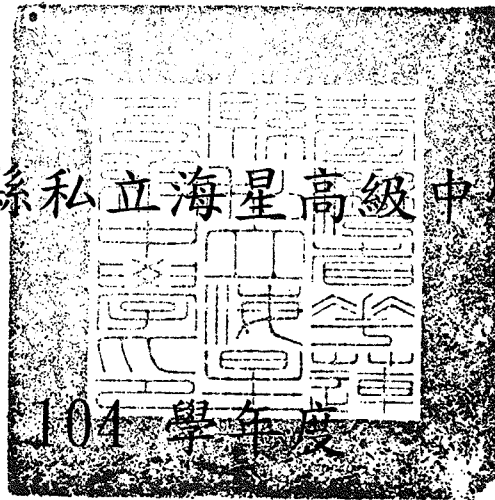


花蓮縣私立海星高級中學



(自104年8月1日至105年7月31日)

決 算 書

004

決算業經本校於 105/11/04 第15屆第8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	1	
現金流量表	6	2	
現金收支概況表	8	2	
固定資產及無形資產變動表	10	2	
借入款變動表	12	1	
各 科 目 明 細 表	收入明細表	13	1
	支出明細表	14	2
	銀行存款明細表	16	1
	應收款項明細表	17	1
	預付款項明細表	18	1
	特種基金明細表	19	1
	應付款項明細表	20	4
	預收款項明細表	24	1
	代收款項明細表	25	1
最近三年財務分析表	26	1	
合計頁數		26	

花蓮縣私立海星高級中學
決算說明書
104 學年度

全 26 頁第 1 頁

壹、教學及訓導計畫實施情形

一、教學方面

- 因應12年國教，落實教學及課程發展，培養教師教學能力。
- 因應少子化積極辦理招生。
- 推動各項英語能力測驗及比賽。
- 辦理各項考試及各類檢定考試。
- 推動校內科學教育：科學展覽訓練及比賽、高中「資訊、數學及自然科學能力競賽」訓練及比賽、校內外各項科學教育活動。
- 續辦優質化第三期程特色領航等相關活動。
- 辦理各類科技藝競賽、各類科技能檢定及技術士檢定及甄選各類科技藝優異學生並推動實習輔導工作。
- 規劃、管理、操作與維護本中心之電子計算機、網路通訊器材及設備，制定本中心之發展計劃及支援項目。
- 支援行政系統自動化，並規劃管理及推廣校園網路資訊服務。
- 辦理原住民族相關之業務及原住民藝能班相關課程等事宜處理。
- 擴大辦理校內教師專業發展評鑑計畫。
- 積極推動校內教師專業學習社群PLC。
- 激發學生多元能力，參與各項競賽，給予學生舞台，培養其積極主動能力。
- 辦理夜間輔導及假日輔導工作，協助學生學習。
- 校園網路提昇，加強無線網路涵蓋率，消除校園死角、校區有線網路擴展。
- 學生數位學習建置計畫，提供學生線上自我學習。
- 推動翻轉教育，增置數位電子白板教室，提供學生數位學習環境。

二、學務方面

- 持續辦理高中部營養午餐；並落實照顧住校生。
- 辦好傳統全校性活動：敬師週活動、環保愛心創意園遊會、校慶運動會、文經參觀、大露營、田野日、音樂會。
- 透過專業訓練培育校隊學生，爭取校外競賽之榮譽，合唱團、啦啦隊、原舞隊、籃排田徑等運動隊伍。
- 辦理防災演練，健全緊急事件的應變處理流程。
- 落實學生輔導及家庭訪問工作。
- 透過運動競賽加強學生團隊合作的精神及班級凝聚力。
- 推動健康促進學校之各項工作，邀請全校師生一起執行學校整潔工作。
- 依據環境教育法規定，學校教職員生每年均須參加四小時以上環境教育活動。
- 執行各項生活教育：品德教育、性平教育、交通安全-專車、生活常規、宿舍管理賃居生服

花蓮縣私立海星高級中學
決算說明書
104 學年度

全 26 頁第 2 頁

務、防震災演練、反霸凌專區、反詐騙宣導、校園安全、校園預防犯罪宣導。

三、輔導方面

- 落實學生三級輔導，積極推展正向心理健康活動。
- 強化家庭教育功能，持續辦理主題式親師座談會與增加親師生溝通。
- 推展生涯發展教育，逐步建立學生生涯檔案。
- 提供特殊教育資源，扶助弱勢學生學校適應與學習。
- 辦理學生升學服務，激勵學生為自己未來負責。

貳、預算執行概況

- 本校在今年榮獲教育部多項補助；高中優質化補助方案第三期程、綜合高中經費、充實原住民一般教學設備經費、原住民藝能班教學計畫經費、原住民學生課業輔導鐘點費補助、發展及改進原住民技職教育計畫、第二外語計畫經費補助、設備更新充實基礎教學實習設備經費、提升高級中等學校學生英語文教學成效實施計畫經費補助、生命教育特色校園文化實施計畫經費補助、充實體育器材設備經費補助、獎勵補助私立高級中等學校經費等，均按規定執行及辦理核銷。
- 校內各處室活動及計畫皆按預算執行及核銷。

參、財務情況

- 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。
- 除必要開銷外，各方面均力求樽節使用。

花蓮縣私立海星高級中學

平 衡 表

中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

科 目	105 年 07 月 31 日 決算數 (1)	104 年 07 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	697,541	255,146	442,395	173.39
銀行存款	22,413,463	25,681,657	-3,268,194	-12.73
流動金融資產				
應收款項	148,556	3,095,013	-2,946,457	-95.20
材料				
預付款項	314,778	83,313	231,465	277.83
長期投資、應收款及基金				
長期投資	3,851,400	3,851,400		
長期應收款項				
附屬機構投資	8,011,092	9,207,291	-1,196,199	-12.99
特種基金	500,000	500,000		
投資基金				
固定資產				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	18,987,755	18,987,755		
機械儀器及設備	55,915,818	55,039,055	876,763	1.59
圖書及博物	5,060,746	4,760,746	300,000	6.30
其他設備	351,646,888	338,008,168	13,638,720	4.04
預付土地、工程及設備	43,498,465	27,947,632	15,550,833	55.64
租賃資產				
租賃權益改良物				
無形資產				
專利權				
電腦軟體	6,275,768	6,350,125	-74,357	-1.17
租賃權益改良物				
其他無形資產				
其他資產				
遞延費用				
存出保證金	30,000	30,000		
存出保證品				
代管資產				

花蓮縣私立海星高級中學

平 衡 表

中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 4 頁

單位：新臺幣元

科 目	105 年 07 月 31 日 決算數 (1)	104 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合計	517,352,270	493,797,301	23,554,969	4.77
負債				
流動負債				
短期債務				
應付款項	5,712,159	4,074,886	1,637,273	40.18
預收款項	10,866,593	11,752,662	-886,069	-7.54
代收款項	7,095,644	6,559,161	536,483	8.18
其他借款				
長期負債				
長期銀行借款				
長期應付款項				
其他負債				
存入保證金	783,950	3,040,924	-2,256,974	-74.22
應付退休及離職金				
應付代管資產				
學校流用				
什項負債				
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	500,000	500,000		
未指定用途權益基金	110,232,919	445,041,100	-334,808,181	-75.23
餘絀				
累積餘絀	357,636,749	19,727,957	337,908,792	1712.84
本期餘絀	24,524,256	3,100,611	21,423,645	690.95
權益其他項目				
金融商品未實現餘絀				
未實現土地重估增值				
合計	517,352,270	493,797,301	23,554,969	4.77

花蓮縣私立海星高級中學
收支餘絀表
104 學年度

全 26 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

103 年度 決算數	科 目	104 年度 預算數 (1)	104 年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
206,746,186	各項收入	201,762,660	196,217,414	-5,545,246	-2.75
116,940,841	學雜費收入	107,637,380	106,693,779	-943,601	-0.88
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
49,662,999	補助及受贈收入	52,290,000	55,095,880	2,805,880	5.37
	附屬機構收益				
317,560	財務收入	250,000	286,041	36,041	14.42
39,824,786	其他收入	41,585,280	34,141,714	-7,443,566	-17.90
203,645,575	各項支出	163,684,150	171,693,158	8,009,008	4.89
158,540	董事會支出	245,000	162,557	-82,443	-33.65
33,433,995	行政管理支出	29,398,400	28,362,514	-1,035,886	-3.52
143,588,949	教學研究及訓輔支出	115,582,650	123,536,278	7,953,628	6.88
5,351,440	獎助學金支出	4,500,000	6,438,383	1,938,383	43.08
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
5,353,009	附屬機構損失		1,196,199	1,196,199	
	財務支出				
15,759,642	其他支出	13,958,100	11,997,227	-1,960,873	-14.05
3,100,611	本年度餘絀	38,078,510	24,524,256	-13,554,254	-35.60

花蓮縣私立海星高級中學
現金流量表
104 學年度

全 26 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

項 目	(本) 年度	(上) 年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	24,524,256	3,100,611
加：不產生現金流出之支出	6,514,578	32,090,720
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	2,714,992	-38,503
流動負債調整項目淨增(減)數	36,094	-2,345,858
營運活動淨現金流入(出)	33,789,920	32,806,970
投資活動現金流量		
出售流動金融資產及長期投資收現數		
出售固定資產收現數		
出售無形資產收現數		
出售其他資產收現數		
減少附屬機構投資收現數		
減少特種基金收現數		
減少投資基金收現數		
收回存出保證金收現數		707,807
減少或處分其他投資活動收現數		
減：購置流動金融資產及長期投資付現		
購置固定資產付現數	-34,745,228	-28,167,512
購置無形資產付現數	-150,000	-1,317,000
購置其他資產付現數		
增撥附屬機構投資付現數		
增撥特種基金付現數		
增撥投資基金付現數		
減少長期應付款項付現數		
承租土地權利金付現數		
支付存出保證金付現數		
其他投資活動付現數		
投資活動淨現金流入(出)	-34,895,228	-28,776,705
融資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數		
舉借其他借款收現數		

花蓮縣私立海星高級中學
現金流量表
104 學年度

全 26 頁第 7 頁
單位：新臺幣元

項 目	(本) 年度	(上) 年度
增加代收款項收現數	148,684,121	147,015,068
增加應付退休及離職金收現數		
減少長期應收款項收現數(融資部分)		
收取存入保證金收現數	73,950	560,000
其他融資活動收現數		
賸餘款基金流入數		
減：償還長短期銀行借款付現數		
償還其他借款付現數		
減少代收款項付現數	-148,147,638	-150,144,793
增加長期應收款項付現數(融資部?)		
退回存入保證金付現數	-2,330,924	
減少應付退休及離職金付現數		
其他融資活動付現數		
賸餘款基金流出數		
融資活動淨現金流入(出)	-1,720,491	-2,569,725
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-2,825,799	1,460,540
期初現金及銀行存款餘額	25,936,803	24,476,263
期末現金及銀行存款餘額	23,111,004	25,936,803
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息		
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期?		
上年度賸餘款撥充權益基金數		
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋		
土地		
房屋		
長期應付票據		
支付現金		

花蓮縣私立海星高級中學

現金收支概況表

104 學年度

全 26 頁第 8 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本) 年度	占經常門 現金收入%	(上) 年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	198,277,802	100.00%	204,683,661	100.00%
學雜費收入	106,693,779	53.81%	116,940,841	57.13%
推廣教育收入	0	0.00%	0	0.00%
產學合作收入	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動收入	0	0.00%	0	0.00%
補助及受贈收入	55,095,880	27.79%	49,662,999	24.26%
機購收益	0	0.00%	0	0.00%
財務收入	286,041	0.14%	317,560	0.16%
其他收入	34,141,714	17.22%	39,824,786	19.46%
減：不產生現金流入之收入	0	0.00%	0	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	2,060,388	1.04%	-2,062,525	-1.01%
經常門現金支出	164,487,882	82.96%	171,876,691	83.97%
董事會支出	162,557	0.08%	158,540	0.08%
行政管理支出	28,362,514	14.30%	33,433,995	16.33%
教學研究及訓輔支出	123,536,278	62.30%	143,588,949	70.15%
獎助學金支出	6,438,383	3.25%	5,351,440	2.61%
推廣教育支出	0	0.00%	0	0.00%
產學合作支出	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動支出	0	0.00%	0	0.00%
附屬機購損失	1,196,199	0.60%	5,353,009	2.62%
財務支出	11,997,227	6.05%	15,759,642	7.70%
其他支出	0	0.00%	0	0.00%
減：不產生現金流出之支出	-6,514,578	-3.29%	-32,090,720	-15.68%
應付預付項目調整增(減)數	-690,698	-0.35%	321,836	0.16%
經常門現金餘絀	33,789,920	17.04%	32,806,970	16.03%
出售資產現金收入	0	0.00%	0	0.00%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	34,895,228	17.60%	29,484,512	14.40%
機械儀器設備	5,527,955	2.79%	3,928,490	1.92%
圖書及博物	500,000	0.25%	225,000	0.11%
其他設備	13,166,440	6.64%	11,658,500	5.70%
應付租賃款減少數	0	0.00%	0	0.00%
預付設備款	15,550,833	7.84%	12,355,522	6.04%

花蓮縣私立海星高級中學
固定資產及無形資產變動表
104學年度

全 26 頁第 10 頁
單位：新臺幣元

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	55,039,055	4,851,455	3,974,692	55,915,818	
1341 機械儀器及設備	55,039,055	4,851,455	3,974,692	55,915,818	
1349 累計折舊_機械儀器及設備					
1350 圖書及博物	4,760,746	300,000		5,060,746	
1360 其他設備	338,008,168	14,982,407	1,343,687	351,646,888	
1361 其他設備	338,008,168	14,982,407	1,343,687	351,646,888	
1369 累計折舊_其他設備					
1370 預付土地工程設備費	27,947,632	15,550,833		43,498,465	
1371 預付土地款					
1372 預付工程款					
1373 未完工程					
1374 預付設備款	27,947,632	15,550,833		43,498,465	
1380 租賃資產					
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	6,350,125	50,000	124,357	6,275,768	
1421 電腦軟體	6,350,125	50,000	124,357	6,275,768	
1429 累計攤銷_電腦軟體					

花蓮縣私立海星高級中學
 固定資產及無形資產變動表
 104學年度

全 26 頁第 11 頁
 單位：新臺幣元

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
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	451,093,481	35,734,695	5,442,736	481,385,440	

花蓮縣私立海星高級中學
借入款變動表
104 學年度

全 26 頁第 12 頁
單位：新臺幣元

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 備註(核准日期文號)
			本年度償還金額	利率	
無借入款					
	合計：				

花蓮縣私立海星高級中學
收 入 明 細 表
104 學年度

全 26 頁第 13 頁
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	107,637,380	106,693,779	-943,601	-0.88%	
學費收入	62,380,800	61,700,903	-679,897	-1.09%	
雜費收入	43,386,500	42,732,972	-653,528	-1.51%	
實習實驗費收入	1,790,880	2,099,105	308,225	17.21%	
電腦使用費	79,200	160,799	81,599	103.03%	
推廣教育收入					
產學合作收入					
其他教學活動收入					
補助及受贈收入	52,290,000	55,095,880	2,805,880	5.37%	
補助收入	22,990,000	24,935,256	1,945,256	8.46%	
受贈收入	29,300,000	30,160,624	860,624	2.94%	
補助啦啦隊收入					
附屬機構收益					
財務收入	250,000	286,041	36,041	14.42%	
利息收入	250,000	93,471	-156,529	-62.61%	
投資收益		192,570	192,570		
基金收益					
投資基金收益					
其他收入	41,585,280	34,141,714	-7,443,566	-17.90%	
財產交易賸餘					
試務費收入		629,114	629,114		
住宿費收入	3,622,000	2,881,690	-740,310	-20.44%	
交通費收入	16,600,000	13,711,072	-2,888,928	-17.40%	
雜項收入	21,363,280	16,919,838	-4,443,442	-20.80%	
合 計	201,762,660	196,217,414	-5,545,246	-2.75%	

花蓮縣私立海星高級中學

支出明細表

104 學年度

全 26 頁第 14 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	245,000	162,557	-82,443	-33.65%	董事會議次數減少
人事費					
業務費	5,000	5,707	707	14.14%	
維護費					
退休撫卹費					
出席及交通費	240,000	156,850	-83,150	-34.65%	
折舊及攤銷					
行政管理支出	29,398,400	28,362,514	-1,035,886	-3.52%	
人事費	20,632,000	20,319,174	-312,826	-1.52%	
業務費	6,726,400	5,965,160	-761,240	-11.32%	
維護費	750,000	239,276	-510,724	-68.10%	
退休撫卹費	1,290,000	1,227,342	-62,658	-4.86%	
折舊及攤銷		611,562	611,562		
教學研究及訓輔支出	115,582,650	123,536,278	7,953,628	6.88%	
人事費	95,890,000	94,378,362	-1,511,638	-1.58%	
業務費	14,422,650	14,466,984	44,334	0.31%	
維護費	1,790,000	6,732,242	4,942,242	276.10%	
退休撫卹費	3,480,000	3,251,873	-228,127	-6.56%	
折舊及攤銷		4,706,817	4,706,817		
獎助學金支出	4,500,000	6,438,383	1,938,383	43.08%	學期中有學生申請助學金之需求
獎學金支出	4,500,000	4,051,643	-448,357	-9.96%	
助學金支出		2,386,740	2,386,740		
推廣教育支出					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
產學合作支出					
人事費					
業務費					
維護費					

花蓮縣私立海星高級中學
支 出 明 細 表
104 學年度

全 26 頁第 15 頁
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備 註
			差異	%	
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
其他教學活動支出					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
附屬機構損失		1,196,199	1,196,199		
財務支出					
利息費用					
投資損失					
投資基金損失					
特種基金損失					
其他支出	13,958,100	11,997,227	-1,960,873	-14.05%	
試務費支出		457,570	457,570		
財產交易短絀					
超額年金給付	125,000	119,384	-5,616	-4.49%	
雜項支出	13,833,100	11,420,273	-2,412,827	-17.44%	
合 計	163,684,150	171,693,158	8,009,008	4.89%	

花蓮縣私立海星高級中學
銀行存款明細表
中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 16 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金	697,541		
零用金及週轉金			
庫存現金	697,541		
銀行存款	22,413,463		
一銀支存450-0	68,489		
一銀活儲1001261	5,386,887		
一銀定期存款			
郵儲06643798	2,267,430		
二信美崙棒球17122	301,853		
一銀活儲197851	85,422		
台銀支存034755	8,168,100		
台銀支存004158	13		
一銀活存022987			
二信富國100339			
二信富國定存			
郵局定存			
二信活儲教育儲蓄專戶-13543	232,489		
一銀支存29952			
二信中山定存			
二信中山支存19999			
二信中山活儲23458	3,402,780		
二信美崙定存	2,500,000		
		23,111,004	

花蓮縣私立海星高級中學

應收款明細表

中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 17 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
應收票據	107,912		
應收利息	8,589		
其他應收款	32,055		
		148,556	

花蓮縣私立海星高級中學
 預付款明細表
 中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 18 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
合法化工程之室內裝修合格證明請領作業規費-榮珍	126,684		
105年度家事類技競住宿訂金-林文斌	2,670		
第15屆高中地理奧林匹亞團體賽報名費-靜嫻	3,000		
2016亞太吳甦樂教育研討會-秀惠	62,400		
籃球隊暑訓移地訓練-陞中	79,878		
屏東暑期訓練交通.裝備.膳食-致璋	37,740		
係屬預付保險費,故予以調整	2,406		
		314,778	

花蓮縣私立海星高級中學
特種基金明細表
中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 19 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
特種基金	500,000		
設校基金			
學生就學獎補助基金			
擴建校舍基金			
受贈獎助學基金			
退休及離職基金			
其他特種基金			
投資基金			
投資基金專戶存款			
應收投資基金收益			
應收董事補足投資基金損失			
		500,000	

花蓮縣私立海星高級中學
應付款明細表
中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 20 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
安全欄架*1組-英碩國際運動用品有限公司	80,000		
監視系統改善工程*1式-禾訊企業社	500,000		
多功能計時器等-太陽體育用品社	107,000		
懸吊式手臂無影柔光罩等-恆福攝影器材行	190,000		
縫紉機*5台\$20000-東寶針車行	100,000		
飛輪健身車*3台*\$10000-太陽體育用品社	30,000		
活動舞台*1式-雷譜企業	20,000		
資訊能力學習系統*1式-光聯國際文化事業股份有限公司	80,000		
樂器*3組-安庭樂器工作室	185,000		
電子白板.平板電腦-璞美資訊有限公司	360,000		
描圖機*2台*\$15000-怡得美企業有限公司	30,000		
丹麥交流-謝文琦代墊	71,200		
三菱行政車3090-B5驗車費*1式	450		
禮堂布幕拉繩更換*1式	2,500		
校園飲水機濾心更換*1式	19,800		
逆滲透飲水機保養費*1式	7,250		
5/1~5/31電話費8242578	315		
4/1~5/27排球校隊4~5月訓練鐘點費*64H*\$400-陳靜秋	25,600		
協助建物請領使用執照7/1~7/25工作津貼-陳永華	75,000		
校園維修用水電耗材-蕭氏	24,330		
生物實驗室耗材(豬心)*4份	200		
員工差旅費(沈子敬2580,蘇縈懷4330)	6,910		
郵寄七、八年級成績單郵資*307封*\$5	1,535		
書庫書架用鍍鋅鋼品*238KG*\$24.15	5,747		
原住民部落服務學習鐘點.膳費.交通.雜支	66,010		
畢典費用*1式(遠景.良友.雷譜.文鴻)	107,172		
曹奕翔7/20~7/21台中-資源教室輔導員面試會議 差旅費	2,626		
行政車3090-B5強制險.任意險保費 105/8/23~106/8/23	6,346		
7/11~7/12教師行動教學增能研習鐘點費.餐費	5,600		

花蓮縣私立海星高級中學
應付款明細表
中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 21 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
綜一孝.綜二孝原舞課2/17~6/22鐘點費15週 *\$800-梁文祥	24,000		
藍兆威7/13~7/15高雄-軍訓教官暑期研習差旅費	2,586		
畢業校友陳岳齡同學助學金	30,000		
1042管樂鐘點費3/9~6/17-許惟玟	5,800		
1042管樂鐘點費3/9~6/17-葉婷芳	5,600		
1042管樂鐘點費3/9~6/17-韓定宇	3,800		
1042管樂鐘點費3/9~6/17-溫策帆	2,600		
1042管樂鐘點費3/9~6/17-鄧淳宜	5,800		
1042管樂鐘點費3/9~6/17-張琦	6,400		
1042管樂鐘點費3/9~6/17-郭本琪	12,000		
1042管樂鐘點費3/9~6/17-郭恩慈	6,200		
1042管樂鐘點費3/9~6/17-王翎	5,800		
樂器保養講座鐘點費7/8-賴綱龍	3,200		
樂器搬運費5/5-安庭樂器工作室	20,000		
油料.配鎖-李勁逸	1,062		
104學年度全國學生創意戲劇比賽決賽-保險費 .道具運費	8,325		
6月二代健保補充保費	18,701		
6/14教師甄選刊登費-人力銀行.更生日報.東方報	7,400		
陳立明主任教官退休禮一份	3,920		
新任行政職人員職名章及簽到卡護貝膜-黃素蘭 代墊款	1,524		
雲端教學互動軟體授權*1年-翰林	96,000		
7月公保退撫金-員工自付部分	289,617		
7月公保退撫金-校方負擔部分	273,514		
割草機維修-協源工具行	1,000		
7月份校園安全技工工友值夜費-三人	5,000		
7月北門週六值日津貼*4天*\$1000-周意人	4,000		
7月台九線大門週日值日津貼*4天*\$1200-王國緯	4,800		
校園維修用水管及五金材料-協源	3,555		
5月勞保退休金	25,800		
6月勞保退休金	25,800		

花蓮縣私立海星高級中學

應付款明細表

中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 22 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
6月(公保)健保費	309,949		
6月(勞保)健保費	58,328		
預估7月電費(6/26~7/31)	120,000		
合法化-污水處理配管工程*1式	571,610		
7月校車油料費-民益加油站有限公司	44,058		
6/1~6/17排球教練鐘點費-陳靜秋	8,400		
7/4~7/29排球教練鐘點費-陳靜秋	12,800		
國中學生家長高明輝先生逝世高架花籃	1,000		
原舞隊西安交流活動團員隊服	12,495		
李昌澍7/24~7/28南投.主管暑期軍訓工作研習差旅費	2,760		
6/2~6/30招生用臨時電話費*10線	6,327		
104學年度教務處工讀費-吳正皓	15,000		
105年暑輔7月高中校外教學費5次*182人次	52,780		
105學年度招生宣講.參加畢典油料費*1式	32,330		
新城鄉豐年祭表演保險費35人*\$13	455		
7/3~7/31國中棒球校隊40H*\$400訓練鐘點費-黃洛飢	15,101		
國中部直升(九合)參加免試入學報名費6人*\$230	1,380		
1042原住民學生教科書補助款	93,095		
1042花東地區接受義務教育學生書籍費	6,378		
任逸雲7/26北科大.105年學籍網路申報作業說明會差旅費	1,180		
退回:國教署1042重度肢障生交通補助款	9,000		
退回:國教署1042特教生助理人員補助款	7,680		
中小學科學展覽-謝阜聰代墊款	113		
6/4~6/10集保盃青少年網球賽參賽費-黃陞中代墊款	19,360		
1042家長費待提撥至家長會專戶	184,465		
1042國中原住民住宿伙食費補助	254,823		
7/1~7/31招生電話*10支	5,309		
105年艾德眼鏡盃網球錦標賽交通費(花蓮~松山)	852		
105年音樂會合唱團用譜-張亞伯代墊	439		
7月勞保費	79,638		

花蓮縣私立海星高級中學
應付款明細表
中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 23 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
6~7月籃球教練鐘點費-許肇文	48,000		
6/22~7/21宿舍水費	5,683		
7/1~7/31電話費-8223116	28,882		
7月勞保退休金	23,208		
7月租車費-華聯	193,440		
7月健保補充保費	8,542		
6月勞保費	105,201		
7月(公保)健保費	304,220		
7月(勞保)健保費	53,483		
		5,712,159	

花蓮縣私立海星高級中學

預收款明細表

中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 24 頁

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
預收學雜費收入	8,345,397		
1042補助轉1051-105年度深耕基層棒球札根工作培訓計畫	173,528		
1042補助轉1051-105年度身心障礙學生輔導計畫經費	161,600		
1042補助轉1051-105年1-12月資源教室輔導員經費-楊珩	264,403		
1042補助轉1051-105年度中小學原住民語經費第1期款	78,114		
1042補助轉1051-105年數位學伴計畫補助經費	59,200		
1042補助轉1051-105年度深耕基層棒球札根工作培訓計畫	175,760		
1042補助轉1051-105年度運動團隊選手培訓經費	70,000		
1042補助轉1051-105學產基金補助特殊專長弱勢學生計畫	100,000		
1042補助轉1051-花蓮海星籃球夢想計畫專案經費	66,311		
1042補助轉1051-105年度國際教育經費(八仙過海)	85,360		
1042補助轉1051-105年度國際教育經費(星際校應)	114,640		
1042補助轉1051-104學年度國中棒球運動聯賽組訓參賽費	36,000		
1042補助轉1051-105年度基訓站訓練環境及器材設備經費	120,000		
1042補助轉1051-原住民運動人才營養與課輔費-岳劉皓全	22,680		
預收住宿及課輔費	993,600		
		10,866,593	

花蓮縣私立海星高級中學
代收款明細表
中華民國 105 年 07 月 31 日

全 26 頁第 25 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
書簿費	146,512		
代收公保自付部份	6,824		
公保健保自付部份	4,469		
代轉獎助學金	734,125		
劃撥手續費	3,292		
代收-其他	221,474		
普科文經參觀	7,638		
音樂會	6,300		
棒球	21,257		
高中營養午餐	506,185		
惜福屋資源回收	40,708		
國中營養午餐	264,169		
交換學生教師鐘點費	48,521		
代收伙食費	1,174,009		
花東200K專款	7,486		
潘先華老師獎學金	13,500		
暑期輔導費	2,453,680		
王宏仁老師獎學金	432,400		
重補修費	438,913		
ESL暑期營	303,500		
鄭佳玲家族獎助金	25,084		
其他捐贈獎助金	158,577		
扶少團基金	71,088		
聖安琪獎學金	5,933		
		7,095,644	

花蓮縣私立海星高級中學

最近3年財務分析表

102學年度至104學年度

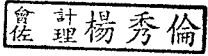
項目	計算公式	計算數據及比率		
		(104)學年度	(103)學年度	(102)學年度
學雜費收入 占總收入比 率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{106,693,779}{196,217,414} \times 100\% = 54.38\%$	$\frac{116,940,841}{206,746,186} \times 100\% = 56.56\%$	$\frac{123,401,165}{207,964,427} \times 100\% = 59.34\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{24,458,346-0}{517,352,270-0} \times 100\% = 4.73\%$	$\frac{25,427,633-0}{493,797,301-0} \times 100\% = 5.15\%$	$\frac{29,949,316-0}{495,218,373-0} \times 100\% = 6.05\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{23,574,338}{23,674,396} \times 100\% = 99.58\%$	$\frac{29,115,129}{22,386,709} \times 100\% = 130.06\%$	$\frac{29,495,956}{27,468,392} \times 100\% = 107.38\%$
營運活動淨 現金占流動 負債比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{34,895,228}{23,674,396} \times 100\% = 147.40\%$	$\frac{28,776,705}{22,386,709} \times 100\% = 128.54\%$	$\frac{43,914,414}{27,468,392} \times 100\% = 159.87\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{13,591,753-27,640,960}{(1,105,308)} = 0$	$\frac{13,674,971-33,413,216}{3,322,458} = 0$	$\frac{16,135,293-34,361,869}{16,864,316} = 0$
其他財務比 率(%)


說明：


1. 本表資料期間為3學年度，N學年度係指編製決算書之年度。
2. 表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。
3. 舉債指數應等於會計師查核後財務報表揭露數(不含附屬機構)，其中貨幣性負債減貨幣性資產若為負值，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。
4. 學校得視需求自行增列其他財務比率。

104學年董事出席及交通費統計表

職稱	姓名	出席費、車馬費 等酬勞	交通費
董事長	古崇孝	11,472	12,528
董事	黃兆明	5,842	3,158
董事	劉嘉玲	11,982	9,018
董事	許華英	1,660	5,970
董事	金秀蓮	9,624	8,376
董事	謝文琦	8,842	3,158
董事	陳海鵬	14,982	9,898
董事	黃歐菊芬	8,842	3,158
董事	陳昭德	8,842	3,158
董事	陳立言	4,720	8,620
監察人	曾泰源	3,000	
	小計	89,808	67,042

製 表： 楊秀倫 

主辦會計： 邱瑞櫻 

校 長： 孔令堅 

董 事 長： 古崇孝 