（新竹市私立光復高級中學）
附設實驗幼兒園

108學年度
（自108年8月1日至109年7月31日止）

059

決　　算　　書

決算業經本校於109年10月24日 第十八屆 第二次 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「ＯＯ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「ＯＯ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「ＯＯ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	3-4
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
舉債指數計算表	9
銀行存款明細表	10
應付款項明細表	11
預收款項明細表	12-13
存入保証金	14
不動產、房屋及設備明細表	15-16

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

平　　衡　　表

中華民國一〇九年七月三十一日

單位：新臺幣元

項目	109年7月31日 決算數(1)	108年7月31日 決算數(1)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	5,702,965	1,863,165	3,839,800	206.09
現金				
銀行存款	5,702,965	1,863,165	3,839,800	206.09
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	24,581,169	24,581,169		
其他設備	9,456,153	9,456,153		
不動產房屋及設備淨額	34,037,322	34,037,322		
合計	39,740,287	35,900,487	3,839,800	10.70
負債	5,702,965	1,863,165	3,839,800	206.09
流動負債	5,657,965	1,818,165	3,839,800	211.19
短期債務				
應付款項	464,582	1,785,378	-1,320,796	-73.98
預收款項	5,193,383	32,787	5,160,596	15739.76
代收款項				
其他負債	45,000	45,000		
存入保証金	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		
合計	39,740,287	35,900,487	3,839,800	10.70

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。

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

收　支　餘　絀　表

一〇八學年度

單位：新臺幣元

107學年度決算數	項目	108學年度決算數(1)	108學年度預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
31,141,433	各項收入：	34,859,468	35,996,030	-1,136,562	-3.16
30,316,113	學雜費收入	34,472,552	35,420,030	-947,478	-2.67
12,641	財務收入	10,266		10,266	
812,679	其他收入	376,650	576,000	-199,350	-34.61
20,863,752	各項成本與費用：	22,559,664	24,190,250	-1,630,586	-6.74
20,617,869	教學及行政支出	22,289,728	23,940,250	-1,650,522	-6.89
245,883	其他支出	269,936	250,000	19,936	7.97
10,277,681	本期餘絀	12,299,804	11,805,780	494,024	4.18

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現　金　流　量　表

一〇八學年度

單位：新臺幣元

項　目	108學年度 決算數(1)	107學年度 決算數(2)
營運活動現金流量		
本期餘絀	12,299,804	10,277,681
利息股利之調整	-10,266	-12,641
未計利息股利之本期餘絀	12,289,538	10,265,040
調整項目	3,839,800	794,999
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	902
流動負債調整項目淨增(減)數	3,839,800	794,097
未計利息股利之現金流入（流出）	16,129,338	11,060,039
收取利息	10,266	12,641
營運活動淨現金流入(出)	16,139,604	11,072,680
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實驗幼兒園

現　金　流　量　表

一〇八學年度

單位：新臺幣元

項　目	108學年度 決算數(1)	107學年度 決算數(2)
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	5,676	290,713
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	-5,676	-306,767
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	-12,299,804	-10,277,681
賸餘款基金流出數		
籌資活動淨現金流入(出)	-12,299,804	-10,293,735
本期現金及銀行存款淨流入(出)	3,839,800	778,945
期初現金及銀行存款餘額	1,863,165	1,084,220
期末現金及銀行存款餘額	5,702,965	1,863,165

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

單位：新臺幣元

一〇八學年度

項目	108學年度決算數(1)	107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	40,020,064	31,146,448	8,873,616	28.49%
學雜費收入	34,472,552	30,316,113	4,156,439	13.71%
財務收入	10,266	12,641	-2,375	-18.79%
其他收入	376,650	812,679	-436,029	-53.65%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	5,160,596	5,015	5,155,581	102803.21%
經常門現金支出	23,880,460	20,073,768	3,806,692	18.96%
教學及行政支出	22,289,728	20,617,869	1,671,859	8.11%
其他支出	269,936	245,883	24,053	9.78%
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	0.00%
應付預付項目調整增(減)數	1,320,796	-789,984	2,110,780	-267.19%
經常門現金餘絀	16,139,604	11,072,680	5,066,924	45.76%
出售資產現金收入	0	0	0	0.00%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0	0	0.00%
機械儀器及設備	0	0	0	0.00%
圖書及博物	0	0	0	0.00%
其他設備	0	0	0	0.00%
電腦軟體	0	0	0	0.00%
扣減不動產支出前現金餘絀	16,139,604	11,072,680	5,066,924	45.76%
購置不動產現金支出	0	0	0	0.00%
土地	0	0	0	0.00%
土地改良物	0	0	0	0.00%
房屋及建築	0	0	0	0.00%
土地權利金	0	0	0	0.00%
本期現金餘絀	16,139,604	11,072,680	5,066,924	45.76%

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

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

中華民國一〇八學年度

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	34,037,322	0	0	0	34,037,322	
土地					0	
土地改良物					0	
房屋及建築物	24,581,169	0	0	0	24,581,169	
機械儀器及設備					0	
圖書及博物					0	
其他設備	9,456,153	0	0	0	9,456,153	
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	34,037,322	0	0	0	34,037,322	
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	34,037,322	0	0	0	34,037,322	

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

收　入　明　細　表

單位：新臺幣元

一〇八學年度

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	%	
學雜費收入	34,472,552	35,420,030	-947,478	-2.67	
幼兒部月費	27,964,379	30,527,670	-2,563,291	-8.40	
才藝班	3,630,820	2,400,000	1,230,820	51.28	參加才藝人數增加
安親班月費	2,877,353	2,492,360	384,993	15.45	安親人數增加
財務收入	10,266		10,266		
利息收入	10,266		10,266		
其他收入	376,650	576,000	-199,350	-34.61	
其他收入	376,650	576,000	-199,350	-34.61	乘車人數減少
合　　計	34,859,468	35,996,030	-1,136,562	-3.16	

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
一〇八學年度

單位：新臺幣元

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	%	
教學及行政支出	22,289,728	23,940,250	-1,650,522	-6.89	
人事費	12,070,680	12,500,000	-429,320	-3.43	
業務費	9,312,117	10,222,250	-910,133	-8.90	
維護費	906,931	1,218,000	-311,069	-25.54	油漆.漏水等維護預算多編列
其他支出	269,936	250,000	19,936	7.97	
其他支出	269,936	250,000	19,936	7.97	
合　　計	22,559,664	24,190,250	-1,630,586	-6.74	

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

一〇八學年度

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	464,582
代收款項	0
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
存入保証金	45,000
貨幣性負債小計(A)	509,582
現金	0
銀行存款	5,702,965
短期投資	0
應收款項	0
長期投資	0
長期應收款項	0
存出保証金	0
貨幣性資產小計(B)	5,702,965
銀行借款淨額(C=A-B)	(5,193,383)
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	16,139,604
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。

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

109年07月31日

銀行名稱	109年7月結轉餘額
台灣銀行(新竹分行)	**14**
台灣銀行015001155112(新竹分行)	14
聯邦銀行(新竹分行)	**5,702,951**
聯邦活存017501105033(新竹分行)	36,274
聯邦活存017501105050(新竹分行)	1,919,002
聯邦活存017501105068(新竹分行)	73,304
聯邦活存017501105076(新竹分行)	452,041
聯邦支存017300015298(新竹分行)	3,222,330
合　計	**5,702,965**

PS：聯邦支存(銀行存款調節表[本月銀行結存$16,303,244、未兌現支票調整$13,080,914])

製　　表：　蘇真慧

主辦會計：　孔西勤

園　　長：　毛莉嘉

校　　長：　黃敦煌