

二信學校財團法人基隆市二信高級中學



8

決算業經本校於111年09月28日 第十五屆第五次董事會審議通過，特此證明

基隆市二信高級中學
決 算 目 錄

名	稱	頁 序	頁 數
決算總說明		1~3	3
平衡表		4~5	2
收支餘絀表		6	1
現金流量表		7~8	2
現金收支概況表		9	1
長期營運資產變動表		10	1
借入款變動表		11	1
各 科 目 明 細 表	收入明細表	12	1
	成本與費用明細表	13	1
	現金明細表	14	1
	銀行存款明細表	15	1
	流動金融資產明細表	16	1
	應收款項明細表	17	1
	預付款項明細表	18	1
	非流動金融資產明細表	19	1
	特種基金明細表	20	1
	投資資金明細表	21	1
	長期營運資產明細表	22~32	11
	存出保證金明細表	33	1
	應付款項明細表	34~37	4
	預收款項明細表	38	1
	代收款項明細表	39	1
	存入保證金明細表	40	1
	應付退休及離職金明細表	41	1
	指定用途權益基金明細表	42	1
	未指定用途權益基金明細表	43	1
	累積餘絀明細表	44	1
	累積其他綜合餘絀明細表	45	1
最近3年財務分析表		46	1
舉債指數計算表		47	1
賸餘款逐年計算表		48	1
董事會月領核算明細表		49	1
無給職董事出席費明細表		50	1
合 計 頁 數			50

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

教學方面—1、創新教材、教法，提升學生學習效果，激勵教師教學熱忱，成就每一個孩子

2、規劃多元主題活動培養學生表達應對能力，發展跨域學習課程、拓展視野增廣辦學方針，達到適性揚才多元發展

3、以優質學校為主體，發展出品格教育、科科有亮點

4、成立高中部直升班，落實十二年一貫教育，貫徹入學多元化政策

5、提升教師數位教學能力，強化師生資訊素養，優化教學、行政、學習數位網路

學務方面—1、推動感恩、孝順做為學校品德教育宗旨

2、加強道德教育建構正向管教，推行友善校園培養學生健康正確的想法及良好生活習慣

3、學生動靜有禮，學術專業並重

4、重視身教境教，強化品格教育，正向激勵學生為指導原則

5、多元自主學習社團，強化學生自治活動，培養其服務及領導能力

二、重要長期營運資產增置計畫

1、加強校本部校舍耐震結構補強工程

2、購置校地活化學校自有資金減少租金支出

3、國小部操場設置圍籬，以維護校園安全

三、其他重要計畫

1、推廣 STEAM 教學引導學生思考、結合綜合性知識技能，培養主動學習

二信學校財團法人基隆市二信高級中學

決 算 總 說 明

110 學年度

全 3 頁第 2 頁

2、加強校園建築安全，逐年整修校舍及耐震評估

3、積極增設體育運動場地，提供學生運動空間

貳、 決算概要：

一、 收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入 2億 5,194 萬 4,044元，較本學年度預算數 2億 5,767萬 1,862元，減少 572萬 7,818元，約 -2.22%，主要係因招生數減少所致。
- (二) 本學年度成本與費用 2億 4,945萬 8,009元，較本學年度預算數 2億 4,740萬 5,240元，增加 205萬 2,769元，約 0.83%，主要係因行政及教學設備報廢數增加。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘 248萬 6,035元，較本學年度預算數 1,026萬 6,622元，減少 778萬 587元，約 -75.79%，主要係因學費收入減少。

二、 現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入 1,379萬 5,005元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 7,136萬 6,639元。其中現金流入合計 2,999萬 4,771元，包括減少流動金融資產及投資收現數 2,999萬 4,771元；現金流出合計 1億 136萬 1,410元，包括增加流動金融資產及投資付現數 5,415萬 1,045元及增加不動產、房屋及設備付現數 1,008萬 4,592元、增加無形資產付現數 61萬 7,000元及增撥特種基金付現數 115元、增撥投資基金付現數 650萬 8,658元及增加其他投資活動付現數 3,000萬。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 7萬 8,535元。其中現金流入合計 2億 657萬 896元，包括增加代收款項收現數 2億 636萬 781元及增加應付退休及離職金收現數 115元、收取存入保證金收現數 21萬；現金流出合計2億 664萬 9,431元，包括減少代收款項付現數 2億 664萬 9,431元。
- (四) 現金及銀行存款之淨減 5,765萬 169元，係期末現金 6億 8,624萬 2,487元，較期初現金 7億 4,389萬 2,656元減少之數。

三、 資產負債情況

- (一) 本年度資產 18億 6,990萬 4,607元，包括流動資產 7億 5,430萬

決 算 總 說 明

110 學年度

全 3 頁第 3 頁

7,780 元，投資、長期應收款及基金 3,831 萬 713 元，及不動產、房屋及設備 10 億 7,413 萬 4,264 元、無形資產 308 萬 1,850 元、其他資產 7 萬元。

(二) 本年度負債 2,473 萬 8,847 元，包括流動負債 2,330 萬 1,792 元，及其他負債 143 萬 7,055 元。

(三) 本年度權益基金及餘絀 18 億 4,516 萬 5,760 元，包括權益基金 14 億 2,962 萬 8,492 元、賸餘 4 億 3,666 萬 8,249 元，及權益其他項目 2,113 萬 981 元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀 309 萬 3,413 元。其中經常門現金收入 2 億 5,654 萬 1,821 元、經常門現金支出 2 億 4,274 萬 6,816 元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 432 萬 592 元及購置不動產現金支出 638 萬 1,000 元。

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

本學年度收支賸餘 248 萬 6,035 元，原因為積極持續爭取補助款，有效執行預算的合理性與效率，開源節流以節省營運支出。

二、其他重要財務事項：

本校 110 學年度決算係據教育部修訂之「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理，各項財務報表如各表列。



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

平衡表

全 2 頁第 1 頁

中華民國 111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,869,904,607	1,883,571,983	-13,667,376	-0.73
流動資產	754,307,780	749,344,158	4,963,622	0.66
現金	100,000	100,000	0	0
銀行存款	686,142,487	743,792,656	-57,650,169	-7.75
流動金融資產	62,943,659	0	62,943,659	0
應收款項	2,636,525	5,035,613	-2,399,088	-47.64
預付款項	2,485,109	415,889	2,069,220	497.54
投資、長期應收款及基金	38,310,713	60,437,125	-22,126,412	-36.61
非流動金融資產	30,000,000	0	30,000,000	0
特種基金	1,802,055	1,801,940	115	0.01
投資基金	6,508,658	58,635,185	-52,126,527	-88.90
不動產、房屋及設備	1,074,134,264	1,071,213,450	2,920,814	0.27
土地	263,155,448	263,155,448	0	0
土地改良物	17,651,913	17,457,363	194,550	1.11
房屋及建築	604,604,641	604,504,641	100,000	0.02
機械儀器及設備	49,755,368	48,656,116	1,099,252	2.26
圖書及博物	11,306,850	11,355,427	-48,577	-0.43
其他設備	119,444,044	126,084,455	-6,640,411	-5.27
購建中營運資產	8,216,000	0	8,216,000	0
不動產、房屋及設備淨額	1,074,134,264	1,071,213,450	2,920,814	0.27
無形資產	3,081,850	2,507,250	574,600	22.92
電腦軟體	3,081,850	2,507,250	574,600	22.92
無形資產淨額	3,081,850	2,507,250	574,600	22.92
其他資產	70,000	70,000	0	0
存出保證金	70,000	70,000	0	0
合 計	1,869,904,607	1,883,571,983	-13,667,376	-0.73
負債	24,738,847	19,761,277	4,977,570	25.19
流動負債	23,301,792	18,534,337	4,767,455	25.72
應付款項	11,251,473	10,028,907	1,222,566	12.19



二信學校財團法人基隆市二信高級中學
平衡表

全 2 頁第 2 頁

中華民國111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
預收款項	4,085,839	252,300	3,833,539	1,519.44
代收款項	7,964,480	8,253,130	-288,650	-3.50
其他負債	1,437,055	1,226,940	210,115	17.13
存入保證金	285,000	75,000	210,000	280.00
應付退休及離職金	1,152,055	1,151,940	115	0.01
權益基金及餘絀	1,845,165,760	1,863,810,706	-18,644,946	-1.00
權益基金	1,429,628,492	1,527,872,629	-98,244,137	-6.43
指定用途權益基金	1,801,940	1,801,823	117	0.01
未指定用途權益基金	1,427,826,552	1,526,070,806	-98,244,254	-6.44
餘絀	436,668,249	335,938,077	100,730,172	29.98
累積餘絀	436,668,249	335,938,077	100,730,172	29.98
權益其他項目	-21,130,981	0	-21,130,981	0
累積其他綜合餘絀	-21,130,981	0	-21,130,981	0
合 計	1,869,904,607	1,883,571,983	-13,667,376	-0.73

附註：



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

收支餘絀表

110 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

109學年度 決算數	項 目	110學年度 決算數 (1)	110學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
257,723,782	各項收入	251,944,044	257,671,862	-5,727,818	-2.22
204,019,260	學雜費收入	198,848,953	207,371,862	-8,522,909	-4.11
25,043,223	補助及受贈收入	26,310,873	22,300,000	4,010,873	17.99
9,866,497	財務收入	7,690,690	8,800,000	-1,109,310	-12.61
18,794,802	其他收入	19,093,528	19,200,000	-106,472	-0.55
255,332,618	各項成本與費用	249,458,009	247,405,240	2,052,769	0.83
1,172,416	董事會支出	1,160,000	1,162,416	-2,416	-0.21
31,463,349	行政管理支出	23,841,088	22,317,656	1,523,432	6.83
215,259,269	教學研究及訓輔支出	220,910,155	219,892,000	1,018,155	0.46
3,026,492	獎助學金支出	2,418,912	3,250,000	-831,088	-25.57
680,420	財務費用	0	0	0	0
3,730,672	其他支出	1,127,854	783,168	344,686	44.01
2,391,164	本期餘絀	2,486,035	10,266,622	-7,780,587	-75.79



二信學校財團法人基隆市二信高級中學
收支餘絀表 - 附表

全 1 頁第 1 頁

110 學年度

單位:新臺幣元

109學年度 決算數	項 目	110學年度 決算數 (1)	110學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
0	本期其他綜合餘絀	-21,130,981	0	-21,130,981	0
0	備供出售金融資產未實現損益	-21,130,981	0	-21,130,981	0
0	本期綜合餘絀總額	-21,130,981	0	-21,130,981	0



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

現金流量表

110 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,486,035	2,391,164
利息股利之調整	-6,407,509	-9,866,497
未計利息股利之本期餘絀	-3,921,474	-7,475,333
調整項目	11,398,914	3,447,215
加：不產生現金流出之成本與費用	9,606,197	15,803,463
減：不產生現金流入之收入	-1,634,850	0
流動資產調整項目淨(增)減數	419,812	-1,436,619
流動負債調整項目淨增(減)數	3,007,755	-10,919,629
未計利息股利之現金流入(流出)	7,477,440	-4,028,118
收取利息	4,826,184	6,462,057
收取股利	1,491,381	3,778,361
營運活動淨現金流入(出)	13,795,005	6,212,300
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數	29,994,771	0
減少投資基金收現數	0	71,926,198
收回存出保證金收現數	0	19,204
減少或處分其他投資活動收現數	0	749
減：增加流動金融資產及投資付現數	-54,151,045	0
增加不動產、房屋及設備付現數	-10,084,592	-17,098,954
增加無形資產付現數	-617,000	-28,000
增撥特種基金付現數	-115	-117
增撥投資基金付現數	-6,508,658	-10,737,961
其他投資活動付現數	-30,000,000	0
投資活動淨現金流入(出)	-71,366,639	44,081,119
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	206,360,781	206,312,420
增加應付退休及離職金收現數	115	117
收取存入保證金收現數	210,000	0



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

現金流量表

110 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109學年度 決算數
減少代收款項付現數	-206,649,431	-202,504,944
退回存入保證金付現數	0	-300,000
籌資活動淨現金流入(出)	-78,535	3,507,593
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-57,650,169	53,801,012
期初現金及銀行存款餘額	743,892,656	690,091,644
期末現金及銀行存款餘額	686,242,487	743,892,656



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

現金收支概況表

110 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	110學年度 決算數 (1)	109學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	256,541,821	252,034,675	4,507,146	1.79
學雜費收入	198,848,953	204,019,260	-5,170,307	-2.53
補助及受贈收入	26,310,873	25,043,223	1,267,650	5.06
財務收入	7,690,690	9,866,497	-2,175,807	-22.05
其他收入	19,093,528	18,794,802	298,726	1.59
減：不產生現金流入之收入	-1,634,850	0	-1,634,850	0
資產負債項目調整增(減)數	6,232,627	-5,689,107	11,921,734	-209.55
經常門現金支出	242,746,816	245,822,375	-3,075,559	-1.25
董事會支出	1,160,000	1,172,416	-12,416	-1.06
行政管理支出	23,841,088	31,463,349	-7,622,261	-24.23
教學研究及訓輔支出	220,910,155	215,259,269	5,650,886	2.63
獎助學金支出	2,418,912	3,026,492	-607,580	-20.08
財務費用	0	680,420	-680,420	-100.00
其他支出	1,127,854	3,730,672	-2,602,818	-69.77
減：不產生現金流出之成本 與費用	-9,606,197	-15,803,463	6,197,266	-39.21
資產負債項目調整增(減)數	2,895,004	6,293,220	-3,398,216	-54.00
經常門現金餘絀	13,795,005	6,212,300	7,582,705	122.06
購置動產、無形資產及其他資 產現金支出	4,320,592	10,901,379	-6,580,787	-60.37
機械儀器及設備	2,539,468	7,164,319	-4,624,851	-64.55
圖書及博物	105,200	100,800	4,400	4.37
其他設備	1,058,924	3,608,260	-2,549,336	-70.65
電腦軟體	617,000	28,000	589,000	2,103.57
扣減不動產支出前現金餘絀	9,474,413	-4,689,079	14,163,492	-302.05
購置不動產現金支出	6,381,000	6,225,575	155,425	2.50
土地改良物	0	350,548	-350,548	-100.00
房屋及建築	100,000	2,100,796	-2,000,796	-95.24
預付工程款及未完工程	6,281,000	3,774,231	2,506,769	66.42
本期現金餘絀	3,093,413	-10,914,654	14,008,067	-128.34



二信學校財團法人基隆市二信高級中學
長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

110 學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度 增加金額	本學年度 減少金額	本學年度 重分類金額	本學年度底 止 結存金額	說 明
不動產、房屋及設備	1,071,213,450	12,484,611	9,563,797	0	1,074,134,264	
土地	263,155,448	0	0	0	263,155,448	
土地改良物	17,457,363	194,550	0	0	17,651,913	本學年度新增應付款項194,550元
房屋及建築	604,504,641	100,000	0	0	604,604,641	
機械儀器及設備	48,656,116	2,505,137	1,405,885	0	49,755,368	1、109學年度應付款項386,000元，已付386,000元 2、含捐贈設備款351,669元
圖書及博物	11,355,427	59,000	107,577	0	11,306,850	109學年度應付款項46,200元，已付46,200元
其他設備	126,084,455	1,409,924	8,050,335	0	119,444,044	109學年度應付款項17,000元，已付17,000元
購建中營運資產	0	8,216,000	0	0	8,216,000	本學年度新增應付款項368,000元 本學年度新增應付款項1,935,000元
不動產、房屋及設備淨額	1,071,213,450	12,484,611	9,563,797	0	1,074,134,264	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	1、出租學校餐廳場地，核准文號中華民國110年10月18日臺教授國字第1100130945號，110學年度租金收入665,000元整。 2、出租全家便利商店：董事會通過文號中華民國109年7月15日(109)二信董字第004號，110學年度租金收入665,000元整。 3、無法單獨估計一間校舍淨額
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	2,507,250	617,000	42,400	0	3,081,850	
電腦軟體	2,507,250	617,000	42,400	0	3,081,850	
無形資產淨額	2,507,250	617,000	42,400	0	3,081,850	
合 計	1,073,720,700	13,101,611	9,606,197	-	1,077,216,114	



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

借款變動表

110 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

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



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

收入明細表

110 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	198,848,953	207,371,862	-8,522,909	-4.11	
學費收入	86,836,004	92,479,992	-5,643,988	-6.10	
雜費收入	106,063,525	108,425,330	-2,361,805	-2.18	
實習實驗費收入	5,519,940	5,785,240	-265,300	-4.59	
電腦使用費收入	429,484	681,300	-251,816	-36.96	110學年度普高學生數較預期少
補助及受贈收入	26,310,873	22,300,000	4,010,873	17.99	
補助收入	21,459,120	18,200,000	3,259,120	17.91	積極爭取各項補助款，110學年度新增中小學數位精進補助6,710,000元整
受贈收入	4,851,753	4,100,000	751,753	18.34	經濟部工具機產業人才培育暨振興計畫結束，轉捐贈設備「工具車」351,669元
財務收入	7,690,690	8,800,000	-1,109,310	-12.61	
利息收入	4,916,128	4,000,000	916,128	22.90	銀行牌告利率調升
投資收益	2,774,562	4,800,000	-2,025,438	-42.20	1、投資股票配息減少 2、110學年度出售股票收益為1,283,181元整
其他收入	19,093,528	19,200,000	-106,472	-0.55	
雜項收入	19,093,528	19,200,000	-106,472	-0.55	1、出租學校餐廳場地，核准文號中華民國110年10月18日臺教授國字第1100130945號，110學年度租金收入665,000元整。 2、出租全家便利商店：董事會通過文號中華民國109年7月15日(109)二信董字第004號，110學年度租金收入665,000元整。
合 計	251,944,044	257,671,862	-5,727,818	-2.22	



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

成本與費用明細表

110 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	1,160,000	1,162,416	-2,416	-0.21	
人事費	840,000	840,000	0	0	支付孫麗庭董事薪資 110/08月~111/01月 420,000元 111/02月~111/07月 420,000元 總合計840,000元
退休撫卹費	0	52,416	-52,416	-100.00	專任董事不得提撥退休撫卹費
出席及交通費	320,000	270,000	50,000	18.52	因性別平等法110學 年度起增加二位女性 董事，故增加出席費
行政管理支出	23,841,088	22,317,656	1,523,432	6.83	
人事費	13,848,680	14,517,656	-668,976	-4.61	
業務費	4,432,909	4,000,000	432,909	10.82	招生、廣告費增加導 致
維護費	994,273	980,000	14,273	1.46	
退休撫卹費	964,938	1,000,000	-35,062	-3.51	
折舊及攤銷	3,600,288	1,820,000	1,780,288	97.82	不勘使用之行政設備 增加，故報廢數增加
教學研究及訓輔支出	220,910,155	219,892,000	1,018,155	0.46	
人事費	201,880,840	204,320,000	-2,439,160	-1.19	
業務費	4,924,511	4,742,000	182,511	3.85	
維護費	517,358	550,000	-32,642	-5.93	
退休撫卹費	7,581,537	7,100,000	481,537	6.78	
折舊及攤銷	6,005,909	3,180,000	2,825,909	88.87	不勘使用之教學設備 增加，故報廢數增加
獎助學金支出	2,418,912	3,250,000	-831,088	-25.57	
獎學金支出	2,418,912	3,250,000	-831,088	-25.57	符合領取獎學金學生 減少
其他支出	1,127,854	783,168	344,686	44.01	
超額年金給付	962,512	783,168	179,344	22.90	110學年度退休教職 人數增加所致
雜項支出	165,342	0	165,342		補退回國教署101學 年度至109學年度免 學費補助
合 計	249,458,009	247,405,240	2,052,769	0.83	



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

現金明細表

111 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
摘要：零用金及週轉金	100,000	
		100,000



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

銀行存款明細表

111 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
基隆二信合作社-營業部 摘要：支票存款：0143003359-0	9,711,795	
台灣銀行-基隆分行 摘要：活期儲蓄存款-01200441462-9	492,409	
基隆二信合作社-中正分社 摘要：支票存款：032-30-03466-5	15,326,780	
基隆二信合作社-中正分社 摘要：支票存款：032-30-03465-2	4,750,791	
基隆二信合作社-中正分社 摘要：定期存款：032-99-04625-5	650,000,000	
基隆二信合作社-營業部 摘要：活期儲蓄存款-014-50-03710-8	4,824,778	
基隆二信合作社-中正分社 摘要：教育儲蓄專戶032-10-06405-6	1,035,934	
		686,142,487



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

流動金融資產明細表

111 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
11304 備供出售金融資產-流動-證券	84,074,640	
11305 備供出售金融資產評價調整-流動	-21,130,981	
		62,943,659



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

應收款項明細表

111 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1143 應收利息 摘要：111年度應收利息	1,707,626	
1148 其他應收款 摘要：基市府補助110下身心障礙專業團隊經費	15,000	
1148 其他應收款 摘要：國教署增補110學年度聘任資源班行政助理經費	12,362	
1148 其他應收款 摘要：全家便利商店退款	13,600	
1148 其他應收款 摘要：110學年度應收學生註冊費欠款	438,529	
1148 其他應收款 摘要：基市府補助辦理暑期營隊	140,124	
1148 其他應收款 摘要：基市府補助辦理國中技藝教育課程	309,284	
		2,636,525

二信中學110學年度投資總額

投資證券 名稱	110、07、31 (張數)	金額(元)	進(張數)	出(張數)	111、07、31 (張數)	買進成本	出售成本	出售金額	處分利益 (損失)	金額(元)	評價損益
大魯閣	621.755	21,183,379	698.992	290	1030.747	8,173,038	7,111,900	4,507,623	-2,604,277	22,244,517	- 9,154,030
台航	60.637	1,347,141		20	40.637		444,400	687,134	242,734	902,741	265,573
聯合再生	42.335	974,184		42.335	0		974,184	510,042	- 464,142	-	
佳醫	48.531	2,836,512			48.531					2,836,512	284,031
農林	250	5,098,906		250	0		5,098,906	5,103,821	4,915	-	
中航	140.180	5,004,971		100	40.18		3,570,300	7,197,825	3,627,525	1,434,671	204,673
華建	47.390	632,696			47.39					632,696	54,459
伍豐	171.733	6,101,344			171.733					6,101,344	- 708,928
佳格	66	4,355,061			66					4,355,061	- 1,533,561
鴻準	90	7,369,485			90					7,369,485	- 2,936,985
上曜	317	3,731,506		270	47		3,178,600			552,906	161,494
中鋼			1070	230	840	38,093,692	8,333,300	3,669,595	490,995	29,760,392	- 6,492,392
嘉泥			282		282	5,698,706		8,318,731	- 14,569	5,698,706	- 552,206
康和證			150		150	2,185,609				2,185,609	- 723,109
										-	
合計	1855.561	58,635,185	2200.992	1202.335	2854.218	54,151,045	28,711,590	29,994,771	1,283,181	84,074,640	- 21,130,981

製表：

黃荏陳昱瑾

主辦會計：

黃荏陳昱瑾

校長：

校長林立



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

預付款項明細表

111 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
1173 預付款項 摘要：111年8月公保費	236,943	
1173 預付款項 摘要：111年7月暑期教師鐘點費	2,089,833	
1173 預付款項 摘要：111年至112年法律顧問費	158,333	
		2,485,109



二信學校財團法人基隆市二信高級中學
非流動金融資產明細表

全 1 頁第 1 頁

111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
12214 以成本衡量之金融資產-非流動 摘要：基隆市第二信用合作社-股金	30,000,000	
		30,000,000



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

特種基金明細表

111 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
12501 設校基金 摘要：基隆二信合作社-中正分社032-99-04625-5	650,000	
12501 退休及離職基金 摘要：基隆二信合作社-營業部014-10-02187-1	1,152,055	
		1,802,055



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

投資基金明細表

111 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
12601 投資基金專戶 摘要：彰化銀行-基隆分行4108-01-069666-00	6,059,876	
12601 投資基金專戶 摘要：新光銀行-基隆分行0082-10-701761-5	361,683	
12601 投資基金專戶 摘要：國泰世華銀行-復興分行018-15-325563-2	87,099	
		6,508,658



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

土地明細表

111 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
13101 上期結餘	263,155,448	
		263,155,448



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

土地改良物明細表

111 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
13201 上期結餘	17,457,363	
13201 國小部滾球場工程	194,550	
		17,651,913



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

房屋及建築明細表

111 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
13301 上期結餘	604,504,641	
13301 活動中心地板補修工程 摘要：基市府補助111年基層選手訓練站改善訓練環境	100,000	
		604,604,641



二信學校財團法人基隆市二信高級中學
機械儀器及設備明細表

全 2 頁第 1 頁

111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
13401 上期結餘	48,656,116	
13401 觸控式POS機 摘要：110年充實基礎設備補助	54,000	
13401 PLC教學組 摘要：110學年度國中技藝教育充實改善教學設備補助	30,000	
13401 胸章機 摘要：110學年度國中技藝教育充實改善教學設備補助	15,700	
13401 胸章機 摘要：110學年度國中技藝教育充實改善教學設備補助	19,300	
13401 沉水馬達	35,000	
13401 精加工雷射雕刻機真空管 摘要：110年度私校獎勵補助	46,538	
13401 遠距教學數位視訊模組 摘要：110下高職優質化補助	41,000	
13401 化糞池曝氣鼓風機 摘要：110年度私校獎勵補助	42,525	
13401 AI移動式智慧機器人教學模組 摘要：110下高職優質化補助	350,000	
13401 鑽床 摘要：111年充實基礎教學實習設備補助	100,000	
13401 國中部網路設備工程	479,115	
13401 國小部網路設備工程	227,850	
13401 多功能水質檢測器 摘要：111年度充實一般科目補助	36,000	
13401 迴旋濃縮儀 摘要：111年度充實一般科目補助	60,000	
13401 解剖顯微鏡 摘要：111年度充實一般科目補助	140,000	
13401 抽濾裝置 摘要：111年度充實一般科目補助	66,000	
13401 電力設施 摘要：111年度充實改善環境及教學設備補助	126,440	
13401 AI視覺模組平台 摘要：110下均質化補助	200,000	
13401 控制訊號分享器 摘要：110下均質化補助	28,000	
13401 MCS藍芽無線模組 摘要：110下均質化補助	18,000	
13401 網路匣道器 摘要：110下均質化補助	16,000	
13401 無線Access Point 摘要：110下均質化補助	22,000	



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

機械儀器及設備明細表

111 年 7 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
13401 工具車 摘要：工具機產業人才培育暨振興計畫補助	110,695	
13401 工具車 摘要：工具機產業人才培育暨振興計畫補助	240,974	
13401 摘要：報廢-實驗器材	-43,040	
13401 摘要：報廢-工業安全標示牌	-20,000	
13401 摘要：報廢-不斷電工安器材箱	-70,000	
13401 摘要：報廢-有機溶液防爆儲存桶	-122,000	
13401 摘要：報廢-排氣櫃	-155,000	
13401 摘要：報廢-顯微鏡	-63,140	
13401 摘要：報廢-CCD(螢幕顯示器)	-36,000	
13401 摘要：報廢-NIKON相機F2接環	-12,500	
13401 摘要：報廢-電子天平	-35,500	
13401 摘要：報廢-壓克力水槽	-12,000	
13401 摘要：報廢-電源供應器	-35,000	
13401 摘要：報廢-網路印表機伺服器	-10,500	
13401 摘要：報廢-電腦伺服器	-130,000	
13401 摘要：報廢-廣設科專業軟體	-502,080	
13401 摘要：報廢-放大機鏡頭	-28,230	
13401 摘要：報廢-掃描機	-19,495	
13401 摘要：報廢-穩壓器	-68,250	
13401 摘要：報廢-攝影鏡頭	-43,150	
		49,755,368



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

圖書及博物明細表

111 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
13501 上期結餘	11,355,427	
13501 專業圖書 摘要：110上高職優質化補助	45,000	
13501 專業圖書 摘要：110下高職優質化補助	14,000	
13501 摘要：報廢-廣設科專業圖書	-78,201	
13501 摘要：報廢-國小部圖書	-29,376	
		11,306,850



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

其他設備明細表

111 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
13601 上期結餘	126,084,455	
13601 速印機	100,000	
13601 攝影燈組 摘要：110年充實基礎設備補助	63,000	
13601 小蜂鳥群飛無人機 摘要：110上高職優質化補助	360,000	
13601 多媒體廣播教學系統 摘要：110年私校獎勵補助	140,000	
13601 廁所搗擺板 摘要：110年私校獎勵補助	98,400	
13601 單槍投影機 摘要：111年充實基礎設備補助	58,800	
13601 單槍投影機 摘要：111年充實一般科目補助	105,000	
13601 協會認證室內拔河線 摘要：111年充實一般科目補助	21,000	
13601 擴大機音響系統 摘要：111年充實基礎設備助	13,700	
13601 單槍投影機 摘要：110年私校獎勵補助	82,024	
13601 冷氣機	368,000	
13601 摘要：報廢-電視機	-23,300	
13601 摘要：報廢-多功能電子講桌	-75,000	
13601 摘要：報廢-電腦教室增加3D及彩繪功能套件	-374,000	
13601 摘要：報廢-顯微鏡放置櫃	-245,499	
13601 摘要：報廢-雷射印表機	-574,190	
13601 摘要：報廢-流理台	-15,000	
13601 摘要：報廢-掛圖置放架	-13,000	
13601 摘要：報廢-直流電源供應器	-17,600	
13601 摘要：報廢-幻燈機	-152,287	
13601 摘要：報廢-照相機	-46,650	
13601 摘要：報廢-數位光碟機	-14,900	



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

其他設備明細表

111 年 7 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
13601 摘要：報廢-收錄音機	-195,950	
13601 摘要：報廢-鋼琴	-34,000	
13601 摘要：報廢-個人電腦乙台	-41,690	
13601 摘要：報廢-課桌椅	-464,650	
13601 摘要：報廢-投影機	-1,132,870	
13601 摘要：報廢-桌上型電腦	-1,166,611	
13601 摘要：報廢-音響設備	-626,900	
13601 摘要：報廢-照明設備	-13,000	
13601 摘要：報廢-冷氣機	-765,000	
13601 摘要：報廢-製氧機	-38,000	
13601 摘要：報廢-國小部戶外遊具	-337,700	
13601 摘要：報廢-電話總機	-25,800	
13601 摘要：報廢-飲水機	-48,000	
13601 摘要：報廢-印刷油印機	-40,000	
13601 摘要：報廢-筆記型電腦	-30,000	
13601 摘要：報廢-圖書館塑鋼彩色櫃	-14,960	
13601 摘要：報廢-廣設科靜物	-40,235	
13601 摘要：報廢-實物投影機	-110,624	
13601 摘要：報廢-防潮箱	-47,490	
13601 摘要：報廢-廣設科專業軟體	-1,192,095	
13601 摘要：報廢-窗簾	-64,769	
13601 摘要：報廢-熱燙機	-45,000	
13601 摘要：報廢-錄影機	-23,565	



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

其他設備明細表

111 年 7 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
		119,444,044



二信學校財團法人基隆市二信高級中學
購建中營運資產明細表

全 1 頁第 1 頁

111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
13703 耐震能力詳細評估 摘要：110年私校獎勵補助	2,150,000	
13704 行動載具 摘要：111年度中小學數位學習精進方案高級中等學校補助	6,066,000	
		8,216,000



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

電腦軟體明細表

全 1 頁第 1 頁

111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
16201 上期結餘	2,507,250	
16201 電腦輔助繪圖(CAD)軟體 摘要：110年充實基礎設備補助	90,000	
16201 數位繪圖系統 摘要：110上均質化補助	152,000	
16201 創意設計軟體 摘要：111年充實基礎設備補助	225,000	
16201 數位設計軟體 摘要：111年充實一般科目補助	150,000	
16201 摘要：報廢-電腦軟體	-42,400	
		3,081,850



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

存出保證金明細表

111 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
17201 摘要：租用數位交換機保證金	60,000	
17201 摘要：AED保證金	10,000	
		70,000



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

應付款項明細表

111 年 7 月 31 日

全 4 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
21209 摘要：優秀學生獎學金	3,000	
21209 摘要：905班蘇于婷申請增廣課程退費	1,530	
21209 摘要：身心障礙子女學雜費補助未抵繳退回	11,706	
21209 摘要：原住民子女教育獎助學金	1,500	
21209 摘要：台北市學生午餐費補助-機二忠謝彥劭	5,500	
21209 摘要：轉學應退1/3學雜費-高一孝王奕翔	2,493	
21209 摘要：平安保險重複保險退費-國小部101林舒安	175	
21209 摘要：技高日文選修書籍簿本費	5,760	
21209 摘要：110學年度火炬助學計畫助學金	4,000	
21209 摘要：110學年度新住民及其子女培力獎助學金	15,000	
21209 摘要：110學年度家長會款	47,970	
21209 摘要：110學年度國小部冰水主機空調保養維護	35,700	
21209 摘要：110學年度冷氣更換	368,000	
21209 摘要：110學年度蒸飯箱維修費	66,000	
21209 摘要：低收入戶子女學雜費補助未抵繳退回	4,530	
21209 摘要：身心障礙在家教育代金-907方映潔	17,500	
21209 摘要：110下國中部教師晚自習便當-鄉野	150	
21209 摘要：110下外師機票補助	40,000	
21209 摘要：11002資處科學生轉學退費	1,050	
21209 摘要：110下國七、八好讀週報費	245,300	
21209 摘要：110下國小部作文鐘點、材料費	110,800	
21209 摘要：110下冷氣清潔費	33,075	
21209 摘要：111年資深優良教師獎勵金	80,000	



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

應付款項明細表

111 年 7 月 31 日

全 4 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
21209 摘要：111年5月學生專車上、放學交通費-飛虹	709,476	
21209 摘要：111年6月學生專車上、放學交通費-飛虹	1,380,379	
21209 摘要：110學年度教室油漆費	4,560	
21209 摘要：國小部轉學退六月午餐費	200	
21209 摘要：111年7月暑輔教師鐘點費	1,579,273	
21209 摘要：畢業生受獎獎牌費	48,770	
21209 摘要：年度教育會費	1,800	
21209 摘要：110上休學應退輔導費-電二孝黃永杰	1,200	
21209 摘要：黃筠程師結婚禮金	6,000	
21209 摘要：胡耀文師結婚禮金	6,000	
21209 摘要：李雨珊師生育禮金	6,000	
21209 摘要：劉宥佑師喪葬補助	5,000	
21209 摘要：林志賢老師逝世喪葬補助	5,000	
21209 摘要：李宛靜師離職退公保費	1,375	
21209 摘要：林志賢師離職退公保費	487	
21209 耐震能力詳細評估費 摘要：110年私校獎勵補助	1,935,000	
21209 摘要：11002基市府舉辦國中技藝班-材料費	10,080	
21209 摘要：11002品德教育推廣與深耕補助款-雜支	2,400	
21209 摘要：行政業務費-和大文化	676	
21209 摘要：行政業務費-花中花花坊	1,300	
21209 摘要：110學年度市府暑期生涯發展試探經費	111,334	
21209 摘要：110學年度全國音樂比賽交通費及膳費補助	3,630	
21209 摘要：11002均衡教育發展獎勵國民中學畢業生升學當地高級中等學校獎金	150,000	



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

應付款項明細表

111 年 7 月 31 日

全 4 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
21209 摘要：11002均質化補助-材料費	20,000	
21209 摘要：11002均質化協作共好計畫補助-國內旅費	500	
21209 摘要：11002均質化協作共好計畫補助-鐘點費	9,900	
21209 摘要：11002均質化協作共好計畫補助-二代健保	1,213	
21209 摘要：11002均質化協作共好計畫補助-印刷費	13,000	
21209 摘要：11002均質化協作共好計畫補助-雜支	1,287	
21209 摘要：11002高職優質化補助-材料費	104,900	
21209 摘要：11002高職優質化補助-物品費	10,000	
21209 摘要：11002高職優質化補助-國內旅費	500	
21209 摘要：11002高職優質化補助-膳費	24,770	
21209 摘要：11002高職優質化補助-印刷費	50,400	
21209 摘要：11002高職優質化補助-無人機設備維護費	10,848	
21209 摘要：11002高職優質化補助-學生意外險保險費	7,541	
21209 摘要：11002高職優質化補助-諮詢費	12,000	
21209 摘要：11002高職優質化補助-雜支	23,950	
21209 摘要：11002高職優質化補助-租車費	84,050	
21209 摘要：11002高職優質化補助-鐘點費	16,750	
21209 摘要：機械停車位定期保養費-加州機電	5,000	
21209 摘要：校本部、國小部電梯保養費-台灣奧的斯	13,500	
21209 摘要：精準飲水機檢測費-精準環境	4,000	
21209 摘要：11107月報費	4,200	
21209 摘要：11002註冊組加班誤餐費	800	
21209 摘要：國小部跑道週邊不鏽鋼維修	100,280	



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

應付款項明細表

111 年 7 月 31 日

全 4 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
21209 摘要：國小部滾球場工程款	194,550	
21209 摘要：111年6月勞退補助金、超額年金	456,780	
21209 摘要：111年7月鐘點費、公勞健保、勞退金	2,943,341	
21209 摘要：校發會禮品	23,710	
21209 摘要：行政維護費-電話機維修	4,186	
21209 摘要：110下國小部家長志工團隊蛋糕	3,689	
21209 摘要：國小部11105、06月影印費	3,150	
21209 摘要：國小部學力測驗命題費、印刷費	12,460	
21209 摘要：110下緊急送醫津貼	3,530	
21209 摘要：11106月公務車油資	7,529	
21209 餘款退回 摘要：111年度基北區在校生工業類丙級技能檢定經費	8,480	
		11,251,473



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

預收款項明細表

111 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
21301 摘要：教育部補助學校防疫作業加班費	673,900	
21301 摘要：國教署補助111年度優化實作環境改善實習設施	136,372	
21301 摘要：國教署補助111年度就讀普通班身心障礙學生輔導經費	9,314	
21301 摘要：111年度前瞻基礎建設數位建設智慧網路暨學術網部補助-經常門	315,180	
21301 摘要：111年度前瞻基礎建設數位建設智慧網路暨學術網部補助-資本門	777,600	
21301 摘要：教育部專案補助110下辦學必要支出經費 計畫執行期程至111年12月31日	1,513,331	
21301 摘要：111年度中小學數位學習精進方案高級中等學校補助	637,500	
21301 摘要：111學年度國小部增廣課程費	22,642	
		4,085,839



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

代收款項明細表

111 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
21401 摘要：110學年度第2學期平安保險費	92,636	
21401 摘要：110學年度第2學期蒸飯費	49,600	
21401 摘要：111學年度服裝費	1,978,182	
21401 摘要：110學年度第2學期書籍簿本費	191,306	
21401 摘要：110學年度第2學期車資	550,445	
21401 摘要：110學年度第2學期冷氣費	799,588	
21401 摘要：110學年度第2學期校外教學	452,888	
21401 摘要：生命教育圓夢計畫基金	84,160	
21401 摘要：慈愛基金	2,175,455	
21401 摘要：教育儲蓄戶	1,035,934	
21401 摘要：110學年度第2學期模考試卷費	239,273	
21401 摘要：110學年度第2學期家政材料費	315,013	
		7,964,480



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

存入保證金明細表

111 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
23101 摘要：全家便利商店履約保證金	60,000	
23101 摘要：餐廳履約保證金	65,000	
23101 摘要：111年智慧網路押標金	100,000	
23101 摘要：110下普技高二年級文教參訪履約保證金	60,000	
		285,000



二信學校財團法人基隆市二信高級中學
應付退休及離職金明細表

全 1 頁第 1 頁

111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
23201 摘要：應付退休及離職金	1,152,055	
		1,152,055



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

指定用途權益基金明細表

111 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
31101 摘要：指定用途權益基金-設校基金	650,000	
31108 摘要：指定用途權益基金-其他特種基金	1,151,940	
		1,801,940



二信學校財團法人基隆市二信高級中學
未指定用途權益基金明細表

111 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
3121 摘要：賸餘款權益基金	542,414,550	
3122 摘要：其他權益基金	885,412,002	
		1,427,826,552



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

累積餘絀明細表

111 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
3211 摘要：累積餘絀	436,668,249	
3213 摘要：本期餘絀	2,486,035	
		439,154,284



二信學校財團法人基隆市二信高級中學
累積其他綜合餘絀明細表

全 1 頁第 1 頁

111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
33101 摘要：備供出售金融資產未實現餘絀	-21,130,981	
		-21,130,981



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

最近3年財務分析表

110學年度至108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		
		110學年度	109學年度	108學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(198,848,953/251,944,044)*100% =78.93%	(204,019,260/257,723,782)*100% =79.16%	(212,346,923/271,550,322)*100% =78.20%
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%	(24,738,847-0)/(1,869,904,607-0) *100% =1.32%	(19,761,277-0)/(1,883,571,983-0) *100% =1.05%	(27,194,113-0)/(1,888,613,655-0) *100% =1.44%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(754,307,780/23,301,792)*100% =3,237.12%	(749,344,158/18,534,337)*100% =4,043.00%	(694,480,448/25,667,290)*100% =2,705.70%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(13,795,005/23,301,792)*100% =59.20%	(6,212,300/18,534,337)*100% =33.52%	(9,312,952/25,667,290)*100% =36.28%
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	(20,653,008-790,203,384)/9,474,413 =0	(19,508,977-809,435,394)/-4,689,079 =0	(22,360,718-816,414,863)/-5,022,515 =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%	(198,848,953-204,019,260)/204,019,260*100% =-2.53%	(204,019,260-212,346,923)/212,346,923*100% =-3.92%	(212,346,923-228,589,763)/228,589,763*100% =-7.11%
速動比率(%)	(流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%	(754,307,780-0-2,485,109)/23,301,792*100% =3,226.46%	(749,344,158-0-415,889)/18,534,337*100% =4,040.76%	(694,480,448-0-461,203)/25,667,290*100% =2,703.91%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%	(436,668,249+1,427,826,552)/1,869,904,607*100% =99.71%	(335,938,077+1,526,070,806)/1,883,571,983*100% =98.86%	(338,226,563+1,521,125,537)/1,888,613,655*100% =98.45%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	2,486,035/((1,883,571,983+1,869,904,607)/2) *100% =0.13%	2,391,164/((1,888,613,655+1,883,571,983)/2)*100% =0.13%	646,981/((1,894,771,498+1,888,613,655)/2)*100% =0.03%
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%	(24,738,847-19,761,277)/19,761,277*100% =25.19%	(19,761,277-27,194,113)/27,194,113*100% =-27.33%	(27,194,113-33,998,937)/33,998,937*100% =-20.01%
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	(100,000+686,142,487)+(62,943,659+2,636,525)－(23,301,792-4,085,839+285,000+1,152,055)－0+0 =731,169,663	(100,000+743,792,656)+(0+5,035,613)－(18,534,337-252,300+75,000+1,151,940)－0+0 =729,419,292.00	(105,130+689,986,514)+(0+3,927,601)－(25,667,290-4,833,395+375,000+1,151,823)－0+0 =671,658,527.00



二信學校財團法人基隆市二信高級中學

舉債指數計算表

110 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
(一)本次已借款或預計借款金額	0
(二)短期債務	0
(三)應付款項	11,251,473
(四)代收款項	7,964,480
(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	285,000
(十)應付退休金	1,152,055
貨幣性負債小計(A)	20,653,008
二、貨幣性資產	
(一)現金	100,000
(二)銀行存款	686,142,487
(三)短期投資	62,943,659
(四)應收款項	2,636,525
(五)採權益法之投資	0
(六)非流動金融資產	30,000,000
(七)長期應收款項	0
(八)特種基金	1,802,055
(九)投資基金	6,508,658
(十)存出保證金	70,000
貨幣性資產小計(B)	790,203,384
三、借款淨額(C=A-B)	-769,550,376
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	9,474,413
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	0

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

二信學校

至109學年度止累積賸餘款計算表

單位：元

平衡表基期92年07月31日		金額
加 項 — A	現金	0
	銀行存款	138,482,167
	短期投資	0
	應收款項	2,197,049
	預付款項	166,830
	其他	0
	存出保證金	24,700
	小 計	140,870,746
減 項 — B	短期銀行借款	
	應付款項	9,263,413
	預收款項	2,293,200
	代收款項	8,699,448
	一年內到期之長期負債(其他借款)	0
	長期銀行借款	1,862,520
	長期應付款項	
	存入保證金	
	小 計	22,118,581
至91學年度止度累積賸餘款C=A-B		118,752,165
基 期 以 後 每 學 年 度 累 積 餘 絀	92學年度本期現金餘絀	56,620,768
	93學年度本期現金餘絀	33,178,672
	94學年度本期現金餘絀	62,116,894
	95學年度本期現金餘絀	31,190,457
	96學年度本期現金餘絀	62,988,085
	97學年度本期現金餘絀	30,391,430
	98學年度本期現金餘絀	(8,854,295)
	99學年度本期現金餘絀	20,046,270
	100學年度本期現金餘絀	52,978,115
	101學年度本期現金餘絀	42,133,157
	102學年度本期現金餘絀	28,489,100
	103學年度本期現金餘絀	15,193,858
	104學年度本期現金餘絀	19,519,764
	105學年度本期現金餘絀	16,147,314
	106學年度本期現金餘絀	(16,042,561)
	107學年度本期現金餘絀	2,492,162
	108學年度本期現金餘絀	(14,012,151)
	109學年度本期現金餘絀	(10,914,654)
至109學年度累積賸餘款		542,414,550
1/2可投資額度為		271,207,275

以上各學年度可投資及流用之賸餘款已扣除(1)依私立學校賸餘款投資及流用辦法第3條第1項規範：依照教育文化公益慈善機
 註1：關或團體免納所得稅適用標準第2條第1項第8款但書規定，擬訂使用計畫申請免納所得稅之保留款。(2)捐贈指定用途之特種基金不列入投資額度部分。

註2：以上數據均依據當年度會計師查核簽證財務報表金額填列。 — 48 —

基隆市二信高級中學
110學年度董事會月領核算資料

職 稱	薪 額	人 數	月 份	合 計	備 註
董 事	70,000	1	110/8月~111/7月	840,000	孫麗庭
合 計				840,000	

基隆市二信高級中學

110學年度無給職董事出席費、車馬費

出席人員	出席費	車馬費	人數	合計	備註
董事長、董事及監察人	7,000	3,000	8	80,000	第十五屆第1次董事會
董事長、董事及監察人	7,000	3,000	8	80,000	第十五屆第2次董事會
董事長、董事及監察人	7,000	3,000	7	70,000	第十五屆第3次董事會
董事長、董事及監察人	7,000	3,000	9	90,000	第十五屆第4次董事會
合 計				320,000	

製 表：陳昱瑾 

主辦會計：陳昱瑾 

校 長：林立 

董 事 長：謝修平 