

新竹市私立光復高級中學
附設職訓中心

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職訓中心

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
代收款項明細表	10
舉債指數計算表	11

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

平 衡 表

中華民國110年7月31日

全1頁，第1頁

單位：新台幣元

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	3,942	247,841	-243,899	-98.41
流動資產	3,942	247,841	-243,899	-98.41
現金				
銀行存款	3,942	247,841	-243,899	-98.41
應收款項淨額				
預付款項				
暫付款				
不動產房屋及設備				
房屋及建築				
其他設備				
不動產房屋及設備淨額				
合計	3,942	247,841	-243,899	-98.41
負債	3,942	247,841	-243,899	-98.41
流動負債	3,942	247,841	-243,899	-98.41
短期債務				
應付款項				
預收款項		245,291	-245,291	-100.00
代收款項	3,942	2,550	1,392	
其他負債				
存入保證金				
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金				
餘絀				
累積餘絀				
合計	3,942	247,841	-243,899	-98.41

註記：

1、108年7月31日附設職訓中心本期餘絀\$0元，故本期餘絀為0元。

2、109年7月31日附設職訓中心本期餘絀\$0元，故本期餘絀為0元。

3、110年7月31日附設職訓中心本期餘絀\$0元，故本期餘絀為0元。

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

收支餘絀表

110學年度

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

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
152,836	各項收入	175,217	145,150	30,067	20.71
131	財務收入	150	125	25	20.00
152,705	其他收入	175,067	145,025	30,042	20.72
152,836	各項成本與費用	175,217	145,150	30,067	20.71
152,836	行政管理支出	175,217	145,150	30,067	20.71
0	其他支出	0	0	0	0
0	本期餘絀	0	0	0	0

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

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	0	0
利息股利之調整	-150	-131
未計利息股利之本期餘絀	-150	-131
調整項目	-245,291	112,855
加：不產生現金流出之成本與費用		
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	0	0
流動負債調整項目淨增(減)數	-245,291	112,855
未計利息股利之現金流入(流出)	-245,441	112,724
收取利息	150	131
營運活動淨現金流入(出)	-245,291	112,855
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數		
減少不動產、房屋及設備收現數		
減少無形資產收現數		
減少其他資產收現數		
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：增加流動金融資產及投資付現數		
增加不動產、房屋及設備付現數		
增加無形資產付現數		
增加其他資產付現數		
增撥附屬機構投資付現數		
增撥特種基金付現數		

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

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		
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
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數		
舉借長短期其他借款收現數		
增加代收款項收現數	895,691	855,150
增加應付退休及離職金收現數		
減少長期應收款項收現數(籌資部分)		
收取存入保證金收現數	0	0
其他籌資活動收現數		
賸餘款基金流入數		
減：償還長短期銀行借款付現數		
償還長短期其他借款付現數		
減少代收款項付現數	-894,299	-852,600
增加長期應收款項付現數(籌資部分)		
退回存入保證金付現數	0	0
減少應付退休及離職金付現數		
其他籌資活動付現數		
盈餘撥充學校付現數	0	0
賸餘款基金流出數		
籌資活動淨現金流入(出)	1,392	2,550
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-243,899	115,405
期初現金及銀行存款餘額	247,841	132,436
期末現金及銀行存款餘額	3,942	247,841

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

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	-70,074	152,836	-222,910	-145.85%
財務收入	150	131	19	14.50%
其他收入	175,067	152,705	22,362	14.64%
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	-245,291	0	-245,291	0
經常門現金支出	175,217	152,836	22,381	14.64%
行政管理支出	175,217	152,836	22,381	14.64%
其他支出	0	0	0	0
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	0	0	0	0
經常門現金餘絀	-245,291	0	-245,291	0
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	-245,291	0	-245,291	0
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	-245,291	0	-245,291	0

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

長期營運資產變動表

全1頁，第1頁
單位：新臺幣元

110學年度

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	備註
不動產、房屋及設備	0	0	0	0	0	
土地					0	
土地改良物					0	
房屋及建築物					0	
機械儀器及設備					0	
圖書及博物					0	
其他設備					0	
購建中營運資產					0	
租賃資產					0	
租賃權益改良物					0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地					0	
土地改良物					0	
房屋及建築					0	
機械儀器及設備					0	
其他設備					0	
租賃資產					0	
租賃權益改良物					0	
不動產、房屋及設備淨額	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產					0	
購建中之投資性不動產					0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產					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	
電腦軟體					0	
租賃權益					0	
發展中之無形資產					0	
其他無形資產					0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權					0	
電腦軟體					0	
租賃權益					0	
其他無形資產					0	
無形資產淨額	0	0	0	0	0	
合 計	0	0	0	0	0	

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

收入明細表

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	%	
財務收入	150	125	25	20.00	
利息收入	150	125	25	20.00	銀行存款利率調增
其他收入	175,067	145,025	30,042	20.72	
雜項收入	175,067	145,025	30,042	20.72	課程收入增加
合 計	175,217	145,150	30,067	20.71	

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

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	%	
行政管理支出	175,217	145,150	30,067	20.71	
業務費	16,758	21,000	-4,242	-20.20	水電支出減少
維護費	158,459	124,150	34,309	27.64	支應新設招牌超支
合 計	175,217	145,150	30,067	20.71	

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

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
聯邦銀行(新竹分行)	3,942	
聯邦活存017501116558(新竹分行)	0	
聯邦支存017300015697(新竹分行)	3,942	
		3,942

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

代收款項明細表

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
2140305 本校代收代辦費－補充保費 摘要：收109-5托育人員術科加強班(假日)鐘點補充保費	2,550	
2140305 本校代收代辦費－補充保費 摘要：職訓中心-收111年烘培課程鐘點補充保費-黃國強(66000)	1,392	
		3,942

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

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	0
代收款項	3,942
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	0
貨幣性負債小計(A)	3,942
現金	0
銀行存款	3,942
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)	3,942
銀行借款淨額(C=A-B)	0
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	-245,291
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

主 任： 程曉銘

校 長： 程曉銘