

宜寧學校財團法人臺中市宜寧高級中學

平 衡 表

中華民國113年7月31日

全 2 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	113年7月31日 決算數(1)	112年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
資產				
流動資產				
現金	50,000	50,000	-	0.00%
銀行存款	1,399,003,638	1,503,123,523	-104,119,885	-6.93%
流動金融資產	243,150,212	-	243,150,212	0.00%
應收款項	2,337,268	9,091,586	-6,754,318	-74.29%
預付款項	8,440,713	8,474,827	-34,114	-0.40%
流動資產合計	1,652,981,831	1,520,739,936	132,241,895	8.70%
投資、長期應收款及基金				
非流動金融資產	3,410	197,936,579	- 197,933,169	-100.00%
特種基金	300,000	300,000	-	0.00%
投資、長期應收款及基金合計	303,410	198,236,579	- 197,933,169	-99.85%
不動產、房屋及設備				
土地	1,927,467	1,927,467	-	0.00%
土地改良物	43,567,453	43,567,453	-	0.00%
房屋及建築	1,105,223,138	1,105,223,138	-	0.00%
機械儀器及設備	57,892,392	57,272,039	620,353	1.08%
圖書及博物	8,994,172	8,994,172	-	0.00%
其他設備	56,715,599	56,510,458	205,141	0.36%
購建中營運資產	259,918,062	169,765,534	90,152,528	0.00%
累計減損總額	-	-	-	0.00%
累計折舊總額	-	-	-	0.00%
不動產、房屋及設備淨額	1,534,238,283	1,443,260,261	90,978,022	6.30%
無形資產				
電腦軟體	8,549,322	7,995,622	553,700	6.93%
累計減損總額	-	-	-	0.00%
累計折舊總額	-	-	-	0.00%
無形資產淨額	8,549,322	7,995,622	553,700	6.93%
其他資產				
遞延資產	45,702,980	48,108,400	-2,405,420	-5.00%
存出保證金	1,676,000	1,676,000	0	0.00%
其他資產合計	47,378,980	49,784,400	-2,405,420	-4.83%
資產總計	3,243,451,826	3,220,016,798	23,435,028	0.73%

宜寧學校財團法人臺中市宜寧高級中學

平 衡 表

中華民國113年7月31日

全 2 頁 第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	113年7月31日 決算數(1)	112年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
負債				
流動負債				
應付款項	13,650,656	25,328,736	-11,678,080	-46.11%
預收款項	12,143,160	10,544,774	1,598,386	15.16%
代收款項	8,658,340	10,238,443	-1,580,103	-15.43%
流動負債合計	34,452,156	46,111,953	-11,659,797	-25.29%
長期負債				
長期銀行借款	-	-	-	0.00%
長期應付款項	-	-	-	0.00%
長期負債合計	-	-	-	0.00%
其他負債				
存入保證金	6,220,100	7,312,140	-1,092,040	-14.93%
其他負債合計	6,220,100	7,312,140	-1,092,040	-14.93%
負債合計	40,672,256	53,424,093	-12,751,837	-23.87%
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	300,000	300,000	-	0.00%
未指定用途權益基金	3,086,030,939	3,086,030,939	-	0.00%
權益基金合計	3,086,330,939	3,086,330,939	-	0.00%
餘絀				
累積餘絀	144,354,743	78,387,926	16,151,515	20.60%
累積短絀	-	-	-	0.00%
餘絀合計	144,354,743	78,387,926	65,966,817	0.00%
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀	- 27,906,112	1,873,840	- 29,779,952	0.00%
權益其他項目合計	- 27,906,112	1,873,840	- 29,779,952	0.00%
權益基金餘絀合計	3,202,779,570	3,166,592,705	36,186,865	1.14%
負債基金餘絀總計	3,243,451,826	3,220,016,798	23,435,028	0.73%

宜寧學校財團法人臺中市宜寧高級中學

收 支 餘 絀 表

112 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

上 學 年 度 決 算 數	項 目	本 學 年 度 決 算 數	本 學 年 度 預 算 數	比較增減	
				金 額	%
145,854,351	各項收入：	129,409,437	107,379,740	22,029,697	20.52
69,810,833	學雜費收入	67,679,410	66,428,240	1,251,170	1.88
11,510,193	補助及受贈收入	11,132,836	500,000	10,632,836	2126.57
42,953,297	財務收入	31,207,466	14,078,500	17,128,966	121.67
21,580,028	其他收入	19,389,725	26,373,000	-6,983,275	-26.48
94,711,920	各項成本與費用：	105,394,997	107,179,231	-1,784,234	-1.66
535,025	董事會支出	726,979	940,000	-213,021	-22.66
28,801,918	行政管理支出	34,329,806	25,693,800	8,636,006	33.61
55,994,466	教學研究及訓輔支出	58,103,582	66,845,431	-8,741,849	-13.08
1,259,000	獎助學金支出	1,006,500	1,500,000	-493,500	-32.90
5,760,896	財務費用	8,551,467	10,000,000	-1,448,533	-14.49
2,360,615	其他支出	2,676,663	2,200,000	476,663	21.67
51,142,431	本期餘絀	24,014,440	200,509	23,813,931	99.17

宜寧學校財團法人臺中市宜寧高級中學

現 金 流 量 表

112 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本) 學 年 度 決 算 數	(上) 學 年 度 決 算 數
營運活動現金流量：		
本期餘(絀)	24,014,440	51,142,431
利息股利之調整	-31,207,466	30,852,743
未計利息股利之本期餘絀	-7,193,026	20,289,688
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	5,935,226	1,531,721
減：不產生現金流出之收入	-	-12,100,554
流動資產調整項目淨(增)減數	494,234	-2,311,415
流動負債調整項目淨增(減)數	-5,309,562	12,544,648
未計利息股利之現金流入(流出)	-6,073,128	19,954,088
收取利息	26,431,608	23,131,438
收取股利	5,017,921	7,131,969
支付利息	-	-
營運活動淨現金流入（出）	25,376,401	50,217,495
投資活動現金流量：		
減少其他資產收現數	-	-
收回存出保證金收現數	-	-
減少或處分其他投資活動收現數	604,463,853	226,203,210
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-93,561,828	-150,245,788
增加無形資產付現數	-553,700	-327,000
承租土地權利金付現數	-	-48,108,400
其他投資活動付現數	-637,172,468	-348,225,694
支付存出保證金付現數	-	-360,000
投資活動淨現金流入(出)	-126,824,143	-321,063,672
籌資活動現金流量：		
增加代收款項收現數	126,091,431	135,310,264
收取存入保證金收現數	1,317,000	1,446,040
減：償還長短期銀行借款付現數	-	-
償還長短期其他借款付現數	-	-
減少代收款項付現數	-127,671,534	-136,753,408
退回存入保證金付現數	-2,409,040	-715,130
學校融資活動之現金流入(出)	-2,672,143	-712,234
匯率變動對現金及銀行存款之影響	-	-
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-104,119,885	-271,558,411
期初現金及銀行存款餘額	1,503,173,523	1,774,731,934
期末現金及銀行存款餘額	1,399,053,638	1,503,173,523

宜寧學校財團法人臺中市宜寧高級中學

現金收支概況表

112 學年度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	本 學 年 度 決 算 數	上 學 年 度 決 算 數	比較增減	
			金 額	%
經常門現金收入	131,710,006	140,541,657	-8,831,651	-6.28
學雜費收入	67,679,410	69,810,833	-2,131,423	-3.05
補助及受贈收入	11,132,836	11,510,193	-377,357	-3.28
財務收入	31,207,466	42,953,297	-11,745,831	-27.35
其他收入	19,389,725	21,580,028	-2,190,303	-10.15
減：不產生現金流入之收入	-	12,100,554	12,100,554	0.00
應收預收項目調整增（減）數	2,058,506	7,377,196	-5,318,690	-72.10
利息股利調整數	242,063	589,336	831,399	-
經常門現金支出	106,333,605	90,324,162	16,009,443	17.72
董事會支出	726,979	535,025	191,954	35.88
行政管理支出	34,329,806	28,801,918	5,527,888	19.19
教學研究及訓輔支出	58,103,582	55,994,466	2,109,116	3.77
獎助學金支出	1,006,500	1,259,000	-252,500	-20.06
財務費用	8,551,467	5,760,896	2,790,571	48.44
其他支出	2,676,663	2,360,615	316,048	13.39
減：不產生現金流出之成本與費用	5,935,226	1,531,721	-4,403,505	287.49
應付預付項目調整增（減）數	6,873,834	2,856,037	9,729,871	-340.68
利息調整數	-	-	-	-
經常門現金餘絀	25,376,401	50,217,495	-24,841,094	-49.47
出售資產現金收入	-	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	3,963,000	3,725,400	237,600	6.38
機械儀器設備	2,644,800	3,002,400	-357,600	-11.91
圖書及博物	-	-	-	-
其他設備	764,500	396,000	368,500	93.06
電腦軟體	553,700	327,000	226,700	69.33
遞延資產	-	48,108,400	-48,108,400	-
扣減不動產支出前現金餘絀	21,413,401	-1,616,305	23,029,706	-1424.84
購置不動產現金支出	90,152,528	146,847,388	-56,694,860	-38.61
土地改良物	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
預付工程款及未完工程	90,152,528	146,847,388	-56,694,860	-38.61
本期現金餘絀	-68,739,127	-148,463,693	79,724,566	-53.70

宜寧學校財團法人臺中市宜寧高級中學

長期營運資產變動表

112 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	上學年度底 止結存金額	本學年度 增加金額	本學年度減 少金額	本學年度 重分類金額	本學年度底止 結存金額	備 註
不動產、房屋及設備						
土地	1,927,467	-	-	-	1,927,467	
土地改良物	43,567,453	-	-	-	43,567,453	
房屋及建築	1,105,223,138	-	-	-	1,105,223,138	
機械儀器及設備	57,272,039	3,590,800	2,970,447	-	57,892,392	
圖書及博物	8,994,172	-	-	-	8,994,172	
其他設備	56,510,458	764,500	559,359	-	56,715,599	
購建中營運資產	169,765,534	90,152,528	-	-	259,918,062	
累計減損						
土地	-				-	
土地改良物	-				-	
房屋及建築	-				-	
機械儀器及設備	-				-	
圖書及博物	-				-	
其他設備	-				-	
不動產、房屋及設備淨額	1,443,260,261	94,507,828	3,529,806	-	1,534,238,283	
無形資產						
電腦軟體	7,995,622	553,700	-	-	8,549,322	
累計減損						
電腦軟體	-				-	
無形資產淨額	7,995,622	553,700	-	-	8,549,322	
合 計	1,451,255,883	95,061,528	3,529,806	-	1,542,787,605	

宜寧學校財團法人臺中市宜寧高級中學

借 款 變 動 表

112 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備 註
	合 計		0	0	0	0			

無融資借款情形

宜寧學校財團法人臺中市宜寧高級中學

收 入 明 細 表

112 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	67,679,410	66,428,240	1,251,170	1.88	實際註冊學生數為1101人
學費收入	55,521,101	54,463,290	1,057,811	1.94	
雜費收入	7,861,650	7,560,170	301,480	3.99	
實習實驗費收入	4,267,909	4,355,280	-87,371	-2.01	
電腦使用費收入	28,750	49,500	-20,750	-41.92	
補助及受贈收入	11,132,836	500,000	10,632,836	2126.57	如下列說明
補助收入	10,480,855	-	10,480,855	0.00	實際核准補助款項較預期增加
受贈收入	651,981	500,000	151,981	30.40	實際受贈收入較預期減少
財務收入	31,207,466	14,078,500	17,128,966	121.67	如下列說明
利息收入	26,583,145	7,578,500	19,004,645	250.77	銀行定存利息收入
投資收益	4,038,530	6,500,000	-2,461,470	0.00	投資資產其他收益及三信商業銀行股票現金股利收入
基金收益	585,791	-	585,791	0.00	投資基金收益
其他收入	19,389,725	26,373,000	-6,983,275	-26.48	如下列說明
財產交易賸餘	14,000	-	14,000	0.00	報廢財產變賣所得所發生之賸餘
雜項收入	19,375,725	26,373,000	-6,997,275	-26.53	含重補修學分費、第八節課輔及寒暑假課輔等費
收 入 合 計	129,409,437	107,379,740	22,029,697	17.02	

宜寧學校財團法人臺中市宜寧高級中學

成本與費用明細表

112 學年度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
董事會支出	726,979	940,000	-213,021	-22.66	如下列說明
人事費	420,000	660,000	-240,000	-36.36	包含專任董事長總報酬金額為180,000元及董事會秘書薪資金額為240,000元
業務費	258,979	200,000	58,979	29.49	依實際情況請購
出席及交通費	48,000	80,000	-32,000	-40.00	依董事會議出席人數實支實付
行政管理支出	34,329,806	25,693,800	8,636,006	33.61	如下列說明
人事費	15,756,231	12,000,000	3,756,231	31.30	依實際到職人數
業務費	13,283,642	12,243,800	1,039,842	8.49	依實際情況請購
維護費	4,480,677	800,000	3,680,677	460.08	依實際維修狀況請款
退休撫卹費	249,897	650,000	-400,103	-61.55	依實際到職人數
折舊及攤銷	559,359	-	559,359	0.00	財產報廢數
教學研究及訓輔支出	58,103,582	66,845,431	-8,741,849	-13.08	如下列說明
人事費	46,116,148	62,440,000	-16,323,852	-26.14	依實際到職人數
業務費	7,470,950	2,588,831	4,882,119	188.58	依實際情況請購
維護費	123,657	66,600	57,057	85.67	依實際維修狀況請款
退休撫卹費	1,422,380	1,750,000	-327,620	-18.72	依實際到職人數
折舊及攤銷	2,970,447	-	2,970,447	0.00	財產報廢數
獎助學金	1,006,500	1,500,000	-493,500	-32.90	如下列說明
獎學金支出	1,006,500	1,500,000	-493,500	-32.90	依實際學生人數發放
財務費用	8,551,467	10,000,000	-1,448,533	-14.49	如下列說明
利息費用	-	-	-	0.00	
租金支出	8,551,467	10,000,000	-1,448,533	-14.49	台糖土地租金
其他支出	2,676,663	2,200,000	476,663	21.67	如下列說明
超額年金給付	1,946,880	2,200,000	-253,120	-11.51	依實際給付超額年金
雜項支出	729,783	-	729,783	0.00	依實際給付情況
支 出 合 計	105,394,997	107,179,231	-1,784,234	-1.69	