

慈濟學校財團法人慈濟大學
平衡表
中華民國102年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

科目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	3,070,145,848	2,840,966,763	229,179,085	8%
現金	838,435	588,249	250,186	43%
銀行存款	3,039,870,561	2,727,600,899	312,269,662	11%
應收款項	24,009,954	108,111,703	(84,101,749)	-78%
預付款項	5,426,898	4,665,912	760,986	16%
長期投資、應收款及基金	2,410,450,105	2,414,113,889	(3,663,784)	0%
附屬機構投資	1,233,247,495	1,264,293,996	(31,046,501)	-2%
特種基金	530,669,067	530,670,267	(1,200)	0%
投資基金	646,533,543	619,149,626	27,383,917	4%
固定資產	8,752,099,829	8,665,780,091	86,319,738	1%
土地	1,478,868,400	1,478,868,400	-	0%
土地改良物	258,961,259	258,271,872	689,387	0%
房屋及建築物	5,310,315,829	5,297,873,372	12,442,457	0%
機械儀器及設備	990,132,893	932,479,108	57,653,785	6%
圖書及博物	509,447,648	491,351,580	18,096,068	4%
其他設備	203,861,533	197,574,184	6,287,349	3%
預付土地、工程及設備款	512,267	9,361,575	(8,849,308)	-95%
累計折舊總額	(1,658,852,560)	(1,498,170,386)	(160,682,174)	11%
固定資產淨額	7,093,247,269	7,167,609,705	(74,362,436)	-1%
無形資產	29,412,116	27,002,118	2,409,998	9%
電腦軟體	29,412,116	27,002,118	2,409,998	9%
累計攤銷總額	(17,957,055)	(15,783,707)	(2,173,348)	14%
無形資產淨額	11,455,061	11,218,411	236,650	2%
其他資產	538,125,687	541,289,560	(3,163,873)	-1%
遞延費用	20,331,950	25,452,987	(5,121,037)	-20%
存出保證金	374,574	387,410	(12,836)	-3%
出租資產	512,699,163	512,699,163	-	0%
什項資產	4,720,000	2,750,000	1,970,000	72%
合計	13,123,423,970	12,975,198,328	148,225,642	1%
負債				
流動負債	211,496,482	221,992,059	(10,495,577)	-5%
應付款項	99,426,707	106,427,452	(7,000,745)	-7%
預收款項	105,164,257	108,921,419	(3,757,162)	-3%
代收款項	6,905,518	6,643,188	262,330	4%
其他負債	6,794,165	8,516,216	(1,722,051)	-20%
存入保證金	3,470,391	4,725,386	(1,254,995)	-27%
應付退休及離職金	3,323,774	3,790,830	(467,056)	-12%
權益基金及餘絀				
權益基金	10,590,501,142	10,618,421,248	(27,920,106)	0%
指定用途權益基金	530,670,267	530,664,927	5,340	0%
未定用途權益基金	10,059,830,875	10,087,756,321	(27,925,446)	0%
餘絀	2,344,098,638	2,183,119,179	160,979,459	7%
累積餘絀	2,211,039,285	2,059,879,341	151,159,944	7%
本期餘絀	133,059,353	123,239,838	9,819,515	8%
權益其他項目	(29,466,457)	(56,850,374)	27,383,917	-48%
金融商品未實現餘絀	(29,466,457)	(56,850,374)	27,383,917	-48%
合計	13,123,423,970	12,975,198,328	148,225,642	1%

慈濟學校財團法人慈濟大學
收支餘絀表
101學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

(上)年度 決算數	科目	(本)年度 預算數(1)	(本)年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% 4=(3)/(1)*100
	各項收入				
304,320,635	學雜費收入	329,706,744	306,565,567	(23,141,177)	-7%
76,189,049	推廣教育收入	80,000,000	83,492,129	3,492,129	4%
371,024,976	產學合作收入	351,995,099	412,886,488	60,891,389	17%
582,442,294	補助及捐贈收入	586,687,601	524,304,126	(62,383,475)	-11%
50,064,035	財務收入	39,639,400	55,267,702	15,628,302	39%
62,323,359	其他收入	59,201,920	60,011,385	809,465	1%
1,446,364,348	收入合計	1,447,230,764	1,442,527,397	(4,703,367)	0%
	各項支出				
232,515,648	行政管理支出	258,402,737	232,493,791	(25,908,946)	-10%
781,109,460	教學研究及訓輔支出	858,683,631	785,274,954	(73,408,677)	-9%
84,450,928	獎助學金支出	99,412,068	81,585,734	(17,826,334)	-18%
57,085,714	推廣教育支出	68,022,792	58,515,044	(9,507,748)	-14%
125,465,719	產學合作支出	161,676,213	112,087,377	(49,588,836)	-31%
38,694,394	附屬機構損失	34,407,474	31,046,501	(3,360,973)	-10%
517,210	財務支出	1,000,000	2,221,779	1,221,779	122%
3,285,437	其他支出	4,731,582	6,242,864	1,511,282	32%
1,323,124,510	支出合計	1,486,336,497	1,309,468,044	(176,868,453)	-12%
123,239,838	本期餘絀	(39,105,733)	133,059,353	172,165,086	-440%

慈濟學校財團法人慈濟大學
現金流量表
101學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	133,059,353	123,239,838
加:不產生現金流出之支出	220,418,936	228,626,162
減:不產生現金流入之收入	(6,263,853)	(2,379,073)
流動資產調整項目淨(增)減數	83,340,763	(81,041,072)
流動負債調整項目淨增(減)數	(7,353,627)	(68,991,765)
營運活動淨現金流入(出)	423,201,572	199,454,090
投資活動現金流量		
出售流動金融資產其及長期投資收現數	120,398,484	66,558,936
減少特種基金收現數	30,965,475	-
收回存出保證金收現數	279,950	1,143,243
減:購置流動金融資產付現數	(116,242,682)	(64,638,151)
購置固定資產付現數	(106,059,394)	(112,973,324)
購置無形資產付現數	(3,206,911)	(4,703,350)
購置其他資產付現數	(4,125,536)	(8,241,431)
增撥特種基金付現數	(30,964,275)	(5,340)
支付存出保證金付現數	(267,114)	(252,510)
投資活動淨現金流入(出)	(109,222,003)	(123,111,927)
融資活動現金流量:		
增加代收款項收現數	27,278,725	81,581,981
增加應付退休及離職金收現數	40,148,816	1,228,250
收取存入保證收現數	3,551,272	2,450,233
減:減少代收款項付現數	(27,016,395)	(81,263,493)
退回存入保證金付現數	(4,806,267)	(4,670,505)
減少應付退休及離職金收現數	(40,615,872)	(1,267,502)
融資活動淨現金流入(出)	(1,459,721)	(1,941,036)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	312,519,848	74,401,127
期初現金及銀行存款餘額	2,728,189,148	2,653,788,021
期末現金及銀行存款餘額	3,040,708,996	2,728,189,148
現金流量資訊之補充揭露:		
出售投資基金價款及股息等收益數	127,652,249	77,431,270
購置投資基金價款	116,104,285	84,253,133
不影響現金流量之投資及融資活動:		
上年度賸餘撥充權益基金數	72,005,985	595,213,124

慈濟學校財團法人慈濟大學

現金收支概況表

101學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門現 金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	306,565,567	20%	304,320,635	24%
推廣教育收入	83,492,129	6%	76,189,049	6%
產學合作收入	412,886,488	27%	371,024,976	28%
補助及捐贈收入	524,304,126	34%	582,442,294	45%
財務收入	55,267,702	3%	50,064,035	4%
其他收入	60,011,385	4%	62,323,359	5%
減：不產生現金流入之收入	(6,263,853)	-	(2,379,073)	-
應收預收項目調整增(減)數	80,344,587	6%	(153,904,752)	-12%
小計	1,516,608,131	100%	1,290,080,523	100%
經常門現金支出				
行政管理支出	(232,493,791)	-16%	(232,515,648)	-18%
教學研究及訓導支出	(785,274,954)	-53%	(781,109,460)	-61%
獎助學金支出	(81,585,734)	-5%	(84,450,928)	-7%
推廣教育支出	(58,515,044)	-4%	(57,085,714)	-4%
產學合作支出	(112,087,377)	-7%	(125,465,719)	-10%
附屬機構損失	(31,046,501)	-2%	(38,694,394)	-3%
財務支出	(2,221,779)	-	(517,210)	-
其他支出	(6,242,864)	-	(3,285,437)	-
減：不產生現金流出之支出	220,418,936	15%	228,626,162	18%
應付預付項目調整增(減)數	(4,357,451)	-	3,871,915	-
小計	(1,093,406,559)	-72%	(1,090,626,433)	-85%
經常門現金餘絀	423,201,572	28%	199,454,090	15%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	(68,503,110)	-6%	(46,737,378)	-4%
圖書及博物	(17,108,346)	-1%	(31,126,606)	-2%
其他設備	(9,631,212)	-	(3,413,370)	-
電腦軟體	(3,206,911)	-	(4,703,350)	-
遞延費用	(2,155,536)	-	(9,771,431)	-1%
小計	(100,605,115)	-7%	(95,752,135)	-7%
扣減不動產支出前現金餘絀	322,596,457	21%	103,701,955	8%
購置不動產現金支出				
土地改良物	(689,387)	-	(2,683,807)	-
房屋及建築物	(5,917,118)	-	(23,995,469)	-
預付工程款及未完工程	(4,210,221)	-	(5,016,694)	-
小計	(10,816,726)	-	(31,695,970)	-2%
本期現金餘絀	311,779,731	21%	72,005,985	6%

慈濟學校財團法人慈濟大學
固定資產及無形資產變動表
101學年度

科目名稱	上年度底止 結存金額	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本年度底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產	8,665,780,091	112,149,736	79,672,641	(32,477,095)	-41%	25,829,998	20,800,000	(5,029,998)	-24%	8,752,099,829	
土地	1,478,868,400		750,000	750,000		-	-	-		1,478,868,400	註1
土地改良物	258,271,872	689,387	-	(689,387)		-	-	-		258,961,259	註2
房屋及建築	5,297,873,372	12,442,457	0	(12,442,457)		-	0			5,310,315,829	註3
機械儀器及設備	932,479,108	71,117,697	43,322,322	(27,795,375)	-64%	13,463,912	20,000,000	6,536,088	33%	990,132,893	註4
圖書及博物	491,351,580	18,230,431	22,181,619	3,951,188	18%	134,363	100,000	(34,363)	-34%	509,447,648	註5
其他設備	197,574,184	9,465,497	5,188,700	(4,276,797)	-82%	3,178,148	700,000	(2,478,148)	-354%	203,861,533	註6
預付土地工程及設備款	9,361,575	204,267	8,230,000	8,025,733	98%	9,053,575	-	(9,053,575)		512,267	註7
累計折舊	1,498,170,386	174,415,801	178,088,387	3,672,586	2%	13,733,627	14,490,000	756,373	5%	1,658,852,560	
土地改良物	137,300,024	12,171,535	11,980,000	(191,535)	-2%			0		149,471,559	
房屋及建築	584,190,180	100,891,740	100,606,000	(285,740)	0%			0		685,081,920	
機械儀器及設備	639,596,531	53,476,424	57,689,583	4,213,159	7%	11,036,375	14,000,000	2,963,625	21%	682,036,580	註8
其他設備	137,083,651	7,876,102	7,812,804	(63,298)	-1%	2,697,252	490,000	(2,207,252)	-450%	142,262,501	註9
固定資產淨額	7,167,609,705	(62,266,065)	(98,415,746)	(36,149,681)	37%	12,096,371	6,310,000	(5,786,371)	-92%	7,093,247,269	
無形資產										0	
電腦軟體	27,002,118	2,922,301	3,135,100	212,799	7%	512,303	1,900,000	1,387,697	73%	29,412,116	註10
累計攤銷											
電腦軟體	15,783,707	2,583,172	2,575,944	(7,228)	0%	409,824	1,330,000	920,176	69%	17,957,055	註11
無形資產淨額	11,218,411	339,129	559,156	220,027	39%	102,479	570,000	467,521	82%	11,455,061	
固定資產及無形資產淨額合計	7,178,828,116	(61,926,936)	(97,856,590)	(35,929,654)	37%	12,198,850	6,880,000	(5,318,850)	-77%	7,104,702,330	

註1. 土地：購置功學段402.402-1辦理中

註2. 土地改良物：主因增加人社院操場、道路及圍籬整修

註3. 房屋及建築：增加教傳院演藝廳裝潢709萬元、人社院體育館北側窗框鏽蝕整修工程535萬元

註4. 儀器設備：主因增加教傳大樓演藝廳音響和布幕993萬元、動物中心空調箱更換工程-空調箱995萬元(原編列於教學維護費)、媒體中心攝影棚專案設備567萬元、外來研究計畫增加265萬元。報廢：主因預期報廢設備較預算數少

註5. 圖書期刊：主因將使用期間為一年期之期刊轉入經常門

註6. 其他設備：主因增加維護工程資本化之項目(原預算編列於維護費)；減少數較預算增加主因電訊設備及事務設備報廢較預算增加

註7. 預付土地工程及設備款：主因增已完工之教傳大樓演藝廳音響、舞台轉為房屋及建築

註8. 儀器設備累計折舊：主因累計折舊未扣除使用年限到期之儀器設備；累計折舊減少數較預算少主因報廢之設備較預算少

註9. 其他設備累計折舊：累計折舊減少數較預算增加主因報廢之設備較預算增加

註10. 電腦軟體：減少數較預算低主因報廢軟體較預算少

註11. 電腦軟體累計折舊：累計折舊減少數較預算減少主因報廢之設備較預算少

編號：206

慈濟學校財團法人慈濟大學
借入款變動表
101學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

貸款 機購	借款 用途	借款 期間	期初 金額	本年度 借入金額	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
	無借款								

慈濟學校財團法人慈濟大學
收入明細表
101學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	329,706,744	306,565,567	(23,141,177)	-7%	
學費收入	236,334,364	219,151,014	(17,183,350)	-7%	主因實際註冊人數3258人較預估數少183人
雜費收入	93,372,380	87,414,553	(5,957,827)	-6%	學生人數少183人
推廣教育收入	80,000,000	83,492,129	3,492,129	4%	開班數較預算增加
產學合作收入	351,995,099	412,886,488	60,891,389	17%	主因增加大愛產學合作計畫1億元、增加醫院產學合作740萬元、檢驗收入增加579萬；外來研究計畫預算高估4,527萬元、培訓慈濟志業體相關學生減少345萬元、整合研究計畫減少165
補助及捐贈收入	586,687,601	524,304,126	(62,383,475)	-11%	
補助收入	188,241,164	149,238,545	(39,002,619)	-21%	主因整體獎補助及教卓計畫減少2,895萬元、補助活動減少359萬元、補助弱勢減少328萬元、師培生補助減少203萬元、衛生署公費生減少96萬元
捐贈收入	398,446,437	375,065,581	(23,380,856)	-6%	主因基金會資金捐助減少3,443萬元、其他捐助增加1,105萬
財務收入	39,639,400	55,267,702	15,628,302	39%	
利息收入	34,639,400	39,985,248	5,345,848	15%	主因增加校務發展基金定存利息收入
投資基金收入	5,000,000	15,282,454	10,282,454	206%	投資基金收入較預估增加
其他收入	59,201,920	60,011,385	809,465	1%	
試務費收入	5,180,640	5,565,090	384,450	7%	主因增加學士後中醫招生收入
住宿費收入	39,789,600	37,932,120	(1,857,480)	-5%	住宿收入較預算減少
其他收入	14,231,680	16,514,175	2,282,495	16%	主因體育館增加75萬元、動物中心收入增加71萬元、增加私醫聯招管理費42萬元、場地使用及租金增加73萬元
收入合計	1,447,230,764	1,442,527,397	(4,703,367)	0%	

慈濟學校財團法人慈濟大學
支出明細表
101學年度

全3頁第1頁
單位:新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
行政管理支出	258,402,737	232,493,791	(25,908,946)	-10%	
人事費	116,892,993	107,538,811	(9,354,182)	-8%	因有4名未聘入及支出月數較預算少
業務費	111,289,666	84,236,962	(27,052,704)	-24%	
事務費	4,126,512	3,223,913	(902,599)	-22%	校長室延聘教師和顧問、國內外出差等較預算減少
水電費	55,362,105	43,194,601	(12,167,504)	-22%	主因節電措施節電611萬元、研究計劃分攤606萬元
租金	1,989,200	1,706,316	(282,884)	-14%	網路租金較預算使用少
稅捐	478,232	447,467	(30,765)	-6%	
環境清潔費	9,970,138	9,121,382	(848,756)	-9%	廢氣物處理減少21萬元、學生宿舍及佛堂清潔減少21萬元
演講費	16,000	0	(16,000)	-100%	部份演講費併入鐘點費計算
伙食費	5,580,914	4,526,930	(1,053,984)	-19%	用餐次數較預算增加
燃料費	5,313,610	5,204,042	(109,568)	-2%	主因動物中心鍋爐用油較預算少
運費	700,000	537,780	(162,220)	-23%	主因運送鍋爐用油預算減少
員工培訓費	164,000	61,251	(102,749)	-63%	辦理員工在職培訓較預算少
電腦配備	1,006,321	983,043	(23,278)	-2%	更換電腦耗材較預算減少
制服費	3,902,095	3,604,173	(297,922)	-8%	主因教職員制服申請較預算少
廣告費	642,000	520,583	(121,417)	-19%	因學校形象廣告較預算少
材料費	780,000	779,655	(345)	0%	
雜項購置	1,762,840	1,570,077	(192,763)	-11%	主因新進教師辦公配備較預算減18萬元
雜支	16,585,318	6,560,153	(10,025,165)	-60%	校長室各項雜支較預算少421萬元；室內裝修檢查部份延至下學年辦理299萬元；各項評鑑支出少、專利、著作權等規費少179萬元；國際交流費用較預算少79萬元；其他單位支出減少22萬元
課業活動費	1,344,230	1,084,472	(259,758)	-19%	主因慈懿會各項活動較預算減少
輔導教學費	1,348,831	961,945	(386,886)	-29%	主因圖書裝訂、材料、影印耗材較預算少
訓導活動費	217,320	149,179	(68,141)	-31%	主因生輔活動較預算減少

支出科目	預算數 A	決算數 B	比較		備註
			差異(B-A)	%	
維護費	6,654,478	11,084,709	4,430,231	67%	
保險費	579,183	541,122	(38,061)	-7%	建築物火險保費費率降低
維護費	6,075,295	10,543,587	4,195,963	69%	主因增加遞延費用
退休撫卹費	4,824,000	3,805,428	(1,018,572)	-21%	原預估數高估
折舊及攤銷	18,741,600	25,827,881	7,086,281	38%	分攤行政折舊數較預算高
教學研究及訓輔支出	858,683,631	785,274,954	(73,408,677)	-9%	
人事費	522,646,018	492,512,019	(30,133,999)	-6%	主尚有24名教師未聘入
業務費	122,874,833	111,511,112	(11,363,721)	-9%	
事務費	4,233,134	3,582,759	(650,375)	-15%	單位使用事務性費用較預算少
環境美化費	254,000	333,469	79,469	31%	主因廢棄物併入本學年一起運送
演講費	1,099,135	576,803	(522,332)	-48%	聘請校外演講部份併入課堂因此使用經費較預算少
員工培訓費	500,000	460,453	(39,547)	-8%	增加參與國內、外研習費用較預算少
電腦配備	1,020,667	1,034,582	13,915	1%	單位更換周邊配備較預算少
雜項購置	369,180	387,963	18,783	5%	
研究費用	72,791,544	61,752,762	(11,038,782)	-15%	主因研究室設費少626萬元、研究獎勵減少270萬元、動物飼養費減少119萬元、院內計畫減少79萬元
學生實習費	1,434,340	1,156,590	(277,750)	-19%	部份實習費較預算少
課業活動費	4,924,031	3,734,871	(1,189,160)	-24%	主因教學單位各項活動較預算少
輔導教學費	15,590,226	20,852,002	5,261,776	34%	增加使用期為一年期之期刊395萬元(原編列於資本門)、增加教學卓計畫131萬元
訓導教學費	4,899,903	5,359,825	459,922	9%	主因各單位活動較預算減少
雜支	15,758,673	12,279,033	(3,479,640)	-22%	研究生論文指導費減少140萬、模擬和大體老師各項活動減少106萬、出版品和學刊少45萬元、教學資源服務少35萬元、教師升等審查費少21萬元

支出科目	預算數 A	決算數 B	比較		備註
			差異(B-A)	%	
維護費	46,491,820	24,978,065	(21,513,755)	-46%	主因資本化1,422萬元、未執行工程729萬元
退休撫卹費	14,864,000	16,650,273	1,786,273	12%	原預估數低估
折舊及攤銷	151,806,960	139,623,485	(12,183,475)	-8%	分攤教學折舊數較預算低
獎助學金支出	99,412,068	81,585,734	(17,826,334)	-18%	
獎學金	10,915,186	9,253,904	(1,661,282)	-15%	主因成績優秀獎學金較預算少
助學金	88,496,882	72,331,830	(16,165,052)	-18%	主因研究生獎助學金較預算少減少1,172萬元、慈濟公費生減少657萬元
推廣教育及其他支出	68,022,792	58,515,044	(9,507,748)	-14%	
人事費	51,464,045	45,585,171	(5,878,874)	-11%	10名員工未聘入
業務費	14,684,587	11,553,727	(3,130,860)	-21%	新中心未成立籌設之費用未支用
維護費	0	32,500	32,500		主因增加電腦報廢
折舊及攤銷	1,874,160	1,343,646	(530,514)	-28%	折舊攤銷較預算少
產學合作支出	161,676,213	112,087,377	(49,588,836)	-31%	
人費費	38,771,571	46,240,247	7,468,676	19%	外來研究計劃人事費核定較預算增加
業務費	106,201,362	54,395,781	(51,805,581)	-49%	主因外來研究計畫原預算高估
維護費	1,710,000	1,113,025	(596,975)	-35%	因無重大維護費支出
折舊及攤銷	14,993,280	10,338,324	(4,654,956)	-31%	實際數較預估數少
附屬機構損失	34,407,474	31,046,501	(3,360,973)	-10%	
附屬機構損失-中學	34,407,474	31,046,501	(3,360,973)	-10%	主因附屬機構中學捐助收入較預算減少
財務支出	1,000,000	2,221,779	1,221,779	122%	
投資基金損失	1,000,000	2,221,779	1,221,779	122%	財務支出較預估數減少
其他支出	4,731,582	6,242,864	1,511,282	32%	
試務支出	4,731,582	3,231,952	(1,499,630)	-32%	因增加學士後中醫報名支出
財產交易短絀	-	3,010,912	3,010,912		為固定資產報廢數
支出總計	1,486,336,497	1,309,468,044	(176,868,453)	-12%	

慈濟學校財團法人慈濟大學

科目明細表

現金及銀行存款明細表

102年7月31日

全3頁第1頁

單位:新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
現金	838,435	838,435
銀行存款		
支票存款	13,915	
活期儲蓄存款	462,396,833	
郵政劃撥儲金	8,731,663	
定期存款	200,540,000	
外幣存款	6,209,503	677,891,914
定期存款(校務發展基金)	2,157,263,620	
活期儲蓄存款(校務發展基金)	204,715,027	2,361,978,647
		3,040,708,996

應收款項明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
應收票據	1,345,805	
應收利息	4,916,911	
應收教育部	1,395,603	
應收校外計劃	8,187,207	
應收-檢驗.推廣	1,004,274	
應收慈濟醫院	4,637,720	
應收基金會	1,037,863	
應收款-其他	1,484,571	24,009,954

預付款項明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
預付學生出國進修及交流費用	3,040,846	
預付研究計劃	2,013,738	
預付辦理活動經費	4,700	
預付推廣業務費	367,614	5,426,898

預付工程款明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
慈濟教育園區整體規劃案設計費及整修工程	512,267	512,267

遞延費用明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
遞延費用-維護工程其使用年限超過二年者	20,331,950	20,331,950

存出保證金明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
尿液檢驗投標押標金	364,574	
推廣中心影印機保證金	10,000	374,574

出租資產明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
出租資產-出租本校「功學段」等23筆土地予慈濟基金會，經教育部民國93年3月30日台高(三)字第0930037877號函同意	512,699,163	512,699,163

什項資產明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
什項資產-大體老師塔位	4,720,000	4,720,000

應付款項明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
應付款費用	54,377,425	
應付款人事費	28,904,853	
應付款工程	137,276	
應付水電費	4,993,107	
應付研究計劃	4,952,255	
應付財務簽證費	450,000	
應付教育部繳回款項	3,537,055	
應付款國際交流	976,094	
應付款其他	576,231	
應付票據	522,411	99,426,707

預收款項明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
預收推廣教育收入	33,260,217	
預收研究計劃	31,946,488	
預收款註冊費	5,475,513	
預收租金	3,014,035	
預收教育部補助收入	24,556,981	
暫收款餐券	3,934,565	
暫收款獎學金	2,306,885	
暫收款其他	669,573	105,164,257

代收款項明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
代收保費	67,364	
代收所得稅	146,489	
代轉獎學金	93,000	
代收員工福利金	6,233,029	
代收其他	365,636	6,905,518

存入保證金明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
履約保證金	922,825	
遙控器保證金及其他	1,057,150	
儀器.工程保固金	1,490,416	3,470,391

應付退職金明細表

102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
應付退職金	3,323,774	3,323,774

慈濟學校財團法人慈濟大學附屬高級中學
平衡表
中華民國102年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

資產	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	56,073,864	53,136,266	2,937,598	6%
現金	165,000	211,428	(46,428)	-22%
銀行存款	55,276,610	50,865,960	4,410,650	9%
應收款項	431,934	1,794,255	(1,362,321)	-76%
預付款項	200,320	264,623	(64,303)	-24%
固定資產	1,472,575,366	1,470,256,024	2,319,342	0%
土地	29,878,748	29,878,748	-	0%
土地改良物	138,672,322	138,672,322	-	0%
房屋及建築物	1,209,866,350	1,209,866,350	-	0%
機械儀器及設備	41,324,038	40,565,624	758,414	2%
圖書及博物	11,998,990	11,401,193	597,797	5%
其他設備	40,753,406	39,790,275	963,131	2%
預付土地、工程及設備款	81,512	81,512	0	0%
累計折舊總額	(291,745,050)	(256,949,325)	(34,795,725)	14%
固定資產淨額	1,180,830,316	1,213,306,699	(32,476,383)	-3%
無形資產	1,635,470	1,451,970	183,500	13%
電腦軟體	1,635,470	1,451,970	183,500	13%
累計攤銷總額	(938,517)	(770,513)	(168,004)	22%
無形資產淨額	696,953	681,457	15,496	2%
其他資產	28,281,448	28,558,827	(277,379)	-1%
遞延費用	4,593,792	4,871,171	(277,379)	-6%
出租資產	23,687,656	23,687,656	-	0%
資產總計	1,265,882,581	1,295,683,249	(29,800,668)	-2%
流動負債	31,940,408	30,664,812	1,275,596	4%
應付款項	19,395,751	18,136,035	1,259,716	7%
預收款項	6,372,709	6,437,185	(64,476)	-1%
代收款項	6,171,948	6,091,592	80,356	1%
其他負債	694,678	724,441	(29,763)	-4%
存入保證金	694,678	724,441	(29,763)	-4%
權益基金及餘絀				
權益基金	1,545,456,394	1,576,501,138	(31,044,744)	-2%
未定用途權益基金	1,545,456,394	1,576,501,138	(31,044,744)	-2%
餘絀	(312,208,899)	(312,207,142)	(1,757)	0%
累積餘絀	(281,162,398)	(273,512,748)	(7,649,650)	3%
本期餘絀	(31,046,501)	(38,694,394)	7,647,893	-20%
合計	1,265,882,581	1,295,683,249	(29,800,668)	-2%

慈濟學校財團法人慈濟大學附屬高級中學
收支餘絀表
101學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

(上)年度 決算數	科目	(本)年度 預算數(1)	(本)年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% 4=(3)/(1)*100
	各項收入				
75,758,384	學雜費收入	77,124,692	77,869,403	744,711	1%
5,705,959	其他教學活動收入	5,740,000	7,389,428	1,649,428	29%
76,693,344	補助及捐贈收入	93,734,965	80,079,809	(13,655,156)	-15%
225,652	財務收入	187,259	237,371	50,112	27%
17,097,231	其他收入	12,671,150	17,203,773	4,532,623	36%
175,480,570	收入合計	189,458,066	182,779,784	(6,678,282)	-4%
	各項支出				
69,028,272	行政管理支出	72,022,991	67,802,688	(4,220,303)	-6%
141,551,592	教學研究及訓輔支出	147,943,549	142,203,701	(5,739,848)	-4%
3,243,704	獎助學金支出	3,539,000	3,111,672	(427,328)	-12%
351,396	其他支出	360,000	708,224	348,224	97%
214,174,964	支出合計	223,865,540	213,826,285	(10,039,255)	-4%
(38,694,394)	本期餘絀	(34,407,474)	(31,046,501)	3,360,973	-10%

慈濟學校財團法人慈濟大學附屬高級中學
現金流量表
101學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	(31,046,501)	(38,694,394)
加:不產生現金流出之支出	38,813,973	40,042,688
減:不產生現金流入之收入	-	-
流動資產調整項目淨(增)減數	1,426,624	(1,552,087)
流動負債調整項目淨(減)增數	1,058,826	(1,431,940)
營運活動淨現金流入(出)	10,252,922	(1,635,733)
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	-	3,000
減:購置固定資產付現數	(4,662,836)	(6,638,576)
購置無形資產付現數	(213,457)	(348,600)
購置其他資產付現數	(1,063,000)	(1,050,400)
投資活動淨現金流入(出)	(5,939,293)	(8,037,576)
融資活動現金流量:		
增加代收款項收現數	54,581,833	49,886,070
增加應付退休及離職金收現數	3,620,911	3,652,227
收取存入保證金收現數	45,290	584,542
減:減少代收款項付現數	(54,501,477)	(47,476,603)
退固存入保證金付現數	(75,053)	(957,684)
減少應付退休及離職金收現數	(3,620,911)	(3,652,227)
融資活動淨現金流入(出)	50,593	2,036,325
本期現金及銀行存款淨流入(出)	4,364,222	(7,636,984)
期初現金及銀行存款餘額	51,077,388	37,466,877
加:期初小學轉入現金及銀行存款餘額	-	21,244,495
期末現金及銀行存款餘額	55,441,610	51,074,388

慈濟學校財團法人慈濟大學附屬高級中學

現金收支概況表
101學年度全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	77,869,403	42%	75,758,384	43%
其他教學活動收入	7,389,428	4%	5,705,959	3%
補助及捐贈收入	80,079,809	44%	76,693,344	44%
財務收入	237,371	0%	225,652	0%
其他收入	17,203,773	9%	17,097,231	10%
應收預收項目調整增(減)數	1,297,845	1%	(115,263)	0%
小計	184,077,629	100%	175,365,307	100%
經常門現金支出				
行政管理支出	(67,802,688)	-37%	(69,028,272)	-39%
教學研究及訓導支出	(142,203,701)	-77%	(141,551,592)	-81%
獎助學金支出	(3,111,672)	-2%	(3,243,704)	-2%
其他支出	(708,224)	-	(351,396)	-
減：不產生現金流出之支出	38,813,973	21%	40,042,688	23%
應付預付項目調整增(減)數	1,187,605	-	(2,868,764)	-
小計	(173,824,707)	-94%	(177,001,040)	-101%
經常門現金餘絀	10,252,922	6%	(1,635,733)	-1%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	(2,679,223)	-1%	(4,806,274)	-3%
圖書及博物	(963,997)	-1%	(1,044,168)	-1%
其他設備	(1,019,616)	-	(788,134)	-
電腦軟體	(213,457)	-	(348,600)	-
遞延費用	(1,063,000)	-1%	(1,050,400)	-1%
小計	(5,939,293)	-3%	(8,037,576)	-5%
扣減不動產支出前現金餘絀	4,313,629	2%	(9,673,309)	-6%
本期現金餘絀	4,313,629	2%	(9,673,309)	-6%

慈濟學校財團法人慈濟大學附屬高級中學
固定資產及無形資產變動表
101學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

科目名稱	上年度底止 結存金額	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本年度底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產	1,470,256,024	4,829,207	4,587,960	(241,247)	-5%	2,509,865	2,509,259	(606)	0%	1,472,575,366	
土地	29,878,748	-	-	-		-	-	-		29,878,748	
土地改良物	138,672,322	-	-	-		-	-	-		138,672,322	
房屋及建築	1,209,866,350	-	-	-		-	-	-		1,209,866,350	
機械儀器及設備	40,565,624	2,720,003	2,417,439	(302,564)	-13%	1,961,589	2,039,481	77,892	4%	41,324,038	註1
圖書及博物	11,401,193	933,588	980,000	46,412	5%	335,791	51,828	(283,963)	-548%	11,998,990	註2
其他設備	39,790,275	1,175,616	1,190,521	14,905	1%	212,485	417,950	205,465	49%	40,753,406	註3
預付土地工程及設備款	81,512	-	-	-		-	-	-		81,512	
累計折舊	256,949,325	36,567,418	38,470,555	1,903,137	5%	1,771,693	1,882,061	110,368	6%	291,745,050	
土地改良物	70,231,211	9,357,468	9,357,468	0	0%	-	-	-		79,588,679	
房屋及建築	139,633,324	21,687,276	21,687,276	0	0%	-	-	-		161,320,600	
機械儀器及設備	23,608,607	3,313,443	3,927,080	613,637	16%	1,601,438	1,585,309	(16,129)	-1%	25,320,612	註4
其他設備	23,476,183	2,209,231	3,498,731	1,289,500	37%	170,255	296,752	126,497	43%	25,515,159	註5
固定資產淨額	1,213,306,699	(31,738,211)	(33,882,595)	(2,144,384)	6%	738,172	627,198	(110,974)	-18%	1,180,830,316	
無形資產											
電腦軟體	1,451,970	183,500	361,930	178,430	49%	-	80,000	80,000.00	100%	1,635,470	
累計攤銷											
電腦軟體	770,513	168,004	239,623	71,619	30%	-	60,012	60,012.00	100%	938,517	
無形資產淨額	681,457	15,496	122,307	106,811	87%	-	19,988	19,988.00	100%	696,953	
固定資產及無形資產淨額合計	1,213,988,156	(31,722,715)	(33,760,288)	(2,037,573)	6%	738,172	647,186	(90,986)	-14%	1,181,527,269	

註1. 機械儀器及設備較預算增加30萬元，係國教署獎勵私校獎補助款；減少係報廢電腦125萬元、投影機41萬元、網路交換器12萬元、

攝影機7萬元、微電腦視力器6萬元、液晶電視2萬元、無線網路基地台2萬元、碟影機1萬元

註2. 圖書及博物較預算減少5萬元，係國教署高中職優質化減少購置公播版視聽資料補助；減少係報廢國小部圖書17萬元、中學部

100/1-100/12過期刊9萬元、國小部94-96.99年過期刊8萬元

註3. 其他設備較預算減少1萬元，係階梯教室改善工程執行金額較預算少；減少係報廢錄放影機10萬元、身高體重計6萬元、無線基地

台3萬元、電視機2萬元

累計折舊說明：

註4. 機械儀器及設備累計折舊數較預算減少61萬元；係有儀器設備提列年限到期減少折舊金額

機械儀器及設備減少係報廢電腦99萬元、投影機37萬元、網路交換器9萬元、攝影機6萬元、微電腦視力器5萬元、無線網路基地台2萬元、液晶電視1萬元、碟影機1萬元

註5. 其他設備累計折舊數較預算減少129萬元；係有其他設備提列年限到期及優質化補助設備款減少

其他設備減少係報廢錄放影機8萬元、身高體重計5萬元、無線基地台2萬元、電視機2萬元

慈濟學校財團法人慈濟大學附屬高級中學
收入明細表
101學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	77,124,692	77,869,403	744,711	1%	
學費收入	28,732,800	28,534,396	(198,404)	-1%	係幼兒園未增班減少就學人數30人；高中部實際就學人數較預算人數多9人
雜費收入	48,391,892	49,335,007	943,115	2%	係收入增加國中藝術班費
其他教學活動收入	5,740,000	7,389,428	1,649,428	29%	係增加國小部課程規劃及教學費用
補助及捐贈收入	93,734,965	80,079,809	(13,655,156)	-15%	
補助收入	9,323,849	7,637,037	(1,686,812)	-18%	係減少高中優質化補助經費補助130萬元、教官薪資111萬元、獎勵提升教學品質及教師待遇經費97萬元；增加國中小教師減授課節數鐘點費104萬元、國民小學充實行政人力計畫補助款50萬元、中小學教師專業發展評鑑計畫續辦
捐贈收入	84,411,116	72,442,772	(11,968,344)	-14%	主因減少資金補助
財務收入	187,259	237,371	50,112	27%	
利息收入	187,259	237,371	50,112	27%	主因銀行存款利率比原預估利率高
其他收入	12,671,150	17,203,773	4,532,623	36%	
住宿費收入	9,200,000	10,176,862	976,862	11%	實際住宿人數較預算人數
其他收入	3,471,150	7,026,911	3,555,761	102%	主因增加國小部課輔費等結轉133萬元、高國中晚自習及假日課輔費等結轉106萬元、幼兒園才藝課輔費等結轉67萬元、教師違約金23萬元、慈雲段土地租金20萬元、筆記型電腦等
收入合計	189,458,066	182,779,784	(6,678,282)	-4%	

慈濟學校財團法人慈濟大學附屬高級中學
支出明細表
101學年度

全2頁第1頁
單位:新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
行政管理支出	72,022,991	67,802,688	(4,220,303)	-6%	
人事費	34,601,051	34,388,995	(212,056)	-1%	係1位行政人員留職停薪
業務費	27,456,595	24,074,983	(3,381,612)	-12%	
事務費	697,719	515,865	(181,854)	-26%	係處室事務費用實際支出較預算
水電費	5,824,900	5,389,444	(435,456)	-7%	主因節約冷氣的開放及回收水之利用
租金	1,332,000	1,332,000	0	0%	
稅捐	122,160	51,130	(71,030)	-58%	係減少宿舍及餐廳房屋稅費用
環境清潔費	561,600	572,117	10,517	2%	
演講費	6,000	3,000	(3,000)	-50%	
伙食費	14,162,185	12,931,080	(1,231,105)	-9%	實際支出較預算少
燃料費	250,000	198,138	(51,862)	-21%	實際支出較預算少
員工培訓費	30,000	26,790	(3,210)	-11%	
電腦配備	257,730	255,281	(2,449)	-1%	
制服費	423,360	353,195	(70,165)	-17%	實際購置制服較預算少
雜項購置	503,939	462,618	(41,321)	-8%	係購置除濕機實際支出較預算少
雜支	2,754,042	1,543,494	(1,210,548)	-44%	主因文化交流、製作慈中小合併後之新版學校中英文簡介及因應突發性支出較預算少
輔導教學費	307,960	294,495	(13,465)	-4%	實際支出較預算少
訓導活動費	223,000	146,336	(76,664)	-34%	係優質化志工出隊交通費及國小部師生國內外校際交流實際支出較預算少
維護費	5,865,159	6,826,988	961,829	16%	
保險費	180,000	183,633	3,633	2%	
維護費	5,685,159	6,643,355	958,196	17%	係增加幼兒園增班裝修工程及圖書館室內裝修審查費
退休撫卹費	858,813	765,395	(93,418)	-11%	主因學雜費較預算少
折舊及攤銷	3,241,373	1,746,327	(1,495,046)	-46%	實際折舊數較預算少

支出科目	預算數 A	實際數 B	比較		備註
			差異(B-A)	%	
教學研究及訓輔支出	147,943,549	142,203,701	(5,739,848)	-4%	
人事費	102,336,753	97,457,626	(4,879,127)	-5%	係原編列教師113人實際教師107人尚有6位教師未聘入及教師超鐘點費實際支出較預算少
業務費	6,038,752	5,886,390	(152,362)	-3%	
事務費	1,289,680	894,524	(395,156)	-31%	係中小學教務處、學務處事務費用實際支出較預算少
演講費	6,000	4,800	(1,200)	-20%	
員工培訓費	7,800	3,245	(4,555)	-58%	
電腦配備	157,000	156,098	(902)	-1%	
雜項購置	191,300	287,850	96,550	50%	係增加花蓮縣政府補助國小部教師專業發展評鑑計畫續辦學校設
外來補助經費	0	1,275,459	1,275,459	-	係花蓮縣政府補助國中小教師減授課鐘點費及教育部均質化補助
課業活動費	614,650	425,319	(189,331)	-31%	係國小部學生活動費及游泳池水電及管理費實際支出較預算少
輔導教學費	1,367,180	1,298,071	(69,109)	-5%	實際支出較預算少
訓導教學費	1,798,850	1,156,385	(642,465)	-36%	係高中優質化補助、校隊教練訓練指導費、各項校內活動、個人或校隊參加運動比賽及全校教職員輔導知能研習實際支出較預算
雜支	606,292	384,639	(221,653)	-37%	係高中優質化補助、辦理教師領域、多元課程研習實際支出較預算少
維護費	115,000	370,789	255,789	222%	
維修費	115,000	370,789	255,789	222%	係增加遞延費用攤銷
退休撫卹費	3,337,053	3,164,010	(173,043)	-5%	主因學雜費較預算少
折舊及攤銷	36,115,991	35,324,886	(791,105)	-2%	實際折舊數較預算少
獎助學金支出	3,539,000	3,111,672	(427,328)	-12%	
獎學金	3,389,000	3,083,800	(305,200)	-9%	主係PR值95以上、成績前10%及直升班減免學雜費人數較預算少
助學金	150,000	27,872	(122,128)	-81%	係處室工讀金實際支出較預算少
其他支出	360,000	708,224	348,224	97%	
試務支出	360,000	305,843	(54,157)	-15%	係招生費用實際支出較預算少
財產交易短絀	-	402,381	402,381	-	為固定資產報廢數
支出總計	223,865,540	213,826,285	(10,039,255)	-4%	

編號:209

慈濟學校財團法人慈濟大學附屬高級中學
科目明細表

全2頁第1頁
單位:新臺幣元

現金及銀行存款明細
102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
現金	165,000	165,000
銀行存款		
支票存款	1,414	
活期儲蓄存款	55,275,196	55,276,610
		55,441,610

應收款項明細
102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
應收利息	27,585	
應收102年度國民小學充實行政人力計畫補助款	150,000	
妙膳廳6~7月水電費	99,430	
應收國小部-102年度高級中等以下學校推動國際教育計畫補助	87,543	
應收款其他	67,376	431,934

預付款項明細
102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
預付流通處物品	200,320	200,320

遞延費用明細
102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
遞延費用--維護工程其使用年限超過二年者	4,593,792	4,593,792

應付帳款明細
102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
應付款年終獎金	7,031,853	
應付款教師考績獎金	5,871,305	
應付款勞健保費	1,136,087	
應付款其他	447,688	
應付款費用	1,563,715	
應付款餐費	208,895	
應付款戶外綜合遊具	156,000	
應付款國小部新馬文化交流費用	764,155	
應付款美國青少年人文交流營	420,097	
應付款國小部及幼兒園暑期夏令營費用	670,946	
應付款私校退儲金	579,082	
應付款圖書館室內裝修審查費	177,240	
應付款戶外扶手更換工程	198,688	
應付款小學部圖書館櫃台木作工程	170,000	19,395,751

預收款明細
102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
預收款註冊費	50,116	
預收款餐券	6,238,534	
預收美國青少年人文交流營	84,059	6,372,709

代收款項明細
102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
代收款公保費	15,292	
代收款平安保險費	1,716	
代收款學生暑期輔導費	3,302,781	
代收款學生制服及運動服	2,852,159	6,171,948

存入保證金明細
102年7月31日

摘要	金額	
	小計	合計
遙控器保證金	201,000	
餐廳租賃保證金	100,000	
制服及運動服保證金	136,873	
其他保證金	60,156	
工程保固金	196,649	694,678