

臺南市德光高級中學

108 學年度

(自108年8月1日至109年7月31日)

# 決 算 書

134

決算業經本校於 109年9月25日 第十八屆第九次董事會審議通過

## 決算書目錄

| 名稱             | 頁序    | 頁數 |
|----------------|-------|----|
| 決算說明書          | 1-2   | 2  |
| 平衡表            | 3-4   | 2  |
| 收支餘絀表          | 5     | 1  |
| 現金流量表          | 6-8   | 3  |
| 現金收支概況表        | 9-10  | 2  |
| 長期營運資產變動表      | 11    | 1  |
| 借入變動表          | 12    | 1  |
| 收入明細表          | 13    | 1  |
| 成本與費用明細表       | 14-15 | 2  |
| 現金明細表          | 16    | 1  |
| 銀行存款明細表        | 17    | 1  |
| 應收款項明細表        | 18    | 1  |
| 預付款項明細表        | 19    | 1  |
| 特種基金明細表        | 20    | 1  |
| 應付款項明細表        | 21-23 | 3  |
| 預收款項明細表        | 24    | 1  |
| 代收款項明細表        | 25    | 1  |
| 其他負債明細表        | 26    | 1  |
| 固定資產及無形資產變動明細表 | 27-36 | 10 |
| 最近3年財務分析表      | 37    | 1  |
| 舉債指數計算表        | 38    | 1  |
| 累積賸餘款計算表       | 39    | 1  |
| 合計頁數           |       | 39 |

臺南市德光高級中學  
決 算 總 說 明  
108 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. 鼓勵教師進修，辦理資訊、勞安丙級業務主管、輔導知能等研習課程。                                             |
| 2. 提升教學品質，以筆記型電腦及單槍投影機等設備輔助數位化教學。                                              |
| 3. 逐期汰換符合人體工學之課桌椅，提升教學環境品質。                                                    |
| 4. 注重學生生活教育規範及禮儀之養成。                                                           |
| 5. 提升行政效能，落實服務理念政策及政倫理之執行。                                                     |
| 6. 配合地方協辦各項活動，展現學校特色並獲得各界肯定。                                                   |
| 二、重要長期營運資產增置計畫                                                                 |
| 1. 操場全密式跑道完工、壓克力球場重鋪整完成、原有沙坑重整黑沙挖除填上二矽砂、增設單槓場讓體育課更多元化。                         |
| 2. 完成希聖、希天樓窗機更換為變頻分離式冷氣。                                                       |
| 3. 配合108課綱將原 E、F、G 教室設置為自主學習教室。                                                |
| 三、長期債務之舉借及償還：無                                                                 |
| 四、其他重要計畫                                                                       |
| 1. 完成108學年度高中優質化專案計畫辦理與核銷。                                                     |
| 2. 108新課綱上路，各項課程均依照規劃順利進行，新學期會繼續進行課程評鑑規劃，增進課程優化工作。                             |
| 3. 完成全校教師公開觀課，規劃科內資深老師、新進老師教學觀摩與校訂必修、多元選修課程社群教師公開觀課。                           |
| 4. 完成善牧廳燈光系統更新。                                                                |
| 5. 完成教室掃具櫃調整腳更新。                                                               |
| 6. 完成希聖五樓教室氣密窗裝設，阻隔操場噪音，讓學生專注學習。                                               |
| 7. 完成修繕體育館地下室及南側外牆的防水處理。                                                       |
| 5. 舉辦心理測驗、生涯講座及親職座談會，幫助學生及家長了解自己及職涯趨勢與適性升學管道。                                  |
| 6. 善用卡片教學媒材提高諮商輔導效能。                                                           |
| 7. 透過生命教育課程與輔導活動，培育學生互愛互助、反思實踐、合群樂群的友愛態度。                                      |
| 8. 帶領學生參與服務學習及仁愛活動，讓學生關懷需要關懷的人群，培育愛心。                                          |
| 9. 提供升學相關問題諮詢及陪伴學習、情緒困擾學生、家長之諮詢。                                               |
| 1. 0. 透過生命教育校園文化種子學校的經營，發展"尋找A咖"—教師教學分享；"複製仁"—各處室仁愛活動推展；"美感步道"—休憩角落經營及學生作品發表區。 |
| 1. 1. 宿舍消防系統已更新，緊急發電機也換新且移至一樓。                                                 |
| 貳、決算概況                                                                         |

臺南市德光高級中學  
決 算 總 說 明  
108 學年度

全 2 頁第 2 頁

|                                                                                                                |                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一、收支餘絀情形                                                                                                       |                                                                                                                                                      |
| 1.                                                                                                             | 本學年度收入\$184,025,459，較本學年度預算數\$188,807,770減少\$4,782,311，約2.6%，主要係補助及受贈收入減少所致。                                                                         |
| 2.                                                                                                             | 本學年度成本與費用\$164,174,457，較本學年度預算數\$175,400,001減少11,225,544，約6.84%，主要係董事會、其他活動支出、教學研究及訓輔支出減少所致。                                                         |
| 3.                                                                                                             | 以上總收支相抵後，計本期賸餘\$19,851,002，較本學年度預算數\$13,407,769，增加\$6,443,233，約32.46%，主要係行政及教學費用減少。                                                                  |
| 二、現金流量結果                                                                                                       |                                                                                                                                                      |
| 1.                                                                                                             | 營運活動之淨現金流入\$27,735,319。                                                                                                                              |
| 2.                                                                                                             | 投資活動之淨現金流出\$27,156,000。共減少\$27,156,000，包括增加不動產、房屋及設備\$15,144,800，增加電腦軟體\$211,200及增加特種基金\$11,800,000(含增加特種基金提撥\$12,000,000及減少特種基金到期兌現\$200,000)。      |
| 3.                                                                                                             | 籌資活動之淨現金流出\$1,326,891。其中現金流入合計\$150,503,913(包括增加代收款項\$148,765,817，收取存入保證金\$1,738,096)；現金流出合計\$151,830,804(包括減少代收款項\$148,820,304，退還存入保證金\$3,010,500)。 |
| 4.                                                                                                             | 現金及約當現金之淨減少\$747,572，係期末現金\$131,558,187，較期初現金減少\$747,572。                                                                                            |
| 三、資產負債情況                                                                                                       |                                                                                                                                                      |
| 1.                                                                                                             | 本年度資產\$883,434,357，包括流動資產\$138,481,056，投資、長期應收款及基金\$37,713,312，不動產、房屋及設備\$700,811,549，及無形資產\$6,428,440。                                              |
| 2.                                                                                                             | 本年度負債\$29,048,458，包括流動負債\$24,728,158及其他負債\$4,320,300                                                                                                 |
| 3.                                                                                                             | 本年度權益基金及餘絀\$854,385,899，包括權益基金\$776,247,176及賸餘\$78,138,723                                                                                           |
| 四、現金收支餘絀情形本學年度現金賸餘\$12,379,319。其中經常門現金收入\$181,661,431、經常門現金支出\$153,926,112、購置不動產、動產、無形資產及其他資產現金支出\$15,356,000。 |                                                                                                                                                      |
| 參、其他                                                                                                           |                                                                                                                                                      |
| 一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施:無                                                                                    |                                                                                                                                                      |
| 二、其他重要財務事項:無                                                                                                   |                                                                                                                                                      |



臺南市德光高級中學  
**平衡表**

全 2 頁第 1 頁

中華民國109 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

| 項 目            | 109年7月31日<br>決算數(1) | 108年7月31日<br>決算數(2) | 比 較 增 減           |                      |
|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
|                |                     |                     | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>資產</b>      | 883,434,357         | 863,737,835         | 19,696,522        | 2.28                 |
| 流動資產           | 138,481,056         | 136,947,230         | 1,533,826         | 1.12                 |
| 現金             | 126,472             | 127,226             | -754              | -0.59                |
| 銀行存款           | 131,431,715         | 132,178,533         | -746,818          | -0.57                |
| 應收款項           | 6,793,803           | 4,606,218           | 2,187,585         | 47.49                |
| 預付款項           | 129,066             | 35,253              | 93,813            | 266.11               |
| 投資、長期應收款及基金    | 37,713,312          | 25,913,312          | 11,800,000        | 45.54                |
| 特種基金           | 37,713,312          | 25,913,312          | 11,800,000        | 45.54                |
| 不動產、房屋及設備      | 700,811,549         | 694,660,053         | 6,151,496         | 0.89                 |
| 土地             | 42,695,010          | 42,695,010          | 0                 | 0                    |
| 土地改良物          | 32,260,811          | 25,360,811          | 6,900,000         | 27.21                |
| 房屋及建築          | 535,513,122         | 535,513,122         | 0                 | 0                    |
| 機械儀器及設備        | 39,792,906          | 40,401,610          | -608,704          | -1.51                |
| 圖書及博物          | 8,810,797           | 8,704,997           | 105,800           | 1.22                 |
| 其他設備           | 41,738,903          | 41,984,503          | -245,600          | -0.58                |
| 不動產、房屋及設備淨額    | 700,811,549         | 694,660,053         | 6,151,496         | 0.89                 |
| 無形資產           | 6,428,440           | 6,217,240           | 211,200           | 3.40                 |
| 電腦軟體           | 6,428,440           | 6,217,240           | 211,200           | 3.40                 |
| 無形資產淨額         | 6,428,440           | 6,217,240           | 211,200           | 3.40                 |
| <b>合 計</b>     | 883,434,357         | 863,737,835         | 19,696,522        | 2.28                 |
| <b>負債</b>      | 29,048,458          | 29,202,938          | -154,480          | -0.53                |
| 流動負債           | 24,728,158          | 23,610,234          | 1,117,924         | 4.73                 |
| 應付款項           | 10,020,180          | 8,671,326           | 1,348,854         | 15.56                |
| 預收款項           | 12,662,813          | 12,839,256          | -176,443          | -1.37                |
| 代收款項           | 2,045,165           | 2,099,652           | -54,487           | -2.60                |
| 其他負債           | 4,320,300           | 5,592,704           | -1,272,404        | -22.75               |
| 存入保證金          | 4,320,300           | 5,592,704           | -1,272,404        | -22.75               |
| <b>權益基金及餘絀</b> | 854,385,899         | 834,534,897         | 19,851,002        | 2.38                 |
| 權益基金           | 776,247,176         | 734,899,254         | 41,347,922        | 5.63                 |



臺南市德光高級中學  
平衡表

全 2 頁第 2 頁

中華民國109 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

| 項 目       | 109年7月31日<br>決算數(1) | 108年7月31日<br>決算數(2) | 比 較 增 減           |                      |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
|           |                     |                     | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| 指定用途權益基金  | 25,913,312          | 13,313,312          | 12,600,000        | 94.64                |
| 未指定用途權益基金 | 750,333,864         | 721,585,942         | 28,747,922        | 3.98                 |
| 餘絀        | 78,138,723          | 99,635,643          | -21,496,920       | -21.58               |
| 累積餘絀      | 78,138,723          | 99,635,643          | -21,496,920       | -21.58               |
| 合 計       | 883,434,357         | 863,737,835         | 19,696,522        | 2.28                 |

附註:



臺南市德光高級中學  
**收支餘絀表**  
108 學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

| 107學年度<br>決算數 | 項 目            | 108學年度<br>決算數<br>(1) | 108學年度<br>預算數<br>(2) | 比 較 增 減           |                          |
|---------------|----------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|
|               |                |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)<br>*100 |
| 187,171,704   | <b>各項收入</b>    | 184,025,459          | 188,807,770          | -4,782,311        | -2.53                    |
| 140,688,378   | 學雜費收入          | 143,299,515          | 144,425,520          | -1,126,005        | -0.78                    |
| 89,120        | 其他教學活動收入       | 133,638              | 60,000               | 73,638            | 122.73                   |
| 28,434,550    | 補助及受贈收入        | 24,056,857           | 28,000,000           | -3,943,143        | -14.08                   |
| 1,168,673     | 財務收入           | 1,253,805            | 1,000,000            | 253,805           | 25.38                    |
| 16,790,983    | 其他收入           | 15,281,644           | 15,322,250           | -40,606           | -0.27                    |
| 167,100,189   | <b>各項成本與費用</b> | 164,174,457          | 175,400,001          | -11,225,544       | -6.40                    |
| 94,495        | 董事會支出          | 1,608,765            | 1,715,795            | -107,030          | -6.24                    |
| 43,876,197    | 行政管理支出         | 43,252,278           | 45,290,200           | -2,037,922        | -4.50                    |
| 113,604,347   | 教學研究及訓輔支出      | 109,561,341          | 119,252,670          | -9,691,329        | -8.13                    |
| 8,567,020     | 獎助學金支出         | 8,752,501            | 8,000,000            | 752,501           | 9.41                     |
| 76,000        | 其他教學活動支出       | 69,100               | 60,000               | 9,100             | 15.17                    |
| 882,130       | 其他支出           | 930,472              | 1,081,336            | -150,864          | -13.95                   |
| 20,071,515    | <b>本期餘絀</b>    | 19,851,002           | 13,407,769           | 6,443,233         | 48.06                    |



臺南市德光高級中學  
**現金流量表**  
108 學年度

全 3 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目                 | 108學年度<br>決算數     | 107學年度<br>決算數     |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| <b>營運活動現金流量</b>     |                   |                   |
| 本期餘絀                | 19,851,002        | 20,071,515        |
| 利息股利之調整             | -1,253,805        | -1,168,673        |
| 未計利息股利之本期餘絀         | 18,597,197        | 18,902,842        |
| 調整項目                | 7,914,317         | 7,809,209         |
| 加：不產生現金流出之成本與費用     | 8,993,304         | 9,373,577         |
| 減：不產生現金流入之收入        | 0                 | 0                 |
| 流動資產調整項目淨(增)減數      | -2,251,398        | -2,126,019        |
| 流動負債調整項目淨增(減)數      | 1,172,411         | 561,651           |
| 未計利息股利之現金流入（流出）     | 26,511,514        | 26,712,051        |
| 收取利息                | 1,223,805         | 1,067,773         |
| 收取股利                | 0                 | 0                 |
| 支付利息                | 0                 | 0                 |
| <b>營運活動淨現金流入(出)</b> | <b>27,735,319</b> | <b>27,779,824</b> |
| <b>投資活動現金流量</b>     |                   |                   |
| 減少流動金融資產及投資收現數      | 0                 | 0                 |
| 減少不動產、房屋及設備收現數      | 0                 | 0                 |
| 減少投資性不動產收現數         | 0                 | 0                 |
| 減少生物資產－非流動收現數       | 0                 | 0                 |
| 減少無形資產收現數           | 0                 | 0                 |
| 減少其他資產收現數           | 0                 | 0                 |
| 減少附屬機構投資收現數         | 0                 | 0                 |
| 減少特種基金收現數           | 200,000           | 400,000           |
| 減少投資基金收現數           | 0                 | 0                 |
| 收回存出保證金收現數          | 0                 | 0                 |
| 減少或處分其他投資活動收現數      | 0                 | 0                 |
| 減：增加流動金融資產及投資付現數    | 0                 | 0                 |
| 增加不動產、房屋及設備付現數      | -15,144,800       | -5,570,902        |
| 增加投資性不動產付現數         | 0                 | 0                 |



臺南市德光高級中學  
**現金流量表**  
108 學年度

全 3 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目                 | 108學年度<br>決算數      | 107學年度<br>決算數      |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| 增加生物資產－非流動付現數       | 0                  | 0                  |
| 增加無形資產付現數           | -211,200           | -361,000           |
| 增加其他資產付現數           | 0                  | 0                  |
| 增撥附屬機構投資付現數         | 0                  | 0                  |
| 增撥特種基金付現數           | -12,000,000        | -13,000,000        |
| 增撥投資基金付現數           | 0                  | 0                  |
| 減少長期應付款項付現數         | 0                  | 0                  |
| 承租土地權利金付現數          | 0                  | 0                  |
| 支付存出保證金付現數          | 0                  | 0                  |
| 其他投資活動付現數           | 0                  | 0                  |
| <b>投資活動淨現金流入(出)</b> | <b>-27,156,000</b> | <b>-18,531,902</b> |
| <b>籌資活動現金流量</b>     |                    |                    |
| 舉借長短期銀行借款收現數        | 0                  | 0                  |
| 舉借長短期其他借款收現數        | 0                  | 0                  |
| 增加代收款項收現數           | 148,765,817        | 143,855,737        |
| 增加應付退休及離職金收現數       | 0                  | 0                  |
| 減少長期應收款項收現數(籌資部分)   | 0                  | 0                  |
| 收取存入保證金收現數          | 1,738,096          | 1,281,704          |
| 其他籌資活動收現數           | 0                  | 0                  |
| 賸餘款基金流入數            | 0                  | 0                  |
| 減：償還長短期銀行借款付現數      | 0                  | 0                  |
| 償還長短期其他借款付現數        | 0                  | 0                  |
| 減少代收款項付現數           | -148,820,304       | -144,612,566       |
| 增加長期應收款項付現數(籌資部分)   | 0                  | 0                  |
| 退回存入保證金付現數          | -3,010,500         | -593,040           |
| 減少應付退休及離職金付現數       | 0                  | 0                  |
| 其他籌資活動付現數           | 0                  | 0                  |
| 賸餘款基金流出數            | 0                  | 0                  |
| <b>籌資活動淨現金流入(出)</b> | <b>-1,326,891</b>  | <b>-68,165</b>     |



臺南市德光高級中學  
**現金流量表**  
108 學年度

全 3 頁第 3 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目             | 108學年度<br>決算數 | 107學年度<br>決算數 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 匯率變動對現金及銀行存款之影響 | 0             | 0             |
| 本期現金及銀行存款淨流入(出) | -747,572      | 9,179,757     |
| 期初現金及銀行存款餘額     | 132,305,759   | 123,126,002   |
| 期末現金及銀行存款餘額     | 131,558,187   | 132,305,759   |



臺南市德光高級中學  
**現金收支概況表**  
108 學年度

全 2 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目                    | 108學年度<br>決算數<br>(1) | 107學年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減              |                      |
|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|                        |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>經常門現金收入</b>         | 181,661,431          | 187,310,507          | -5,649,076        | -3.02                |
| 學雜費收入                  | 143,299,515          | 140,688,378          | 2,611,137         | 1.86                 |
| 推廣教育收入                 | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 產學合作收入                 | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 其他教學活動收入               | 133,638              | 89,120               | 44,518            | 49.95                |
| 補助及受贈收入                | 24,056,857           | 28,434,550           | -4,377,693        | -15.40               |
| 附屬機構收益                 | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 財務收入                   | 1,253,805            | 1,168,673            | 85,132            | 7.28                 |
| 銷貨收入                   | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 其他收入                   | 15,281,644           | 16,790,983           | -1,509,339        | -8.99                |
| 減：不產生現金流入之收入           | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 應收預收項目調整增(減)數          | -2,364,028           | 138,803              | -2,502,831        | -1,803.15            |
| 利息股利調整數                | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| <b>經常門現金支出</b>         | 153,926,112          | 159,530,683          | -5,604,571        | -3.51                |
| 董事會支出                  | 1,608,765            | 94,495               | 1,514,270         | 1,602.49             |
| 行政管理支出                 | 43,252,278           | 43,876,197           | -623,919          | -1.42                |
| 教學研究及訓輔支出              | 109,561,341          | 113,604,347          | -4,043,006        | -3.56                |
| 獎助學金支出                 | 8,752,501            | 8,567,020            | 185,481           | 2.17                 |
| 推廣教育支出                 | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 產學合作支出                 | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 其他教學活動支出               | 69,100               | 76,000               | -6,900            | -9.08                |
| 附屬機構損失                 | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 財務費用                   | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 銷貨成本                   | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 其他支出                   | 930,472              | 882,130              | 48,342            | 5.48                 |
| 減：不產生現金流出之成本<br>與費用    | -8,993,304           | -9,373,577           | 380,273           | -4.06                |
| 應付預付項目調整增(減)數          | -1,255,041           | 1,804,071            | -3,059,112        | -169.57              |
| 利息調整數                  | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| <b>經常門現金餘絀</b>         | 27,735,319           | 27,779,824           | -44,505           | -0.16                |
| 出售資產現金收入               | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 購置動產、無形資產及其他資<br>產現金支出 | 8,456,000            | 5,931,902            | 2,524,098         | 42.55                |



## 臺南市德光高級中學

現金收支概況表

108 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

| 項 目          | 108學年度<br>決算數<br>(1) | 107學年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減              |                      |
|--------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|              |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| 機械儀器及設備      | 6,880,200            | 3,244,500            | 3,635,700         | 112.06               |
| 圖書及博物        | 105,800              | 157,102              | -51,302           | -32.66               |
| 其他設備         | 1,258,800            | 2,169,300            | -910,500          | -41.97               |
| 租賃資產         | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 應付租賃款減少數     | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 預付設備款        | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 租賃權益改良物      | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 生物資產－非流動     | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 專利權          | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 電腦軟體         | 211,200              | 361,000              | -149,800          | -41.50               |
| 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                    |
| 遞延資產         | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 什項資產         | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 扣減不動產支出前現金餘絀 | 19,279,319           | 21,847,922           | -2,568,603        | -11.76               |
| 購置不動產現金支出    | 6,900,000            | 0                    | 6,900,000         | 0                    |
| 土地           | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 土地改良物        | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 房屋及建築        | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 土地權利金        | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 預付土地款        | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 預付工程款及未完工程   | 6,900,000            | 0                    | 6,900,000         | 0                    |
| 待過戶房地產       | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 租賃資產         | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 租賃權益改良物      | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 租賃權益         | 0                    | 0                    | 0                 | 0                    |
| 遞延資產         | 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                    |
| 本期現金餘絀       | 12,379,319           | 21,847,922           | -9,468,603        | -43.34               |



臺南市德光高級中學  
**長期營運資產變動表**

108 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

| 項目名稱               | 上學年度底止<br>結存金額 | 本學年度<br>增加金額 | 本學年度<br>減少金額 | 本學年度<br>重分類金額 | 本學年度底<br>止<br>結存金額 | 說 明                           |
|--------------------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------------|-------------------------------|
| <b>不動產、房屋及設備</b>   | 694,660,053    | 15,144,800   | 8,993,304    | 0             | 700,811,549        | 體育大樓出租, 不動產價值難以估算, 故未列投資性不動產。 |
| 土地                 | 42,695,010     | 0            | 0            | 0             | 42,695,010         |                               |
| 土地改良物              | 25,360,811     | 0            | 0            | 6,900,000     | 32,260,811         |                               |
| 房屋及建築              | 535,513,122    | 0            | 0            | 0             | 535,513,122        |                               |
| 機械儀器及設備            | 40,401,610     | 6,880,200    | 7,488,904    | 0             | 39,792,906         |                               |
| 圖書及博物              | 8,704,997      | 105,800      | 0            | 0             | 8,810,797          |                               |
| 其他設備               | 41,984,503     | 1,258,800    | 1,504,400    | 0             | 41,738,903         |                               |
| 購建中營運資產            | 0              | 6,900,000    | 0            | -6,900,000    | 0                  |                               |
| <b>不動產、房屋及設備淨額</b> | 694,660,053    | 15,144,800   | 8,993,304    | 0             | 700,811,549        |                               |
| <b>無形資產</b>        | 6,217,240      | 211,200      | 0            | 0             | 6,428,440          |                               |
| 電腦軟體               | 6,217,240      | 211,200      | 0            | 0             | 6,428,440          |                               |
| <b>無形資產淨額</b>      | 6,217,240      | 211,200      | 0            | 0             | 6,428,440          |                               |
| <b>合 計</b>         | 700,877,293    | 15,356,000   | 8,993,304    | -             | 707,239,989        |                               |



臺南市德光高級中學  
**借款變動表**  
108 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<br>舉借金額 | 本學年度<br>償還金額 | 期末金額 | 利率 | 保證情形及<br>償還方式 | 備 註 |
|------|------|------|------|--------------|--------------|------|----|---------------|-----|
|      | 無    |      |      |              |              |      |    |               |     |
|      |      |      |      |              |              |      |    |               |     |
|      |      |      |      |              |              |      |    |               |     |
|      |      |      |      |              |              |      |    |               |     |
|      |      |      |      |              |              |      |    |               |     |
| 合 計  |      |      | -    | -            | -            | -    |    |               |     |



## 臺南市德光高級中學

收入明細表

108 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                | %             |                                                                                                                           |
| <b>學雜費收入</b>    | <b>143,299,515</b> | <b>144,425,520</b> | <b>-1,126,005</b> | <b>-0.78</b>  |                                                                                                                           |
| 學費收入            | 51,390,820         | 51,570,864         | -180,044          | -0.35         |                                                                                                                           |
| 雜費收入            | 89,815,970         | 90,739,816         | -923,846          | -1.02         |                                                                                                                           |
| 實習實驗費收入         | 402,056            | 407,640            | -5,584            | -1.37         |                                                                                                                           |
| 電腦使用費收入         | 1,690,669          | 1,707,200          | -16,531           | -0.97         |                                                                                                                           |
| <b>其他教學活動收入</b> | <b>133,638</b>     | <b>60,000</b>      | <b>73,638</b>     | <b>122.73</b> |                                                                                                                           |
| 其他教學活動收入        | 133,638            | 60,000             | 73,638            | 122.73        | 108學年預估24人, 實際53人, 增加29人                                                                                                  |
| <b>補助及受贈收入</b>  | <b>24,056,857</b>  | <b>28,000,000</b>  | <b>-3,943,143</b> | <b>-14.08</b> |                                                                                                                           |
| 補助收入            | 13,371,664         | 10,000,000         | 3,371,664         | 33.72         | 補助款增加                                                                                                                     |
| 受贈收入            | 10,685,193         | 18,000,000         | -7,314,807        | -40.64        | 因疫情之故, 捐款減少                                                                                                               |
| <b>財務收入</b>     | <b>1,253,805</b>   | <b>1,000,000</b>   | <b>253,805</b>    | <b>25.38</b>  |                                                                                                                           |
| 利息收入            | 1,253,805          | 1,000,000          | 253,805           | 25.38         | 利息收入增加                                                                                                                    |
| <b>其他收入</b>     | <b>15,281,644</b>  | <b>15,322,250</b>  | <b>-40,606</b>    | <b>-0.27</b>  |                                                                                                                           |
| 住宿費收入           | 364,501            | 322,250            | 42,251            | 13.11         | 108決算較預算多2人                                                                                                               |
| 雜項收入            | 14,917,143         | 15,000,000         | -82,857           | -0.55         | (1)含體育大樓場地使用費\$5,266,095<br>(2)核准日期:106.3.9;核准文號:1060023921號<br>(3)光電場地使用收入\$266,667<br>(4)核准日期:108.7.10;核准文號:1080073502號 |
| <b>合 計</b>      | <b>184,025,459</b> | <b>188,807,770</b> | <b>-4,782,311</b> | <b>-2.53</b>  |                                                                                                                           |



臺南市德光高級中學  
成本與費用明細表

108 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

| 項 目              | 決算數                | 預算數                | 比 較               |               | 備 註                                                                                                                                                                     |
|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                    |                    | 差異                | %             |                                                                                                                                                                         |
| <b>董事會支出</b>     | <b>1,608,765</b>   | <b>1,715,795</b>   | <b>-107,030</b>   | <b>-6.24</b>  |                                                                                                                                                                         |
| 人事費              | 1,523,765          | 1,662,795          | -139,030          | -8.36         | (1)董事會秘書:<br>何惠如\$557,520<br>(2)董事會辦事員:<br>鄭清惠\$570,000<br>(3)董事會辦事員:<br>趙德芬<br>(108/8/1-109/1/15)<br>\$160,655<br>(4)董事會辦事員:<br>黃伊君<br>(109/2/1-109/7/31)<br>\$235,590 |
| 業務費              | 7,000              | 3,000              | 4,000             | 133.33        | 因校長遴選,董事會<br>多開一次                                                                                                                                                       |
| 出席及交通費           | 78,000             | 50,000             | 28,000            | 56.00         | 因校長遴選,董事會<br>多開一次                                                                                                                                                       |
| <b>行政管理支出</b>    | <b>43,252,278</b>  | <b>45,290,200</b>  | <b>-2,037,922</b> | <b>-4.50</b>  |                                                                                                                                                                         |
| 人事費              | 30,769,487         | 32,000,000         | -1,230,513        | -3.85         |                                                                                                                                                                         |
| 業務費              | 4,655,992          | 5,400,000          | -744,008          | -13.78        | 因疫情之故,遞延<br>至109學年執行                                                                                                                                                    |
| 維護費              | 1,335,341          | 1,400,000          | -64,659           | -4.62         |                                                                                                                                                                         |
| 退休撫卹費            | 2,101,258          | 2,100,000          | 1,258             | 0.06          |                                                                                                                                                                         |
| 折舊及攤銷            | 4,390,200          | 4,390,200          | 0                 | 0             |                                                                                                                                                                         |
| <b>教學研究及訓輔支出</b> | <b>109,561,341</b> | <b>119,252,670</b> | <b>-9,691,329</b> | <b>-8.13</b>  |                                                                                                                                                                         |
| 人事費              | 95,673,448         | 98,749,566         | -3,076,118        | -3.12         |                                                                                                                                                                         |
| 業務費              | 4,261,669          | 7,000,000          | -2,738,331        | -39.12        | 因疫情之故,活動減<br>少                                                                                                                                                          |
| 維護費              | 1,179,876          | 4,500,000          | -3,320,124        | -73.78        | 修繕少                                                                                                                                                                     |
| 退休撫卹費            | 3,843,244          | 4,400,000          | -556,756          | -12.65        | 資深教師退休2人                                                                                                                                                                |
| 折舊及攤銷            | 4,603,104          | 4,603,104          | 0                 | 0             |                                                                                                                                                                         |
| <b>獎助學金支出</b>    | <b>8,752,501</b>   | <b>8,000,000</b>   | <b>752,501</b>    | <b>9.41</b>   |                                                                                                                                                                         |
| 獎學金支出            | 8,752,501          | 8,000,000          | 752,501           | 9.41          |                                                                                                                                                                         |
| <b>其他教學活動支出</b>  | <b>69,100</b>      | <b>60,000</b>      | <b>9,100</b>      | <b>15.17</b>  |                                                                                                                                                                         |
| 人事費              | 69,100             | 60,000             | 9,100             | 15.17         | 108學年度增<br>加29人,收入、支出皆<br>相對增加                                                                                                                                          |
| <b>其他支出</b>      | <b>930,472</b>     | <b>1,081,336</b>   | <b>-150,864</b>   | <b>-13.95</b> |                                                                                                                                                                         |
| 超額年金給付           | 823,004            | 831,336            | -8,332            | -1.00         |                                                                                                                                                                         |
| 雜項支出             | 107,468            | 250,000            | -142,532          | -57.01        | 因疫情之故,禮金差<br>旅支出減少                                                                                                                                                      |



臺南市德光高級中學  
成本與費用明細表  
108 學年度

全 2 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目 | 決算數         | 預算數         | 比 較         |       | 備 註 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-------|-----|
|     |             |             | 差異          | %     |     |
| 合 計 | 164,174,457 | 175,400,001 | -11,225,544 | -6.40 |     |



臺南市德光高級中學  
現金明細表  
109 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     |
| 1110 現金 | 126,472 |         |
|         |         | 126,472 |



臺南市德光高級中學  
**銀行存款明細表**  
109 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         |
| 1121 日盛活儲金253411      | 13,419,252  |             |
| 1122 日盛支存#253410      | 0           |             |
| 1123 國泰世華活儲#0213880   | 258,595     |             |
| 1124 日盛活儲#10623       | 11,373      |             |
| 1127 台銀活儲#179655      | 222,524     |             |
| 1129 彰銀活儲#001302      | 4,354,783   |             |
| 112A 郵局儲金#0011337     | 1,207,088   |             |
| 112B 彰銀支存#001300      | 0           |             |
| 112C 日盛定存             | 105,592,005 |             |
| 112D 國泰世華定存           | 0           |             |
| 112F 郵政劃撥#00355668    | 6           |             |
| 112G 日盛活儲#253413      | 300,883     |             |
| 112H 郵政劃撥#03002068    | 126,919     |             |
| 112K 中信活儲#22254       | 3,485,835   |             |
| 112L 日盛活儲(專戶)#330000  | 1,787       |             |
| 112N 日盛活儲#20330       | 7,251       |             |
| 112R 日盛活儲#10123       | 2,028,181   |             |
| 112S 日盛活儲#10223(檢)    | 272,504     |             |
| 112T 日盛外幣#32823       | 0           |             |
| 112U 日盛活儲金104237(養老金) | 142,729     |             |
|                       |             | 131,431,715 |

臺南市德光高級中學  
應收款項明細表  
中華民國109年7月31日

| 科目編號 | 會計科目     | 摘要              | 小計        | 合計           |
|------|----------|-----------------|-----------|--------------|
| 1141 | 應收票據     | 暫收體育大樓場地使用費-巨悅  | 648,000   |              |
|      |          | 暫收體育大樓場地使用費-嘉樂水 | 5,291,750 | \$ 5,939,750 |
|      |          |                 |           |              |
| 1142 | 應收利息     | 定期存款應收未收利息      | 305,397   |              |
|      |          | 特種基金應收未收利息      | 96,920    |              |
|      |          | 創校基金應收未收利息      | 213       | 402,530      |
|      |          |                 |           |              |
| 1148 | 其他應收款    |                 | —         |              |
|      |          |                 |           |              |
| 1147 | 應收補助款    | 109年台南市課稅配套補助經費 | 352,085   |              |
|      |          | 108年國中適性入學宣導    | 4,000     | 356,085      |
|      |          |                 |           |              |
| 1149 | 應收分期付款學費 | 應收學生分期付款學費      |           | 95,438       |
| 1140 | 應收款項     | 合計              |           | \$ 6,793,803 |

臺南市德光高級中學  
預付款項明細表  
中華民國108年7月31日

| 科目編號 | 會計科目 | 摘要       | 金額        | 備註         |
|------|------|----------|-----------|------------|
| 1163 | 預付款  | 預付火險保險費  | \$ 13,387 |            |
|      |      | 預付心靈成長費用 | 1,779     | \$ 15,166  |
|      |      |          |           |            |
|      |      |          |           |            |
| 1164 | 暫付款  | 暫付科展零用金  | \$ 5,000  |            |
|      |      | 暫付代扣奠儀   | 108,900   | 113,900    |
|      |      |          |           |            |
| 1160 | 預付款項 | 合計       |           | \$ 129,066 |

## 臺南市德光高級中學

## 特種基金明細表

中華民國109年7月31日

| 科目編號  | 會計科目        | 摘要                            | 金額           | 備註       |
|-------|-------------|-------------------------------|--------------|----------|
| 12451 | 仁愛基金(1)     | 10/13到期. 本利續存                 | \$ 100,702   | 存放國泰世華定存 |
| 12452 | 獎學金基金(1)    | 10/13到期. 本利續存                 | 61,672       |          |
| 12453 | 校友會基金       | 10/13到期. 本利續存                 | 65,005       |          |
| 12454 | 獎學金基金(2)    | 10/13到期. 本利續存                 | 160,538      |          |
| 12455 | 獎學金基金(3)    | 10/13到期. 本利續存                 | 179,553      |          |
| 12456 | 仁愛基金(2)     | 10/13到期. 本利續存                 | 41,109       |          |
| 12457 | 獎學金基金(4)    | 10/13到期. 本利續存                 | 195,171      |          |
| 12458 | 仁愛基金(3)     | 10/27到期. 本利續存                 | 109,252      |          |
| 12459 | 仁愛基金(4) 林明媚 | 10/27到期. 本利續存                 | 35,887       |          |
| 1245A | 創校基金        | 6/12到期. 本金續存. 利息收入轉發放獎學金      | 340,523      |          |
| 12461 | 唐綺珮獎學金基金    | 12/23到期. 本金續存. 利息收入轉發放獎學金     | 500,000      | 存放日盛定存   |
| 12462 | 校友會基金       | 11/19到期, 本利續存                 | 523,900      |          |
| 12464 | 尚娥弟獎學金基金    | 10/13到期, 本利續存(每筆\$200,000共4筆) | 600,000      |          |
| 1243  | 擴建及整建校舍基金   | 10/11到期, 本利續存                 | 12,000,000   |          |
| 1247  | 退休及離職基金     | 10/24到期, 本利續存(共3筆)            | 22,800,000   |          |
| 1230  | 特種基金        | 合計                            | \$37,713,312 |          |

臺南市德光高級中學  
應付款項明細表  
中華民國109年7月31日

| 科目編號 | 會計科目 | 摘要                     | 小計        | 合計 |
|------|------|------------------------|-----------|----|
| 2121 | 應付票據 | 未兌現支票#CC7923325-11/5到期 | \$ 294    |    |
|      |      | #CC8159123-7/10到期      | 1,326     |    |
|      |      | #CC7772749-12/15到期     | 1,290     |    |
|      |      | #CC7774629-1/25到期      | 164       |    |
|      |      | #CC7774632-1/25到期      | 164       |    |
|      |      | #CC7923214-9/10到期      | 3,475     |    |
|      |      | #CC8068341-4/20到期      | 487       |    |
|      |      | #CC8377745-7/25到期      | 81,550    |    |
|      |      | #CC8377749-7/25到期      | 3,200     |    |
|      |      | #CC8377748-7/25到期      | 15,000    |    |
|      |      | #CC8377747-7/25到期      | 103,373   |    |
|      |      | #CC8377746-7/25到期      | 8,760     |    |
|      |      | #CC8377744-7/25到期      | 9,600     |    |
|      |      | #CC8377743-7/25到期      | 131,508   |    |
|      |      | #CC8377742-7/25到期      | 10,800    |    |
|      |      | #CC8377741-7/25到期      | 1,670,100 |    |
|      |      | #CC8377740-7/25到期      | 5,664     |    |
|      |      | #CC8377739-7/25到期      | 429,615   |    |
|      |      | #CC8377735-7/25到期      | 568,320   |    |
|      |      | #CC8377738-7/25到期      | 421,740   |    |
|      |      | #CC8377737-7/25到期      | 560,385   |    |
|      |      | #CC8377736-7/25到期      | 441,930   |    |
|      |      | #CC8377734-7/25到期      | 24,684    |    |
|      |      | #CC8377733-7/25到期      | 13,608    |    |
|      |      | #CC8377732-7/25到期      | 14,850    |    |
|      |      | #CC8377731-7/25到期      | 1,500     |    |
|      |      | #CC8377730-7/25到期      | 1,300     |    |
|      |      | #CC8377729-7/25到期      | 18,159    |    |
|      |      | #CC8377728-7/25到期      | 26,499    |    |
|      |      | #CC8377727-7/25到期      | 45,859    |    |
|      |      | #CC8377726-7/25到期      | 542,400   |    |
|      |      | #CC8377750-7/25到期      | 12,500    |    |
|      |      | #CC8377720-7/25到期      | 1,433     |    |
|      |      | #CC8377716-7/10到期      | 1,440     |    |
|      |      | #CC8377719-7/10到期      | 15,000    |    |
|      |      | #CC8377718-7/10到期      | 3,069     |    |

臺南市德光高級中學  
應付款項明細表  
中華民國109年7月31日

| 科目編號 | 會計科目 | 摘要                     | 小計      | 合計 |
|------|------|------------------------|---------|----|
|      | 應付票據 | 未兌現支票#CC8377717-7/10到期 | 8,716   |    |
|      |      | #CC8377715-7/10到期      | 3,000   |    |
|      |      | #CC8377714-7/10到期      | 4,200   |    |
|      |      | #CC8377713-7/10到期      | 3,640   |    |
|      |      | #CC8377711-7/10到期      | 9,000   |    |
|      |      | #CC8377710-7/10到期      | 15,019  |    |
|      |      | #CC8377709-7/10到期      | 19,550  |    |
|      |      | #CC8377708-7/10到期      | 8,057   |    |
|      |      | #CC8377707-7/10到期      | 5,703   |    |
|      |      | #CC8377706-7/10到期      | 26,554  |    |
|      |      | #CC8377705-7/10到期      | 8,700   |    |
|      |      | #CC8377704-7/10到期      | 2,250   |    |
|      |      | #CC8377301-7/10到期      | 7,680   |    |
|      |      | #CC8377700-7/10到期      | 555,885 |    |
|      |      | #CC8377699-7/10到期      | 571,680 |    |
|      |      | #CC8377697-7/10到期      | 18,585  |    |
|      |      | #CC8377696-7/10到期      | 6,600   |    |
|      |      | #CC8377695-7/10到期      | 57,860  |    |
|      |      | #CC8377693-7/10到期      | 1,400   |    |
|      |      | #CC8377692-7/10到期      | 3,485   |    |
|      |      | #CC8377691-7/10到期      | 2,900   |    |
|      |      | #CC8377690-7/10到期      | 8,820   |    |
|      |      | #CC8377640-6/25到期      | 2,415   |    |
|      |      | #CC8377639-6/25到期      | 2,615   |    |
|      |      | #CC8377684-6/25到期      | 3,500   |    |
|      |      | #CC8377676-6/25到期      | 12,485  |    |
|      |      | #CC8377677-6/25到期      | 13,607  |    |
|      |      | #CC8377678-6/25到期      | 2,000   |    |
|      |      | #CC8377675-6/25到期      | 23,099  |    |
|      |      | #CC8377672-6/25到期      | 13,500  |    |
|      |      | #CC8377673-6/25到期      | 15,000  |    |
|      |      | #CC8377674-6/25到期      | 3,290   |    |
|      |      | #CC8377680-6/25到期      | 21,800  |    |
|      |      | #CC8377679-6/25到期      | 15,400  |    |
|      |      | #CC8377601-6/10到期      | 1,347   |    |
|      |      | #CC8377600-6/10到期      | 307     |    |
|      |      | #CC8377598-6/10到期      | 127     |    |
|      |      | #CC8377597-6/10到期      | 624     |    |

臺南市德光高級中學  
應付款項明細表  
中華民國109年7月31日

| 科目編號 | 會計科目 | 摘要                     | 小計         | 合計            |
|------|------|------------------------|------------|---------------|
|      | 應付票據 | 未兌現支票#CC8377599-6/10到期 | 698        |               |
|      |      | #CC8377583-5/25到期      | 1,259      |               |
|      |      | #CC8376334-4/25到期      | 150,000    |               |
|      |      | #CC8376285-4/10到期      | 600        |               |
|      |      | #CC8165533-1/25到期      | 13,000     |               |
|      |      | #CC8377751-8/5到期       | 387        |               |
|      |      | #CC8377724-7/10到期      | 57,000     |               |
|      |      | #CC8377723-7/10到期      | 84,000     |               |
|      |      | #CC8377722-7/10到期      | 24,000     |               |
|      |      | #CC8377721-7/10到期      | 154,500    |               |
|      |      | #CC8377725-7/10到期      | 12,500     | \$ 7,169,390  |
|      |      |                        |            |               |
| 2123 | 應付費用 | 應付材料費                  | \$ 401,524 |               |
|      |      | 應付社團費                  | 59,094     |               |
|      |      | 應付午餐費                  | 171,774    |               |
|      |      | 應付畢業生活動經費              | 24,863     |               |
|      |      | 應付校刊及金筆獎陶然集            | 275,600    |               |
|      |      | 應付教科書費                 | 409,677    |               |
|      |      | 應付書籍費                  | 1,420,416  |               |
|      |      | 應付7月勞保費                | 24,658     |               |
|      |      | 應付6.7月健保費#123636457    | 30,476     |               |
|      |      | 應付6.7月勞保退休金自提          | 5,320      |               |
|      |      | 應付6.7月勞保退休金公提          | 27,388     | 2,850,790     |
|      |      |                        |            |               |
|      |      |                        |            |               |
| 2120 | 應付款項 | 合計                     |            | \$ 10,020,180 |

臺南市德光高級中學

預收款項明細表

中華民國109年7月31日

| 科目編號 | 會計科目 | 摘要                | 小計           | 合計            |
|------|------|-------------------|--------------|---------------|
| 2131 | 預收款  | 預收109年補助款         |              |               |
|      |      | 109年推動國際教育SIEP計劃  | \$ 34,200    |               |
|      |      | 109年身心障礙學生輔導經費    | 15,000       |               |
|      |      | 109(一)學習扶助提升學生素質  | 52,000       |               |
|      |      | 108(二)資訊化學銜接教育鐘點費 | 26,400       |               |
|      |      | 109年充實一般教學設備經常門   | 18,400       |               |
|      |      | 109年充實一般教學設備資本門   | 701,600      | \$ 847,600    |
|      |      |                   |              |               |
|      |      | 預收109學年度自主學習平台費   |              | 2,420,680     |
|      |      | 預收109學年度教科書、書籍費   |              | 4,115         |
|      |      | 預收109學年度暑假校車交通費   |              | 594,680       |
|      |      | 預收109學年度暑假輔導費     |              | 2,173,583     |
|      |      | 預收109學年度暑假午餐費     |              | 665,450       |
|      |      | 預收109學年度暑假住宿費     |              | 16,875        |
|      |      | 預收新生潛能開發          |              |               |
|      |      | 預收材料費             |              |               |
| 2132 | 暫收款  | 暫收體育大樓場地使用費-共2筆   | \$ 5,939,750 |               |
|      |      | 暫收GEPT工作津貼        | 80           | 5,939,830     |
|      |      |                   |              |               |
|      |      |                   |              |               |
| 2130 | 預收款項 | 合計                |              | \$ 12,662,813 |

臺南市德光高級中學  
代收款項明細表  
中華民國109年7月31日

| 科目編號  | 會計科目   | 摘要                | 小計         | 合計           |
|-------|--------|-------------------|------------|--------------|
| 2141L | 代轉獎助學金 | 108(二)身障生交通費補助    | \$ 7,000   |              |
|       |        | 學產急難慰問金           | 30,000     | \$ 37,000    |
|       |        |                   |            |              |
|       |        |                   |            |              |
| 2143  | 代扣款    | 代扣教師獎助學金          | \$ 130,720 |              |
|       |        | 代扣勞保退休金自提         | 40,297     |              |
|       |        | 代扣所得稅             | 185,002    |              |
|       |        | 代扣勞保費             | 39,957     |              |
|       |        | 代扣公保費             | 298,333    |              |
|       |        | 代扣健保費             | 220,720    |              |
|       |        | 代扣私校儲金自提          | 1,069,182  |              |
|       |        | 代扣二代健保費           | 7,309      |              |
|       |        | 代扣教職員午餐費          | 4,265      | 1,995,785    |
|       |        |                   |            |              |
| 2144  | 代收其他款項 | 代收國中教育會考國中報名工作費   | \$ 6,580   |              |
|       |        | 代收第60屆科學展覽得獎學生獎學金 | 5,800      | 12,380       |
|       |        |                   |            |              |
|       |        |                   |            |              |
|       |        |                   |            |              |
|       |        |                   |            |              |
| 2140  | 代收款項   | 合計                |            | \$ 2,045,165 |

臺南市德光高級中學  
其他負債明細表  
中華民國109年7月31日

| 科目編號 | 會計科目  | 摘要                   | 小計         | 合計           |
|------|-------|----------------------|------------|--------------|
| 2310 | 存入保證金 | 暫收履約保證金-菩呈股份有限公司     | \$ 450,000 |              |
|      |       | 暫收履約保證金-德光游泳池有限公司    | 2,000,000  |              |
|      |       | 暫收履約保證金-巨悅有限公司       | 200,000    |              |
|      |       | 暫收履約保證金-大佳便當廠股份有限公司  | 100,000    |              |
|      |       | 暫收履約保證金-好口味食品廠       | 100,000    |              |
|      |       | 暫收履約保證金-久大食品便當廠      | 100,000    |              |
|      |       | 暫收履約保證金-誠穩企業社        | 50,000     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-楓葉行          | 30,000     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-萊爾富超商        | 50,000     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-德家企業社        | 12,000     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-嘉丞食品工廠       | 100,000    |              |
|      |       | 暫收履約保證金-中大服裝有限公司     | 100,000    |              |
|      |       | 暫收履約保證金-品家福有限公司      | 52,050     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-旭創能源有限公司     | 300,000    |              |
|      |       | 暫收履約保證金-金龍消防器材有限公司   | 14,800     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-品家福有限公司      | 117,450    |              |
|      |       | 暫收履約保證金-品豐營造有限公司     | 22,250     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-品豐營造有限公司     | 33,750     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-品豐營造有限公司     | 11,000     |              |
|      |       | 電力改善線槽工程保固金-家世企業有限公司 | 20,000     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-秀才服裝有限公司     | 50,000     |              |
|      |       | 暫收履約保證金-倍林有限公司       | 207,000    |              |
|      |       | 暫收履約保證金-品家福有限公司      | 200,000    | \$ 4,320,300 |
|      |       |                      |            |              |
| 2300 | 其他負債  | 合計                   |            | \$ 4,320,300 |

全 10 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

全39 頁 第 27 頁

全 10 頁第 2 頁  
單位：新臺幣元

全39 頁 第 28 頁

全 10 頁第 3 頁  
單位：新臺幣元

全39 頁 第 29 頁

臺南市德光高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 4 頁  
單位：新臺幣元

| 摘 要     |                                         | 金 額       |    |            |
|---------|-----------------------------------------|-----------|----|------------|
|         |                                         | 增加        | 減少 | 合計         |
| 機械儀器及設備 | 上年度餘額                                   |           |    | 40,401,610 |
|         | 107學年度希天.希聖教室冷氣機更換裝設工程(第二期)             | 704,700   |    |            |
|         | 更正9/1-031分錄:107學年度希天.希聖教室冷氣機更換裝設工程(第二期) | 78,300    |    |            |
|         | A「新課綱課程總體發展計劃」-大型范氏起電機 1*\$15,000       | 15,000    |    |            |
|         | A「新課綱課程總體發展計劃」-負20度C實驗室冰箱 1*\$75,000    | 75,000    |    |            |
|         | B「教師課程協作與教學增能計劃」-碎紙機                    | 15,000    |    |            |
|         | 氣冷式冰水機                                  | 450,800   |    |            |
|         | 「德智並行.光耀府城」空拍機 1*\$23,000               | 23,000    |    |            |
|         | A「新課綱課程總體發展計劃」桌上型電腦 2*\$30,000          | 60,000    |    |            |
|         | A「新課綱課程總體發展計劃」平板電腦 45*\$12,000          | 540,000   |    |            |
|         | A「新課綱課程總體發展計劃」平板筆電充電車 1*\$65,000        | 65,000    |    |            |
|         | B「教師課程協作與教學增能計劃」筆記型電腦 1*\$30,000        | 30,000    |    |            |
|         | C「新課綱課程發展委員會」筆記型電腦 2*\$30,000           | 60,000    |    |            |
|         | D「真善美聖.有品德光人」筆記型電腦 2*\$30,000           | 60,000    |    |            |
|         | D「真善美聖.有品德光人」雷射印表機 1*\$20,000           | 20,000    |    |            |
|         | B「教師課程協作與教學增能計劃」桌上型電腦 5*\$30,000        | 150,000   |    |            |
|         | 無線網路共地台 6*\$11,500                      | 69,000    |    |            |
|         | POE網路交換器 1*\$20,000                     | 20,000    |    |            |
|         | 伺服器記憶體 6*\$12,200                       | 73,200    |    |            |
|         | 「德智並行.光耀府城」筆記型電腦 2*\$30,000             | 60,000    |    |            |
|         | 雙眼複式顯微鏡(生物教室) 1*\$48,000                | 48,000    |    |            |
|         | 桌上型電腦 1*\$30,000                        | 30,000    |    |            |
|         | 筆記型電腦 2*\$30,000                        | 60,000    |    |            |
|         | All in onc桌上型電腦 6*\$30,000(E教室)         | 180,000   |    |            |
|         | A「新課綱課程總體發展計劃」-伺服器用記憶體 2*\$13,200       | 26,400    |    |            |
|         | 「德智並行.光耀府城」-伺服器硬碟 1*\$83,000            | 83,000    |    |            |
|         | D「真善美聖.有品德光人」-數位相機 1*\$10,000           | 10,000    |    |            |
|         | A「新課綱課程總體發展計劃」-視訊用攝影機 1*\$17,000        | 17,000    |    |            |
|         | 「德智並行.光耀府城」-360度攝影機 1*\$24,000          | 24,000    |    |            |
|         | 網路附加儲存系統(機房) 1*\$30,000                 | 30,000    |    |            |
|         | 107學年希天.希聖樓教室冷氣機更換裝設工程款(第一期)            | 1,917,750 |    |            |
|         | 107學年希天.希聖樓教室冷氣機更換裝設工程款(第一期)            | 1,214,250 |    |            |
|         | 碎紙機 1*\$29,000                          | 29,000    |    |            |
|         | 紅外線熱顯像儀 1*\$150,000                     | 150,000   |    |            |
|         | A「新課綱課程總體發展計劃」-樂高機器人 3*\$14,600         | 43,800    |    |            |
|         | 「德智並行.光耀府城」桌上型電腦 2*\$30,000             | 60,000    |    |            |

臺南市德光高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 5 頁  
單位：新臺幣元

| 摘 要 |                                      | 金 額       |           |            |
|-----|--------------------------------------|-----------|-----------|------------|
|     |                                      | 增加        | 減少        | 合計         |
|     | 「德智並行.光耀府城」-機器人 9*\$10,000           | 90,000    |           |            |
|     | B「教師課程協作與教學增能計劃」-筆記型電腦               | 30,000    |           |            |
|     | D「真善美聖.有品德光人」-筆記型電腦                  | 30,000    |           |            |
|     | A「新課綱課程總體發展計劃」-快速球數位遙控攝影機 1*\$42,000 | 42,000    |           |            |
|     | A「新課綱課程總體發展計劃」-攝影機遙控盤 1*\$15,000     | 15,000    |           |            |
|     | A「新課綱課程總體發展計劃」-快速球數位遙控攝影機 1*\$42,000 | 42,000    |           |            |
|     | A「新課綱課程總體發展計劃」-攝影機遙控盤 1*\$15,000     | 15,000    |           |            |
|     | A「新課綱課程總體發展計劃」-影音剪輯電腦 1*\$40,000     | 40,000    |           |            |
|     | A「新課綱課程總體發展計劃」-專業高速攝影機 1*\$84,000    | 84,000    |           |            |
|     | 109學年度財產報廢:90年購入心肺復甦術訓練模型            |           | 50,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:91年購入半身心肺復甦術訓練模型          |           | 15,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:91年購入嬰兒模型                 |           | 4,040     |            |
|     | 109學年度財產報廢:95年購入冷氣SA-R715            |           | 29,740    |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入桌上型電腦                |           | 4,390,200 |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入桌上型電腦                |           | 536,580   |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入一般型筆記型電腦             |           | 60,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入企業精簡型電腦              |           | 68,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入桌上型電腦                |           | 195,120   |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入電腦                   |           | 75,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入電腦主機                 |           | 19,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入冷氣工程                 |           | 26,024    |            |
|     | 109學年度財產報廢:99年購入彩色噴墨繪圖印表機            |           | 130,000   |            |
|     | 109學年度財產報廢:100年購入電腦組                 |           | 1,550,000 |            |
|     | 109學年度財產報廢:102年購入桌上型電腦               |           | 125,000   |            |
|     | 109學年度財產報廢:99年購入桌上電腦                 |           | 50,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:102年購入Apple MAC           |           | 47,900    |            |
|     | 109學年度財產報廢:102年購入Apple IPAD Mini     |           | 94,500    |            |
|     | 109學年度財產報廢:102年購入Apple IPAD          |           | 22,800    |            |
|     | 本年度餘額                                | 6,880,200 | 7,488,904 | 39,792,906 |

全 10 頁第 6 頁  
單位：新臺幣元

全39 頁 第 32 頁

臺南市德光高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 7 頁  
單位：新臺幣元

| 摘 要  |                                         | 金 額     |         |            |
|------|-----------------------------------------|---------|---------|------------|
|      |                                         | 增加      | 減少      | 合計         |
| 其他設備 | 上年度餘額                                   |         |         | 41,984,503 |
|      | 廣播教學系統(語三) 1*\$73,500                   | 73,500  |         |            |
|      | 非洲鼓組 1*\$11,500(音樂教室一)                  | 11,500  |         |            |
|      | 木箱鼓 1*\$10,000(音樂教室一)                   | 10,000  |         |            |
|      | 定音鼓20吋 1*\$125,000(管弦樂團室)               | 125,000 |         |            |
|      | 次中音薩克斯 1*\$65,000(管弦樂團室)                | 65,000  |         |            |
|      | 長號 1*\$65,000(管弦樂團室)                    | 65,000  |         |            |
|      | 環保箱 1*\$20,000(第一會議室前)                  | 20,000  |         |            |
|      | A「新課綱課程總體發展計劃」-三軸穩定器 1*\$13,000         | 13,000  |         |            |
|      | A「新課綱課程總體發展計劃」-英語聽力播放器 1*\$12,000       | 12,000  |         |            |
|      | 單槍投影機 8*\$35,000(高二教室)                  | 280,000 |         |            |
|      | 埋入式除濕機 2*\$150,000(音樂教室(一、二))           | 300,000 |         |            |
|      | 飲水機 4*\$24,500                          | 98,000  |         |            |
|      | A「新課綱課程總體發展計劃」和聲訓練器 1*\$36,000          | 36,000  |         |            |
|      | A「新課綱課程總體發展計劃」電子鼓 1*\$37,000            | 37,000  |         |            |
|      | A「新課綱課程總體發展計劃」康加鼓 1*\$18,800            | 18,800  |         |            |
|      | A「新課綱課程總體發展計劃」-無線麥克風組 1*\$12,500        | 12,500  |         |            |
|      | A「新課綱課程總體發展計劃」-無線麥克風組 3*\$12,500        | 37,500  |         |            |
|      | A「新課綱課程總體發展計劃」-音響控制台 1*\$20,000         | 20,000  |         |            |
|      | A「新課綱課程總體發展計劃」-19"標準機櫃(生活科技) 1*\$24,000 | 24,000  |         |            |
|      | 109學年度財產報廢:85年購入喊話器                     |         | 9,500   |            |
|      | 109學年度財產報廢:88年購入折疊式合唱台                  |         | 59,000  |            |
|      | 109學年度財產報廢:88年購入折合桌                     |         | 105,000 |            |
|      | 109學年度財產報廢:91年購入日臨血壓計附單聽                |         | 1,600   |            |
|      | 109學年度財產報廢:91年購入護貝機                     |         | 17,500  |            |
|      | 109學年度財產報廢:91年購入電動螢幕                    |         | 20,000  |            |
|      | 109學年度財產報廢:91年購入繪圖機                     |         | 100,000 |            |
|      | 109學年度財產報廢:91年購入廣播教學系統                  |         | 150,000 |            |
|      | 109學年度財產報廢:91年購入ABC乾粉滅火器10P             |         | 18,000  |            |
|      | 109學年度財產報廢:92年購入沙發組椅                    |         | 11,500  |            |
|      | 109學年度財產報廢:92年購入1.5*6尺檯面折合桌             |         | 61,500  |            |
|      | 109學年度財產報廢:92年購入電動銀幕                    |         | 10,000  |            |
|      | 109學年度財產報廢:92年購入1.5*6尺檯面折合桌             |         | 12,300  |            |
|      | 109學年度財產報廢:93年購人身高體重秤                   |         | 10,500  |            |
|      | 109學年度財產報廢:93年購入電動螢幕                    |         | 26,000  |            |
|      | 109學年度財產報廢:97年購入單槍投影機                   |         | 200,000 |            |

全 10 頁第 8 頁  
單位：新臺幣元

| 摘 要 |                              | 金 額       |           |            |
|-----|------------------------------|-----------|-----------|------------|
|     |                              | 增加        | 減少        | 合計         |
|     | 109學年度財產報廢:97年購入單槍投影機        |           | 150,000   |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入單槍投影機        |           | 70,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入單槍投影機        |           | 140,000   |            |
|     | 109學年度財產報廢:98年購入單槍投影機        |           | 135,000   |            |
|     | 109學年度財產報廢:99年購入單槍投影機(含吊架安裝) |           | 100,000   |            |
|     | 109學年度財產報廢:101年購入單槍投影機       |           | 32,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:101年購入單槍投影機       |           | 30,000    |            |
|     | 109學年度財產報廢:101年購入單槍投影機       |           | 35,000    |            |
|     | 本年度餘額                        | 1,258,800 | 1,504,400 | 41,738,903 |

臺南市德光高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 9 頁  
單位：新臺幣元

| 摘 要 |                                 | 金 額       |           |    |
|-----|---------------------------------|-----------|-----------|----|
|     |                                 | 增加        | 減少        | 合計 |
|     | 108年跑道及球場更新工程款(40%)             | 2,760,000 |           |    |
|     | 108年跑道及球場更新工程款                  | 2,640,000 |           |    |
|     | 跳遠助跑道砂坑整修工程                     | 150,000   |           |    |
|     | 綜合球場整建工程                        | 550,000   |           |    |
|     | 單槓場設置工程                         | 200,000   |           |    |
|     | 108年跑道及球場更新工程款                  | 600,000   |           |    |
|     | 未完工程完工108年跑道及球場更新工程款(40%)轉土地改良物 |           | 2,760,000 |    |
|     | 未完工程完工108年跑道及球場更新工程款轉土地改良物      |           | 2,640,000 |    |
|     | 未完工程完工跳遠助跑道砂坑整修工程轉土地改良物         |           | 150,000   |    |
|     | 未完工程完工綜合球場整建工程轉土地改良物            |           | 550,000   |    |
|     | 未完工程完工單槓場設置工程轉土地改良物             |           | 200,000   |    |
|     | 未完工程完工108年跑道及球場更新工程款轉土地改良物      |           | 600,000   |    |
|     | 本年度餘額                           | 6,900,000 | 6,900,000 | 0  |

全 10 頁第 10 頁  
單位：新臺幣元

全39 頁 第 36 頁



**臺南市德光高級中學**  
**最近3年財務分析表**  
108學年度至106學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目            | 計算公式                                                    | 計算數據及比率                                                                                   |                                                                                              |                                                                                              |
|----------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                                                         | 108學年度                                                                                    | 107學年度                                                                                       | 106學年度                                                                                       |
| 學雜費收入占總收入比率(%) | 學雜費收入/總收入*100%                                          | (143,299,515/184,025,459)*100%<br>=77.87%                                                 | (140,688,378/187,171,704)*100%<br>=75.17%                                                    | (141,030,613/188,550,495)*100%<br>=74.80%                                                    |
| 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%                        | (29,048,458-0)/(883,434,357-0)*100%<br>=3.29%                                             | (29,202,938-0)/(863,737,835-0)*100%<br>=3.38%                                                | (28,709,452-0)/(843,172,834-0)*100%<br>=3.40%                                                |
| 流動比率(%)        | 流動資產/流動負債*100%                                          | (138,481,056/24,728,158)*100%<br>=560.01%                                                 | (136,947,230/23,610,234)*100%<br>=580.03%                                                    | (125,540,554/23,805,412)*100%<br>=527.36%                                                    |
| 現金流量比率(%)      | 營運活動現金流量/流動負債*100%                                      | (27,735,319/24,728,158)*100%<br>=112.16%                                                  | (27,779,824/23,610,234)*100%<br>=117.66%                                                     | (33,650,285/23,805,412)*100%<br>=141.36%                                                     |
| 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                              | (16,385,645-176,065,302)/19,279,319<br>=0                                                 | (16,363,682-1,628,252,890)/21,847,922<br>=0                                                  | (18,241,750-138,812,781)/28,175,285<br>=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%                    | (143,299,515-140,688,378)/140,688,378*100%<br>=1.86%                                      | (140,688,378-141,030,613)/141,030,613*100%<br>=-0.24%                                        | (141,030,613-141,081,077)/141,081,077*100%<br>=-0.04%                                        |
| 速動比率(%)        | (流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%                                | (138,481,056-0-129,066)/24,728,158*100%<br>=559.49%                                       | (136,947,230-0-35,253)/23,610,234*100%<br>=579.88%                                           | (125,540,554-0-41,085)/23,805,412*100%<br>=527.19%                                           |
| 累積餘絀比率(%)      | (累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%                               | (78,138,723+750,333,864)/883,434,357*100%<br>=93.78%                                      | (99,635,643+721,585,942)/863,737,835*100%<br>=95.08%                                         | (98,781,628+711,778,254)/843,172,834*100%<br>=96.13%                                         |
| 資產效率率(%)       | 本期餘絀/[(期初總資產＋期末總資產)÷2]*100%                             | 19,851,002/((863,737,835+883,434,357)/2)*100%<br>=2.27%                                   | 20,071,515/((843,172,834+863,737,835)/2)*100%<br>=2.35%                                      | 22,671,583/((821,797,085+843,172,834)/2)*100%<br>=2.72%                                      |
| 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%                          | (29,048,458-29,202,938)/29,202,938*100%<br>=-0.53%                                        | (29,202,938-28,709,452)/28,709,452*100%<br>=1.72%                                            | (28,709,452-30,005,286)/30,005,286*100%<br>=-4.32%                                           |
| 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 | (126,472+131,431,715)+(0+6,793,803)-(24,728,158-12,662,813+4,320,300+0)-0<br>=121,966,345 | (127,226+132,178,533)+(0+4,606,218)-(23,610,234-12,839,256+5,592,704+0)-0<br>=120,548,295.00 | (126,246+122,999,756)+(0+2,373,467)-(23,805,412-10,467,702+4,904,040+0)-0<br>=107,257,719.00 |



臺南市德光高級中學  
**舉債指數計算表**  
108 學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目                      | 金 額          |
|--------------------------|--------------|
| <b>一、貨幣性負債</b>           |              |
| (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                  | 10,020,180   |
| (四)代收款項                  | 2,045,165    |
| (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                 | 4,320,300    |
| (十)應付退休金                 | 0            |
| <b>貨幣性負債小計(A)</b>        | 16,385,645   |
| <b>二、貨幣性資產</b>           |              |
| (一)現金                    | 126,472      |
| (二)銀行存款                  | 131,431,715  |
| (三)短期投資                  | 0            |
| (四)應收款項                  | 6,793,803    |
| (五)採權益法之投資               | 0            |
| (六)非流動金融資產               | 0            |
| (七)長期應收款項                | 0            |
| (八)特種基金                  | 37,713,312   |
| (九)投資基金                  | 0            |
| (十)存出保證金                 | 0            |
| <b>貨幣性資產小計(B)</b>        | 176,065,302  |
| <b>三、借款淨額(C=A-B)</b>     | -159,679,657 |
| <b>四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)</b> | 19,279,319   |
| <b>五、舉債指數C/D(取小數點二位)</b> | 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。

臺南市德光高級中學  
108學年度賸餘款計算簡表

| 項 目                                        |              |  | 92.7.31財務報表   |
|--------------------------------------------|--------------|--|---------------|
| 加項                                         | 現金           |  | 48,049        |
|                                            | 銀行存款         |  | 79,938,887    |
|                                            | 短期投資(流動金融資產) |  | 34,938,212    |
|                                            | 應收款項         |  | 1,231,682     |
|                                            | 預付款項         |  | 856,700       |
|                                            | 特種基金         |  | 1,598,642     |
|                                            | 存出保證金        |  | 0             |
|                                            | 小計(A)        |  | 118,612,172   |
| 減項                                         | 短期借款         |  | 0             |
|                                            | 應付款項         |  | 898,972       |
|                                            | 預收款項         |  | 7,894,878     |
|                                            | 代收款項         |  | 4,848,797     |
|                                            | 長期借款(長期負債)   |  | 0             |
|                                            | 存入保證金        |  | 0             |
|                                            | 設校基金         |  | 340,523       |
|                                            | 小計(B)        |  | 13,983,170    |
| 基期累積賸餘款C=A-B                               |              |  | 104,629,002   |
| 各學年度可投資及流用之賸餘款(或<br>收支不足)現金概況表(本期現金餘<br>絀) | 92學年度        |  | 28,390,594    |
|                                            | 93學年度        |  | 29,893,494    |
|                                            | 94學年度        |  | 26,825,957    |
|                                            | 95學年度        |  | 8,685,017     |
|                                            | 96學年度        |  | (30,420,033)  |
|                                            | 97學年度        |  | 14,068,239    |
|                                            | 98學年度        |  | (119,505,042) |
|                                            | 99學年度        |  | (42,793,357)  |
|                                            | 100學年度       |  | 3,115,675     |
|                                            | 101學年度       |  | 20,299,452    |
|                                            | 102學年度       |  | 13,184,305    |
|                                            | 103學年度       |  | 35,411,846    |
|                                            | 104學年度       |  | 3,586,804     |
|                                            | 105學年度       |  | 4,211,261     |
|                                            | 106學年度       |  | 18,433,785    |
|                                            | 107學年度       |  | 21,847,922    |
| 至107學年度止累積盈餘-賸餘款權益基金                       |              |  | 139,864,921   |
| 1/2為可投資及流用額度                               |              |  | 69,932,461    |
| 扣除流用金額(報備投額度)                              |              |  | 0             |
| 可投額度上限(至108學年度止)                           |              |  | 69,932,461    |