

(新竹市私立光復高級中學)
附設職訓中心

109學年度
(自109年8月1日至110年7月31日止)

059

決 算 書

決算業經本校於110年11月20日 第十八屆 第五次 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「○○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。

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
預收款項明細表	11
代收款項明細表	12

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07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(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	247,841	132,436	115,405	87.14
現金				
銀行存款	247,841	132,436	115,405	87.14
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	247,841	132,436	115,405	87.14
負債	247,841	132,436	115,405	87.14
流動負債	247,841	132,436	115,405	87.14
短期債務				
應付款項		119,386	-119,386	
預收款項	245,291	13,050	232,241	1779.62
代收款項	2,550		2,550	
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	247,841	132,436	115,405	87.14

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

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)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
156,396	各項收入：	152,836	145,150	7,686	5.30
143	財務收入	131	125	6	4.80
156,253	其他收入	152,705	145,025	7,680	5.30
156,396	各項成本與費用：	152,836	145,150	7,686	5.30
156,396	行政管理支出	152,836	145,150	7,686	5.30
0	其他支出	0	0	0	
0	本期餘絀	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

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	0	0
利息股利之調整	-131	-143
未計利息股利之本期餘絀	-131	-143
調整項目	112,855	132,436
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	112,855	132,436
未計利息股利之現金流入(流出)	112,724	132,293
收取利息	131	143
營運活動淨現金流入(出)	112,855	132,436
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

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	855,150	423,500
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	-852,600	-423,500
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	-12,000
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)	2,550	-12,000
本期現金及銀行存款淨流入(出)	115,405	120,436
期初現金及銀行存款餘額	132,436	12,000
期末現金及銀行存款餘額	247,841	132,436

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：新臺幣元

一〇九學年度

項目	109學年度 決算數(1)	108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	385,077	169,446	215,631	127.26%
財務收入	131	143	-12	-8.39%
其他收入	152,705	156,253	-3,548	-2.27%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	
資產負債項目調整增(減)數	232,241	13,050	219,191	1679.62%
經常門現金支出	272,222	37,010	235,212	635.54%
行政管理支出	152,836	156,396	-3,560	-2.28%
其他支出	0	0	0	
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	
資產負債項目調整增(減)數	119,386	-119,386	238,772	-200.00%
經常門現金餘絀	112,855	132,436	-19,581	-14.79%
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	112,855	132,436	-19,581	-14.79%
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	112,855	132,436	-19,581	-14.79%

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

一〇九學年度

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：新臺幣元

一〇九學年度

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	131	125	6	4.80	
利息收入	131	125	6	4.80	
其他收入	152,705	145,025	7,680	5.30	
雜項收入	152,705	145,025	7,680	5.30	
合 計	152,836	145,150	7,686	5.30	

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
 一〇九學年度

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	%	
行政管理支出	152,836	145,150	7,686	5.30	
業務費	20,836	21,000	-164	-0.78	
維護費	132,000	124,150	7,850	6.32	
合 計	152,836	145,150	7,686	5.30	

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

舉債指數計算表

一〇九學年度

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	0
代收款項	2,550
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)	2,550
現金	0
銀行存款	247,841
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)	247,841
銀行借款淨額(C=A-B)	(245,291)
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	112,855
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職訓中心

銀行存款明細表

110年07月31日

銀行名稱	110年7月結轉餘額
聯邦銀行(新竹分行)	247,841
聯邦活存017501116558(新竹分行)	65,931
聯邦支存017300015697(新竹分行)	181,910
合 計	247,841

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

預收款項明細表

110年07月31日

年度	序號	會計代號	會計項目	日期	傳票號碼	摘要	貸方金額
109	1	2130106	預收款－預收課程費	110/07/31	轉110070003	收110年度托育人員專業訓練班學費	245,291
預收款項合計金額：							245,291

新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

代收款項明細表

110年07月31日

年度	序號	會計代號	會計項目	日期	傳票號碼	摘要	貸方金額
109	1	2140305	本校代收代辦費—補充保費	110/07/31	轉110070003	收109-5托育人員術科加強班(假日)鐘點補充保費	2,550
代收款項合計金額：							2,550

製 表： 蘇真慧



主辦會計： 孔西勤



主 任： 程曉銘



校 長： 程曉銘

