



花蓮縣私立海星高級中學

107學年度

(自107年8月1日至108年7月31日)

決 算 書

004

決算業經本校於108/11/06第16屆第5次董事會審議通過

私立海星高級中等學校

決算書目錄

107學年度

名 稱		頁 次	頁 數	
ACC1A0	決算說明書	1 ~ 2	2	
ACC1A1	平衡表	3 ~ 6	4	
ACC1A2	收支餘絀表	7	1	
ACC1A3	現金流量表	8	1	
ACC1A4	現金收支概況表	9	1	
ACC1A5	長期營運資產變動表	10	1	
ACC1A7	借款變動表	11	1	
ACC1A8	收入明細表	12	1	
ACC1A9	成本與費用明細表	13	1	
ACC1AA	各 項 目 明 細 表	現金明細表	14	1
		銀行存款明細表	15	1
		應收款項明細表	16	1
		預付款項明細表	17~18	2
		非流動金融資產明細表	19	1
		附屬機構投資明細表	20	1
		特種基金明細表	21	1
		土地明細表	22	1
		房屋及建築明細表	23	1
		機械儀器及設備明細表	24~25	2
		圖書及博物明細表	26	1
		其他設備明細表	27~28	2
		購建中營運資產明細表	29	1
		電腦軟體明細表	30	1
		應付款項明細表	31 ~ 35	5
		預收款項明細表	36	1
代收款項明細表	37	1		
存入保證金明細表	38	1		
董監支領費用明細表	39	1		
ACC1AB	最近三年財務分析表	40	1	
ACC1AC	舉債指數計算表	41	1	
合 計 頁 數			41	

私立海星高級中等學校

決算總說明

107學年度

全 2 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

1、教學

- 續辦優質化輔助方案相關活動，獲選為花蓮縣高中優質化前導學校。
- 高級中等學校適性學習社區教育資源均質化實施方案。
- 原住民族教育計畫：原住民族藝能班、原住民族實驗教育班。
- 技職教育短中長期發展計畫。
- 教師專業(發展)學習社群。
- 推動國際教育、服務學習、環境教育、品德教育。
- 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。
- 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族藝能班相關課程等事宜處理。
- 辦理多元智能營隊，協助學生學習。

2、學務

- 持續辦理住宿生三餐伙食，照顧住宿生身心健康。
- 透過專業訓練培育校隊學生，爭取校外競賽之榮譽，原舞隊、籃球隊、排球隊、田徑隊等運動團隊。
- 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。
- 執行各項生活教育：品德教育、性平教育、宿舍管理賃居生服務、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。

3、輔導

- 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。

4、教學設施規劃

- 108.2. 已順利取得學校全區使用合法化，全校所有校園建築符合現行建築法規。
- 增建半戶外球場：目前已或體育署補助990萬，預計自籌610萬完成兩面籃球場大小之半戶外球場，提供學生體育課及球隊練習之用。
- 租用屋頂建置太陽光電設備計畫。
- 改善專業教室環境及設備：全校已經完成耐震補強計畫，逐步改善學生教室之環境及設備，以因應未來學習之需求。
- 持續推動行動學習課程與環境，目前全校wifi環境，因應未來需求，逐年進階頻寬。
- 規劃原住民族教育園區：本校高中部學生原住民族學生比例已達47%，原設有綜合高中原住民族藝能班，106學年度起增設普通科原住民族教育實驗班；因應課程需求，規劃原住民族教育園區，提供情境教學。

私立海星高級中等學校 決算總說明

107學年度

全 2 頁第 2 頁

二、重要長期營運資產增置計畫：以改善現有校舍為主，不做重大校舍之規劃。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫

在現有校園建築設施，持續推動國際教育、原住民族教育、菁英教育，未來研商推動推廣教育之可行性。

貳、決算概要

一、收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入1億3,990萬4,710元，較本學年度預算數1億3,184萬7,820元，增加805萬6,890元，約6.11%，主要係補助及受贈收入高於預期所致。
- (二) 本學年度成本與費用1億3,591萬8,203元，較本學年度預算數1億2,250萬2,820元，增加1,341萬5,383元，約10.95%，主要係補助及受贈收入增加，相對教學業務費支出增加所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘398萬6,507元，較本學年度預算數934萬5,000元，減少535萬8,493元，約57.34%，主要係學生參與營隊活動不如預期致收入減少及學校雜項事務增加造成。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入2,014萬711元。
- (二) 投資活動之淨現金流出1,319萬4,780元。包括增加不動產、房屋及設備付現數1,211萬5,230元，增加無形資產付現數107萬9,550元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出344萬8,386元。包括增加代收款項收現數9,365萬1,760元、收取存入保證金收現數17萬元、減少代收款項付現數9,637萬8,146元、退回存入保證金付現數89萬2,000元。
- (四) 現金及約當現金之淨增349萬7,545元，係期末現金3,813萬6,539元，較期初現金3,463萬8,994元增加之數。

三、資產負債情況

- (一) 本年度資產5億5,296萬5,929元，包括流動資產3,944萬5,794元、投資、長期應收款及基金1,497萬4,706元、不動產、房屋及設備4億9,129萬3,747元及無形資產725萬1,682元。
- (二) 本年度負債2,025萬7,528元，包括流動負債2,013萬9,347元及其他負債11萬8,181元。
- (三) 本年度權益基金及餘絀5億3,270萬8,401元，包括指定用途權益基金50萬元，賸餘款權益基金1億95萬4,312元。其他權益基金3億939萬2,936元，餘絀1億2,186萬1,153元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘694萬5,931元。其中經常門現金收入1億3,750萬9,749元、經常門現金支出1億1,736萬9,038元、經常門現金餘絀2,014萬711元、購置動產及其他資產現金支出1,192萬2,520元、扣減不動產支出前現金餘絀821萬8,191元、及購置不動產現金支出127萬2,260元。

參、其他

- 一、本學年度收支賸餘原因：受贈收入增加及各項活動樽櫛支出。
- 二、其他重要財務事項：無



私立海星高級中等學校

平衡表

中華民國108年7月31日

全 4 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	108年7月31日 決算數(1)	107年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	552,965,929	548,255,719	4,710,210	0.86
流動資產	39,445,794	35,790,496	3,655,298	10.21
現金	209,094	501,771	-292,677	-58.33
銀行存款	37,927,445	34,137,223	3,790,222	11.10
流動金融資產	0	0	0	0
應收款項	1,093,937	924,245	169,692	18.36
存貨	0	0	0	0
生物資產-流動	0	0	0	0
預付款項	215,318	227,257	-11,939	-5.25
投資、長期應收款及基金	14,974,706	11,787,677	3,187,029	27.04
採權益法之投資	0	0	0	0
非流動金融資產	3,851,400	3,851,400	0	0
長期應收款項	0	0	0	0
附屬機構投資	8,415,375	7,436,277	979,098	13.17
特種基金	2,707,931	500,000	2,207,931	441.59
投資基金	0	0	0	0
不動產、房屋及設備	491,293,747	494,435,414	-3,141,667	-0.64
土地	2,772,400	0	2,772,400	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	306,620,536	18,987,755	287,632,781	1,514.83
機械儀器及設備	68,607,263	64,355,196	4,252,067	6.61
圖書及博物	5,668,538	5,458,538	210,000	3.85
其他設備	107,625,010	359,866,751	-252,241,741	-70.09
購建中營運資產	0	45,767,174	-45,767,174	-100.00
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
減：累計減損總額	0	0	0	0
減：累計折舊總額	0	0	0	0
不動產、房屋及設備淨額	491,293,747	494,435,414	-3,141,667	-0.64



私立海星高級中等學校

平衡表

中華民國108年7月31日

全 4 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	108年7月31日 決算數(1)	107年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
投資性不動產	0	0	0	0
投資性不動產	0	0	0	0
購建中之投資性不動產	0	0	0	0
減：累計減損總額	0	0	0	0
減：累計折舊總額	0	0	0	0
投資性不動產淨額	0	0	0	0
生物資產—非流動	0	0	0	0
生物資產—非流動	0	0	0	0
消耗性經濟植物—非流	0	0	0	0
動				
消耗性經濟動物—非流	0	0	0	0
動				
生產性經濟植物—非流	0	0	0	0
動				
生產性經濟動物—非流	0	0	0	0
動				
減：累計折舊總額	0	0	0	0
生物資產—非流動淨額	0	0	0	0
無形資產	7,251,682	6,242,132	1,009,550	16.17
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	7,251,682	6,242,132	1,009,550	16.17
租賃權益	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
減：累計減損總額	0	0	0	0
減：累計攤銷總額	0	0	0	0
無形資產淨額	7,251,682	6,242,132	1,009,550	16.17
其他資產	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
存出保證金	0	0	0	0
存出保證品	0	0	0	0
代管資產	0	0	0	0



私立海星高級中等學校
平衡表

全 4 頁第 3 頁

中華民國108 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	108年7月31日 決算數(1)	107年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
閒置資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
合 計	552,965,929	548,255,719	4,710,210	0.86
負債	20,257,528	22,368,025	-2,110,497	-9.44
流動負債	20,139,347	21,527,844	-1,388,497	-6.45
短期債務	0	0	0	0
應付款項	4,945,969	4,569,840	376,129	8.23
預收款項	10,697,793	9,736,033	961,760	9.88
代收款項	4,495,585	7,221,971	-2,726,386	-37.75
其他借款	0	0	0	0
長期負債	0	0	0	0
長期銀行借款	0	0	0	0
長期應付款項	0	0	0	0
其他長期借款	0	0	0	0
其他負債	118,181	840,181	-722,000	-85.93
存入保證金	118,181	840,181	-722,000	-85.93
應付退休及離職金	0	0	0	0
應付代管資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
負債準備	0	0	0	0
什項負債	0	0	0	0
權益基金及餘絀	532,708,401	525,887,694	6,820,707	1.30
權益基金	410,847,248	116,288,039	294,559,209	253.30
指定用途權益基金	500,000	500,000	0	0
未指定用途權益基金	410,347,248	115,788,039	294,559,209	254.40
餘絀	121,861,153	409,599,655	-287,738,502	-70.25
累積餘絀	121,861,153	409,599,655	-287,738,502	-70.25
權益其他項目	0	0	0	0



私立海星高級中等學校

平衡表

中華民國108年7月31日

全 4 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

項 目	108年7月31日 決算數(1)	107年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
累積其他綜合餘絀	0	0	0	0
合 計	552,965,929	548,255,719	4,710,210	0.86

附註:

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為\$0元，上年度決算數為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為\$0元，上年度決算數為\$0元。



私立海星高級中等學校

收支餘絀表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

106學年度 決算數	項 目	107學年度 決算數 (1)	107學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
156,923,471	各項收入	139,904,710	131,847,820	8,056,890	6.11
80,041,460	學雜費收入	67,077,653	65,972,830	1,104,823	1.67
48,412,091	補助及受贈收入	48,983,087	38,096,140	10,886,947	28.58
0	附屬機構收益	979,098	0	979,098	0
286,964	財務收入	297,670	277,070	20,600	7.43
28,182,956	其他收入	22,567,202	27,501,780	-4,934,578	-17.94
142,953,239	各項成本與費用	135,918,203	122,502,820	13,415,383	10.95
186,019	董事會支出	148,990	208,000	-59,010	-28.37
21,953,154	行政管理支出	16,898,792	18,688,312	-1,789,520	-9.58
103,187,009	教學研究及訓輔支出	102,500,817	88,051,488	14,449,329	16.41
7,663,397	獎助學金支出	5,976,359	6,306,370	-330,011	-5.23
2,182,863	附屬機構損失	0	0	0	0
7,780,797	其他支出	10,393,245	9,248,650	1,144,595	12.38
13,970,232	本期餘絀	3,986,507	9,345,000	-5,358,493	-57.34



私立海星高級中等學校
現金流量表
107 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目	107學年度 決算數	106學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	3,986,507	13,970,232
利息股利之調整	-297,670	-286,964
未計利息股利之本期餘絀	3,688,837	13,683,268
調整項目	16,148,706	4,874,589
加：不產生現金流出之成本與費用	18,161,097	8,194,479
減：不產生現金流入之收入	-3,187,029	0
流動資產調整項目淨(增)減數	-163,251	-35,820
流動負債調整項目淨增(減)數	1,337,889	-3,284,070
未計利息股利之現金流入(流出)	19,837,543	18,557,857
收取利息	110,598	94,871
收取股利	192,570	192,570
營運活動淨現金流入(出)	20,140,711	18,845,298
投資活動現金流量		
減少附屬機構投資收現數	0	500,976
收回存出保證金收現數	0	30,000
增加不動產、房屋及設備付現數	-12,115,230	-14,030,270
增加無形資產付現數	-1,079,550	-661,000
投資活動淨現金流入(出)	-13,194,780	-14,160,294
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	93,651,760	119,431,938
收取存入保證金收現數	170,000	52,000
減少代收款項付現數	-96,378,146	-120,648,092
退回存入保證金付現數	-892,000	-40,000
籌資活動淨現金流入(出)	-3,448,386	-1,204,154
本期現金及銀行存款淨流入(出)	3,497,545	3,480,850
期初現金及銀行存款餘額	34,638,994	31,158,144
期末現金及銀行存款餘額	38,136,539	34,638,994



私立海星高級中等學校
現金收支概況表
107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	107學年度 決算數 (1)	106學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	137,509,749	154,881,549	-17,371,800	-11.22
學雜費收入	67,077,653	80,041,460	-12,963,807	-16.20
補助及受贈收入	48,983,087	48,412,091	570,996	1.18
附屬機構收益	979,098	0	979,098	0
財務收入	297,670	286,964	10,706	3.73
其他收入	22,567,202	28,182,956	-5,615,754	-19.93
減：不產生現金流入之收入	-3,187,029	0	-3,187,029	0
應收預收項目調整增(減)數	792,068	-2,041,922	2,833,990	-138.79
經常門現金支出	117,369,038	136,036,251	-18,667,213	-13.72
董事會支出	148,990	186,019	-37,029	-19.91
行政管理支出	16,898,792	21,953,154	-5,054,362	-23.02
教學研究及訓輔支出	102,500,817	103,187,009	-686,192	-0.66
獎助學金支出	5,976,359	7,663,397	-1,687,038	-22.01
附屬機構損失	0	2,182,863	-2,182,863	-100.00
其他支出	10,393,245	7,780,797	2,612,448	33.58
減：不產生現金流出之成本 與費用	-18,161,097	-8,194,479	-9,966,618	121.63
應付預付項目調整增(減)數	-388,068	1,277,491	-1,665,559	-130.38
經常門現金餘絀	20,140,711	18,845,298	1,295,413	6.87
購置動產、無形資產及其他資 產現金支出	11,922,520	14,691,270	-2,768,750	-18.85
機械儀器及設備	5,285,330	6,843,190	-1,557,860	-22.77
圖書及博物	210,000	303,700	-93,700	-30.85
其他設備	5,347,640	5,660,800	-313,160	-5.53
預付設備款	0	1,222,580	-1,222,580	-100.00
電腦軟體	1,079,550	661,000	418,550	63.32
扣減不動產支出前現金餘絀	8,218,191	4,154,028	4,064,163	97.84
購置不動產現金支出	1,272,260	0	1,272,260	0
預付工程款及未完工程	1,272,260	0	1,272,260	0
本期現金餘絀	6,945,931	4,154,028	2,791,903	67.21



私立海星高級中等學校
長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

107 學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度 增加金額	本學年度 減少金額	本學年度 重分類金額	本學年度底 止 結存金額	說 明
不動產、房屋及設備	494,435,414	14,949,430	18,091,097	0	491,293,747	
土地	0	2,772,400	0	0	2,772,400	補入99年受贈之 土地
房屋及建築	18,987,755	61,800	14,924,391	302,495,372	306,620,536	補入99年受贈之 房屋及建築
機械儀器及設備	64,355,196	5,285,330	1,033,263	0	68,607,263	
圖書及博物	5,458,538	210,000	0	0	5,668,538	
其他設備	359,866,751	5,347,640	2,133,443	-255,455,938	107,625,010	
購建中營運資產	45,767,174	1,272,260	0	-47,039,434	0	今年已付 1,272,260 重分類 47,039,434
不動產、房屋及設備淨額	494,435,414	14,949,430	18,091,097	0	491,293,747	
無形資產	6,242,132	1,079,550	70,000	0	7,251,682	
電腦軟體	6,242,132	1,079,550	70,000	0	7,251,682	
無形資產淨額	6,242,132	1,079,550	70,000	0	7,251,682	
合 計	500,677,546	16,028,980	18,161,097	-	498,545,429	



私立海星高級中等學校
借款變動表
107 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度 舉借金額	本學年度 償還金額	期末金額	利率	保證情形及 償還方式	備註
	無								
合 計			-	-	-	-			



私立海星高級中等學校

收入明細表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	67,077,653	65,972,830	1,104,823	1.67	
學費收入	41,002,000	39,945,600	1,056,400	2.64	
雜費收入	24,562,595	24,754,960	-192,365	-0.78	
實習實驗費收入	1,362,908	1,112,020	250,888	22.56	綜高學生較預期多
電腦使用費收入	150,150	160,250	-10,100	-6.30	
補助及受贈收入	48,983,087	38,096,140	10,886,947	28.58	
補助收入	32,206,503	25,000,470	7,206,033	28.82	補助款申請較預期多
受贈收入	16,776,584	13,095,670	3,680,914	28.11	捐贈者較預期多。受贈獎學金由代收款轉受贈收入\$2,207,931。
附屬機構收益	979,098	0	979,098		
附屬機構收益	979,098	0	979,098		
財務收入	297,670	277,070	20,600	7.43	
利息收入	105,100	84,500	20,600	24.38	定存比預期增加
投資收益	192,570	192,570	0	0	
其他收入	22,567,202	27,501,780	-4,934,578	-17.94	
試務費收入	579,640	0	579,640		
住宿費收入	2,623,735	2,168,000	455,735	21.02	住宿率較預期高
雜項收入	19,363,827	25,333,780	-5,969,953	-23.57	學生參加營隊意願不如預期，故收入減少
合 計	139,904,710	131,847,820	8,056,890	6.11	



私立海星高級中等學校
成本與費用明細表
 107 學年度

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
董事會支出	148,990	208,000	-59,010	-28.37	
業務費	4,990	8,000	-3,010	-37.63	會議次數低於預期
出席及交通費	144,000	200,000	-56,000	-28.00	會議次數低於預期
行政管理支出	16,898,792	18,688,312	-1,789,520	-9.58	
人事費	11,523,167	12,785,972	-1,262,805	-9.88	
業務費	4,081,321	4,394,140	-312,819	-7.12	
維護費	417,441	446,200	-28,759	-6.45	
退休撫卹費	660,333	1,062,000	-401,667	-37.82	因職員離職及退休,故每月提撥較預期少
折舊及攤銷	216,530	0	216,530		
教學研究及訓輔支出	102,500,817	88,051,488	14,449,329	16.41	
人事費	60,005,097	65,347,300	-5,342,203	-8.18	
業務費	21,100,807	18,803,548	2,297,259	12.22	補助及受贈收入比預期增加,相對教學業務費支出增加
維護費	679,250	767,640	-88,390	-11.51	樽檯支出
退休撫卹費	2,771,096	3,133,000	-361,904	-11.55	因教師離職及退休,故每月提撥較預期少
折舊及攤銷	17,944,567	0	17,944,567		
獎助學金支出	5,976,359	6,306,370	-330,011	-5.23	
獎學金支出	4,227,191	6,306,370	-2,079,179	-32.97	學生人數減少
助學金支出	1,749,168	0	1,749,168		
附屬機構損失	0	0	0		
附屬機構損失	0	0	0		
其他支出	10,393,245	9,248,650	1,144,595	12.38	預算低估
試務費支出	320,673	0	320,673		
超額年金給付	287,640	270,000	17,640	6.53	
雜項支出	9,784,932	8,978,650	806,282	8.98	退休人員較預期多及學校雜項事務較預期增加
合 計	135,918,203	122,502,820	13,415,383	10.95	



私立海星高級中等學校
現金明細表
108年7月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1112 庫存現金	209,094	
		209,094



私立海星高級中等學校
銀行存款明細表
 108年7月31日

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
11211 一銀-支4500 摘要：第一銀行花蓮分行 支存#801-30-004500	110,039	
11215 一銀-活儲100261 摘要：第一銀行花蓮分行 活儲#801-50-100261	20,543,955	
11216 一銀-活儲197851 摘要：第一銀行花蓮分行 活儲#801-50-197851	102,846	
11221 台銀-支34755高瞻專戶 摘要：台灣銀行花蓮分行 支存#018-031-03475-5	297,181	
11225 台銀-活存4158教育儲蓄戶 摘要：台灣銀行花蓮分行 活存#018-001-00415-8	485,615	
11226 台銀-活存5284 摘要：台灣銀行花蓮分行 活存#018-001-00528-4	6,086,328	
11231 劃撥06643798 摘要：郵局儲匯處 劃撥#06643798	6,451,589	
11255 二信中山-活存23458 摘要：花蓮二信中山 活儲#020-001-0002345-8	1,279,022	
11266 二信美崙-活存17122 摘要：花蓮二信美崙 活存#040-001-0001712-2	70,870	
1126A 二信美崙-定存66015 摘要：花蓮二信美崙 定存#040-010-0006601-5	2,500,000	
		37,927,445



私立海星高級中等學校
應收款項明細表
 108年7月31日

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1143 應收利息 摘要：7/12-7/31二信美崙定存利息收入(帳號#040-010-0006601-5, 本金\$250萬)	1,340	
1143 應收利息 摘要：3/29-7/31一銀花蓮定存利息收入(帳號#801-99-062995, 本金\$50萬)	1,869	
1144 學雜帳款 摘要：應收學雜代辦費-105學年度第1學期	20,822	
1144 學雜帳款 摘要：應收學雜代辦費-105學年度第2學期	109,090	
1144 學雜帳款 摘要：應收學雜代辦費-106學年度第1學期	153,722	
1144 學雜帳款 摘要：應收學雜代辦費-106學年度第2學期	206,099	
1144 學雜帳款 摘要：應收學雜代辦費-107學年度第1學期	232,575	
1144 學雜帳款 摘要：應收學雜代辦費-107學年度第2學期	201,906	
1148 其他應收款 摘要：員工預支款-鶯方. 汎佐. 怡蕙	59,400	
1148 其他應收款 摘要：教育部體育署:補助觀賞"2019國際男子卡巴迪邀請賽"賽事經費	100,958	
1148 其他應收款 摘要：應收施靜怡7月公保費-員工自付	926	
1148 其他應收款 摘要：應收陳宛吟108年1~6月公保費-員工自付	4,996	
1148 其他應收款 摘要：1072家長會費溢支, 待1081向家長會收回	234	
		1,093,937



私立海星高級中等學校

預付款項明細表

108年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1173 預付費用 摘要：電子公文系統108/8/1~108/8/31維護費\$37500×1/12-國尊	3,125	
1173 預付費用 摘要：三菱行政車(3090-B5)強制險+任意險保費108/8/01~108/8/23-兆豐產險 (\$6536×22/365 =\$394)	394	
1173 預付費用 摘要：Wish行政車(5276-SN)強制險+任意險保費108/8/1~108/11/29-兆豐產險 (\$6332×120/365)	2,082	
1173 預付費用 摘要：清江圖書系統軟體(108/8/1-108/12/31)維護保養費\$12000×5/12-文江	5,000	
1173 預付費用 摘要：校長室108/8/1~109/4/30自由時報\$3600×9/14-自由文化企業社	2,314	
1173 預付費用 摘要：校長室108/8/1~109/4/30聯合報\$3600×9/14-聯合報系花蓮分社	2,314	
1173 預付費用 摘要：A校車(348-WD)牌照稅8/1~12/31-花蓮縣地方稅務局 (\$11700×5/12=\$4875)	4,875	
1173 預付費用 摘要：B校車(305-WF)牌照稅8/1~12/31-花蓮縣地方稅務局 (\$12600×5/12=\$5250)	5,250	
1173 預付費用 摘要：C校車(306-WF)牌照稅8/1~12/31-花蓮縣地方稅務局 (\$12600×5/12=\$5250)	5,250	
1173 預付費用 摘要：D校車(302-WF)牌照稅8/1~12/31-花蓮縣地方稅務局 (\$11700×5/12=\$4875)	4,875	
1173 預付費用 摘要：E校車(303-WF)牌照稅8/1~12/31-花蓮縣地方稅務局 (\$11700×5/12=\$4875)	4,875	
1173 預付費用 摘要：行政車(5276-SN)牌照稅8/1~12/31-花蓮縣地方稅務局 (\$11230×5/12=\$4679)	4,679	
1173 預付費用 摘要：行政車(3090-B5)牌照稅8/1~12/31-花蓮縣地方稅務局 (\$11230×5/12=\$4679)	4,679	
1173 預付費用 摘要：A校車(348-WD)燃料使用費8/1~12/31-花蓮監理站 (\$10998×5/12=\$4582)	4,582	
1173 預付費用 摘要：B校車(305-WF)燃料使用費8/1~12/31-花蓮監理站 (\$10998×5/12=\$4582)	4,582	
1173 預付費用 摘要：C校車(306-WF)燃料使用費8/1~12/31-花蓮監理站 (\$10998×5/12=\$4582)	4,582	



私立海星高級中等學校
預付款項明細表
 108年7月31日

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1173 預付費用 摘要：D校車(302-WF)燃料使用費8/1~12/31-花蓮監理站 (\$10998×5/12=\$4582)	4,582	
1173 預付費用 摘要：E校車(303-WF)燃料使用費8/1~12/31-花蓮監理站 (\$10998×5/12=\$4582)	4,582	
1173 預付費用 摘要：行政車(5276-SN)燃料使用費8/1~12/31-花蓮監理站 (\$6180×5/12=\$2575)	2,575	
1173 預付費用 摘要：行政車(3090-B5)燃料使用費8/1~12/31-花蓮監理站 (\$6180×5/12=\$2575)	2,575	
1173 預付費用 摘要：A校車(348-WD)強制險+任意險保費108/7/30~109/7/30-兆豐產 險(\$24821×363/365=\$24864)	24,685	
1173 預付費用 摘要：B車305-WF 108/6/9~109/6/9車險	18,768	
1173 預付費用 摘要：C車306-WF 108/6/9~109/6/9車險	18,768	
1173 預付費用 摘要：D車302-WF 108/6/2~109/6/2車險	18,347	
1173 預付費用 摘要：E車303-WF 108/6/2~109/6/2車險	18,347	
1173 預付費用 摘要：108/7/1~109/6/30校舍保全服務費	34,115	
1173 預付費用 摘要：中國時報108/7/1~109/10/31(校長室)	4,516	
		215,318



私立海星高級中等學校
非流動金融資產明細表

108年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
122E 以成本衡量之金融資產-非流動 摘要：投資花蓮二信之股份	3,851,400	
		3,851,400



私立海星高級中等學校
附屬機構投資明細表

108 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1241 附屬機構投資 摘要：本校附設之幼兒園	8,415,375	
		8,415,375



私立海星高級中等學校
特種基金明細表
108年7月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1251 設校基金 摘要：設校基金 第一銀行花蓮分行 定存#801-99-062995	500,000	
1254 受贈獎助學基金 摘要：本校教育儲蓄專戶(仁愛基金)花蓮二信美崙分行040-001-0001354-3	2,207,931	
		2,707,931

私立海星高級中等學校
房屋及建築明細表

108年7月31日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額			
	期 初	增 加	攤 銷	合 計
上期結轉	18,987,755			18,987,755
民享一街51號房舍		26,400		
民享四街9號房舍		35,400		
00233-000警衛室2層38.69平方公尺		593,159		重分類
00233-001幼兒園2層2087.8平方公尺		32,008,205		重分類
00233-002會議廳2層500.47平方公尺		7,672,740		重分類
00233-003教室2層2961.91平方公尺		45,409,244		重分類
00233-004涼亭1層13.32平方公尺		204,210		重分類
00233-005宿舍3層4056.67平方公尺		62,193,084		重分類
00233-006倉庫2層229.35平方公尺		3,516,180		重分類
00233-007警衛室1層23.06平方公尺		353,534		重分類
00233-008倉庫1層97.27平方公尺		1,491,253		重分類
00233-009廁所1層42.31平方公尺		648,657		重分類
00233-010教室.儲藏室2層595.73平方公尺		9,133,177		重分類
00233-011廁所1層12.57平方公尺		192,712		重分類
00233-012廁所1層22.2平方公尺		340,350		重分類
00233-013廁所1層48.5平方公尺		743,557		重分類
00233-014東棟教室3層1897.68平方公尺		29,093,461		重分類
00233-015西棟教室3層1618.98平方公尺		24,820,692		重分類
00233-016北棟教室3層4171.76平方公尺		63,957,536		重分類
00233-017禮堂2層.儲藏室1層804.13平方公尺		12,328,172		重分類
00233-018倉庫1層69.83平方公尺		1,070,568		重分類
00233-019廁所1層221.1平方公尺		3,389,699		重分類
00233-020司令台1層36.44平方公尺		558,664		重分類
00233-021汗水處理機房1層55.44平方公尺		849,954		重分類
00233-022消防機房1層65.12平方公尺		998,359		重分類
00233-023走廊1層50.76平方公尺		778,205		重分類
「建物(花蓮市民享一街51號)修補漏水工程」		150,000		重分類
107學年度減損			14,924,391	
合計	18,987,755	302,557,172	14,924,391	306,620,536

私立海星高級中等學校
機械儀器及設備明細表

108年7月31日

全 2 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額			
	期	初	增	加 攤 銷 合 計
上期結轉	64,355,196			
網球電動發球機1*\$90000-全穎			90,000	
無動力跑步機1*\$100000-勁錫			100,000	
數位鋼琴(YAMAHA山葉P-45.88鍵電鋼琴) 1*\$19800-小新			19,800	
航拍機全能套裝組(DJI 空拍機, Mavic. 2. zoom) 1*\$40000-焦點			40,000	
專業微距鏡頭組:(Nikon. D3500機身) 1*\$14000, (Nikon. AF-S60mm 2. 8G鏡頭) 1*\$18000-焦點			32,000	
校園用背負式割草機2*\$15000-協源			30,000	
POS收銀機設備2組*\$50000-微創			100,000	
3D列印機6台*\$15000-吉立			90,000	
雙功能創意觸控繪圖板(Intuos. ProMedium藍芽版)1*\$20000-基峰			20,000	
桌上型電腦(APPLE, 21. 5吋, iMac)2台*\$47900-璞美			95,800	
筆記型電腦(ASUS, 15. 6吋, UX550VE)1台*\$44200-璞美			44,200	
電腦(ASUS. i3-8100. M640MB商用主機+128G硬碟)4*\$21010-璞美			84,040	
螢幕(ASUS. VZ249H)3*\$5320-璞美			15,960	
胸章壓卡機1台*\$15000-光點			15,000	
馬克杯熱轉印機1台*\$15000-光點			15,000	
熱昇華印表機1台*\$30000-光點			30,000	
移動式音響(MIPRO. MA-709)1組*\$55000, 麥克風立架1支*\$1250-文鴻			56,250	
高階MAC電腦4台*\$25000-基峰			100,000	
外景燈組及收音系統(導演板, 布燈, 麥克風, 延伸桿, 手推車, etc.)一式-基峰			150,000	
多媒體攝影系統(Sony. HDR-NX80)一式-基峰			120,000	
手持穩定器(OSMO手柄)一式-基峰			25,000	
手持攝影機(OSMO. X3/FC350H影像傳感器)一式-基峰			30,000	
大型影像顯示器(禾聯65" 4K液晶電視)4組*\$50000-基峰			200,000	
校園安全監視器設備(紅外線攝影機, etc.)一式-東威			50,000	
類比混音主機1台*\$22000-錦濤			22,000	
攝影器材(含:讀卡機, 64G記憶卡, 腳架, 全配) 1台*\$25000-焦點			25,000	
掃描器(Microtek. 9800XL. Plus)1*\$36000-雷聲			36,000	
切割機(汎彩. 經濟型. A3Plus)1*\$88000-雷聲			88,000	
攝影系統(攝影機Sony. HDR-NX80及配件)1套*\$141000-艾肯			141,000	
數位設計工作站(電腦主機Asus, 22" 螢幕)1套*\$75000-艾肯			75,000	
教學廣播影音互動設備1套*\$63000-璞美			63,000	
硬體語言教學系統. 影音雙向版(DBS. PLUS. 多媒體教學主控系統)一式-璞美			180,000	
數位式語言學習主控系統1*\$78000-璞美			78,000	
數位式語言學習子系統1*\$84000-璞美			84,000	
電動板擦機*1批-奕騰			82,500	

私立海星高級中等學校
機械儀器及設備明細表

108年7月31日

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額			
	期 初	增 加	攤 銷	合 計
熨燙設備組*23組*\$12000-正明		276,000		
77吋電子白板(SB480)1*\$56500-璞美		56,500		
教學擴音廣播系統1*\$13000-璞美		13,000		
印表機(Brother. 彩色雷射. HL-3270CDW) 2*\$20000-璞美		40,000		
電源穩壓系統(20KVA)1*\$35000-立達		35,000		
烘焙用電烤箱2*\$70000-巨達		140,000		
桌上型攪拌器6*\$15000-巨達		90,000		
攪拌機2*\$40000-巨達		80,000		
烘焙課程設備(瓦斯爐3*\$22000, 抽油煙機6*\$15000, 料理台6*\$14000, 油煙管1*\$50000)-菁美		290,000		
電腦(ASUS. i3-8100. M640MB. 商用電腦主機+電腦桌)2組*\$25000-璞美		50,000		
高階電腦(繪圖電腦, Apple, 21.5吋, iMac) 5*\$25000-璞美		125,000		
筆記型電腦(Acer. SF315-52G-57R8金)1台*\$30000-百立		30,000		
彩色雷射印表機(HP. M377dw.)1台*\$12000-百立		12,000		
顯微鏡轉接CCD及擴增影像系統1組*\$23000 -上宸		23,000		
高畫質數位攝影機(Sony. AX700攝影機, 相機包, 電池, 記憶卡, 保護鏡, 腳架)1套*\$89000-焦點		89,000		
天文望遠鏡攝遠放大套件(星空雲台1台+鏡筒防震箱1只+赤道儀攜帶箱1只)1組*\$25000-永光		25,000		
實驗桌上電源插座平台(每組8個插座)4組*\$11800-金源		47,200		
多元選修課程實農教育用. 電子低溫乾果機-佰二歲		12,500		
高溫高壓滅菌器*1台-德記		28,875		
多功能計時器*1個-奧林匹亞		48,000		
無重力跑步機*1台-奧林匹亞		130,000		
熱數箱*1個-奧林匹亞		35,000		
燈光反應訓練系統(含固定架)*1組-奧林匹亞		300,000		
力道無限肌肉刺激器*1台-奧林匹亞		14,580		
肢體循環機*1台-奧林匹亞		88,000		
重量訓練室監視錄影設備(數位監控機)一式-東威		25,000		
教師專業發展資料庫建立. ASUS筆記型電腦2台*\$32550-新碩		65,100		
選課系統架設. 伺服器NAS主機1台*\$95000-新碩		95,000		
校內選課. ACER桌上型電腦6台*\$26838-新碩		161,025		
ASUS筆記型電腦6台*\$29500-新碩		177,000		
ACER 24吋桌上型電腦9台*\$25789-新碩		232,100		
掃描器1台*\$23900-新碩		23,900		
107學年度減損			1,033,263	
合計	64,355,196	5,285,330	1,033,263	68,607,263

私立海星高級中等學校

其他設備明細表

108年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額			
	期 初	增 加	攤 銷	合 計
上期結轉	359,866,751			
MAC電腦教室:地板鋪設1間*\$120000-川輝		120,000		
電腦教室A:地板鋪設1間*\$120000-川輝		120,000		
攝影棚:地板牆面木作1間*\$60000-川輝		60,000		
MAC電腦教室,攝影棚,電腦教室A,電腦教室D,英語情境教室,美容護膚教室:專業教室牆面粉刷6間-川輝		103,000		
英語情境教室:投射燈一式-蕭氏		22,000		
英語情境教室:配電改善一式-蕭氏\$13194,正明\$86806		100,000		
美容護膚教室:電力改善工程一式-正明		44,200		
縫紉教室:防漏水工程一式-康泰		50,000		
設計教室:漏水處理(防漏水工程)一式-康泰		50,000		
英語情境教室:遮光窗簾9窗一式-曼紗		18,000		
電腦教室D:遮光窗簾9窗一式-曼紗		12,800		
電腦教室A:遮光窗簾8窗一式-曼紗		8,000		
設計教室:矽酸鈣天花板(新)23坪*\$750,(舊)拆運\$6750-尚金		24,000		
電腦教室D:矽酸鈣天花板(新)23坪*\$750,(舊)拆運\$6750-尚金		24,000		
美容護膚教室:矽酸鈣天花板(新)12.5坪*\$760,(舊)拆運\$2500-尚金		12,000		
英語情境教室:情境展示牆(優白磁性玻璃白板,玻璃筆槽)1*\$30000-奕騰		30,000		
英語情境教室:氣密窗(舊窗拆運)一式-康泰		134,400		
英語情境教室:氣密窗(新窗安裝)一式-駿億		225,600		
活動式更衣室4組*\$10055-立安行		40,220		
教室照明設備(T5燈具, etc.)一式-蕭氏		71,500		
教具櫃(W118*D40*H181cm)5*\$14400-金生元		72,000		
阿美族傳統服飾5套*\$10000-翁藕		50,000		
司令台雨遮破損更換工程1式*\$190000-永業興		190,000		
建物(花蓮市民享一街51號)修補漏水工程一式-金源		150,000		
輔導教室外牆修補漏水工程1式*\$62600-金源		62,600		
宿舍樓頂防漏工程1式*\$830000-金源		830,000		
宗輔室二樓天花板牆面鋼筋裸露整修工程1式*\$12000-家駿		12,000		
輔導教室地板破損更換工程一式-家駿		174,900		
地板滾球器具組1組*\$9800-腦麻協會		9,800		
電錶箱設備更新整建工程一式-正明		300,000		
電力設備更換工程(東棟3樓及西棟1~2樓冷氣配電設備)-正明		641,700		
幼保科西點用具組-清安行\$13340,萬客來\$14200,佰二歲\$49860,新光益\$32800,菁泰\$140800		251,000		
宿舍水塔損壞更新及消防水塔補漏一式-正明		50,000		

私立海星高級中等學校
購建中營運資產明細表

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

108 年 7 月 31 日

	金 額			
	期 初	增 加	重 分 類	合 計
上期結轉	45,767,174			
合法化:台九線人行道工程頭期款\$600000×30%-康泰		180,000		
合法化:台九線人行道工程空污費-花蓮縣環境保護局		2,160		
本校建照第二次變更設計案費用-李耀昇 ## 9A		148,500		
合法化:台九線人行道工程尾款\$600000×70%-康泰		420,000		
1080328-080轉正:合法化:補辦建築執照第3期款-李耀昇建築師事務所		525,000		
更正沖銷107/8/9-002:地政規費(7/13圍牆實地位置測量圖)-花蓮地政事務所.駁回申請,扣除勞務費\$600,餘退.		-3,400		
合法化:補辦建築執照.委託監造技術服務費第1期-東宸建築師事務所 9A (沖銷107/2/26-033,轉列#1361其他設備)			99,000	
合法化:補辦建築執照.委託監造技術服務費第2期(室內裝修竣工)-東宸建築師事務所 9A (沖銷107/6/15-086,轉列#1361其他設備)			128,000	
合法化:補辦建築執照.委託監造技術服務費第2期(室內裝修送審)-東宸建築師事務所 9A (沖銷107/4/27-096,轉列#1361其他設備)			144,000	
合法化:補辦建築執照.委託監造技術服務費第3期-東宸建築師事務所 9A (沖銷107/7/13-079,轉列#1361其他設備)			569,500	
10707合法化完成-預付設備轉正房屋及建築			18,101,683	
10707合法化完成-預付工程轉正房屋及建築			27,997,251	
合計	45,767,174	1,272,260	47,039,434	0

私立海星高級中等學校

電腦軟體明細表

108年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

	金 額			
	期 初	增 加	攤 銷	合 計
上期結轉	6,242,132			
Adobe 剪輯相關軟體1式*\$150000-碁峰		150,000		
廣告設計軟體(Adobe. K-12)一年100台-碁峰		145,000		
軟體(金萱體字)1*\$92000-雷聲		92,000		
電腦教室A, B, D還原系統(EVO. Cloud雲端管理系統150套)一式-璞美		529,050		
數據分析處理圖形軟體(Origin. 2019)4組*\$18000-昊青		72,000		
模型繪製軟體(SketchUpPro2019繁體中文單機版)2套*\$31250-松崗		62,500		
均質化教學設備vegas pro16剪輯軟體2套*\$14500-松崗		29,000		
107學年度減損			70,000	
合計	6,242,132	1,079,550	70,000	7,251,682



私立海星高級中等學校
應付款項明細表
108年7月31日

全 5 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2123 應付費用 摘要：水費6/19-7/18(8/13活儲轉帳代繳)	22,476	
2123 應付費用 摘要：花蓮縣新城鄉公所:廢棄物清理費7月份	10,000	
2123 應付費用 摘要：6月份公保健保費(8/13活儲轉帳代繳)	241,971	
2123 應付費用 摘要：6月份勞保健保費(8/13活儲轉帳代繳)	50,695	
2123 應付費用 摘要：5月份勞保退休金(8/2活儲轉帳代繳)	31,482	
2123 應付費用 摘要：6月份勞保退休金(9/2活儲轉帳代繳)	31,337	
2123 應付費用 摘要：6月份勞保費(8/2活儲轉帳代繳)	97,271	
2123 應付費用 摘要：預估電話費7/1-7/31(代表號03-8223116) (8/26活儲轉帳代繳)	23,572	
2123 應付費用 摘要：1072原實班二年級印刷費(講義)	7,000	
2123 應付費用 摘要：宿舍寢室抽風機更換.辦公室電話機故障更新	4,844	
2123 應付費用 摘要：校園監視器故障更新及21支無影像電源線重整	8,875	
2123 應付費用 摘要：北棟電梯導滑器更新*4只*\$3500	14,000	
2123 應付費用 摘要：東三樓飲水機機板維修及移機安裝費*1式	8,000	
2123 應付費用 摘要：王澤惠7/29\$1210.游民聖7/25-26\$2686差旅費	3,896	
2123 應付費用 摘要：1072原實班一年級7/22訪視評估諮詢會議出席費	4,000	
2123 應付費用 摘要：1072原實班一年級7/13宜蘭噶瑪蘭族參訪	13,792	
2123 應付費用 摘要：葉東茂7/22台北-自然領域探究與實作教材研發及教師增能活動計畫差旅費	1,060	
2123 應付費用 摘要：8/8高瞻科學營到大農大富參訪車資*2輛*\$7000	14,000	
2123 應付費用 摘要：教務處招生電話費(6/1-6/30)*10支	4,228	
2123 應付費用 摘要：5/30高雄道明中學來訪之營養午餐	1,375	
2123 應付費用 摘要：7/30上海徐匯中學來訪點心盒*60份	3,000	
2123 應付費用 摘要：馮惠君父喪奠儀	3,100	



私立海星高級中等學校

應付款項明細表

108年7月31日

全 5 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
2123 應付費用 摘要：北門週六值夜津貼-王健雪. 林建秀. 藍兆威	4,000	
2123 應付費用 摘要：男舍監寢室冷氣主機板故障. 拆女舍二樓舍監冷氣移機費*1式	3,500	
2123 應付費用 摘要：高一興趣量表. 普三大學學系探索量表	12,900	
2123 應付費用 摘要：衛福部健保署:6月健保補充保費(公保. 勞保. 兼職)	37,360	
2123 應付費用 摘要：公保退撫金7月份(員工. 學校)	484,750	
2123 應付費用 摘要：校務評鑑用資料夾. 資料袋	15,900	
2123 應付費用 摘要：鄭嘉晴7/23-7/24差旅費	1,960	
2123 應付費用 摘要：108暑輔7/24校外教學(奇蹟. 宋宥輯. 劉佳蓉)	46,700	
2123 應付費用 摘要：AA電池3號2盒*\$785. AAA電池4號1盒*\$785	2,355	
2123 應付費用 摘要：7/30徐匯中學來訪. 水果盤2盤\$250	500	
2123 應付費用 摘要：2019國際環境關懷會議參訪國內旅費	8,110	
2123 應付費用 摘要：台銀教育儲蓄戶-高英桂等17位	421,745	
2123 應付費用 摘要：7/30徐匯中學來訪明信片郵寄27張*\$6-郵資	162	
2123 應付費用 摘要：卓溪鄉古風天主堂李建民神父辭世. 蘭花盆栽一盆	1,250	
2123 應付費用 摘要：108學年度高中優質化計劃書印刷費2本*\$800	1,600	
2123 應付費用 摘要：馮惠君主任父親辭世蘭花盆栽一盆	3,000	
2123 應付費用 摘要：前家長會長林有智先生母親辭世蘭花盆栽一盆	1,500	
2123 應付費用 摘要：職名章3個*\$130	390	
2123 應付費用 摘要：國中科學營. 7/22-7/26鐘點費. 膳費. 材料費. 保險費. 租車費	107,055	
2123 應付費用 摘要：校長室鑰匙2支*\$80	160	
2123 應付費用 摘要：招生. 取證. 家訪. 畢業. 誤餐茶水郵資	87,559	
2123 應付費用 摘要：7/30徐匯中學參訪活動伙食費34個	1,870	
2123 應付費用 摘要：國中科學營. 美崙山蹟農場租車費	11,000	



私立海星高級中等學校

應付款項明細表

108年7月31日

全 5 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2123 應付費用 摘要：高中科學營.7/15~7/19鐘點費.材料費.餐費.保險費.工讀費	38,366	
2123 應付費用 摘要：研習用文具一批	7,549	
2123 應付費用 摘要：108返校志工及編鄉小學服務飲用水5箱	720	
2123 應付費用 摘要：母校反服志工服務膳食費	8,000	
2123 應付費用 摘要：慰問用伴手禮一盒	503	
2123 應付費用 摘要：退休人員公保養老年金費用7月份	25,668	
2123 應付費用 摘要：高中科學營7/16東華大學、7/19奇蹟農場租車費-華聯	7,300	
2123 應付費用 摘要：107學年度"十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫"107年度補助經費(結餘款,繳回)	110,913	
2123 應付費用 摘要：清潔用具一批.白博士, etc.	30,046	
2123 應付費用 摘要：國中部5A菁英班.普三協助輔導費.涂昭瑜等13人次	10,050	
2123 應付費用 摘要：電腦標籤紙4包*\$105	420	
2123 應付費用 摘要：2019世界中學田徑錦標賽4/26-5/10膳雜費	28,000	
2123 應付費用 摘要：1072影印費(7月份)	30,836	
2123 應付費用 摘要：國高中畢業活動秩序冊影印費1147張*\$3	3,441	
2123 應付費用 摘要：108年暑輔及暑輔校車學生退費	5,790	
2123 應付費用 摘要：108年暑輔校外教學行政費及教師鐘點費	27,400	
2123 應付費用 摘要：7月伙食-棉蒸巾.洗碗精等	2,074	
2123 應付費用 摘要：書簿費.英文測驗本(大), etc.	330,660	
2123 應付費用 摘要：書簿.普高作文練習本, etc.	349,584	
2123 應付費用 摘要：107新生健檢費-綜一忠洪嘉華(退費)	460	
2123 應付費用 摘要：108高中部暑期校外教學保險費、8/7校外教學教師行政費	3,539	
2123 應付費用 摘要：伙食費*1式-通裕號等12家	52,753	
2123 應付費用 摘要：林孟諭7/26臺中差旅費	2,410	



私立海星高級中等學校

應付款項明細表

108年7月31日

全 5 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2123 應付費用 摘要：台灣師範大學:107年度"中等學校科展指導結合探究與實作課程實施計畫"經費(結餘款,繳回)	300	
2123 應付費用 摘要：國教署:108年度1月至7月"高中優質化補助方案"補助經費-經常門(結餘款,繳回)	95,444	
2123 應付費用 摘要：國教署:108年度(1~7月)聘任"高級中等學校資源班輔導員"經費-鍾雅琳,黃文盈(結餘款,繳回)	49	
2123 應付費用 摘要：衛福部健保署:7月補充保費(公保、勞保)	12,018	
2123 應付費用 摘要：7月份勞保退休金	25,158	
2123 應付費用 摘要：7月份健保費(公保、勞保)	283,370	
2123 應付費用 摘要：7月份勞保費	51,438	
2123 應付費用 摘要：7月校車油料費	64,849	
2123 應付費用 摘要：水費7/19~7/31(預估)	5,800	
2123 應付費用 摘要：1072高一、高二冷氣刷卡退費	56,521	
2123 應付費用 摘要：退新生綜一忠鍾承儒1081學雜課輔費	15,815	
2123 應付費用 摘要：預估108/07月電費(108/6/26-108/7/31)	120,000	
2123 應付費用 摘要：電子學生證-金鑲	3,531	
2123 應付費用 摘要：保險溢繳(待退)\$175*6人	1,050	
2123 應付費用 摘要：普一多元學習課程溢繳(待退)\$2700*86人	232,200	
2123 應付費用 摘要：學雜溢繳退費*8人	24,912	
2123 應付費用 摘要：1072課後輔導(退費)-國中部	202,320	
2123 應付費用 摘要：國八國九校外教學、鐘點費	46,150	
2123 應付費用 摘要：1072重補修教師鐘點費	55,000	
2123 應付費用 摘要：教務處招生電話費(7/1-7/31)*10支-中華電信	5,545	
2123 應付費用 摘要：1072重補修已繳費未開課(退費)-綜三愛陳子洋	1,200	
2123 應付費用 摘要：108年暑輔退費	74,864	



私立海星高級中等學校

應付款項明細表

108年7月31日

全 5 頁第 5 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2123 應付費用 摘要：108年暑輔自修鐘點費	28,000	
2123 應付費用 摘要：108年暑假活動費校外教學溢繳(退費)-國八孝呂靈	3,500	
2123 應付費用 摘要：協助科學營108年暑輔未上課(退費)-林均維等6人*\$560	3,360	
2123 應付費用 摘要：退新生國七忠陳奕瑄1081學雜課輔費	38,925	
2123 應付費用 摘要：退學生書簿費+健康檢查費	1,220	
2129 其他應付款 摘要：劉士楓:溢繳107年暑假活動費-郵	524	
2129 其他應付款 摘要：國中南部午餐費結轉其他應付款	150,206	
2129 其他應付款 摘要：高中部午餐費結轉其他應付款	410,918	
		4,945,969



私立海星高級中等學校
預收款項明細表
108年7月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
213105 補助款 摘要：預收補助款	3,513,948	
21311 學雜代辦費 摘要：預收學雜代辦費	6,455,901	
21312 課後輔導費 摘要：預收課後輔導費	511,200	
21313 住宿費 摘要：預收住宿費	74,400	
21314 校車收入 摘要：預收校車收入	142,344	
		10,697,793

私立海星高級中等學校
預收補助款明細表

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

108 年 7 月 31 日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
213105 補助款 摘要：國立花蓮高級農業職業學校："108年度教育部推動青年教育與就業儲蓄帳戶方案試辦特色學校聯盟計畫"經費	51,622	
213105 補助款 摘要：國教署:108年補助推動拒毒健康校園第1年計畫補助經費	18,228	
213105 補助款 摘要：原住民族委員會："108年原住民高中(職)青年職涯探索 Easy Go 計畫"補助款	67,201	
213105 補助款 摘要：國教署:108年度高級中等學校申請辦理健康促進學校補助經費	10,000	
213105 補助款 摘要：花蓮縣政府："108年度深耕基層棒球扎根工作培訓計畫"補助	300,000	
213105 補助款 摘要：國教署:108年度(1~12月)高級中等學校學生工讀獎助金	37,787	
213105 補助款 摘要：財團法人研華文教基金會:2019年度您的一票決定愛的力量第01期款	45,000	
213105 補助款 摘要：教育部:108年高級中等以下學校推動國際教育經費補助-認識印尼	149,434	
213105 補助款 摘要：教育部:108年高級中等以下學校推動國際教育經費補助-移民花蓮由日治移民村探究百年花蓮移民	89,867	
213105 補助款 摘要：蘇澳海事學校:教育部體育署補助108年校園水域安全宣導經費	4,500	
213105 補助款 摘要：國教署:108年度辦理綜合高中資本門補助款	128,000	
213105 補助款 摘要：國教署:108年度辦理綜合高中經常門補助款	120,000	
213105 補助款 摘要：花蓮縣政府:108年度基層運動選手訓練站培訓計畫經費	322,848	
213105 補助款 摘要：教育部體育署："108年度推動各級學校運動團隊發展計畫全額補助活動經費	184,800	
213105 補助款 摘要：教育部體育署：「田徑隊赴印尼移地訓練計畫」部分補助經費	534,000	
213105 補助款 摘要：國教署:108年度"教育部國民及學前教育署補助高級中等學校優化實作環境-學校發展校訂課程所需設備"補助經費	335,200	
213105 補助款 摘要：國教署:108年度偏遠地區防治學生藥物濫用多元適性教育活動補助計畫	1,115,461	
		3,513,948



私立海星高級中等學校
代收款項明細表
108年7月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
21425 暑假輔導費 摘要：代收暑假輔導費	1,604,151	
21426 暑假活動費 摘要：代收暑假活動費	1,684,879	
214308 高中午餐 摘要：代收高中午餐	11,440	
214503 勞保費自付部份 摘要：代收勞保費	9,413	
214504 公保退撫金自付部份 摘要：代收公保退撫金	4,927	
214506 健保費(公保)自付部份 摘要：代收健保費(公保)	14,211	
214507 健保費(勞保)自付部份 摘要：代收健保費(勞保)	14,017	
214602 扶少團基金 摘要：代收扶少團基金	61,114	
214701 代轉獎助學金 摘要：代收代轉獎助學金	1,064,788	
2148 其他代收款 摘要：其他代收款	26,645	
		4,495,585



私立海星高級中等學校
存入保證金明細表

108年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2311 存入保證金 摘要：106學年度\葉氏企業:Sampo分離式冷氣機134台保固 金105/11/15~110/11/15.\$3939369*3%	118,181	
		118,181

私立海星高級中等學校
董監支領費用明細表

108年7月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

職 稱	姓 名	金 額			
		人 事 費	出 席 費	交 通 費	合 計
董 事 長	古 崇 孝	0	4,980	13,020	18,000
董 事	陳 昭 德	0	9,000	0	9,000
董 事	黃 兆 明	0	9,000	0	9,000
董 事	劉 嘉 玲	0	8,022	9,978	18,000
董 事	許 華 英	0	4,980	13,020	18,000
董 事	金 秀 蓮	0	2,354	3,646	6,000
董 事	謝 文 琦	0	9,000	0	9,000
董 事	黃 歐 莉 芬	0	9,000	0	9,000
董 事	陳 海 鵬	0	8,022	9,978	18,000
董 事	顧 瑜 君	0	9,000	0	9,000
董 事	湯 志 民	0	8,022	9,978	18,000
監 察 人	曾 泰 源	0	3,000	0	3,000
合	計	0	84,380	59,620	144,000



私立海星高級中等學校
最近3年財務分析表
107學年度至105學年度

全 1 頁第 1 頁
貨幣單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		107學年度	106學年度	105學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	(67,077,653/139,904,710)*100% =47.95%	(80,041,460/156,923,471)*100% =51.01%	(95,301,796/169,973,282)*100% =56.07%
負債比率(%)	(負債總額-應付代管資產)/(資產總額-代管資產淨額)*100%	(20,257,528-0)/(552,965,929-0)*100% =3.66%	(22,368,025-0)/(548,255,719-0)*100% =4.08%	(28,776,939-0)/(540,694,401-0)*100% =5.32%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(39,445,794/20,139,347)*100% =195.86%	(35,790,496/21,527,844)*100% =166.25%	(32,274,303/27,948,758)*100% =115.48%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(20,140,711/20,139,347)*100% =100.01%	(18,845,298/21,527,844)*100% =87.54%	(22,770,721/27,948,758)*100% =81.47%
舉債指數	(貨幣性負債-貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀	(9,559,735-45,789,807)/8,218,191 =0	(12,631,992-39,914,639)/4,154,028 =0	(17,029,818-36,432,955)/6,660,428 =0
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入)/上學年度學雜費收入*100%	(67,077,653-80,041,460)/80,041,460*100% =-16.20%	(80,041,460-95,301,796)/95,301,796*100% =-16.01%	(95,301,796-106,693,779)/106,693,779*100% =-10.68%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(39,445,794-0-215,318)/20,139,347*100% =194.80%	(35,790,496-0-227,257)/21,527,844*100% =165.20%	(32,274,303-0-222,748)/27,948,758*100% =114.68%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(121,861,153+410,347,248)/552,965,929*100% =96.25%	(409,599,655+115,788,039)/548,255,719*100% =95.83%	(402,289,851+109,127,611)/540,694,401*100% =94.59%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)÷2]*100%	3,986,507/((548,255,719+552,965,929)/2)*100% =0.72%	13,970,232/((540,694,401+548,255,719)/2)*100% =2.57%	19,023,538/((517,352,270+540,694,401)/2)*100% =3.60%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額-總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%	(20,257,528-22,368,025)/22,368,025*100% =-9.44%	(22,368,025-28,776,939)/28,776,939*100% =-22.27%	(28,776,939-24,458,346)/24,458,346*100% =17.66%
短期可用資金	(現金+銀行存款)+(流動金融資產+應收款項)-(流動負債-預收款項+存入保證金+應付退休及離職金)±學校流用	(209,094+37,927,445)+(0+1,093,937)-(20,139,347-10,697,793+118,181+0)-0 =29,670,741	(501,771+34,137,223)+(0+924,245)-(21,527,844-9,736,033+840,181+0)-0+0 =22,931,247.00	(815,650+30,342,494)+(0+893,411)-(27,948,758-11,747,121+828,181+0)-0+0 =15,021,737.00



私立海星高級中等學校
舉債指數計算表
 107 學年度

全 1 頁第 1 頁
 單位：新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
(一)本次已借款或預計借款金額	0
(二)短期債務	0
(三)應付款項	4,945,969
(四)代收款項	4,495,585
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	0
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	118,181
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	9,559,735
二、貨幣性資產	
(一)現金	209,094
(二)銀行存款	37,927,445
(三)短期投資	0
(四)應收款項	1,093,937
(五)採權益法之投資	0
(六)非流動金融資產	3,851,400
(七)長期應收款項	0
(八)特種基金	2,707,931
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	0
貨幣性資產小計(B)	45,789,807
三、借款淨額(C=A-B)	-36,230,072
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	8,218,191
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	0

附註：

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，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。

製 表 : 邱 瑞 櫻 

主 辦 會 計 : 邱 瑞 櫻 

校 長 : 孔 令 堅 

董 事 長 : 古 崇 孝 