

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學

財務報表

民國 111 學年度及 110 學年度

(內附會計師查核報告)

地址：新竹市光復路二段 153 號

電 話：03-5753513

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學

§目 錄§

項	目 頁	次
封 面		1
目 錄		2
會計師查核報告		3
平衡表		6
收支餘絀表		7
現金流量表		8
現金收支概況表		9
財務報表附註		
一、組織及沿革		10
二、通過財務報表之日期及程序		10
三、重要會計政策之彙總說明		11
四、重要會計項目之說明		13
五、關係人交易		22
六、承諾及或有事項		22
七、重大之期後事項		22
八、其他附註揭露事項		22
舉債指數計算表		23
累積賸餘款計算表		26
內部控制制度建議書		27
財務報告檢查表		30



會計師查核報告

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學 公鑒：

查核意見

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學民國 112 年 7 月 31 日及 111 年 7 月 31 日之平衡表，暨民國 111 年 8 月 1 日及 112 年 7 月 31 日（111 學年度）及民國 110 年 8 月 1 日及 111 年 7 月 31 日（110 學年度）之收支餘絀表、現金流量表及現金收支概況表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事，上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照「私立學校法」、「學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法」、「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」及「企業會計準則公報及其解釋」編製，足以允當表達財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學民國 112 年 7 月 31 日及 111 年 7 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年 8 月 1 日及 112 年 7 月 31 日（111 學年度）及民國 110 年 8 月 1 日及 111 年 7 月 31 日（110 學年度）之收支餘絀、現金流量及現金收支概況。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證學校財團法人及所設私立高級中等學校財務報表應行注意事項」、「會計師查核簽證財務報表規則」及「一般公認審計準則」規劃並執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範與財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為查核意見之基礎。

其他事項

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學民國 110 學年度之財務報表係由其他會計師查核，並於民國 111 年 11 月 5 日出具無保留意見之查核報告。

強調事項

如財務報表附註四(二)所述，財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學截至民國 112 年 7 月 31 日之應收帳款中計 6,240,000 元，已逾期二年，未提列備抵呆帳且尚未進行應收帳款之催收；本會計師取得之廠商詢證函回覆此筆款項尚無經雙方確定，故回函金額不符。本會計師未因該強調事項而修正查核意見。

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「私立學校法」、「學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法」、「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」及「企業會計準則公報及其解釋」編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估

之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

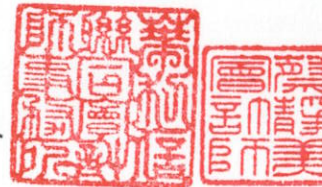
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

華利信聯合會計師事務所

會計師：

蔡靜美



事務所地址：新竹市中央路148 號2 樓

中華民國 112 年 11 月 18 日

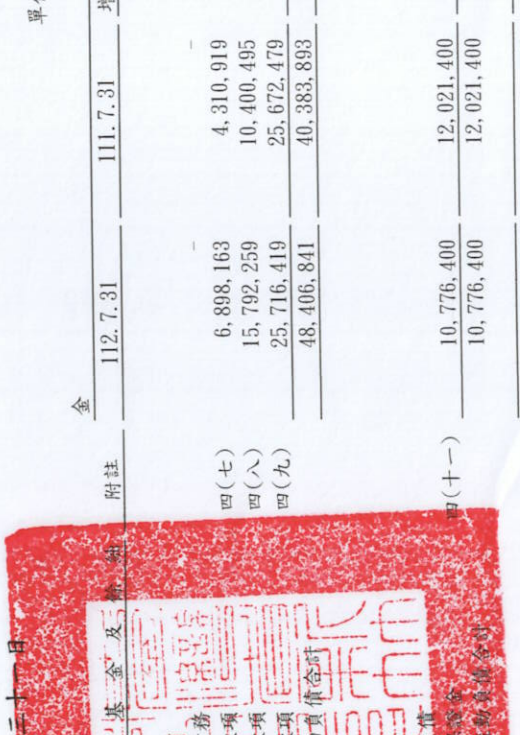
財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學

平衡表

民國一〇一一年七月三十一日

單位：新台幣元

資產	附註	112.7.31	111.7.31	金額	附註	111.7.31	增(減)金額
流動資產							
現金	四(一)	100,000	-	100,000		-	-
銀行存款	四(一)	398,204,099	375,596,382	22,607,717	四(七)	4,310,919	2,587,244
應收款項	四(二)	6,718,457	17,613,811	(10,895,354)	四(八)	10,400,495	5,391,764
預付款項	四(三)	2,863,568	4,746,222	(1,882,654)	四(九)	25,672,479	43,940
流動資產合計		407,886,124	397,956,415	9,929,709		40,383,893	8,022,948
非流動資產							
投資、長期應收款及基金							
附屬機構投資	四(四)	35,797,322	35,797,322				
特種基金	四(四)	300,000	300,000				
投資、長期應收款及基金合計		36,097,322	36,097,322		四(十一)	10,776,400	(1,245,000)
不動產、房屋及設備							
土地	四(五)	50,460,805	50,460,805			59,183,241	6,777,948
土地改良物	四(五)	41,925,171	41,770,171	155,000			
房屋及建築	四(五)	1,322,730,982	1,319,850,982	2,880,000		12,021,400	(1,245,000)
機械設備	四(五)	206,172,084	205,847,668	324,416		12,021,400	(1,245,000)
圖書及博物	四(五)	13,516,457	13,419,623	96,834			
其他設備	四(五)	239,092,994	237,816,690	1,276,304		52,405,293	6,777,948
購建中營運資產							
不動產、廠房及設備合計		1,873,898,493	1,869,165,939	4,732,554		300,000	-
投資性不動產							
投資性不動產	四(五)	204,804,450	204,804,450			343,552,413	-27,334,355
無形資產							
電腦軟體	四(五)	8,597,436	6,836,322	1,761,114		1,616,886,408	3,035,000
其他資產							
存出保證金	四(六)	86,900	86,900			501,803,234	33,944,784
非流動資產合計		2,123,484,601	2,116,990,933	6,493,668		2,462,542,055	9,645,429
資產總計		2,531,370,725	2,514,947,348	16,423,377		2,514,947,348	16,423,377
負債							
負債、基金及餘額總計							
負債合計		0	0				
非流動負債							
長期債務		155,000	155,000				
短期債務		2,880,000	2,880,000				
應付帳項		324,416	324,416				
預收款項		96,834	96,834				
流動負債		1,276,304	1,276,304				
非流動負債合計		1,276,304	1,276,304				
流動負債							
指定用途權益基金		0	0				
未指定用途權益基金		4,732,554	4,732,554				
購餘款權益基金							
其他權益基金							
累積盈餘							
權益基金合計							



董事長：
校長：



主辦會計：

製表：



財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園
平衡表

民國一一二及一一一一年七月三十一日

單位：新台幣元

資產	112.7.31	111.7.31	增(減)金額	負債、基金及餘絀	112.7.31	111.7.31	增(減)金額
流動資產							
現金	-	-	-	流動負債	-	-	-
銀行存款	7,156,495	3,911,736	3,244,759	短期債務	537,541	603,598	(66,057)
應收款項	-	1,998,000	(1,998,000)	應付款項	4,751,551	3,240,314	1,511,237
預付款項	30,000	30,000	-	預收款項	54,403	52,824	1,579
流動資產合計	7,186,495	5,939,736	1,246,759	代收款項	5,343,495	3,896,736	1,446,759
非流動資產				流動負債合計			
不動產、房屋及設備	-	-	-	非流動負債	45,000	45,000	-
土地	-	-	-	存入保證金	45,000	45,000	-
土地改良物	24,781,169	24,581,169	200,000	非流動負債合計	5,388,495	3,941,736	1,446,759
房屋及建築	-	-	-	負債合計			
機械設備	-	-	-	權益基金			
圖書及博物	9,218,153	9,218,153	-	權益基金			
其他設備	-	-	-	指定用途權益基金			
購建中營運資產	-	-	-	未指定用途權益基金			
不動產、廠房及設備合計	33,999,322	33,799,322	200,000	賺餘款權益基金	24,781,169	24,581,169	200,000
無形資產	-	-	-	其他權益基金	11,016,153	11,216,153	(200,000)
電腦軟體	-	-	-	累積餘絀	35,797,322	35,797,322	-
其他資產	-	-	-	權益基金合計	41,185,817	39,739,058	1,446,759
存出保證金	-	-	-	負債、基金及餘絀總計	41,185,817	39,739,058	1,446,759
非流動資產合計	33,999,322	33,799,322	200,000				
資產總計	41,185,817	39,739,058	1,446,759				

董事長：

校長：

主辦會計：

製表：



代理長 廖慶麟

會計主任 林鈺芬

會計 蘇真慧

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設職訓中心
平衡表

民國一〇二一年七月三十一日

資產	112.7.31	111.7.31	增(減)	金額	及餘絀	112.7.31	111.7.31	增(減)	金額
流動資產									
現金	-	-	-	-		-	-	-	-
銀行存款	29,360	3,942	25,418	25,418		-	-	-	-
應收款項	-	-	-	-		-	-	-	-
預付款項	-	-	-	-		-	-	-	-
流動資產合計	29,360	3,942	25,418	25,418		29,360	3,942	25,418	25,418
非流動資產									
不動產、房屋及設備	-	-	-	-		-	-	-	-
土地	-	-	-	-		-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-		-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-		-	-	-	-
機械設備	-	-	-	-		-	-	-	-
圖書及博物	-	-	-	-		-	-	-	-
其他設備	-	-	-	-		-	-	-	-
購建中營運資產	-	-	-	-		-	-	-	-
不動產、廠房及設備合計	-	-	-	-		-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-		-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-		-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-		-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-		-	-	-	-
非流動資產合計	-	-	-	-		-	-	-	-
資產總計	29,360	3,942	25,418	25,418		29,360	3,942	25,418	25,418
負債									
流動負債									
短期債務	-	-	-	-		-	-	-	-
應付款項	-	-	-	-		-	-	-	-
預收款項	-	-	-	-		-	-	-	-
代收款項	-	-	-	-		-	-	-	-
流動負債合計	-	-	-	-		-	-	-	-
非流動負債									
存入保證金	-	-	-	-		-	-	-	-
非流動負債合計	-	-	-	-		-	-	-	-
負債合計	-	-	-	-		-	-	-	-
權益基金									
權益基金	-	-	-	-		-	-	-	-
指定用途權益基金	-	-	-	-		-	-	-	-
未指定用途權益基金	-	-	-	-		-	-	-	-
賺餘款項	-	-	-	-		-	-	-	-
其他權益基金	-	-	-	-		-	-	-	-
累積餘絀	-	-	-	-		-	-	-	-
權益基金合計	-	-	-	-		-	-	-	-
負債、基金及餘絀總計	29,360	3,942	25,418	25,418		29,360	3,942	25,418	25,418

單位：新台幣元

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額

金額



董事長：

校長：

代校 廖慶麟

會計主任 林鈺芬

主辦會計：

製表：蘇真慧

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學

收支餘絀表

民國一一一及一一〇學年度

項 目	附 註	111 學 年 度		110 學 年 度		本 年 度 決 算 與 本 年 度 預 算 比 較		本 年 度 決 算 與 上 年 度 決 算 比 較	
		預 算 數	決 算 數	數 差	異 百 分 比	異 百 分 比	異 百 分 比	異 百 分 比	
收入：									
學雜費收入	四(十四)	340,061,036	342,015,642	1,954,606	0.57	(204,751)	(0.06)		
推廣教育收入		280,735,312	274,144,056	(6,591,256)	(2.35)	7,227,794	2.71		
補助及受贈收入	四(十五)	2,656,000	3,164,541	508,541	19.15	273,824	9.47		
附屬機構收益		11,056,863	23,462,191	12,405,328	112.20	(15,769,963)	(40.20)		
財務收入		10,197,790	11,521,764	1,323,974	12.98	2,403,847	26.36		
其他收入	四(十六)	1,382,412	4,015,796	2,633,384	190.49	2,538,162	171.77		
		34,032,659	25,707,294	(8,325,365)	(24.46)	3,121,585	13.82		
成本與費用：									
董事會支出		336,835,114	332,370,213	(4,464,901)	(1.33)	4,985,508	1.52		
行政管理支出	四(十七)	4,534,522	4,164,055	(370,467)	(8.17)	487,981	13.27		
教學研究及訓輔支出	四(十八)	45,050,161	45,171,314	121,153	0.27	4,726,979	11.69		
獎助學金支出	四(十九)	253,580,266	256,748,656	255,288,625	1.25	1,460,031	0.57		
推廣教育支出		15,622,000	13,990,768	(1,631,232)	(10.44)	293,129	2.14		
其他支出	四(二十)	727,272	499,773	(227,499)	(31.28)	(407,200)	(44.90)		
	四(二十一)	17,320,893	11,795,647	(5,525,246)	(31.90)	(1,575,412)	(11.78)		
本期餘絀		3,225,922	9,645,429	14,835,688	-	(5,190,259)	-		



董事長：

校長：

主辦會計：



製表：



(請詳閱後附財務報表附註)

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園
收支餘絀表

民國一〇一一年度及一〇一〇學年度

單位：新台幣元

項 目	111 學 年 度		110 學 年 度		本年度決算與本年度預算比較		本年度決算與上年度決算比較	
	預 算	決 算	數 量	法 定	差 異	百 分 比	差 異	百 分 比
收入：								
學雜費收入	31,249,540	34,286,652			3,037,112	9.72	(889,072)	(2.53)
補助及受贈收入	30,641,540	32,971,425			2,329,885	7.60	(1,517,723)	(4.40)
財務收入	-	710,400			710,400	0.00	710,400	0.00
其他收入	608,000	45,197			45,197	0.00	38,596	584.70
		559,630			(48,370)	(7.96)	(120,345)	(17.70)
成本與費用：								
教學及行政支出	21,051,750	22,764,888			1,713,138	8.14	(3,292,919)	(12.64)
其他支出	20,771,750	22,484,635			1,712,885	8.25	(1,234,995)	(5.21)
	280,000	280,253			253	0.09	(2,057,924)	(88.01)
本期餘絀	10,197,790	11,521,764			9,117,917	12.98	2,403,847	26.36

主辦會計：蘇真慧

製表：

主任會計：林鈺芬

主辦會計：

董事長：

校長：

代理校長：廖慶麟

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

收支餘絀表

民國一一一及一一〇學年度

項 目	111 學 年 度		110 學 年 度		本 年 度 決 算 與 本 年 度 預 算 比 較		本 年 度 決 算 與 上 年 度 決 算 比 較	
	預 算 數	決 算 數	預 算 數	決 算 數	異 差	分 比	異 差	分 比
收入：								
財務收入	1,000,000	4,598	175,217	(995,402)	(995,402)	(99.54)	(170,619)	(97.38)
其他收入	-	78	150	78	78	-	(72)	(48.00)
其他收入	1,000,000	4,520	175,067	(995,480)	(995,480)	(99.55)	(170,547)	(97.42)
成本與費用：								
人事費	1,000,000	4,598	175,217	(995,402)	(995,402)	(99.54)	(170,619)	(97.38)
行政管理支出	586,000	-	-	(586,000)	(586,000)	(100.00)	-	-
其他支出	414,000	4,598	175,217	(409,402)	(409,402)	(98.89)	(170,619)	(97.38)
本期餘絀	-	-	-	-	-	-	-	-

單位：新台幣元



董事長：

校長：

廖慶麟
代校長

主辦會計：

林鈺芬
主任會計

製表：

蘇真慧
主任會計

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學

現金流量表

民國一〇一一年八月一日至一〇一二年七月三十一日及
一〇一〇年八月一日至一〇一一年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	學 年 度	110 學 年 度
營業活動之現金流量			
本期餘絀		9,645,429	14,835,688
調整項目：			
不影響現金流量之收益費損項目			
利息收入		(4,015,796)	(1,477,634)
與營業活動相關之流動資產/負債變動數			
不產生現金流出之成本與費用		12,201,585	2,061,589
不產生現金流入之收入		(11,582,864)	(9,578,917)
流動資產調整項目淨(增)減數		13,058,869	(2,918,836)
流動負債調整項目淨增(減)數		7,979,008	2,540,472
營運產生之現金流入(出)		27,286,231	5,462,362
收取之利息		3,734,935	1,478,488
營業活動之淨現金流入(出)		31,021,166	6,940,850
投資活動之現金流量			
購買不動產、廠房及設備		(16,934,139)	(34,521,205)
處分不動產、廠房及設備		61,100	461,000
購買無形資產		(1,761,114)	(215,000)
附屬機構投資收現		11,521,764	11,616,547
存出保證金增加		-	-
投資活動之淨現金流入(出)		(7,112,389)	(22,658,658)
籌資活動之現金流量			
代收款項增加(減少)		43,940	1,956,811
存入保證金增加(減少)		(1,245,000)	561,000
籌資活動之淨現金流入(出)		(1,201,060)	2,517,811
本期現金及約當現金淨增加(減少)數		22,707,717	(13,199,997)
期初現金及約當現金餘額		375,596,382	388,796,379
期末現金及約當現金餘額		398,304,099	375,596,382

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



主辦會計：

會計主任 林鈺芬

製表：

會計助理 蘇真慧

校長：

代理校長 廖慶麟

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金流量表

民國一一一年八月一日至一一二年七月三十一日及
一一〇年八月一日至一一一年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	111 學 年 度	110 學 年 度
營業活動之現金流量：			
本期餘絀		11,521,764	9,117,917
利息股利之調整		(45,197)	(6,601)
未計利息股利之本期餘絀數		11,476,567	9,111,316
調整項目：			
不影響現金流量之收益費損項目			
加：不產生現金流出之成本與費用		-	1,998,000
減：不產生現金流入之收入		-	-
流動資產調整項目淨增(減)數		1,998,000	(1,285,574)
流動負債調整項目淨增(減)數		1,445,180	(1,870,029)
未計利息股利之本期餘絀數		14,919,747	7,953,713
收取利息		45,197	6,601
營運活動淨現金流入		14,964,944	7,960,314
投資活動之現金流量：			
增加不動產、房屋及設備付現數		(200,000)	-
增加無形資產收現數		-	-
增撥學校資金付現數		-	-
投資活動淨現金流入(出)		(200,000)	-
籌資活動之現金流量			
增加代收款收現數		567,813	1,021,805
收取存入保證金收現數		-	-
減少代收款付現數		(566,234)	(1,014,653)
退回存入保證金付現數		-	-
盈餘撥充學校付現數		(11,521,764)	(9,117,917)
籌資活動之淨現金流入(出)		(11,520,185)	(9,110,765)
本期現金及銀行存款淨流出		3,244,759	(1,150,451)
期初現金及約當現金餘額		3,911,736	5,062,187
期末現金及約當現金餘額		7,156,495	3,911,736

董事長：



主辦會計：

會計主任 林鈺芬

製表：

會計 蘇真慧
助理員

校長：

代理 廖慶麟

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

現金流量表

民國一〇一年八月一日至一一二年七月三十一日及
一一〇年八月一日至一一一年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	111 學 年 度	110 學 年 度
營業活動之現金流量			
本期餘絀		-	-
調整項目：			
不影響現金流量之收益費損項目			
利息收入		(78)	(150)
與營業活動相關之流動資產/負債變動數			
預收款項增加(減少)		-	(245,291)
營運產生之現金流入(出)		(78)	(245,441)
收取之利息		78	150
營業活動之淨現金流入(出)		-	(245,291)
籌資活動之現金流量			
代收款項增加(減少)		25,418	1,392
籌資活動之淨現金流入(出)		25,418	1,392
本期現金及約當現金淨增加(減少)數		25,418	(243,899)
期初現金及約當現金餘額		3,942	247,841
期末現金及約當現金餘額		29,360	3,942

董事長：



主辦會計：

會計主任 林鈺芬

製表：

兼辦會計 蘇真慧

校長：

代理校長 廖慶麟

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學
現金收支概況表

民國一〇一一年八月一日至一〇一二年七月三十一日及
一〇一〇年八月一日至一〇一一年七月三十一日

單位：新台幣元

項	自 111 學 年 度 百 分 比	110 學 年 度 百 分 比
經常門現金收入		
學雜費收入	274,144,056 79.07	266,916,262 80.02
推廣教育收入	3,164,541 0.91	2,890,717 0.87
補助及受贈收入	23,462,191 6.77	39,232,154 11.76
附屬機構收益	11,521,764 3.32	9,117,917 2.73
財務收入	4,015,796 1.16	1,477,634 0.44
其他收入	25,707,294 7.41	22,585,709 6.77
減：不產生現金流入之收入	(11,582,864) (3.34)	(9,578,917) (2.87)
應收預收項目調整增(減)數	16,287,118 4.70	926,036 0.28
經常門現金收入合計	346,719,896 100.00	333,567,512 100.00
經常門現金支出		
董事會支出	4,164,055 1.20	3,676,074 1.10
行政管理支出	45,171,314 13.03	40,444,335 12.12
教學研究及訓導支出	256,748,656 74.05	255,288,625 76.53
獎助學金支出	13,990,768 4.04	13,697,639 4.11
推廣教育支出	499,773 0.14	906,973 0.27
其他支出	11,795,647 3.40	13,371,059 4.01
減：不產生現金流出之成本與費用	(12,201,585) (3.52)	(2,061,589) (0.62)
應付預付項目調整增(減)數	(4,469,898) (1.29)	1,303,546 0.39
經常門現金支出合計	315,698,730 91.05	326,626,662 97.92
經常門現金餘(絀)	31,021,166 8.95	6,940,850 2.08
出售資產現金收入	61,100 0.02	461,000 0.14
購置動產、無形資產及其他資產現金支出		
機械設備	9,739,420 2.81	17,807,597 5.34
圖書及博物	112,004 0.03	115,023 0.03
其他設備	4,047,715 1.17	9,077,585 2.72
電腦軟體	1,761,114 0.51	215,000 0.06
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	15,660,253 4.52	27,215,205 8
扣減不動產支出前現金餘(絀)	15,422,013 4.45	(19,813,355) (6.08)
購置不動產現金支出		
土地	- -	- -
土地改良物	155,000 0.04	- -
房屋及建築	2,880,000 0.83	7,521,000 2.25
購建中營運資產	- -	- -
購置不動產現金支出合計	3,035,000 0.88	7,521,000 2.25
本期現金餘(絀)	12,387,013 3.57	(27,334,355) (8.33)

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



校長：

代理校長 廖慶麟

主辦會計：

會計主任 林鈺芬

製表：

會計 蘇真慧

財團法人臺灣省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

民國一〇一年八月一日至一一二年七月三十一日及
一一〇年八月一日至一一一年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	111 學年度 百分比	110 學年度 百分比
經常門現金收入			
學雜費收入	32,971,425	87.24	34,489,148 104.61
補助及受贈收入	710,400	1.88	-
財務收入	45,197	0.12	6,601 0.02
其他收入	559,630	1.48	679,975 2.06
減：不產生現金流入之收入	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	3,509,237	9.28	(2,205,396) (6.69)
經常門現金收入合計	37,795,889	100.00	32,970,328 100.00
經常門現金支出			
教學及行政支出	22,484,635	59.49	23,719,630 71.94
其他支出	280,253	0.74	2,338,177 7.09
減：不產生現金流出之成本與費用	-	-	(1,998,000) (6.06)
應付預付項目調整增(減)數	66,057	0.17	950,207 2.88
經常門現金支出合計	22,830,945	60.41	25,010,014 75.86
經常門現金餘(絀)	14,964,944	39.59	7,960,314 24.14
出售資產現金收入	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出			
機械儀器及設備	-	-	-
圖書及博物	-	-	-
其他設備	-	-	-
電腦軟體	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	-	-	-
扣減不動產支出前現金餘(絀)	14,964,944	39.59	7,960,314 24.14
購置不動產現金支出			
土地改良物	-	-	-
房屋及建築	200,000	0.53	-
購建中營運資產	-	-	-
購置不動產現金支出合計	200,000	0.53	-
本期現金餘(絀)	14,764,944	39.06	7,960,314 24.14

董事長：



校長：

代理校長 廖慶麟

主辦會計：

會計主任 林鈺芬

製表：

兼辦會計 蘇真慧

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學附設職訓中心

現金收支概況表

民國一十一年八月一日至一十二年七月三十一日及

一一〇年八月一日至一一一年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	111 學 年 度	百 分 比	110 學 年 度	百 分 比
經常門現金收入					
財務收入		78	1.70	150	(0.21)
其他收入		4,520	98.30	175,067	(249.83)
減：不產生現金流入之收入		-	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數		-	-	(245,291)	350.04
經常門現金收入合計		4,598	100.00	(70,074)	100.00
經常門現金支出					
行政管理支出		4,598	100.00	175,217	(250.05)
其他支出		-	-	-	-
減：不產生現金流出之成本與費用		-	-	-	-
應付預付項目調整增(減)數		-	-	-	-
經常門現金支出合計		4,598	100.00	175,217	(250.05)
經常門現金餘(絀)		-	-	(245,291)	350.05
出售資產現金收入		-	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出					
機械設備		-	-	-	-
圖書及博物		-	-	-	-
其他設備		-	-	-	-
電腦軟體		-	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計		-	-	-	-
扣減不動產支出前現金餘(絀)		-	-	(245,291)	350.05
購置不動產現金支出					
土地		-	-	-	-
土地改良物		-	-	-	-
房屋及建築		-	-	-	-
購建中營運資產		-	-	-	-
購置不動產現金支出合計		-	-	-	-
本期現金餘(絀)		-	-	245,291	350.05

董事長：



主辦會計：

會計主任 林鈺芬

製表：

兼辦會計 蘇真慧

校長：

代理校長 廖慶麟