山支存19999	1,640		
	112I 二信中山活儲23458	94		
	112J 二信美崙定存	2,500,000		
	合 計		37,593,544	



製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪




校長：林福樹





花蓮縣私立海星高級中學
應收款項明細表
中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 15 頁

摘 要	金 額	備 註
應收票據	2,211,697	
應收利息	269,485	
學雜代辦費	1,694,936	
其他應收款	70,865	
應收款合計：	4,246,983	

花
蓮
縣
私
立
海
星
高
級
中
學

製表：邱瑞櫻 

主辦會計人員：林千琪 

校長：林福樹 

花蓮縣私立海星高級中學
預付款項明細表

中華民國一〇〇年七月三十一日

全 23 頁第 16 頁

摘要	金額	備註
校內科展	2,548	
服裝科教師研習	240	
2012美國國際數學邀請賽	2,696	
第52屆全國科展	7,454	
2012思源科學創意大賽複賽	4,201	
七、八年級校外教學保險	4,250	
高中部暑輔活動課	40,689	
交管、糾察及環保志工期末餐敘活動	3,500	
2012花蓮縣主委盃籃球錦標賽	875	
101年全國沙灘排球錦標賽	11,359	
2012TRML數學競賽	55,093	
夢想國度	158,050	
校長室預支款	4,412	
係屬預付保險費,故予以調整	24,564	
重分類預付轉應收	(70,865)	
總合計	249,066	

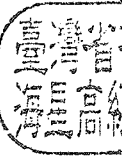
製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



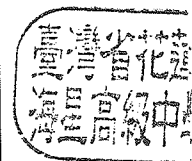
校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學
特種基金明細表
中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 17 頁

科目名稱	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
3100 基金	3110 指定用途權益基金		500,000	
	3120 未指定用途權益基金		363,934,715	
	合 計		364,434,715	



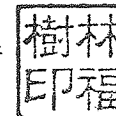
製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學
應付款項明細表
中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 18 頁

摘 要	金 額	備 註
邱雅梅7/23-24高雄教育資源均質化工作坊差旅	3,852	
WA-049大校車換新胎.內胎.內襯*各2條	25,300	
7/15接住校生返校司機服務費-徐孝吉	100	
7/22接住校生返校司機服務費-林建秀	100	
7/29接住校生返校司機服務費-徐貴富	100	
張玉環6/13-14桃園私校補助款送審差旅	1,824	
國中部閱讀課教師用書	1,841	
電腦主機板維修*1式	1,300	
東棟三樓地下水壓力調節開關*1只	1,024	
高中畢業冷氣裝設水塔接頭*1只	92	
國一仁冷氣電磁接觸器損壞更新*1只	352	
國三信冷氣電磁接觸器損壞更新*3只	1,056	
籃球*20顆	6,000	
學生獎懲郵票*1式	5,000	
風紀股長點名表及請假單	12,300	
101/7/21-22行政研習宜蘭二日知性之旅-住宿費	55,900	
1002學期PLC攜手前進計畫鐘點費	70,980	
管樂團訓練分部教師鐘點費	39,200	
05月份勞工退休金提繳	13,734	
06月份勞工退休金提繳	13,734	



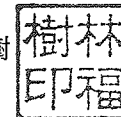
製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



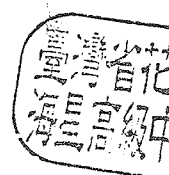
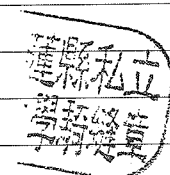
校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學
應付款項明細表
中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 19 頁

摘 要	金 額	備 註
07月份勞工退休金提繳	13,734	
07月份校園安全技工工友值夜費	12,420	
101學年度聘書用紙	350	
101/6/29-7/30教務處暑期工讀費138小時*\$103-曾雯蓉	14,214	
教師座談原子筆及國中植栽	5,050	
1002海小科學營教師鐘點費	21,000	
07月行政車及校車油料費	18,321	
12號校車車門維修*1式	1,660	
100學年度行政績效獎金	866,670	
財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遺儲金	309,146	
財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遺儲金	287,069	
擦手紙*1箱	420	
06月訂花	1,000	
圖書*1批	100,000	
雙眼複式生物顯微鏡*6台*\$30000	180,000	
07月租車費	313,000	
100學年度家長費轉出	224,199	
3-5月逆滲透飲水機保養費*1式	8,300	
化學實驗室桌子安裝工程*1式	158,000	
100學年度各校畢業典禮送花費用*1式	25,000	



製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



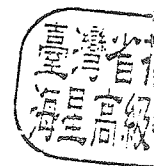
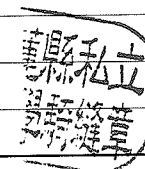
校長：林福樹





花蓮縣私立海星高級中學
應付款項明細表
中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 20 頁

摘 要	金 額	備 註
101年6月勞保費	106,701	
101年6月公保健保費	361,257	
101年6月勞保健保費	84,348	
101年7月勞保費	105,791	
101年7月公保健保費	360,527	
101年7月勞保健保費	84,348	
預估水費(101/6/11~101/7/16)	7,000	
預估101/7/1-7/31電話費	40,000	
ASUS筆記型電腦	320,000	
100學年期末應付費用海幼轉入	225,951	
應付款合計：	4,509,265	



製表：邱瑞櫻 

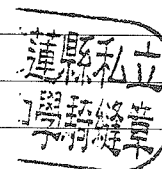
主辦會計人員：林千琪 


校長：林福樹 


花蓮縣私立海星高級中學
預收款項明細表
中華民國一〇一年七月三十一日


全 23 頁第 21 頁

摘 要	金 額	備 註
1011學雜-國一仁胡家揚	31,665	
1011學雜-國一愛田芮綺	11,665	
101-1學雜	191,855	
1011學雜	80,630	
1011學雜-台銀	148,325	
1011學雜-台銀	121,660	
1011學雜-台銀	177,655	
1011學雜-台銀	338,770	
1011學雜-台銀	538,635	
1011學雜-台銀	419,895	
1011學雜-台銀	442,140	
係屬補助款未使用餘額轉列預收款項	1,450,560	
預收款合計：	3,953,455	



製表：邱瑞櫻 

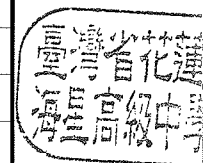
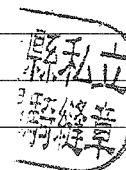
主辦會計人員：林千琪 

校長：林福樹 

花蓮縣私立海星高級中學
代收款項明細表
中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 22 頁

摘 要	金 額	備 註
平安保險費	70,884	
代收勞保自付部份	427,020	
代收公保自付部份	166,451	
勞保健保自付部份	307,813	
代轉獎助學金	34,831	
劃撥手續費	10,839	
各項檢定費	43,429	
代收-其他	133,960	
公益款	2,090	
惜福屋資源回收	61,789	
營養午餐	587,482	
交換學生教師鐘點費	4,620	
補助啦啦隊	91,343	
代收-違約賠償	612,960	
代收伙食費	1,016,855	
林俊谷專款	17,990	
潘先華老師獎學金	13,500	
暑期輔導費	2,063,504	
代收身障輔導	289,855	
王宏仁老師獎學金	437,800	



製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪

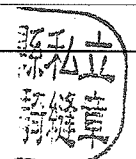


校長：林福樹



花蓮縣私立海星高級中學
代收款項明細表
中華民國一〇一年七月三十一日

全 23 頁第 23 頁

摘 要	金 額	備 註
重補修費	119,840	
教科書回饋金	778,574	
鄭佳玲家族獎助金	25,084	
華聯遊覽獎助學金	158,577	
仁愛基金	3,705,988	
服裝收入	6,000	
扶少團基金	54,405	
聖安琪獎學金	30,165	
蘇思予專款	30,800	
代收款合計：	11,304,448	

製表：邱瑞櫻



主辦會計人員：林千琪



校長：林福樹

