

(財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學)
附設實驗幼兒園

106學年度
(自106年8月1日至107年7月31日止)

059

決 算 書

決算業經本校於107年10月14日 第十七屆 第九次 董事會審議通過

說明：

1. 單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設之私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」；(3)以學校法人暨所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人暨所設私立學校」。
2. 決算書之表件為A4紙張直式橫書，並於左側裝訂。

決 算

目 錄

名稱	頁序
平衡表	1
收支餘絀表	2
現金流量表	3-5
現金收支概況表	6
收入明細表	7
成本與費用明細表	8
舉債指數計算表	9
銀行存款明細表	10
應收款明細表	11
應付款項明細表	12-14
預收款項明細表	15
代收款項明細表	16
存入保證金	17

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

平 衡 表
中華民國一〇七年七月三十一日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	107年7月31日 決算數(1)	106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	1,085,122	15,040,346	-13,955,224	-92.79
現金				
銀行存款	1,084,220	15,004,614	-13,920,394	-92.77
應收款項淨額	902	1,223	-321	-26.25
預付款項		34,509	-34,509	-100.00
固定資產				
房屋及建築	24,581,169	24,581,169		
其他設備	9,456,153	9,456,153		
固定資產淨額	34,037,322	34,037,322		
合計	35,122,444	49,077,668	-13,955,224	-28.43
負債	1,085,122	15,040,346	-13,955,224	-92.79
流動負債	1,040,122	15,040,346	-14,000,224	-93.08
短期債務				
應付款項	995,394	14,644,176	-13,648,782	-93.20
預收款項	28,674	382,471	-353,797	-92.50
代收款項	16,054	13,699	2,355	
其他負債	45,000		45,000	
存入保證金	45,000		45,000	
權益基金及餘絀	34,037,322	34,037,322		
權益基金	24,581,169	24,581,169		
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金	24,581,169	24,581,169		
餘絀	9,456,153	9,456,153		
累積餘絀	9,456,153	9,456,153		
本期餘絀				
合計	35,122,444	49,077,668	-13,955,224	-28.43

註記：

1、106年7月31日附設實驗幼兒園本期餘絀\$14,390,976元已轉回新竹市私立光復高級中學附屬機構收益，故本期餘絀為0元。

3、107年7月31日附設實驗幼兒園本期餘絀\$14,093,987元已轉回新竹市私立光復高級中學附屬機構收益，故本期餘絀為0元。

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

收 支 餘 絀 表

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

一〇六學年度

上年度 決算數	項目	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
33,569,856	各項收入：	32,456,620	34,391,894	1,935,274	5.96
33,496,320	學雜費收入	32,094,620	33,904,763	1,810,143	5.64
73,536	其他收入	362,000	487,131	125,131	34.57
19,178,880	各項支出：	25,826,800	20,297,907	-5,528,893	-21.41
19,163,695	教學及行政支出	25,656,800	20,059,252	-5,597,548	-21.82
15,185	其他支出	170,000	238,655	68,655	40.39
14,390,976	本期餘絀	6,629,820	14,093,987	7,464,167	112.58

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金流量表

一〇六學年度

全3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	14,093,987	14,390,976
加：不產生現金流出之支出		
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	34,830	38,831
流動負債調整項目淨增(減)數	-14,002,579	-615,533
營運活動淨現金流入(出)	126,238	13,814,274
投資活動現金流量		
出售流動金融資產及長期投資收現數		
出售固定資產收現數		
出售無形資產收現數		
出售其他資產收現數		
減少附屬機構投資收現數		
減少特種基金收現數		
減少投資基金收現數		
收回存出保證金收現數		
減少或處分其他投資活動收現數		
減：購置流動金融資產及長期投資付現數		
購置固定資產付現數		
購置無形資產付現數		
購置其他資產付現數		
增撥附屬機構投資付現數		

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金流量表

一〇六學年度

全3頁第2頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
增撥特種基金付現數		
增撥投資基金付現數		
減少長期應付款項付現數		
承租土地權利金付現數		
支付存出保證金付現數		
其他投資活動付現數		
投資活動淨現金流入(出)	0	0
融資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數		
舉借其他借款收現數		
增加代收款項收現數	106,790	191,802
增加應付退休及離職金收現數		
減少長期應收款項收現數(融資部分)		
收取存入保證金收現數	45,000	
其他融資活動收現數		
賸餘款基金流入數		
減：償還長短期銀行借款付現數		
償還其他借款付現數		
減少代收款項付現數	-104,435	-178,103
增加長期應收款項付現數(融資部分)		
退回存入保證金付現數	0	
減少應付退休及離職金付現數		

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金流量表

一〇六學年度

全3頁第3頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
其他融資活動付現數		
盈餘撥充學校付現數	-14,093,987	
賸餘款基金流出數		
融資活動淨現金流入(出)	-14,046,632	13,699
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-13,920,394	13,827,973
期初現金及銀行存款餘額	15,004,614	1,176,641
期末現金及銀行存款餘額	1,084,220	15,004,614
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息		
不影響現金流量之投資及融資活動：	14,093,987	14,390,976
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債		
本年度盈餘撥充學校基金數	14,093,987	14,390,976
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋		
土地		
房屋		
長期應付票據		
支付現金		

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金收支概況表

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

一〇六學年度

項目	(本)年度	經常收入%	(上)年度	經常收入%
經常門現金收入	34,038,418	100.00%	33,335,360	100.00%
學雜費收入	33,904,763	99.61%	33,496,320	100.48%
其他收入	487,131	1.43%	73,536	0.22%
減：不產生現金流入之收入				
應收預收項目調整增(減)數	-353,476	-1.04%	-234,496	-0.70%
經常門現金支出	33,912,180	99.63%	19,521,086	58.56%
教學及行政支出	20,059,252	58.93%	19,163,695	57.49%
其他支出	238,655	0.70%	15,185	0.05%
減：不產生現金流出之支出			14,390,976	43.17%
應付預付項目調整增(減)數	13,614,273	40.00%	-14,048,770	-42.14%
經常門現金餘絀	126,238	0.37%	13,814,274	41.44%
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	0	0.00%	0	0.00%
機械儀器及設備				
圖書及博物				
其他設備				
電腦軟體				
扣減不動產支出前現金餘絀	126,238	0.37%	13,814,274	41.44%
購置不動產現金支出	0	0.00%	0	0.00%
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
土地權利金				
本期現金餘絀	126,238	0.37%	13,814,274	41.44%

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

收 入 明 細 表

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

一〇六學年度

項目	預算數	決算數	比較		備註 (差異超過10%之科目說明原因)
			差異	%	
學雜費收入	32,094,620	33,904,763	1,810,143	5.64	
幼兒部月費	28,722,300	29,332,933	610,633	2.13	
才藝班	1,800,000	2,585,400	785,400	43.63	增開才藝班次
安親班月費	1,572,320	1,986,430	414,110	26.34	安親人數增加
其他收入	362,000	487,131	125,131	34.57	
其他收入	362,000	487,131	125,131	34.57	上期勞健保及勞工退休金溢估轉入本期收益、臨托增加
合 計	32,456,620	34,391,894	1,935,274	5.96	

成本與費用明細表

一〇六學年度

項目	預算數	決算數	比較		備註 (差異超高10%之科目說明原因)
			差異	%	
教學及行政支出	25,656,800	20,059,252	-5,597,548	-21.82	
人事費	12,700,000	11,120,352	-1,579,648	-12.44	預算多編列
業務費	11,318,800	7,867,791	-3,451,009	-30.49	水電、教材、餐點等活動費預算多編列
維護費	1,638,000	1,071,109	-566,891	-34.61	預算多編列
其他支出	170,000	238,655	68,655	40.39	
其他支出	170,000	238,655	68,655	40.39	安親班車資增加
合 計	25,826,800	20,297,907	-5,528,893	-21.41	

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

舉債指數計算表

一〇六學年度

項目	金額
本次已借款或預計借款金額	
短期債務	0
應付款項	995,394
代收款項	16,054
其他借款	
長期銀行借款	
長期應付款項	
應付退休金	
貨幣性負債小計(A)	1,011,448
現金	
銀行存款	1,084,220
短期投資	
應收款項	902
長期投資	
長期應收款項	
貨幣性資產小計(B)	1,085,122
銀行借款淨額(C=A-B)	(73,674)
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	126,238
舉債指數C/D(取小數點二位)	0.0000

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。

一〇六學年度銀行存款明細表

銀行名稱	107年7月結轉餘額
台銀	63
台灣銀行015001155112	63
聯邦銀行	1,084,157
聯邦活存017501105033	70,700
聯邦活存017501105050	24,980
聯邦活存017501105068	0
聯邦活存017501105076	0
聯邦支存017300015298	988,477
合 計	1,084,220

製 表： 蘇真慧



主辦會計： 孔西勤



園 長： 毛莉嘉



校 長： 黃敦煌

