

(新竹市私立光復高級中學)
附設實驗幼兒園

109學年度
(自109年8月1日至110年7月31日止)

059

決 算 書

(初稿)

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。

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110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	110年7月31日 決算數(1)	109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	5,804,613	5,702,965	101,648	1.78
現金				
銀行存款	5,062,187	5,702,965	-640,778	-11.24
應收款項	742,426		742,426	
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	39,841,935	39,740,287	101,648	0.26
負債	5,804,613	5,702,965	101,648	1.78
流動負債	5,759,613	5,657,965	101,648	1.80
短期債務				
應付款項	1,523,805	464,582	1,059,223	227.99
預收款項	4,190,136	5,193,383	-1,003,247	-19.32
代收款項	45,672		45,672	
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		
合計	39,841,935	39,740,287	101,648	0.26

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

109學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

108學年度 決算數	項目	109學年度 決算數(1)	109學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
34,859,468	各項收入：	36,049,988	39,016,220	-2,966,232	-7.60
34,472,552	學雜費收入	35,449,276	38,408,220	-2,958,944	-7.70
10,266	財務收入	6,732	7,000	-268	
376,650	其他收入	593,980	601,000	-7,020	-1.17
22,559,664	各項成本與費用：	24,433,441	27,185,250	-2,751,809	-10.12
22,289,728	教學及行政支出	24,167,488	26,905,250	-2,737,762	-10.18
269,936	其他支出	265,953	280,000	-14,047	-5.02
12,299,804	本期餘絀	11,616,547	11,830,970	-214,423	-1.81

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金流量表

109學年度

全2頁第1頁

單位：新臺幣元

項 目	109學年度 決算數(1)	108學年度 決算數(2)
營運活動現金流量		
本期餘絀	11,616,547	12,299,804
利息股利之調整	-6,732	-10,266
未計利息股利之本期餘絀	11,609,815	12,289,538
調整項目	-686,450	3,839,800
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	-742,426	0
流動負債調整項目淨增(減)數	55,976	3,839,800
未計利息股利之現金流入(流出)	10,923,365	16,129,338
收取利息	6,732	10,266
營運活動淨現金流入(出)	10,930,097	✓ 16,139,604
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

109學年度

全2頁第2頁

單位：新臺幣元

項 目	109學年度 決算數(1)	108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	53,054	5,676
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	45,000	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	-7,382	-5,676
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	-45,000	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	-11,616,547	-12,299,804
賸餘款基金流出數		
籌資活動淨現金流入(出)	-11,570,875	-12,299,804
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-640,778	3,839,800
期初現金及銀行存款餘額	5,702,965	1,863,165
期末現金及銀行存款餘額	5,062,187	5,702,965

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2頁第1頁

單位：新臺幣元

109學年度

項目	109學年度 決算數(1)	108學年度 決算數(2)	比 ⁴
			金額 (3)=(1)-(2)
經常門現金收入	34,304,315	40,020,064	-5,715,749
學雜費收入	35,449,276	34,472,552	976,724
財務收入	6,732	10,266	-3,534
其他收入	593,980	376,650	217,330
減：不產生現金流入之收入	0	0	0
應收預收項目調整增(減)數	-1,745,673	5,160,596	-6,906,269
經常門現金支出	23,374,218	23,880,460	-506,242
教學及行政支出	24,167,488	22,289,728	1,877,760
其他支出	265,953	269,936	-3,983
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	0
應付預付項目調整增(減)數	-1,059,223	1,320,796	-2,380,019
經常門現金餘絀	10,930,097	16,139,604	-5,209,507
出售資產現金收入	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0	0
機械儀器及設備	0	0	0
圖書及博物	0	0	0
其他設備	0	0	0
電腦軟體	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	10,930,097	16,139,604	-5,209,507
購置不動產現金支出	0	0	0
土地	0	0	0
土地改良物	0	0	0
房屋及建築	0	0	0
土地權利金	0	0	0
本期現金餘絀	10,930,097	16,139,604	-5,209,507

[illegible]

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

109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				0	
土地改良物	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	
圖書及博物	0				0	
其他設備	9,456,153	0	0	0	9,456,153	
購建中營運資產	0				0	
租賃資產	0				0	
租賃權益改良物	0				0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0				0	
土地改良物	0				0	
房屋及建築	0				0	
機械儀器及設備	0				0	
其他設備	0				0	
租賃資產	0				0	
租賃權益改良物	0				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				0	
購建中之投資性不動產	0				0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	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	
電腦軟體	0				0	
租賃權益	0				0	
發展中之無形資產	0				0	
其他無形資產	0				0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0				0	
電腦軟體	0				0	
租賃權益	0				0	
其他無形資產	0				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

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

109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	35,449,276	38,408,220	-2,958,944	-7.70	
幼兒部月費	30,720,418	34,472,220	-3,751,802	-10.88	
才藝班	2,568,580	1,900,000	668,580	35.19	
安親班月費	2,160,278	2,036,000	124,278	6.10	
財務收入	6,732	7,000	-268		
利息收入	6,732	7,000	-268		
其他收入	593,980	601,000	-7,020	-1.17	
其他收入	593,980	601,000	-7,020	-1.17	
合 計	36,049,988	39,016,220	-2,966,232	-7.60	

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

109學年度

全1頁第1頁

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	24,167,488	26,905,250	-2,737,762	-10.18	
人事費	13,732,840	15,420,000	-1,687,160	-10.94	
業務費	9,205,517	10,267,250	-1,061,733	-10.34	
維護費	1,229,131	1,218,000	11,131	0.91	
其他支出	265,953	280,000	-14,047	-5.02	
其他支出	265,953	280,000	-14,047	-5.02	
合 計	24,433,441	27,185,250	-2,751,809	-10.12	

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

109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	1,523,805
代收款項	45,672
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)	1,614,477
現金	0
銀行存款	5,062,187
短期投資	0
應收款項	742,426
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)	5,804,613
銀行借款淨額(C=A-B)	(4,190,136)
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	10,930,097
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。