

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

105學年度

(自 105 年 8 月 1 日起至 106 年 7 月 31 日止)

59

決 算 書

決算業經本校於一〇六年九月卅日第十七屆第六次董事會審議通過

決 算

目 錄

名稱	頁序
平衡表	1
收支餘絀表	2
現金流量表	3
現金收支概況表	6
收入明細表	7
支出明細表	8
舉債指數計算表	9
銀行存款明細表	10
應收款明細表	11
預付款明細表	12
應付款項明細表	13
預收款項明細表	14
代收款項明細表	15

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
中華民國一〇六年七月三十一日全1頁第1頁
單位：新臺幣元

科目	106年7月31日 決算數(1)	105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	15,040,346	1,251,204	13,789,142	1102.07
現金				
銀行存款	15,004,614	1,176,641	13,827,973	1175.21
應收款項淨額	1,223	54	1,169	2164.81
預付款項	34,509	74,509	-40,000	-53.68
固定資產				
房屋及建築	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	49,077,668	1,251,204	47,826,464	3822.44
負債	15,040,346	1,251,204	13,789,142	1102.07
流動負債	15,040,346	1,251,204	13,789,142	1102.07
短期債務				
應付款項	14,644,176	635,406	14,008,770	2204.70
預收款項	382,471	615,798	-233,327	-37.89
代收款項	13,699		13,699	
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	49,077,668	1,251,204	47,826,464	3822.44

註記：

- 1、105年7月31日附設實驗幼兒園本期餘絀\$11,213,722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。
- 2、106年7月31日補增附屬實驗幼兒園固定資產\$34,037,322元(房屋及建築\$24,581,169元、什項設備\$9,456,153元)。
- 3、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。

製表

主辦會計人員

主辦會計 孔西勤

園長

幼兒園長 毛莉嘉

校長

校長 黃敦煌

會計 蘇真慧

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

一〇五學年度

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
31,011,269	各項收入：	32,444,620	33,569,856	1,125,236	3.47
30,528,951	學雜費收入	32,082,620	33,496,320	1,413,700	4.41
482,318	其他收入	362,000	73,536	-288,464	-79.69
19,797,547	各項支出：	25,251,250	19,178,880	-6,072,370	-24.05
19,696,532	教學及行政支出	25,081,250	19,163,695	-5,917,555	-23.59
101,015	其他支出	170,000	15,185	-154,815	-91.07
11,213,722	本期餘絀	7,193,370	14,390,976	7,197,606	100.06

製表

主辦會計人員

主辦會計
主任 孔西勤

園長

幼兒園
長 毛莉嘉校長
黃敦煌養
會 計 蘇真慧

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

一〇五學年度

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	14,390,976	11,213,722
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	38,831	-74,563
流動負債調整項目淨增(減)數	-615,533	-11,482,564
營運活動淨現金流入(出)	13,814,274	-343,405
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		

製表

主辦會計人員

主 任 孔西勤

園長

幼兒園長 毛莉嘉

校長

校長 黃敦煌

兼 辦 蘇真慧

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

一〇五學年度

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	191,802	128,021
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		
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	-178,103	-129,779
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		
減少應付退休及離職金付現數		

製表

主辦會計人員

主辦會計 孔西勤

園長

校長

主辦會計 蘇真慧

幼兒園長 毛莉嘉

校長黃敦煌

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

一〇五學年度

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		
賸餘款基金流出數		
融資活動淨現金流入(出)	13,699	-1,758
本期現金及銀行存款淨流入(出)	13,827,973	-345,163
期初現金及銀行存款餘額	1,176,641	1,521,804
期末現金及銀行存款餘額	15,004,614	1,176,641
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：	14,390,976	11,213,722
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	14,390,976	11,213,722
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		

製表

主辦會計人員

主 任 孔西勤

園長

校長

養 育 會 計 蘇真慧

幼 兒 園 長 毛莉嘉

校 長 黃敦煌

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

一〇五學年度

項目	(本)年度	經常收入%	(上)年度	經常收入%
經常門現金收入	33,335,360	100.00%	31,269,279	100.00%
學雜費收入	33,496,320	100.48%	30,528,951	97.63%
其他收入	73,536	0.22%	482,318	1.54%
減：不產生現金流入之收入				
應收預收項目調整增(減)數	-234,496	-0.70%	258,010	0.83%
經常門現金支出	19,521,086	58.56%	31,612,684	101.10%
教學及行政支出	19,163,695	57.49%	19,696,532	62.99%
其他支出	15,185	0.05%	101,015	0.32%
減：不產生現金流出之支出	14,390,976	43.17%	11,213,722	35.86%
應付預付項目調整增(減)數	-14,048,770	-42.14%	601,415	1.92%
經常門現金餘絀	13,814,274	41.44%	-343,405	-1.10%
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	13,814,274	41.44%	-343,405	-1.10%
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	13,814,274	41.44%	-343,405	-1.10%

製表

主辦會計人員

主辦會計
主 任 孔西勤

園長

校長

養育會計 蘇真慧

幼兒園長 毛莉嘉

校長 黃敦煌

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

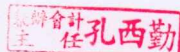
一〇五學年度

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	32,082,620	33,496,320	1,413,700	4.41	
幼兒部月費	28,722,300	29,172,788	450,488	1.57	
才藝班	1,800,000	2,565,650	765,650	42.54	
安親班月費	1,560,320	1,757,882	197,562	12.66	
其他收入	362,000	73,536	-288,464	-79.69	
其他收入	362,000	73,536	-288,464	-79.69	
合 計	32,444,620	33,569,856	1,125,236	3.47	

製表


 蘇真慧

主辦會計人員


 孔西勤

園長


 毛莉嘉

校長


 黃敦煌

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

全1頁第1頁

支出明細表

單位：新臺幣元

一〇五學年度

支出科目	預算數	決算數	比較		備註 (差異超過20%之科目說明原因)
			差異	%	
教學及行政支出	25,081,250	19,163,695	-5,917,555	-23.59	
人事費	12,200,000	10,999,347	-1,200,653	-9.84	
業務費	10,279,750	7,238,865	-3,040,885	-29.58	
維護費	2,601,500	925,483	-1,676,017	-64.43	
其他支出	170,000	15,185	-154,815	-91.07	
其他支出	170,000	15,185	-154,815	-91.07	
合 計	25,251,250	19,178,880	-6,072,370	-24.05	

製表

主辦會計人員

主辦會計 孔西勤

園長

幼兒園長 毛莉嘉

校長

校長黃敦煌

會計 蘇真慧

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

一〇五學年度

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	14,644,176
代收款項	13,699
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)	14,657,875
現金	
銀行存款	15,004,614
短期投資	
應收款項	1,223
長期投資	
長期應收款項	
貨幣性資產小計(B)	15,005,837
銀行借款淨額(C=A-B)	(347,962)
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	13,814,274
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。

一〇五學年度銀行存款明細表

銀行名稱	106年7月結轉餘額
台銀	0
台灣銀行015001155112	0
聯邦銀行	15,004,614
聯邦活存017501105033	154,089
聯邦活存017501105050	14,557,256
聯邦活存017501105068	26,079
聯邦活存017501105076	549
聯邦支存017300015298	266,641
合 計	15,004,614

一〇五學年度應收款項明細表

年度	序號	會計代號	會計項目	日 期	傳票編號	摘要	借方金額
105	1	11403	應收帳款	106/03/29	轉106030016	幼兒-應收106/2月份薪資-周婉婷	902
105	2	11403	應收帳款	106/07/31	支106070046	幼兒-應收106/6月份幼兒園人員勞保費-臨時人員范婕詩	321
應收款項合計金額：							1,223

一〇五學年度預付款項明細表

年度	序號	會計代號	會計項目	日 期	傳票編號	摘要	借方金額
105	1	11602	預付費用	104/11/25	支104110018	幼兒-預支幼兒園娃娃車7432-B8強制險及傷害險(臺灣)	4,497
105	2	11602	預付費用	105/03/01	支105030004	幼兒-預支104-2幼兒團體保險費@164*183名	30,012
預付款項合計金額：							34,509

一〇五學年度應付款項明細表

年度	序號	會計代號	會計項目	日期	傳票號碼	摘要	貸方金額	支票日期	支票號碼
105	1	2120110	應付票據—八月	106/07/31	轉106070008	支教師成長用書-主題教師資源手冊一套(光佑)	6,000	1060831	8340806
98	2	21203	應付費用	99/07/31	轉99070037	托兒-應付預估7月份托兒所用水費	2,000		
103	3	21203	應付費用	104/07/31	轉104070035	幼兒-應付103/5月份支援安親班任務司機加班費	7,700		
105	4	21203	應付費用	106/07/27	轉106070005	幼兒-應付7月份幼兒園預估用水費	1,500		
105	5	21203	應付費用	106/07/27	轉106070005	幼兒-應付7月份幼兒園預估用電費	60,000		
105	6	21203	應付費用	106/07/27	轉106070005	幼兒-應付7月份幼兒園預估用電話費	6,000		
105	7	21203	應付費用	106/07/31	轉106070009	幼兒-應付106/7月份幼兒園人員健保費	40,000		
105	8	21203	應付費用	106/07/31	轉106070009	幼兒-應付106/7月份幼兒園人員勞保費	50,000		
105	9	21203	應付費用	106/07/31	轉106070009	幼兒-支106/7月份幼兒園人員勞工退休準備金	50,000		
105	10	21203	應付費用	106/07/31	轉106070009	幼兒-應付106/6-7月份幼兒園人員二代建保保費	30,000		
105	11	21203	應付費用	106/07/31	轉106070014	應付105學年度幼兒園盈餘	14,390,976		
應付款合計金額：							14,644,176		

一〇五學年度預收款項明細表

年度	序號	會計代號	會計項目	日期	傳票號碼	摘要	貸方金額
105	1	2130102	預收款－自付勞保費			自付勞保費	1,928
105	2	2130103	預收款－自付健保費	106/07/31	轉106070010	收106/7月份臨時人員代扣補充健保費	1,301
104	3	2130105	預收款－預收學雜費			預收學雜費	378,300
105	4	21302	暫收款	105/08/26	收105080007	幼兒-暫收104/10月份課程活動費鐘點費-兼課吳貞萱	942
預收款項合計金額：							382,471

一〇五學年度代收款項明細表

年度	序號	會計代號	會計項目	日期	傳票號碼	摘要	貸方金額
105	1	2140301	本校代收代辦費—代收畢業活動費			代收畢業活動費	13,699
代收款項合計金額：							13,699

製 表： 蘇真慧



主辦會計： 孔西勤



園 長： 毛莉嘉



校 長： 黃敦煌

