

新竹市私立光復高級中學
附設實驗幼兒園

110學年度
(自110年8月1日至111年7月31日止)

059

決 算 書

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園
決 算

目 錄

名稱	頁序
平衡表	1
收支餘絀表	2
現金流量表	3-4
現金收支概況表	5
長期營運資產變動表	6
收入明細表	7
成本與費用明細表	8
銀行存款明細表	9
預付款項明細表	10
房屋及建築明細表	11
其他設備明細表	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
存入保證金明細表	16
舉債指數計算表	17

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

平衡表

全1頁，第1頁

單位：新台幣元

中華民國111年7月31日

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				
流動資產	3,941,736	5,804,613	-1,862,877	-32.09
現金				
銀行存款	3,911,736	5,062,187	-1,150,451	-22.73
應收款項		742,426	-742,426	
預付款項	30,000		30,000	
暫付款				
不動產房屋及設備				
房屋及建築	24,581,169	24,581,169		
其他設備	9,218,153	9,456,153	-238,000	-2.52
不動產房屋及設備淨額	33,799,322	34,037,322	-238,000	-0.70
合計	37,741,058	39,841,935	-2,100,877	-5.27
負債	3,941,736	5,804,613	-1,862,877	-32.09
流動負債	3,896,736	5,759,613	-1,862,877	-32.34
短期債務				
應付款項	603,598	1,523,805	-920,207	-60.39
預收款項	3,240,314	4,190,136	-949,822	-22.67
代收款項	52,824	45,672	7,152	
其他負債	45,000	45,000		
存入保證金	45,000	45,000		
權益基金及餘絀	33,799,322	34,037,322	-238,000	-0.70
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	9,218,153	9,456,153	-238,000	-2.52
累積餘絀	9,218,153	9,456,153	-238,000	-2.52
合計	37,741,058	39,841,935	-2,100,877	-5.27

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。
- 2、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。
- 3、108年7月31日附設實驗幼兒園本期餘絀\$10,277,681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。
- 4、109年7月31日附設實驗幼兒園本期餘絀\$12,299,804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。
- 5、110年7月31日附設實驗幼兒園本期餘絀\$11,616,547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。

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

110學年度

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
36,994,988	各項收入	35,175,724	31,299,040	3,876,684	12.39
35,449,276	學雜費收入	34,489,148	30,691,040	3,798,108	12.38
945,000	補助及受贈收入				
6,732	財務收入	6,601	7,000	-399	-5.70
593,980	其他收入	679,975	601,000	78,975	13.14
25,378,441	各項成本與費用	24,059,807	21,001,750	3,058,057	14.56
25,112,488	教學及行政支出	23,719,630	20,551,750	3,167,880	15.41
265,953	其他支出	340,177	450,000	-109,823	-24.41
11,616,547	本期餘絀	11,115,917	10,297,290	818,627	7.95

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金流量表

110學年度

全2頁，第1頁
單位：新台幣元

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	11,115,917	11,616,547
利息股利之調整	-6,601	-6,732
未計利息股利之本期餘絀	11,109,316	11,609,815
調整項目	-1,840,029	-742,426
加：不產生現金流出之成本與費用	0	0
減：不產生現金流入之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	30,000	-742,426
流動負債調整項目淨增(減)數	-1,870,029	0
未計利息股利之現金流入(流出)	9,269,287	10,867,389
收取利息	6,601	6,732
營運活動淨現金流入(出)	9,275,888	10,874,121
投資活動現金流量	0	0
減少流動金融資產及投資收現數	0	0
減少不動產、房屋及設備收現數	0	0
減少無形資產收現數	0	0
減少其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	0	0
減少特種基金收現數	0	0
減少投資基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	0	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：增加流動金融資產及投資付現數	0	0
增加不動產、房屋及設備付現數	0	0
增加無形資產付現數	0	0
增加其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	0	0
增撥特種基金付現數	0	0

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金流量表

110學年度

全2頁，第2頁
單位：新台幣元

項 目	110學年度 決算數	109學年度 決算數
增撥投資基金付現數	0	0
減少長期應付款項付現數	0	0
承租土地權利金付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	0
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	0	0
籌資活動現金流量	0	0
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借長短期其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	193,139	53,054
增加應付退休及離職金收現數	0	0
減少長期應收款項收現數(籌資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	0	45,000
其他籌資活動收現數	0	0
賸餘款基金流入數	0	0
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
償還長短期其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-208,084	-7,382
增加長期應收款項付現數(籌資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	0	-45,000
減少應付退休及離職金付現數	0	0
其他籌資活動付現數	0	0
盈餘撥充學校付現數	-11,115,917	-11,616,547
賸餘款基金流出數	0	0
籌資活動淨現金流入(出)	-11,130,862	-11,570,875
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-1,854,974	-696,754
期初現金及銀行存款餘額	5,006,211	5,702,965
期末現金及銀行存款餘額	3,151,237	5,006,211

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：新台幣元

110學年度

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	34,968,328	36,994,988	-2,026,660	-5.48%
學雜費收入	34,489,148	35,449,276	-960,128	-2.71%
補助及受贈收入	0	945,000	-945,000	0
財務收入	6,601	6,732	-131	-1.95%
其他收入	679,975	593,980	85,995	14.48%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0
應收預收項目調整增(減)數	-207,396	0	-207,396	0
經常門現金支出	25,010,014	25,378,441	-368,427	-1.45%
教學及行政支出	23,719,630	25,112,488	-1,392,858	-5.55%
其他支出	340,177	265,953	74,224	27.91%
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	0
應付預付項目調整增(減)數	950,207	0	950,207	0
經常門現金餘絀	9,958,314	11,616,547	-1,658,233	-14.27%
出售資產現金收入	0	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0	0	0
機械儀器及設備	0	0	0	0
圖書及博物	0	0	0	0
其他設備	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	9,958,314	11,616,547	-1,658,233	-14.27%
購置不動產現金支出	0	0	0	0
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
土地權利金	0	0	0	0
本期現金餘絀	9,958,314	11,616,547	-1,658,233	-14.27%

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

長期營運資產變動表

110學年度

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

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	34,037,322	1,760,000	1,998,000	0	33,799,322	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築物	24,581,169	0	0	0	24,581,169	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	9,456,153	1,760,000	1,998,000	0	9,218,153	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備淨額	34,037,322	1,760,000	1,998,000	0	33,799,322	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	0	0	0	0	0	
合計	34,037,322	1,760,000	1,998,000	0	33,799,322	

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

收入明細表

110學年度

全1頁，第1頁

單位：新台幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註 (差異超過10%之科目說明原因)
			差異	%	
學雜費收入	34,489,148	30,691,040	3,798,108	12.38	
幼兒部月費	29,619,893	27,135,040	2,484,853	9.16	
才藝班	2,504,320	1,800,000	704,320	39.13	參加才藝人數增加
安親班月費	2,364,935	1,756,000	608,935	34.68	參加安親人數增加
補助及受贈收入					
補助收入					
財務收入	6,601	7,000	-399	-5.70	
利息收入	6,601	7,000	-399	-5.70	
其他收入	679,975	601,000	78,975	13.14	
其他收入	679,975	601,000	78,975	13.14	交通車人數增加
合計	35,175,724	31,299,040	3,876,684	12.39	

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園
成本與費用明細表

全1頁，第1頁
 單位：新台幣元

110學年度

項目	決算數	預算數	比較		備註 (差異超過10%之科目說明原因)
			差異	%	
教學及行政支出	23,719,630	20,551,750	3,167,880	15.41	
人事費	13,248,492	12,600,000	648,492	5.15	
業務費	9,784,219	7,054,250	2,729,969	38.70	教材及各項課程活動增加
維護費	686,919	897,500	-210,581	-23.46	維修減少
其他支出	340,177	450,000	-109,823	-24.41	
其他支出	340,177	450,000	-109,823	-24.41	交通車費支出增加
合 計	24,059,807	21,001,750	3,058,057	14.56	

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

銀行存款明細表

111年7月31日

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
11201 台灣銀行 摘要：台灣銀行015001155112(新竹分行)	18	
11202 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行活存017501105033(新竹分行)	12,945	
11203 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行活存017501105050(新竹分行)	1,227,715	
11204 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行活存017501105068(新竹分行)	91,007	
11205 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行活存017501105076(新竹分行)	95,733	
11206 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行支存017300015867(新竹分行)	2,484,318	
		3,911,736

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

預付款項明細表

111年7月31日

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
11703 預付費用 摘要：幼兒-預支110學年度春季親子活動4/9	30,000	
		30,000

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園
房屋及建築明細表

全1頁，第1頁
 單位：新台幣元

111年7月31日

摘 要	金 額	
	小計	合計
1331 房屋及建築 摘要：上期結餘	24,581,169	
		24,581,169

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

其他設備明細表

111年7月31日

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
1361 其他設備 摘要：上期結餘	9,456,153	
1361 其他設備 摘要：新增幼兒園娃娃車二台	1,760,000	
1361 其他設備 摘要：報廢已過使用年限幼兒園娃娃車二台(5926-N3.5925-N3)	-1,470,000	
1361 其他設備 摘要：報廢已過使用年限幼兒園小客車一台	-528,000	
		9,218,153

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

應付款項明細表

111年7月31日

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/7月份幼兒園預估用水費	1,600	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/7月份幼兒園預估用電話費	7,500	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/7月份幼兒園預估用電費	60,000	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/7月份幼兒園人員勞工退休2%準備金	1,350	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/7月份幼兒園人員二代健保補充保費	18,000	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/6月份幼兒園人員健保費	37,996	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/7月份幼兒園人員健保費	37,996	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/6月份幼兒園人員勞工退休準備金	56,443	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/7月份幼兒園人員勞工退休準備金	56,443	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/6月份幼兒園人員勞保費	70,135	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111/7月份幼兒園人員勞保費	70,135	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付110學年度60.61期課後才藝班教職人員活動費	40,000	
21203 應付費用 摘要：應付111年幼兒園冷氣機清洗保養費(兆陞)	146,000	
		603,598

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

預收款項明細表

111年7月31日

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2130106 預收款－預收幼兒園註冊費 摘要：收聯邦銀行代收新生註冊費	172,704	
2130106 預收款－預收幼兒園註冊費 摘要：收111/6月份聯邦銀行代收新生111-1註冊費	1,060,992	
2130106 預收款－預收幼兒園註冊費 摘要：收111/6月份聯邦銀行代收舊生111-1註冊費	1,291,500	
2130106 預收款－預收幼兒園註冊費 摘要：收111/7月份聯邦銀行代收新生111-1註冊費	99,468	
2130106 預收款－預收幼兒園註冊費 摘要：收111/7月份聯邦銀行代收舊生111-1註冊費	238,500	
2130109 預收款－預收行政作業費 摘要：幼兒-收預收111學年度行政作業費	126,000	
2130110 預收款－預收才藝費 摘要：幼兒-收預收111學年度才藝費	251,150	
		3,240,314

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

代收款項明細表

111年7月31日

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2140105 代收款項－自付勞保費 摘要：自付勞保費	20,932	
2140106 代收款項－自付健保費 摘要：自付健保費	20,313	
2140107 代收款項－自提勞工退休金 摘要：自付勞工退休準備金	10,998	
2140108 代收款項－自付補充保費 摘要：自付補充保費	581	
		52,824

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園
存入保證金明細表

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

111年7月31日

摘 要	金 額	
	小計	合計
2311 存入保證金 摘要：幼兒-收幼兒園午餐委外辦理採購履約保證金(好煮藝)	45,000	
		45,000

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

110學年度

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

項 目	金 額
貨幣性負債	
本次已借款或預計借款金額	0
短期債務	0
應付款項	603,598
代收款項	52,824
其他借款	0
長期銀行借款	0
長期應付款項	0
應付退休金	0
存入保證金	45,000
貨幣性負債小計(A)	701,422
貨幣性資產	
現金	0
銀行存款	3,911,736
短期投資	0
應收款項	0
長期投資	0
長期應收款項	0
存出保證金	0
貨幣性資產小計(B)	3,911,736
銀行借款淨額(C=A-B)	-3,210,314
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	9,958,314
舉債指數C/D(取小數點二位)	0

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。

製 表： 蘇真慧

主辦會計： 黃惠敏

園 長： 陳瑋淋

校 長： 程曉銘