

新竹市私立光復高級中學
附設實驗幼兒園

111學年度
(自111年8月1日至112年7月31日止)

059

決 算 書

決算業經本校於112年11月18日第十八屆第十一次董事會議審議通過

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
預付款項明細表	11
房屋及建築明細表	12
其他設備明細表	13
應付款項明細表	14
預收款項明細表	15
代收款項明細表	16
存入保證金明細表	17

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

平衡表

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

中華民國112年7月31日

項目	112年7月31日 決算數(1)	111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	7,186,495	5,939,736	1,246,759	20.99
現金				
銀行存款	7,156,495	3,911,736	3,244,759	82.95
應收款項	0	1,998,000	-1,998,000	
預付款項	30,000	30,000		
暫付款				
不動產房屋及設備				
房屋及建築	24,781,169	24,581,169	200,000	0.81
其他設備	9,218,153	9,218,153		
不動產房屋及設備淨額	33,999,322	33,799,322	200,000	0.59
合計	41,185,817	39,739,058	1,446,759	3.64
負債	5,388,495	3,941,736	1,446,759	36.70
流動負債	5,343,495	3,896,736	1,446,759	37.13
短期債務				
應付款項	537,541	603,598	-66,057	-10.94
預收款項	4,751,551	3,240,314	1,511,237	46.64
代收款項	54,403	52,824	1,579	2.99
其他負債	45,000	45,000		
存入保證金	45,000	45,000		
權益基金及餘絀	35,797,322	35,797,322		
權益基金	24,781,169	24,581,169	200,000	0.81
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金	24,781,169	24,581,169	200,000	0.81
餘絀	11,016,153	11,216,153	-200,000	-1.78
累積餘絀	11,016,153	11,216,153	-200,000	-1.78
合計	41,185,817	39,739,058	1,446,759	3.64

註記：112年7月31日附設實驗幼兒園本期餘絀\$11,521,764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

全1頁，第1頁
單位：新臺幣元

111學年度

110學年度 決算數	項 目	111學年度 決算數(1)	111學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
35,175,724	各項收入	34,286,652	31,249,540	3,037,112	9.72
34,489,148	學雜費收入	32,971,425	30,641,540	2,329,885	7.60
	補助及受贈收入	710,400	0	710,400	0
6,601	財務收入	45,197	0	45,197	0
679,975	其他收入	559,630	608,000	-48,370	-7.96
26,057,807	各項成本與費用	22,764,888	21,051,750	1,713,138	8.14
23,719,630	教學及行政支出	22,484,635	20,771,750	1,712,885	8.25
2,338,177	其他支出	280,253	280,000	253	0.09
9,117,917	本期餘絀	11,521,764	10,197,790	1,323,974	12.98

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金流量表

111學年度

全6頁，第1頁
單位：新台幣元

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數
營運活動現金流量		
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	11,476,567	9,111,316
調整項目	3,443,180	-1,157,603
加：不產生現金流出之成本與費用	0	1,998,000
減：不產生現金流入之收入	0	0
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
未計利息股利之現金流入(流出)	14,919,747	7,953,713
收取利息	45,197	6,601
營運活動淨現金流入(出)	14,964,944	7,960,314
投資活動現金流量	0	0
減少流動金融資產及投資收現數	0	0
減少不動產、房屋及設備收現數	0	0
減少無形資產收現數	0	0
減少其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	0	0
減少特種基金收現數	0	0
減少投資基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	0	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：增加流動金融資產及投資付現數	0	0
增加不動產、房屋及設備付現數	200,000	0
增加無形資產付現數	0	0
增加其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	0	0
增撥特種基金付現數	0	0

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

現金流量表

111學年度

全6頁，第2頁
單位：新台幣元

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數
增撥投資基金付現數	0	0
減少長期應付款項付現數	0	0
承租土地權利金付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	0
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	-200,000	0
籌資活動現金流量	0	0
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借長短期其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	567,813	1,021,805
增加應付退休及離職金收現數	0	0
減少長期應收款項收現數(籌資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	0	0
其他籌資活動收現數	0	0
賸餘款基金流入數	0	0
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
償還長短期其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-566,234	-1,014,653
增加長期應收款項付現數(籌資部分)	0	0
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	0	0
其他籌資活動付現數		0
盈餘撥充學校付現數	-11,521,764	-9,117,917
賸餘款基金流出數	0	0
籌資活動淨現金流入(出)	-11,520,185	-9,110,765
本期現金及銀行存款淨流入(出)	3,244,759	-1,150,451
期初現金及銀行存款餘額	3,911,736	5,062,187
期末現金及銀行存款餘額	7,156,495	3,911,736

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

111學年度

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

項目	111學年度 決算數(1)	110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	37,795,889	32,970,328	4,825,561	14.64%
學雜費收入	32,971,425	34,489,148	-1,517,723	-4.40%
補助及受贈收入	710,400	0	710,400	0
財務收入	45,197	6,601	38,596	584.70%
其他收入	559,630	679,975	-120,345	-17.70%
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	3,509,237	-2,205,396	5,714,633	0
經常門現金支出	22,830,945	25,010,014	-2,179,069	-8.71%
教學及行政支出	22,484,635	23,719,630	-1,234,995	-5.21%
其他支出	280,253	2,338,177	-2,057,924	-88.01%
減：不產生現金流出之成本與費用	0	-1,998,000	1,998,000	0
應付預付項目調整增(減)數	66,057	950,207	-884,150	0
經常門現金餘絀	14,964,944	7,960,314	7,004,630	87.99%
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	14,964,944	7,960,314	7,004,630	87.99%
購置不動產現金支出	200,000	0	200,000	0
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	200,000	0	200,000	0
土地權利金	0	0	0	0
本期現金餘絀	14,764,944	7,960,314	6,804,630	85.48%

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

111學年度

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

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	說明
不動產、房屋及設備	33,799,322	200,000	0	0	33,999,322	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築物	24,581,169	200,000	0	0	24,781,169	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	9,218,153	0	0	0	9,218,153	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備淨額	33,799,322	200,000	0	0	33,999,322	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	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	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	0	0	0	0	0	
合計	33,799,322	200,000	0	0	33,999,322	

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

收入明細表

111學年度

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

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	%	
學雜費收入	32,971,425	30,641,540	2,329,885	7.60	
幼兒部月費	27,752,400	26,785,540	966,860	3.61	
才藝班	3,511,770	1,800,000	1,711,770	95.10	參加才藝人數增加
安親班月費	1,707,255	2,056,000	-348,745	-16.96	參加安親人數減少
補助及受贈收入	710,400		710,400	100.00	
補助收入	710,400		710,400	100.00	市政府補助公務車
財務收入	45,197		45,197	100.00	
利息收入	45,197		45,197	100.00	銀行活存利率調升
其他收入	559,630	608,000	-48,370	-7.96	
其他收入	559,630	608,000	-48,370	-7.96	
合計	34,286,652	31,249,540	3,037,112	9.72	

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

全1頁，第1頁
單位：新台幣元

111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	%	
教學及行政支出	22,484,635	20,771,750	1,712,885	8.25	
人事費	13,781,493	12,600,000	1,181,493	9.38	
業務費	7,879,876	7,351,750	528,126	7.18	
維護費	823,266	820,000	3,266	0.40	
其他支出	280,253	280,000	253	0.09	
其他支出	280,253	280,000	253	0.09	
合 計	22,764,888	21,051,750	1,713,138	8.14	

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

111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	537,541
代收款項	54,403
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)	636,944
貨幣性資產	
現金	0
銀行存款	7,156,495
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)	7,156,495
銀行借款淨額(C=A-B)	-6,519,551
扣減不動產支出前現金餘絀(D)	14,964,944
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。

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

112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
11201 台灣銀行 摘要：台灣銀行015001155112(新竹分行)	909,521	
11202 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行活存017501105033(新竹分行)	66,135	
11203 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行活存017501105050(新竹分行)	1,104,013	
11204 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行活存017501105068(新竹分行)	292,000	
11205 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行活存017501105076(新竹分行)	0	
11206 聯邦銀行 摘要：聯邦銀行支存017300015867(新竹分行)	4,784,826	
		7,156,495

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

預付款項明細表

112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
11703 預付費用 摘要：幼兒-預支110學年度春季親子活動4/9	30,000	
		30,000

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園
 房屋及建築明細表
 112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
1331 房屋及建築 摘要：上期結餘	24,581,169	
1331 房屋及建築 摘要：多功能教室整	143,630	
1331 房屋及建築 摘要：樓梯扶手及整修	56,370	
		24,781,169

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

其他設備明細表

112年07月31日

摘要	金額	
	小計	合計
1361 其他設備 地下室遊戲器材設備	地 7,413,153	
1361 其他設備 堆區裝設遮雨棚	沙 45,000	
1361 其他設備 幼兒園娃娃車二台	1,760,000	
		9,218,153

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

應付款項明細表

112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
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/7月份幼兒園預估用水費	953	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/7月份幼兒園預估用電話費	7,500	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/7月份幼兒園預估用電費	70,000	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/7月份幼兒園人員勞工退休2%準備金	2,000	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/6月份幼兒園人員二代健保補充保費	1,000	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/7月份幼兒園人員二代健保補充保費	19,000	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/6月份幼兒園人員健保費	35,348	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/7月份幼兒園人員健保費	35,348	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/6月份幼兒園人員勞工退休準備金	57,455	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/7月份幼兒園人員勞工退休準備金	57,455	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/6月份幼兒園人員勞保費	71,591	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付112/7月份幼兒園人員勞保費	71,591	
21203 應付費用 摘要：幼兒-應付111學年度62.63期課後才藝班教職人員活動費	100,000	
21203 應付費用 摘要：應付112/7月份幼兒園公務車油料費(義強興)	8,300	
		537,541

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

預收款項明細表

112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
2130106 預收款—預收幼兒園註冊費 摘要：收聯邦銀行代收新生112-1註冊費	3,757,551	
2130107 預收款—預收幼兒園安親班費 摘要：收聯邦銀行代收8月夏令營費	633,000	
2130109 預收款—預收行政作業費 摘要：幼兒-收預收112學年度行政作業費	189,000	
21302 暫收款 摘要：幼兒-收7/31新竹市政府入帳	172,000	
		4,751,551

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

代收款項明細表

112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
2140105 代收款項—自付勞保費 摘要：自付勞保費	22,789	
2140106 代收款項—自付健保費 摘要：自付健保費	18,475	
2140107 代收款項—自提勞工退休金 摘要：自付勞工退休準備金	10,407	
2140108 代收款項—自付補充保費 摘要：自付補充保費	2,732	
		54,403

新竹市私立光復高級中學附設實驗幼兒園

存入保證金明細表

112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
2311 存入保證金 摘要：幼兒-收幼兒園午餐委外辦理採購履約保證金(好煮藝)	45,000	
		45,000

製 表： 蘇真慧



主辦會計： 林鈺芬



園 長： 劉瑋淋



校 長： 代理校長廖慶麟

