

0101/10/22 寄款中
0101/12/29 寄款中

決算編號：157

電話號碼：07-6562676

傳真號碼：07-6565707

學校所在地：高雄市

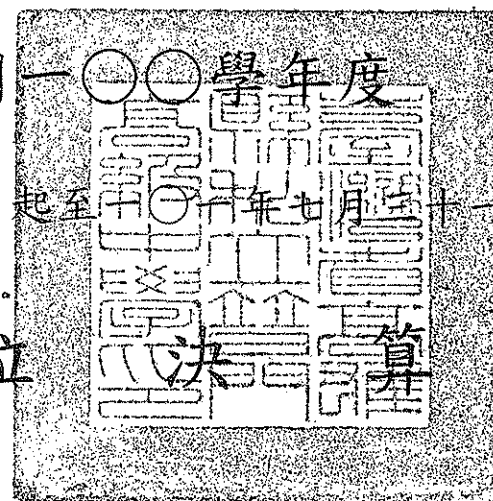
郵遞區號：840

佛光山財團法人高雄市普門高級中學

中華民國一〇〇〇學年度

自一〇〇〇年八月一日起至一〇〇〇年七月三十一日止

單位



本件決算業經本校於 0101/10/14 第十一屆第二次董事會審議通過，特此註明

主辦會計人員：



校長：



董事長：



決 算 書 目 錄

名 稱	頁序	頁數	名 稱	頁序	頁數
決算說明書	1	1	各 科 目 明 細 表	銀行存款明細表	12 2
平衡表	2	1		應收款項明細表	14 1
收支餘絀表	3	1		預付款項明細表	15 1
現金流量表	4	1		特種基金明細表	16 1
現金收支概況表	5	1		應付款項明細表	17 1
固定資產及無形資產變動表	6	2		預收款項明細表	18 1
借入款變動表	8	1		代收款項明細表	19 1
收入明細表	9	1			
支出明細表	10	2	合 計 頁 數		19

佛光山財團法人高雄市普門高級中學
決 算 說 明 書
中華民國一〇〇年度

全 19 頁第 1 頁

壹、教學及訓輔實施計畫情形

- 一、教學及訓輔工作均能依所定計畫順利完成。
- 二、秉持創辦人星雲大師辦學理念，培育健全的好國民。

貳、預算執行概況

- 一、經常門收入預算數115,608,920元，實收數110,378,557元，計減收5,230,363元。
- 二、經常門支出預算數101,512,575元，實支數91,967,894元，計減支9,544,681元。
- 三、經常門收入實收數110,378,557元，實支數91,967,894元，本年度收支結餘18,410,663元。

參、財務情況

- 一、本校財務狀況健全。
- 二、各項支出力求樽節。

佛光山財團法人高雄市普門高級中學

平 衡 表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 2 頁

資 產	金 額			負債基金及餘額	金 額		
	0101/07/31	0100/07/31	增(減)金額		0101/07/31	0100/07/31	增(減)金額
現金	34,723	28,585	6,138	短期債務	14,000,000	14,000,000	
銀行存款	20,713,710	27,699,362	-6,985,652	應付款項	6,859,613	11,524,281	-4,664,668
短期投資				預收款項	9,879,872	9,959,268	-79,396
應收款項	603,332	138,234	465,098	代收款項	1,162,773	1,937,030	-774,257
材料				其他借款	276,000,000	278,000,000	-2,000,000
預付款項	22,890	35,129	-12,239	長期銀行借款	160,000,000	172,000,000	-12,000,000
長期投資				長期應付款項			
長期應收款項				存入保證金	540,918	1,301,034	-760,116
附屬機構投資				應付退休金			
特種基金	400,000	400,000		應付代管資產			
投資基金				指定用途權益基金	400,000	400,000	
土地	105,758,532	105,758,532		未指定用途權益基金			
土地改良物	76,420,848	76,420,848		累積餘絀	717,181,331	701,632,839	15,548,492
房屋及建築	890,121,884	889,658,834	463,050	本期餘絀	18,410,663	15,548,492	2,862,171
機械儀器及設備	10,554,898	12,146,398	-1,591,500	未實現土地重估增值			
圖書及博物	2,403,716	2,352,984	50,732				
其他設備	96,887,437	91,150,838	5,736,599				
預付土地、工程設備							
租賃資產							
租賃權益改良物							
專利權							
電腦軟體	403,200	403,200					
租賃權益							
其他無形資產							
遞延費用							
存出保證金	110,000	110,000					
存出保證品							
代管資產							
什項資產							
總 計	1,204,435,170	1,206,302,944	-1,867,774	總 計	1,204,435,170	1,206,302,944	-1,867,774

製表：

莊琴畫

主辦會計人員：

莊琴畫

校長：

莊琴畫

董事長：

莊琴畫

佛光山財團法人高雄市普門高級中學

收支餘絀表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 3 頁

會計編號科目	本年度預算數	本年度決算數	上年度決算數	本年度決算與預算數比較		本年度與上年度決算比較	
				差異數	百分比	差異數	百分比
4100 各項收入	115,608,920	110,378,557	107,618,720	-5,230,363	-4.52%	2,759,837	2.56%
4110 學雜費收入	62,428,920	61,946,522	59,767,866	-482,398	-0.77%	2,178,656	3.65%
4120 推廣教育收入							
4130 建教合作收入							
4140 其他教學活動收入							
4150 補助及捐贈收入	11,500,000	12,952,970	13,254,746	1,452,970	12.63%	-301,776	-2.28%
4160 附屬機構收益							
4170 財務收入	250,000	355,455	303,820	105,455	42.18%	51,635	17.00%
4190 其他收入	41,430,000	35,123,610	34,292,288	-6,306,390	-15.22%	831,322	2.42%
5100 各項支出	101,512,575	91,967,894	92,070,228	-9,544,681	-9.40%	-102,334	-0.11%
5110 董事會支出	784,110	560,482	277,664	-223,628	-28.52%	282,818	101.86%
5120 行政管理支出	12,788,770	12,222,396	11,616,592	-566,374	-4.43%	605,804	5.21%
5130 教學研究及訓輔支出	71,309,415	64,590,107	64,334,498	-6,719,308	-9.42%	255,609	0.40%
5140 獎助學金支出	13,510,280	11,476,111	13,052,500	-2,034,169	-15.06%	-1,576,389	-12.08%
5150 推廣教育支出							
5160 建教合作支出							
5170 其他教學活動支出							
5180 附屬機構損失							
5190 財務支出	3,120,000	2,982,452	2,788,974	-137,548	-4.41%	193,478	6.94%
51A0 其他支出		136,346		136,346		136,346	
本年度純餘(絀)	14,096,345	18,410,663	15,548,492	4,314,318	30.61%	2,862,171	18.41%

製表：

莊學童

主辦會計人員：

莊學童

校長：

莊學童

董事長：

莊學童

佛光山財團法人高雄市普門高級中學

現金流量表

中華民國 100 年度及 99 年度

全 19 頁第 4 頁

項 目	100 學年度	99 學年度	備 註	項 目	100 學年度	99 學年度	備 註
學校營運活動之現金流量：				固定資產增加	-8,298,861	-11,766,499	
本期餘絀	18,410,663	15,548,492		無形資產			
調整項目：				其他資產		20,000	
固定資產減少				出售固定資產收現數			
無形資產				電腦軟體			
其他資產				學校投資活動之淨現金流出	-8,298,861	-11,746,499	
應收款項增加	-465,098	-20,514		學校理財活動之現金流量：			
材料及用品				短期銀行借款			
預付款項減少	12,239	180,974		代收款項增加	10,703,142	13,116,885	
遞延費用				其他借款償還	-2,000,000	-2,000,000	
應付款項減少	-3,537,850	3,069,214		長期銀行借款償還	-12,000,000	-12,000,000	
預收款項減少	-79,396	-1,977,334		長期應付款項			
應付退休金				存入保證金	-760,116	-6,848,616	
不產生現金流出之支出	3,200,387	3,141,991		指定用途基金			
不產生現金流入之收入	-12,164,622	-14,879,973		未指定用途基金			
學校營運活動之現金流入	5,376,323	5,062,850		學校理財活動之淨現金流出	-4,056,976	-7,731,731	
學校投資活動之現金流量：							
短期投資				本期現金及約當現金減少	-6,979,514	-14,415,380	
長期投資				期初現金及約當現金餘額	27,727,947	42,143,327	
作業基金				期末現金及約當現金餘額	20,748,433	27,727,947	
特種基金							

製表：



主辦會計人員：



校長：



董事長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

現金收支概況表

中華民國 100 年度

全 19 頁第 5 頁

項 目	金 額	經常收入%	項 目	金 額	經常收入%
經常門現金收入合計	97,669,441	100.00%	減：不產生現金流出之支出	-3,200,387	-3.28%
學雜費收入	61,946,522	63.42%	應付預付項目調整增(減)數	3,525,611	3.61%
推廣教育收入	0	0.00%	經常門現金餘絀	5,376,323	5.50%
建教合作收入	0	0.00%	出售資產現金收入	0	0.00%
其他教學活動收入	0	0.00%	購置動產及其他資產現金支出	6,313,861	6.46%
補助及捐贈收入	12,952,970	13.26%	機械儀器設備	0	0.00%
作業收益	0	0.00%	圖書博物	49,997	0.05%
財務收入	355,455	0.36%	其他設備	6,263,864	6.41%
其他收入	35,123,610	35.96%	電腦軟體成本	0	0.00%
減：不產生現金流入之收入	-12,164,622	-12.45%	應付租賃款減少數	0	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	-544,494	-0.56%	預付設備	0	0.00%
經常門現金支出合計	92,293,118	94.50%	扣減不動產支出前現金餘絀	-937,538	-0.96%
董事會支出	560,482	0.57%	購置不動產現金支出	1,985,000	2.03%
行政管理支出	12,222,396	12.51%	土地	0	0.00%
教學研究及訓輔支出	64,590,107	66.13%	土地改良物	0	0.00%
獎助學金支出	11,476,111	11.75%	建築物	0	0.00%
推廣教育及其他教學	0	0.00%	土地權利金	0	0.00%
建教合作支出	0	0.00%	預付土地工程	1,985,000	2.03%
作業損失	0	0.00%	本期現金餘絀	-2,922,538	-2.99%
財務支出	2,982,452	3.05%			
其他支出	136,346	0.14%			

製表：



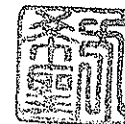
主辦會計人員：



校長：



董事長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

固定資產及無形資產變動表

中華民國一〇〇年度

全 19 頁第 6 頁

會計編號科目	上年底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	截至本年度底止 結存金額	備註
1310 土地	105,758,532			105,758,532	
1320 土地改良物	76,420,848			76,420,848	
1321 土地改良物	76,420,848			76,420,848	
1329 累計折舊_土地改良物					
1330 房屋及建築	889,658,834	463,050		890,121,884	
1331 房屋及建築	889,658,834	463,050		890,121,884	
1339 累計折舊_房屋及建築					
1340 機械儀器及設備	12,146,398		1,591,500	10,554,898	
1341 機械儀器及設備	12,146,398		1,591,500	10,554,898	
1349 累計折舊_機械儀器及設備					
1350 圖書及博物	2,352,984	50,732		2,403,716	
1360 其他設備	91,150,838	7,345,486	1,608,887	96,887,437	
1361 其他設備	91,150,838	7,345,486	1,608,887	96,887,437	
1369 累計折舊_其他設備					
1370 預付土地、工程設備費		1,985,000	1,985,000		
1371 預付土地款					
1372 預付工程款					
1373 未完工程		1,985,000	1,985,000		
1374 預付設備款					
1380 租賃資產					

製表：



複核：

教師兼庶務組長 李如珍

主辦總務人員：

教師兼總務主任 邱淑貞

主辦會計人員：



校長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學
固定資產及無形資產變動表
中華民國一〇〇年度

全 19 頁第 7 頁

會計編號科目	上年底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	截至本年度底止 結存金額	備 註
1381 租賃資產					
1389 累計折舊_租賃資產					
1390 租賃權益改良物					
1391 租賃權益改良物					
1399 累計折舊_租賃權益改良物					
1410 專利權					
1411 專利權					
1419 累計攤銷_專利權					
1420 電腦軟體	403,200			403,200	
1421 電腦軟體	403,200			403,200	
1429 累計攤銷_電腦軟體					
1430 租賃權益					
1431 租賃權益					
1439 累計攤銷_租賃權益					
1490 其他無形資產					
1491 其他無形資產					
1499 累計攤銷_其他無形資產					
總 計 :	1,177,891,634	9,844,268	5,185,387	1,182,550,515	

製表：



複核：

教師兼
庶務組長 李如珍

主辦總務人員：

教師兼
總務主任 邱淑貞

主辦會計人員：



校長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

借 入 款 變 動 表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 8 頁

貸款機構／借款用途	借款期間	期初金額	本期借入金額 本期償還金額	期末金額 利 率	備 註
京城銀行 興建校區大樓	自 0096/03/30 至 0115/09/30	184,000,000	12,000,000	172,000,000 1.685%	保證情形： 核准日期： 0095/01/27 文號：部授教中二第 0950501214 號
佛光山寺 興建校區大樓	自 0096/05/31 至 0146/12/31	280,000,000	2,000,000	278,000,000 0.000%	保證情形： 核准日期： 0096/07/07 文號：第9屆第5次第 董事會議 號
借入款合計：		464,000,000	14,000,000	450,000,000	

製表：

莊琴畫

主辦會計人員：

王聖

校長：

王聖

佛光山財團法人高雄市普門高級中學

收入明細表

中華民國一〇〇年度

全 19 頁第 9 頁

會計科目	預算數	實際數	預算數與實際數比較		備 註
			差異數	百分比	
4110 學雜費收入	62,428,920	61,946,522	-482,398	-0.77%	
4111 學費收入	25,722,600	25,507,108	-215,492	-0.84%	
4112 雜費收入	35,356,820	35,082,589	-274,231	-0.78%	
4113 實習實驗費收入	1,349,500	1,356,825	7,325	0.54%	
4150 補助及捐贈收入	11,500,000	12,952,970	1,452,970	12.63%	
4151 補助收入	7,000,000	8,618,152	1,618,152	23.12%	
4152 捐贈收入	4,500,000	4,334,818	-165,182	-3.67%	
4170 財務收入	250,000	355,455	105,455	42.18%	
4171 利息收入	250,000	355,455	105,455	42.18%	
4190 其他收入	41,430,000	35,123,610	-6,306,390	-15.22%	
4193 住宿費收入	13,676,800	13,418,563	-258,237	-1.89%	
4199 雜項收入	27,753,200	21,705,047	-6,048,153	-21.79%	
合 計	115,608,920	110,378,557	-5,230,363	-4.52%	

製表：

莊琴盡

主辦會計人員：



校長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

支出明細表

中華民國一〇〇年度

全 19 頁第 10 頁

會計科目	預算數	實際數	預算數與實際數比較		備註
			差異數	百分比	
5110 董事會支出	784,110	560,482	-223,628	-28.52%	
5111 人事費	426,935	402,037	-24,898	-5.83%	
5112 業務費	200,600	106,359	-94,241	-46.98%	
5114 退休撫卹費	21,575	22,086	511	2.37%	
5115 交通費	135,000	30,000	-105,000	-77.78%	
5120 行政管理支出	12,788,770	12,222,396	-566,374	-4.43%	
5121 人事費	8,375,850	8,326,797	-49,053	-0.59%	
5122 業務費	3,196,780	2,155,392	-1,041,388	-32.58%	
5123 維護及報廢	786,160	1,291,871	505,711	64.33%	
5124 退休撫卹費	429,980	448,336	18,356	4.27%	
5130 教學研究及訓輔支出	71,309,415	64,590,107	-6,719,308	-9.42%	
5131 人事費	58,413,995	54,113,827	-4,300,168	-7.36%	
5132 業務費	8,989,100	4,909,230	-4,079,870	-45.39%	
5133 維護及報廢	1,500,400	3,342,516	1,842,116	122.77%	
5134 退休撫卹費	2,405,920	2,224,534	-181,386	-7.54%	
5140 獎助學金支出	13,510,280	11,476,111	-2,034,169	-15.06%	
5141 獎學金支出	12,310,280	10,567,230	-1,743,050	-14.16%	
5142 助學金支出	1,200,000	908,881	-291,119	-24.26%	
5190 財務支出	3,120,000	2,982,452	-137,548	-4.41%	
5191 利息費用	3,120,000	2,982,452	-137,548	-4.41%	

製表：

莊琴畫

主辦會計人員：



校長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

支出明細表

中華民國一〇〇年度

全 19 頁第 11 頁

會計科目	預算數	實際數	預算數與實際數比較		備 註
			差異數	百分比	
51A0 其他支出		136,346	136,346		
51A9 雜項支出		136,346	136,346		
合 計	101,512,575	91,967,894	-9,544,681	-9.40%	

製表：



主辦會計人員：



校長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

銀行存款明細表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 12 頁

科目名稱	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
1000 資產	1110 現金		34,723	
	1111 零用及週轉金	30,000		
	1112 庫存現金	4,723		
	1120 銀行存款		20,713,710	
	1121 定期存款	14,400,000		
	1122 合庫支存#2217-2			
	1123 合庫支存#07581-1			
	1124 土銀支存#127-7	318,574		
	1126 京城支存#015011251			
	1127 合庫活儲#607714	1,095,698		
	1128 土銀活儲#023487	502,575		
	1129 土銀教育儲蓄專戶#046410	109,476		
	112A 合庫活存#08322-3	1,070,907		
	112B 土銀活存#001403(女籃)	421,785		
	112C 京城活存#5011255	104,409		
	112D 台銀活存#116252	427		
	112E 郵局特戶劃撥#42116195	38,451		
	112F 郵局特戶劃撥#42139698	979,577		
	112G 郵局劃撥#04027147	1,070,912		
	112H 郵局離職儲金戶#0276861	600,919		

製表：



主辦會計人員：



校長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

應收款項明細表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 14 頁

摘 要	金 額	備 註
應收利息	5,001	
其他應收款	595,359	
應收退稅款	2,972	
應收款合計：	603,332	

製表：

莊琴畫

主辦會計人員：

王國泰

校長：

金碧輝

佛光山財團法人高雄市普門高級中學

預付款項明細表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 15 頁

摘 要	金 額	備 註
預付費用	22,890	
預付款合計： 0588人	22,890	

製表：

莊琴畫

主辦會計人員：

王明

校長：

莊普門

佛光山財團法人高雄市普門高級中學

特種基金明細表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 16 頁

科目名稱	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
3100 基金	3110 指定用途權益基金		400,000	
	3120 未指定用途權益基金			
	合 計		400,000	

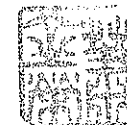
製表：



主辦會計人員：



校長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

應付款項明細表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 17 頁

摘 要	金 額	備 註
應付票據	750,149	
應付費用	4,280,714	
應付設備款	1,828,750	
應付款合計：	6,859,613	

製表：



主辦會計人員：



校長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

預收款項明細表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 18 頁

摘 要	金 額	備 註
預收輔導費	8,934,872	
預收補助款	945,000	
預收款合計：	9,879,872	

製表：



主辦會計人員：



校長：



佛光山財團法人高雄市普門高級中學

代收款項明細表

中華民國一〇一年七月三十一日

全 19 頁第 19 頁

摘 要	金 額	備 註
所得稅	87,924	
重補修費	835,760	
其他	-1,014,244	
交通費	104,695	
服裝寢具費	-879,850	
代收款合計：	1,162,773	

製表：



主辦會計人員：



校長：

