

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園



(自107年8月1日至108年7月31日)

決 算 書

23

決算業經本校於 108/10/25 第13屆第41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
		13	
收入明細表		13	2
支出明細表		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	18	1
	預付款項明細表	19	1
	特種基金明細表	20	1
	投資基金明細表		無
	固定、無形、其他資產明細表	21	4
	存出保證金明細表		無
	應付款項明細表	25	1
	預收款項明細表	26	1
	代收款項明細表	27	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	28	1
董事會人事費明細表			無
最近三年財務分析表		28	

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

107 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. 本年度更換鋁門窗-列為遞延資產 \$988,000元，其他設備新增-冷暖氣機 \$916,273元
2. 本學年度財產報廢-無限擴音機 \$28,000元及遞延資產折舊及攤銷\$82,300元
三、長期債務之舉借及償還
四、其他重要計畫
貳、決算概況
一、收支餘絀情形
1. 本學年度收入25,630,016元
較本學年度預算數27,847,400元
減少2,217,384元，約7.96%
主要係 調整大班公告收費 所致。
2. 本學年度成本與費用26,110,310元
較本學年度預算數25,344,648元
增加 765,662元
主要係行政管理支出增加\$885,024元 教學訓輔支出增加\$978,349元 獎助學金減少\$19,306元
其他支出減少\$1,078,405元
3. 以上總收支相抵後，計本期短絀480,294元，較本學年預算數2,502,752元，減少2,983,046元
約119.19%，主要是調整公告收費及人事費用增加所致。
二、現金流量結果
1. 業務活動之淨現金流出-1,553,686元
2. 投資活動之淨現金流出-1,904,273元
其中現金流入合計
包括減少資產
現金流出合計-1,904,273元
包括增加其他資產-遞延資產-更換教室鋁門窗 905,700元
增加其他設備-冷暖氣機 916,273元
3. 籌資活動之淨現金流入(出)8,923元
其中現金流入合計3,428,917元
包括增加負債-代收款項3,428,917元
現金流出合計3,419,994元
包括減少負債-代收款項 3,419,994元
4. 現金及約當現金之淨增(減)-3,449,036元

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

決 算 總 說 明
107 學年度

全 2 頁第 2 頁

係期末現金3,239,516元
較期初現金 6,688,552元減少3,449,036元
三、資產負債情況
1. 本年度資產9,167,540元
包括流動資產3,271,035元
投資、長期應收款及基金550,000元
及不動產、廠房及設備4,434,905元 無形資產5,900元 及其他資產\$905,700元
2. 本年度負債118,858元
包括流動負債118,858元
長期負債
其他負債
3. 本年度權益基金及餘絀9,048,682元
包括權益基金2,842,790元
本期短絀-480,294元
權益其他項目6,686,186元
四、現金收支餘絀情形
本學年度現金餘絀(短絀)-3,457,959元
其中經常門現金收入24,436,316元
經常門現金支出25,990,002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1,904,273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 108 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科 目	108 年 07 月 31 日 決算數 (1)	107 年 07 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	3,271,035	6,709,864	-3,438,829	-51.25
現金	50,000	50,000		
銀行存款	3,189,516	6,638,552	-3,449,036	-51.95
流動金融資產				
應收款項	12,500		12,500	
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	19,019	21,312	-2,293	-10.76
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	4,434,905	3,546,632	888,273	25.05
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	4,241,330	3,353,057	888,273	26.49
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	4,434,905	3,546,632	888,273	25.05
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 108 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

科 目	108 年 07 月 31 日 決算數 (1)	107 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				
其他資產	905,700		905,700	
遞延資產	905,700		905,700	
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	9,167,540	10,812,396	-1,644,856	-15.21
負債				
流動負債	118,858	1,283,420	-1,164,562	-90.74
短期債務				
應付款項	41,135	33,420	7,715	23.08

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

平 衡 表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

科 目	108 年 07 月 31 日 決算數 (1)	107 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	68,800	1,250,000	-1,181,200	-94.50
代收款項	8,923		8,923	
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				
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	6,205,892	6,686,186	-480,294	-7.18
累積餘絀	6,205,892	6,686,186	-480,294	-7.18
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	9,167,540	10,812,396	-1,644,856	-15.21

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

收支餘絀表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

106 學年度 決算數	項 目	107 學年度 決算數 (1)	107 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
17,549,510	各項收入	25,630,016	27,847,400	2,217,384	8.65
10,331,648	學雜費收入	13,722,805	14,454,000	731,195	5.33
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
7,200,000	其他教學活動收入	11,872,265	13,374,400	1,502,135	12.65
1,760	補助及受贈收入	25,980	2,000	-23,980	-92.30
	附屬機構收益				
9,342	財務收入	8,966	10,000	1,034	11.53
	銷貨收入				
6,760	其他收入		7,000	7,000	
17,909,109	各項成本與費用	26,110,310	25,344,648	-765,662	-2.93
	董事會支出				
3,413,612	行政管理支出	4,985,024	4,100,000	-885,024	-17.75
12,676,220	教學研究及訓輔支出	14,212,997	13,234,648	-978,349	-6.88
276,752	獎助學金支出	290,694	310,000	19,306	6.64
	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				
1,542,525	其他支出	6,621,595	7,700,000	1,078,405	16.29
-359,599	本期餘絀	-480,294	2,502,752	2,983,046	119.19

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金流量表

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 決算數	106 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	-480,294	-359,599
利息股利之調整		
未計利息股利之本期餘絀		
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	110,300	
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	-10,207	-7,822
流動負債調整項目淨增(減)數	-1,173,485	90,415
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,553,686	
收取利息		
收取股利		
支付利息		
營運活動淨現金流入(出)	-1,553,686	-277,006
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	-916,273	-25,000
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	-988,000	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金流量表

107 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 決算數	106 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)	-1,904,273	-25,000
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	3,428,917	
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	-3,419,994	
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)	8,923	
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)	-3,449,036	-302,006
期初現金及銀行存款餘額	6,688,552	6,990,558
期末現金及銀行存款餘額	3,239,516	6,688,552

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金收支概況表

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 決算數 (1)	106 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	24,436,316	17,949,510	6,486,806	36.13%
學雜費收入	13,722,805	10,331,648	3,391,157	32.82%
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	11,872,265	7,200,000	4,672,265	64.89%
補助及受贈收入	25,980	1,760	24,220	1376.13%
機構收益	0	0	0	
財務收入	8,966	9,342	-376	-4.02%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	0	6,760	-6,760	-100.00%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	-1,193,700	400,000	-1,593,700	-398.42%
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	25,990,002	18,226,516	7,763,486	42.59%
董事會支出	0	0	0	
行政管理支出	4,985,024	3,413,612	1,571,412	46.03%
教學研究及訓輔支出	14,212,997	12,676,220	1,536,777	12.12%
獎助學金支出	290,694	276,752	13,942	5.03%
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	6,621,595	1,542,525	5,079,070	329.26%
減：不產生現金流出之成本與費用	-110,300	0	-110,300	
應付預付項目調整增(減)數	-10,008	317,407	-327,415	-103.15%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	-1,553,686	-277,006	-1,276,680	
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	1,904,273	25,000	1,879,273	7517.09%
機械儀器設備	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

107 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 決算數 (1)	106 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	916,273	25,000	891,273	3565.09%
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	988,000	0	988,000	
什項資產	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	-3,457,959	-302,006	-3,155,953	
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	-3,457,959	-302,006	-3,155,953	

新北市私立竹林高中附設幼兒園

長期營運資產變動表

全 2 頁第 1 頁

107學年度

單位：新台幣元

科目名稱	上年度底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	本年度底止 結存金額	備 註
不動產、房屋及設備					
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	3,353,057	916,273	28,000	4,241,330	安裝冷暖氣機7組
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	3,546,632	916,273	28,000	4,434,905	
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					
累計折舊					
投資性不動產					
投資性不動產淨額					
無形資產	5,900			5,900	

107學年度

單位：新台幣元

[illegible]

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

收 入 明 細 表

107 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	13,722,805	14,454,000	-731,195	-5.06%	
學費收入	8,583,500	8,592,600	-9,100	-0.11%	
雜費收入	5,139,305	5,861,400	-722,095	-12.32%	
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	11,872,265	13,374,400	-1,502,135	-11.23%	
點心費	2,979,535	3,416,400	-436,865	-12.79%	
午餐代辦費	2,830,965	3,247,200	-416,235	-12.82%	
交通費	893,485	1,051,200	-157,715	-15.00%	
設備費					
學生材料費	2,925,225	3,208,200	-282,975	-8.82%	
學生活動費	2,243,055	2,451,400	-208,345	-8.50%	
補助及受贈收入	25,980	2,000	23,980	1,199.00%	
補助收入	25,980	2,000	23,980	1,199.00%	
受贈收入					
附屬機構收益					
附屬機構收益					
財務收入	8,966	10,000	-1,034	-10.34%	
利息收入	8,966	10,000	-1,034	-10.34%	
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		7,000	-7,000	-100.00%	
財產交易賸餘					
試務費收入					

107 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
107 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	4,985,024	4,100,000	885,024	21.59%	
人事費	2,901,757	2,670,000	231,757	8.68%	
業務費	702,093	630,000	72,093	11.44%	
維護費	1,341,526	800,000	541,526	67.69%	
退休撫卹費	39,648		39,648		
折舊及攤銷					
燃料費					
教學研究及訓輔支出	14,212,997	13,234,648	978,349	7.39%	
人事費	8,559,334	7,964,648	594,686	7.47%	
業務費	4,659,507	4,570,000	89,507	1.96%	
維護費	390,754	300,000	90,754	30.25%	
退休撫卹費	428,700	300,000	128,700	42.90%	
折舊及攤銷	110,300		110,300		無線擴音機報廢及遞延資產攤提
燃料費	64,402	100,000	-35,598	-35.60%	
獎助學金支出	290,694	310,000	-19,306	-6.23%	
獎學金支出					
助學金支出	290,694	310,000	-19,306	-6.23%	
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
107 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	6,621,595	7,700,000	-1,078,405	-14.01%	
試務費支出					
財產交易短絀					
超額年金給付					
午餐代辦費	1,139,993	1,100,000	39,993	3.64%	
點心費	481,602	500,000	-18,398	-3.68%	
雜項支出		6,100,000	-6,100,000	-100.00%	
捐贈支出	5,000,000		5,000,000		
合 計	26,110,310	25,344,648	765,662	3.02%	

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 108 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	50,000		
零用金及週轉金	50,000		
庫存現金			
銀行存款	3,189,516		
甲種存款02899-1-00	163,425		
活期存款02899-3-00	3,006,323		
定期存款			
郵儲簿 1869433	19,768		
		3,239,516	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

應收款明細表

中華民國 108 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	
應收帳款	12,500		
		12,500	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

預付款明細表

中華民國 108 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	
預付費用	19,019		
		19,019	

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 108 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	

中華民國 108 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

第 21 頁

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

固定、無形、其他資產明細表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 4 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
其他設備	上年度餘額			3,353,057
	九格教具櫃 2座-俐德	7,350		
	十二格教具櫃 3座-俐德	12,285		
	幼教桌 6張-俐德	5,355		
	無線擴音機MA-709 1台 旭韻	32,000		
	全自動身高體重秤SP-055 1台 久駿	48,000		
	日立變頻壁掛式冷暖氣 7組合安裝等	811,283		
	無線擴音機 1台 旭韻-103年購		28,000	
	本年度餘額	916,273	28,000	4,241,330

中華民國 108 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

第 23 頁

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園
固定、無形、其他資產明細表

全4頁第 4頁

中華民國 108 年 07 月 31 日

單位：新台幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
遞延資產	上年度餘額			
	更換鋁門窗	988,000		
	鋁門窗折舊及攤銷		82,300	
	本年度餘額	988,000	82,300	905,700

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

應付款項明細表

中華民國 108 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	
零用金	21,375		
40人學習檔案夾400本	19,760		
		41,135	

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 108 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： 余靜華



校 長： 顏麗珠



董 事 長： 丘寧世

