

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學

財務報表

民國 112 學年度及 111 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 113 年 7 月 31 日及 112 年 7 月 31 日之平衡表，暨民國 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日（112 學年度）及民國 111 年 8 月 1 日至 112 年 7 月 31 日（111 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 113 年 7 月 31 日及 112 年 7 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日（112 學年度）及民國 111 年 8 月 1 日至 112 年 7 月 31 日（111 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。

### 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113年11月16日

財團法人臺灣省新竹市私立光復高級中學

平衡表

民國三十一年七月三十一日

資產	附註	113.7.31	112.7.31	增(減)金額	負債、基金及餘額	附註	113.7.31	112.7.31	增(減)金額
流動資產					負債				
現金		100,000	100,000	-	流動負債				
銀行存款		410,298,305	398,204,089	12,094,206	短期債務				
應收款項		826,884	6,718,457	(5,891,573)	應付款項	四(七)	9,410,278	6,898,163	2,512,115
預付款項		3,953,570	2,863,568	1,090,002	預收款項	四(八)	18,266,936	15,792,259	2,474,677
流動資產合計		415,178,759	407,886,124	7,292,635	代收款項	四(九)	23,487,087	23,716,419	(2,229,332)
非流動資產					流動負債合計		51,164,301	48,406,841	2,757,460
投資、長期應收款及基金					非流動負債				
附屬機構投資	四(四)	35,797,322	35,797,322	-	存入保證金				
特種基金	四(四)	300,000	300,000	-	非流動負債合計	四(十一)	13,673,400	10,776,400	2,897,000
投資、長期應收款及基金合計		36,097,322	36,097,322	-	負債合計		64,837,701	59,183,241	5,654,460
不動產、房屋及設備					權益基金				
土地	四(五)	50,460,805	50,460,805	-	指定用途權益基金	四(十二)	300,000	300,000	-
土地改良物	四(五)	42,275,171	41,925,171	350,000	未指定用途權益基金	四(十二)	328,605,071	316,218,058	12,387,013
房屋及建築	四(五)	1,326,955,982	1,322,730,982	4,225,000	聯收款權益基金	四(十二)	1,624,496,408	1,619,921,408	4,575,000
機械設備	四(五)	203,257,563	206,172,084	(2,914,521)	其他權益基金	四(十三)	525,276,503	535,748,018	(10,471,515)
圖書及設備	四(五)	13,615,121	13,516,457	98,664	累積餘絀		2,478,677,982	2,472,187,484	6,490,498
其他設備	四(五)	241,194,174	239,092,994	2,101,180	權益基金合計		300,000	300,000	-
購建中營運資產		-	-	0	未指定用途權益基金				
不動產、廠房及設備合計		1,877,758,816	1,873,898,493	3,860,323	聯收款權益基金				
投資性不動產					其他權益基金				
投資性不動產	四(五)	204,804,450	204,804,450	-	累積餘絀				
無形資產					權益基金合計		300,000	300,000	-
電腦軟體	四(五)	9,589,436	8,597,436	992,000	負債、基金及餘絀總計		2,543,515,683	2,531,370,725	12,144,958
其他資產									
存出保證金	四(六)	86,900	86,900	-					
非流動資產合計		2,128,336,924	2,123,484,601	4,852,323					
資產總計		2,543,515,683	2,531,370,725	12,144,958					

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

校長：



校長李詩慶

主辦會計：

製表：

會計主任 林鈺芬

會計 蘇真慧

財團法人臺灣省新竹市私立尤復高級中學附設實驗幼兒園

平衡表

民國一三及三十二年七月三十一日

單位：新台幣元

資	113.7.31	112.7.31	增(減)金額	負債、基金及餘絀	113.7.31	112.7.31	增(減)金額
流動資產				負債			
現金	-	-	-	流動負債	-	-	-
銀行存款	5,664,826	7,156,495	(1,491,669)	短期債務	1,177,270	537,541	639,729
應收款項	-	-	-	應付款項	4,781,266	4,751,551	29,715
預付款項	-	30,000	(30,000)	預收款項	63,290	54,403	8,887
流動資產合計	5,664,826	7,186,495	(1,521,669)	代收款項	6,021,826	5,343,495	678,331
非流動資產				流動負債合計			
不動產、房屋及設備				非流動負債			
土地	-	-	-	存入保證金	-	45,000	(45,000)
土地改良物	-	-	-	非流動負債合計	-	45,000	(45,000)
房屋及建築	26,936,169	24,781,169	2,155,000	負債合計	6,021,826	5,388,495	633,331
機械設備	-	-	-	權益基金			
圖書及博物	-	-	-	權益基金			
其他設備	9,218,153	9,218,153	-	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	36,154,322	33,999,322	2,155,000	賸餘款權益基金			
無形資產				其他權益基金			
電腦軟體	-	-	-	累積餘絀	26,936,169	24,781,169	2,155,000
其他資產	-	-	-	權益基金合計	8,861,153	11,016,153	(2,155,000)
存出保證金	-	-	-	負債、基金及餘絀總計	35,797,322	35,797,322	-
非流動資產合計	36,154,322	33,999,322	2,155,000				
資產總計	41,819,148	41,185,817	633,331		41,819,148	41,185,817	633,331



董事長：

校長：

李詩慶

主辦會計：

林鈺芬

製表：

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

民國一一三及一一二一年七月三十一日

資產	113.7.31	112.7.31	增(減)金額	負債、基金及餘絀	113.7.31	112.7.31	增(減)金額
流動資產							
現金	-	-	-	負債			
銀行存款	11,490	29,360	(17,870)	流動負債			
應收款項	-	-	-	短期債務	-	-	-
預付款項	-	-	-	應付款項	-	-	-
流動資產合計	11,490	29,360	(17,870)	預收款項	-	-	-
				代收款項	11,490	29,360	(17,870)
非流動資產				流動負債合計	11,490	29,360	(17,870)
不動產、房屋及設備				非流動負債			
土地	-	-	-	存入保證金	-	-	-
土地改良物	-	-	-	非流動負債合計	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	負債合計	11,490	29,360	(17,870)
機械設備	-	-	-	權益基金			
圖書及博物	-	-	-	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	-	-	-	賸餘款權益基金			
無形資產				其他權益基金			
電腦軟體	-	-	-	累積餘絀			
其他資產	-	-	-	權益基金合計			
存出保證金	-	-	-	負債、基金及餘絀總計	11,490	29,360	(17,870)
非流動資產合計	-	-	-				
資產總計	11,490	29,360	(17,870)				

單位：新台幣元

董事長：



校長：

校長李詩慶

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

收支餘絀表

民國 一一二及一一一學年度

項 目	附註	112 學 年 度		111 學 年 度		本 年 度		本 年 度		本 年 度	
		預 算	數 額	算 數	數 額	算 數	數 額	異 百 分 比	異 百 分 比	差	比
收入：		356,132,766	346,373,199	342,015,642	(9,759,567)			(2.74)		4,357,557	1.27
學雜費收入	四(十四)	277,162,198	276,324,217	274,144,056	(837,981)			(0.30)		2,180,161	0.80
推廣教育收入		2,639,560	2,523,444	3,164,541	(116,116)			(4.40)		(641,097)	(20.26)
補助及受贈收入	四(十五)	28,419,621	26,821,543	23,462,191	(1,598,078)			(5.62)		3,359,352	14.32
附屬機構收益		12,050,616	15,789,967	11,521,764	3,739,351			31.03		4,268,203	37.04
財務收入		3,287,455	5,421,533	4,015,796	2,134,078			64.92		1,405,737	35.01
其他收入	四(十六)	32,573,316	19,492,495	25,707,294	(13,080,821)			(40.16)		(6,214,799)	(24.18)
成本與費用：		348,498,391	339,882,701	332,370,213	(8,615,690)			(2.47)		7,512,488	2.26
董事會支出	四(十七)	4,485,503	3,780,862	4,164,055	(704,641)			(15.71)		(383,193)	(9.20)
行政管理支出	四(十八)	42,167,041	41,488,578	45,171,314	(678,463)			(1.61)		(3,682,736)	(8.15)
教學研究及訓輔支出	四(十九)	266,062,013	267,822,360	256,748,656	1,760,347			0.66		11,073,704	4.31
獎助學金支出		16,426,000	15,026,709	13,990,768	(1,399,291)			(8.52)		1,035,941	7.40
推廣教育支出	四(二十)	274,316	224,040	499,773	(50,276)			(18.33)		(275,733)	(55.17)
其他支出	四(二十一)	19,083,518	11,540,152	11,795,647	(7,543,366)			(39.53)		(255,495)	(2.17)
本期餘絀		7,634,375	6,490,498	9,645,429	(1,143,877)			(14.98)		(3,154,931)	(32.71)

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

主辦會計：

製表：



校長 李詩慶

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實驗幼兒園

收支餘絀表  
民國一三及一一一學年度

單位：新台幣元

項 目	112 學 年 度		111 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	算 數	決 算 數	差	異 數	分 比	差	異 數	分 比
收入：										
學雜費收入	37,429,116	42,900,413	34,286,652	5,471,297	14.62	8,613,761	25.12			
補助及受贈收入	37,103,116	41,959,294	4,856,178	8,987,869	13.09	(538,400)	27.26			
財務收入	-	172,000	172,000	-	-	31,348	69.36			
其他收入	-	76,545	45,197	76,545	-	132,944	23.76			
	326,000	692,574	559,630	366,574	112.45					
成本與費用：										
教學及行政支出	25,378,500	27,110,446	22,764,888	1,731,946	6.82	4,345,558	19.09			
其他支出	25,158,500	26,754,563	22,484,635	1,596,063	6.34	4,269,928	18.99			
	220,000	355,883	280,253	135,883	61.77	75,630	26.99			
本期餘絀	12,050,616	15,789,967	11,521,764	3,739,351	31.03	4,268,203	37.04			



董事長：

校長 李詩慶

會計 林鈺芬

主辦會計：

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職訓中心

收支餘絀表

民國一一二及一一一學年度

項 目	112 學 年 度		111 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 量	算 數	異 差	異 百 分 比	異 差	異 百 分 比
收入：								
財務收入	30,070	6,064	4,598	(24,006)	(79.83)	1,466	31.88	
其他收入	70	14	78	(56)	(80.00)	(64)	(82.05)	
	30,000	6,050	4,520	(23,950)	(79.83)	1,530	33.85	
成本與費用：								
人事費	30,070	6,064	4,598	(24,006)	(79.83)	1,466	31.88	
行政管理支出	-	-	-	-	-	-	-	
其他支出	30,070	6,064	4,598	(24,006)	(79.83)	1,466	31.88	
	-	-	-	-	-	-	-	
本期餘絀	-	-	-	-	-	-	-	

單位：新台幣元



董事長：

校長：

校長李詩慶

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

## 現金流量表

民國一十二年八月一日至一十三年七月三十一日及  
一一一年八月一日至一一二年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	112 學 年 度	111 學 年 度
營業活動之現金流量			
本期餘絀		6,490,498	9,645,429
調整項目：			
不影響現金流量之收益費損項目			
利息收入		(5,421,533)	(4,015,796)
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		10,833,553	12,201,585
不產生現金流入之收入		(15,789,967)	(11,582,864)
流動資產調整項目淨(增)減數		4,780,621	13,058,869
流動負債調整項目淨增(減)數		4,986,792	7,979,008
營運產生之現金流入(出)		5,879,964	27,286,231
收取之利息		5,442,483	3,734,935
營業活動之淨現金流入(出)		11,322,447	31,021,166
投資活動之現金流量			
購買不動產、房屋及設備		(14,616,876)	(16,934,139)
處分不動產、房屋及設備		-	61,100
購買無形資產		(1,069,000)	(1,761,114)
附屬機構投資收現		15,789,967	11,521,764
存出保證金增加		-	-
投資活動之淨現金流入(出)		104,091	(7,112,389)
籌資活動之現金流量			
代收款項增加(減少)		(2,229,332)	43,940
存入保證金增加(減少)		2,897,000	(1,245,000)
籌資活動之淨現金流入(出)		667,668	(1,201,060)
本期現金及約當現金淨增加(減少)數		12,094,206	22,707,717
期初現金及約當現金餘額		398,304,099	375,596,382
期末現金及約當現金餘額		410,398,305	398,304,099

(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：

校長 李詩慶

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

民國一一二年八月一日至一一三年七月三十一日及  
一一一年八月一日至一一二年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	112 學 年 度	111 學 年 度
營業活動之現金流量：			
本期餘絀		15,789,967	11,521,764
利息股利之調整		(76,545)	(45,197)
未計利息股利之本期餘絀數		15,713,422	11,476,567
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		-	-
減：不產生現金流入之收入		-	-
流動資產調整項目淨增(減)數		30,000	1,998,000
流動負債調整項目淨增(減)數		669,444	1,445,180
未計利息股利之本期餘絀數		16,412,866	14,919,747
收取利息		76,545	45,197
營運活動淨現金流入		16,489,411	14,964,944
投資活動之現金流量：			
增加不動產、房屋及設備付現數		(2,155,000)	(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		(2,155,000)	(200,000)
籌資活動之現金流量			
增加代收款收現數		747,425	567,813
收取存入保證金收現數		(45,000)	-
減少代收款付現數		(738,538)	(566,234)
盈餘撥充學校付現數		(15,789,967)	(11,521,764)
籌資活動之淨現金流入(出)		(15,826,080)	(11,520,185)
本期現金及銀行存款淨流出		(1,491,669)	3,244,759
期初現金及約當現金餘額		7,156,495	3,911,736
期末現金及約當現金餘額		5,664,826	7,156,495

董事長：



校長：

校長李詩慶

主辦會計：

會計主任 林鈺芬

製表：

養辦會計 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

現金流量表

民國一一二年八月一日至一一三年七月三十一日及

一一一年八月一日至一一二年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	112 學 年 度	111 學 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
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		(14)	(78)
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)		-	-
營運產生之現金流入(出)		(14)	(78)
收取之利息		14	78
營業活動之淨現金流入(出)		-	-
<b>籌資活動之現金流量</b>			
代收款項增加(減少)		(17,870)	25,418
籌資活動之淨現金流入(出)		(17,870)	25,418
本期現金及約當現金淨增加(減少)數		(17,870)	25,418
期初現金及約當現金餘額		29,360	3,942
期末現金及約當現金餘額		11,490	29,360

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：

校長 李詩慶

## 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

民國一一二年八月一日至一一三年七月三十一日及

一一一年八月一日至一一二年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	112 學 年 度	百 分 比	111 年 學 年 度	百 分 比
經常門現金收入					
學雜費收入		276,324,217	81.52	274,144,056	79.07
推廣教育收入		2,523,444	0.74	3,164,541	0.91
補助及受贈收入		26,821,543	7.91	23,462,191	6.77
附屬機構收益		15,789,967	4.66	11,521,764	3.32
財務收入		5,421,533	1.60	4,015,796	1.16
其他收入		19,492,495	5.75	25,707,294	7.41
減：不產生現金流入之收入		(15,789,967)	(4.66)	(11,582,864)	(3.34)
應收預收項目調整增(減)數		8,366,250	2.47	16,287,118	4.70
經常門現金收入合計		338,949,482	100.00	346,719,896	100.00
經常門現金支出					
董事會支出		3,780,862	1.12	4,164,055	1.20
行政管理支出		41,488,578	12.24	45,171,314	13.03
教學研究及訓導支出		267,822,360	79.02	256,748,656	74.05
獎助學金支出		15,026,709	4.43	13,990,768	4.04
推廣教育支出		224,040	0.07	499,773	0.14
其他支出		11,540,152	3.40	11,795,647	3.40
減：不產生現金流出之成本與費用		(10,833,553)	(3.20)	(12,201,585)	(3.52)
應付預付項目調整增(減)數		(1,422,113)	(0.42)	(4,469,898)	(1.29)
經常門現金支出合計		327,627,035	96.66	315,698,730	91.05
經常門現金餘(絀)		11,322,447	3.34	31,021,166	8.95
出售資產現金收入		-	-	61,100	0.02
購置動產、無形資產及其他資產現金支出					
機械設備		3,924,033	1.16	9,739,420	2.81
圖書及博物		98,664	0.03	112,004	0.03
其他設備		6,019,179	1.78	4,047,715	1.17
電腦軟體		1,069,000	0.32	1,761,114	0.51
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計		11,110,876	3.28	15,660,253	4.52
扣減不動產支出前現金餘(絀)		211,571	0.06	15,422,013	4.45
購置不動產現金支出					
土地		-	-	-	-
土地改良物		350,000	0.10	155,000	0.04
房屋及建築		4,225,000	1.25	2,880,000	0.83
購建中營運資產		-	-	-	-
購置不動產現金支出合計		4,575,000	1.35	3,035,000	0.88
本期現金餘(絀)		(4,363,429)	(1.29)	12,387,013	3.57

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



校長：

校長李詩慶

主辦會計：

會計主任 林鈺芬

製表：

會計 蘇真慧  
佐理員

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

民國一十二年八月一日至一十三年七月三十一日及  
一十一年八月一日至一十二年七月三十一日

單位：新台幣元

項	112 學 年 度 百 分 比	111 年 學 年 度 百 分 比
經常門現金收入		
學雜費收入	41,959,294 97.74	32,971,425 87.24
補助及受贈收入	172,000 0.40	710,400 1.88
財務收入	76,545 0.18	45,197 0.12
其他收入	692,574 1.61	559,630 1.48
減：不產生現金流入之收入	-	-
應收預收項目調整增(減)數	29,715 0.07	3,509,237 9.28
經常門現金收入合計	42,930,128 100.00	37,795,889 100.00
經常門現金支出		
教學及行政支出	26,754,563 62.32	22,484,635 59.49
其他支出	355,883 0.83	280,253 0.74
減：不產生現金流出之成本與費用	-	- 0.00
應付預付項目調整增(減)數	(669,729) (1.56)	66,057 0.17
經常門現金支出合計	26,440,717 61.59	22,830,945 60.41
經常門現金餘(絀)	16,489,411 38.41	14,964,944 39.59
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)	16,489,411 38.41	14,964,944 39.59
購置不動產現金支出		
土地改良物	-	-
房屋及建築	2,155,000 5.02	200,000 0.53
購建中營運資產	-	-
購置不動產現金支出合計	2,155,000 5.02	200,000 0.53
本期現金餘(絀)	14,334,411 33.39	14,764,944 39.06

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：

校長 李詩慶



## 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

民國一十二年八月一日至一十三年七月三十一日及

一一一年八月一日至一一二年七月三十一日

單位：新台幣元

項	目	112 學 年 度 百 分 比	111 年 學 年 度 百 分 比
經常門現金收入			
財務收入		14 0.23	78 1.70
其他收入		6,050 99.77	4,520 98.30
減：不產生現金流入之收入		-	-
應收預收項目調整增(減)數		-	-
經常門現金收入合計		6,064 100.00	4,598 100.00
經常門現金支出			
行政管理支出		6,064 100.00	4,598 100.00
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		6,064 100.00	4,598 100.00
經常門現金餘(絀)		-	-
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)		-	-
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)		-	-

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：

校長 李詩慶