

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

111 學年度

(自111年8月1日至112年7月31日)

決 算 書

23

決算業經本校於 112年11月25日 第14屆第39次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

名 稱		頁 序	頁 數
決算總說明		1	2
平衡表		3	3
收支餘絀表		6	1
現金流量表		7	2
現金收支概況表		9	2
長期營運資產變動表		11	2
收入明細表		13	2
成本與費用明細表		15	2
資產負債各項目明細表	銀行存款明細表	17	1
	應收款項明細表		無
	預付款項明細表	18	1
	特種基金明細表	19	1
	投資基金明細表		無
	長期營運資產明細表	20	3
	存出保證金明細表		無
	應付款項明細表		無
	預收款項明細表		無
	代收款項明細表	23	1
	存入保證金明細表		無
	指定用途權益基金		無
	未指定用途權益基金	24	1
董事會人事費明細表			無
最近三年財務分析表			無
舉債指數計算表			無
賸餘款權益基金計算表			無
收入說明書			無

合計頁數

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

決 算 總 說 明

111 學年度

全 2 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效
一、營運計畫
二、重要長期營運資產增置計畫
1. 本學年度無新增資產。
2. 本學年度報廢資產0元，遞延資產攤銷197,600元。
三、長期債務之舉借及償還-無
四、其他重要計畫-無
貳、決算概況
一、收支餘絀情形
1. 本學年度收入23,130,041元，
較本學年度預算數24,546,800元，
減少1,416,759元，約5.77%，
主要係學雜費收入多估所致。
2. 本學年度成本與費用26,308,827元，
較本學年度預算數22,818,301元，
增加3,490,526元，約15.30%，
主要係行政管理支出增加\$186,753元，教學訓輔支出增加\$304,841元，獎助學金減少
\$4,344元，其他支出增加\$3,003,276元所致。
3. 以上總收支相抵後，計本期餘絀-\$3,178,786元，較本學年預算數1,728,499元，減少
約283.90%，主要係捐款竹林中學300萬，同時攤提折舊所致。
二、現金流量結果
1. 業務活動之淨現金流入（出）-\$2,983,441元
2. 投資活動之淨現金流入（出）\$0元
其中現金流入（出）合計\$0元
包括減少資產
現金流入（出）合計\$0元
3. 籌資活動之淨現金流入（出）-6,478元
其中現金流入（出）合計905,294元
包括增加負債-代收款項905,294元
現金流入（出）合計-911,772元
包括減少負債-代收款項 -911,772元
4. 現金及約當現金之淨增（減）-2,989,919元
係期末現金1,503,231元
較期初現金4,493,150元 減少2,989,919元
三、資產負債情況

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

決 算 總 說 明

111 學年度

全 2 頁第 2 頁

1. 本年度資產7,519,127元
包括流動資產1,525,223元
投資、長期應收款及基金550,000元
不動產、房屋及設備5,322,704元
無形資產5,900元
其他資產115,300元
本年度負債136,922元
包括流動負債136,922元
長期負債
其他負債
3. 本年度權益基金及餘絀7,382,205元
包括權益基金2,842,790元
本期餘絀-3,178,786元
權益其他項目7,718,201元
四、現金收支餘絀情形
本學年度現金餘絀(短絀)-2,999,457元
其中經常門現金收入23,130,041元
經常門現金支出26,129,498元
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0元
參、其他
一、本學年收支餘絀(短絀)原因及短絀因應改善措施-開源節流
二、其他重要財物事項

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

平 衡 表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	112 年 07 月 31 日 決算數 (1)	111 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	7,519,127	10,712,641	-3,193,514	-29.81
流動資產	1,525,223	4,521,137	-2,995,914	-66.26
現金	70,000	70,000		
銀行存款	1,433,231	4,423,150	-2,989,919	-67.60
流動金融資產				
應收款項				
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	21,992	27,987	-5,995	-21.42
投資、長期應收款及基金	550,000	550,000		
採權益法之投資				
非流動金融資產				
長期應收款項				
附屬機構投資				
特種基金	550,000	550,000		
投資基金				
不動產、房屋及設備	5,322,704	5,322,704		
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械儀器及設備				
圖書及博物	193,575	193,575		
其他設備	5,129,129	5,129,129		
購建中營運資產				
租賃資產				
租賃權益改良物				
累計減損總額				
累計折舊總額				
不動產、房屋及設備淨額	5,322,704	5,322,704		
投資性不動產				
投資性不動產				
購建中之投資性不動產				

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

平 衡 表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	112 年 07 月 31 日 決算數 (1)	111 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
累計減損總額				
累計折舊總額				
投資性不動產淨額				
生物資產－非流動				
消耗性經濟植物－非流動				
消耗性經濟動物－非流動				
生產性經濟植物－非流動				
生產性經濟動物－非流動				
累計折舊總額				
生物資產－非流動淨額				
無形資產	5,900	5,900		
專利權				
電腦軟體	5,900	5,900		
租賃權益				
發展中之無形資產				
其他無形資產				
累計減損總額				
累計攤銷總額				
無形資產淨額	5,900	5,900		
其他資產	115,300	312,900	-197,600	-63.15
遞延資產	115,300	312,900	-197,600	-63.15
存出保證金				
存出保證品				
代管資產				
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合 計	7,519,127	10,712,641	-3,193,514	-29.81
負債	136,922	151,650	-14,728	-9.71
流動負債	136,922	151,650	-14,728	-9.71
短期債務				
應付款項	30,000	38,250	-8,250	-21.57

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

平 衡 表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	112 年 07 月 31 日 決算數 (1)	111 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
預收款項				
代收款項	106,922	113,400	-6,478	-5.71
其他借款				
長期負債				
長期銀行借款				
長期應付款項				
其他長期借款				
其他負債				
存入保證金				
應付退休及離職金				
應付代管資產				
學校流用				
負債準備				
什項負債				
權益基金及餘絀	7,382,205	10,560,991	-3,178,786	-30.10
權益基金	2,842,790	2,842,790		
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金	2,842,790	2,842,790		
餘絀	4,539,415	7,718,201	-3,178,786	-41.19
累積餘絀	4,539,415	7,718,201	-3,178,786	-41.19
累積賸餘	7,718,201	7,206,982	511,219	7.09
累積短絀				
本期餘絀	-3,178,786	511,219	-3,690,005	-721.81
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	7,519,127	10,712,641	-3,193,514	-29.81

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

收支餘絀表

111 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

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)
24,231,261	各項收入	23,130,041	24,546,800	-1,416,759	-5.77
12,642,084	學雜費收入	12,744,310	12,348,000	396,310	3.21
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
11,148,990	其他教學活動收入	10,318,397	11,747,000	-1,428,603	-12.16
419,800	補助及受贈收入	40,960	430,000	-389,040	-90.47
	附屬機構收益				
7,301	財務收入	24,574	6,800	17,774	261.38
	銷貨收入				
13,086	其他收入	1,800	15,000	-13,200	-88.00
23,720,042	各項成本與費用	26,308,827	22,818,301	3,490,526	15.30
	董事會支出				
3,997,198	行政管理支出	4,177,493	3,990,740	186,753	4.68
17,656,935	教學研究及訓輔支出	17,148,002	16,843,161	304,841	1.81
385,388	獎助學金支出	379,656	384,000	-4,344	-1.13
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
1,680,521	其他支出	4,603,676	1,600,400	3,003,276	187.66
511,219	本期餘絀	-3,178,786	1,728,499	-4,907,285	-283.90

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金流量表

111 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

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	-3,178,786	511,219
利息股利之調整	-24,574	-7,301
未計利息股利之本期餘絀	-3,203,360	503,918
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	197,600	914,600
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	5,995	-26,073
流動負債調整項目淨增(減)數	-8,250	38,250
未計利息股利之現金流入（流出）	-3,008,015	1,430,695
收取利息	24,574	7,301
收取股利		
支付利息		
營運活動淨現金流入(出)	-2,983,441	1,460,775
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		
減少投資性不動產收現數		
減少生物資產－非流動收現數		
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		-1,060,495
增加投資性不動產付現數		
增加生物資產－非流動付現數		
增加無形資產付現數		
增加其他資產付現數		

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金流量表

111 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 學年度 決算數	110 學年度 決算數
增撥附屬機構投資付現數		
增撥特種基金付現數		
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)		-1,060,495
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	905,294	4,874,517
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		
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	-911,772	-4,877,811
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		
減少應付退休及離職金付現數		
其他籌資活動付現數		
賸餘款基金流出數		
籌資活動淨現金流入(出)	-6,478	-3,294
匯率變動對現金及銀行存款之影響		
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-2,989,919	454,207
期初現金及銀行存款餘額	4,493,150	4,038,943
期末現金及銀行存款餘額	1,503,231	4,493,150

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金收支概況表

111 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

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	23,130,041	24,231,261	-1,101,220	-4.54%
學雜費收入	12,744,310	12,642,084	102,226	0.81%
推廣教育收入	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	
其他教學活動收入	10,318,397	11,148,990	-830,593	-7.45%
補助及受贈收入	40,960	419,800	-378,840	-90.24%
附屬機構收益	0	0	0	
財務收入	24,574	7,301	17,273	236.58%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	1,800	13,086	-11,286	-86.24%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	
應收預收	0	0	0	
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	26,129,498	22,793,265	3,336,233	14.64%
董事會支出	0	0	0	
行政管理支出	4,177,493	3,997,198	180,295	4.51%
教學研究及訓輔支出	17,148,002	17,656,935	-508,933	-2.88%
獎助學金支出	379,656	385,388	-5,732	-1.49%
推廣教育支出	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	
其他教學活動支出	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	
財務費用	0	0	0	
銷貨成本	0	0	0	
其他支出	4,603,676	1,680,521	2,923,155	173.94%
減：不產生現金流出之成本與費用	-197,600	-914,600	717,000	-78.39%
應付預付	18,271	-12,177	30,448	-250.05%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	-2,999,457	1,437,996	-4,437,453	-308.59%
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	1,060,495	-1,060,495	-100.00%
機械儀器及設備	0	0	0	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金收支概況表

111 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

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
圖書及博物	0	0	0	
其他設備	0	1,060,495	-1,060,495	-100.00%
租賃資產	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	
生物資產－非流動	0	0	0	
專利權	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	
什項資產	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	-2,999,457	377,501	-3,376,958	-894.56%
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	
預付土地款	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	
待過戶房地產	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
建構中之投資性不動產	0	0	0	
本期現金餘絀	-2,999,457	377,501	-3,376,958	-894.56%

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

長期營運資產變動表

111 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

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	備 註
不動產、房屋及設備	5,322,704				5,322,704	
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
圖書及博物	193,575				193,575	
其他設備	5,129,129				5,129,129	
購建中營運資產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計減損						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
其他設備						
租賃資產						
租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額	5,322,704				5,322,704	
投資性不動產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
累計減損						
投資性不動產						
投資性不動產淨額						
無形資產	5,900				5,900	
專利權						
電腦軟體	5,900				5,900	

111 學年度

單位：新臺幣元

第 12 頁

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

收入明細表

111 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	12,744,310	12,348,000	396,310	3.21%	
學費收入	7,484,350	6,300,000	1,184,350	18.80%	
雜費收入	5,259,960	6,048,000	-788,040	-13.03%	
實習實驗費收入					
推廣教育收入					
推廣教育收入					
產學合作收入					
產學合作收入					
其他教學活動收入	10,318,397	11,747,000	-1,428,603	-12.16%	
點心費	3,189,389	3,780,000	-590,611	-15.62%	
午餐代辦費	3,190,069	3,780,000	-589,931	-15.61%	
交通費	639,489	936,000	-296,511	-31.68%	
設備費					
學生材料費	1,797,000	1,770,000	27,000	1.53%	
學生活動費	1,502,450	1,481,000	21,450	1.45%	
補助及受贈收入	40,960	430,000	-389,040	-90.47%	
補助收入	40,960	430,000	-389,040	-90.47%	
受贈收入					
附屬機構收益					
附屬機構收益					
財務收入	24,574	6,800	17,774	261.38%	
利息收入	24,574	6,800	17,774	261.38%	
投資收益					
基金收益					
投資基金收益					
銷貨收入					
製成品銷貨收入					
製成品銷貨退回及折讓					
農產品銷貨收入					
農產品銷貨退回及折讓					
其他收入	1,800	15,000	-13,200	-88.00%	
財產交易賸餘					
試務費收入					

111 學年度

單位：新臺幣元

第 14 頁

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園
成本與費用明細表
111 學年度

全 2 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比較		備 註
			差異	%	
董事會支出					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
出席及交通費					
折舊及攤銷					
行政管理支出	4,177,493	3,990,740	186,753	4.68%	
人事費	3,433,005	3,360,000	73,005	2.17%	
業務費	569,249	413,258	155,991	37.75%	
維護費	23,397	35,482	-12,085	-34.06%	
退休撫卹費	151,842	182,000	-30,158	-16.57%	
折舊及攤銷					
燃料費					
教學研究及訓輔支出	17,148,002	16,843,161	304,841	1.81%	
人事費	12,144,419	11,878,545	265,874	2.24%	
業務費	4,115,634	3,633,753	481,881	13.26%	
維護費	198,892	654,215	-455,323	-69.60%	
退休撫卹費	434,295	411,500	22,795	5.54%	
折舊及攤銷	197,600	197,600			
燃料費	57,162	67,548	-10,386	-15.38%	
獎助學金支出	379,656	384,000	-4,344	-1.13%	
獎學金支出					
助學金支出	264,000	254,000	10,000	3.94%	
助學金支出(應稅)	115,656	130,000	-14,344	-11.03%	
推廣教育支出					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
產學合作支出					
人事費					

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園
成本與費用明細表
111 學年度

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比較		備 註
			差異	%	
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
其他教學活動支出					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
附屬機構損失					
附屬機構損失					
財務費用					
利息費用					
投資損失					
投資基金損失					
特種基金損失					
銷貨成本					
製成品銷貨成本					
農產品銷貨成本					
其他支出	4,603,676	1,600,400	3,003,276	187.66%	
試務費支出					
財產交易短絀					
超額年金給付					
午餐代辦費	1,163,961	1,100,000	63,961	5.81%	
點心費	439,715	500,000	-60,285	-12.06%	
雜項支出		400	-400	-100.00%	
捐贈支出	3,000,000		3,000,000	100.00%	
合 計	26,308,827	22,818,301	3,490,526	15.30%	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

銀行存款明細表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金	70,000		
零用金及週轉金	70,000		
庫存現金			
銀行存款	1,433,231		
甲種存款02899-1-00	98,005		
活期存款02899-3-00	975,063		
定期存款			
郵儲簿 1869433	360,163		
		1,503,231	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

預付款項明細表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
用品盤存			
預付費用	21,992		
其他預付款			
		21,992	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

特種基金明細表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
設校基金	550,000		
		550,000	

長期營運資產明細表

單位：新臺幣元

第 20 頁

長期營運資產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

代收款項明細表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
自付公勞保費	30,749		
平安保險費	79		
員工所得稅	4,400		
自付健保費	27,695		
退休提撥自付款	43,999		
		106,922	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

未指定用途權益基金明細表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
其他權益基金	2,842,790		
		2,842,790	

製 表： 蔡靜怡



主辦會計： 夏若蘭



校 長： 盧志雄



董 事 長： 丘寧世

