

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園



(自109年8月1日至110年7月31日)

決 算 書

23

決算業經本校於 110年11月9日 第14屆第16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		
	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
	固定、無形、其他資產明細表	20	3
	存出保證金明細表		無
	應付款項明細表		
	預收款項明細表		
	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

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

109 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\$14,800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22,584,383元，
較本學年度預算數25,424,900元，
減少2,840,517元，約11.17%，
主要係學雜費收入多估所致。
2. 本學年度成本與費用21,383,166元，
較本學年度預算數23,729,000元，
減少2,345,834元，約9.89%，
主要係行政管理支出減少\$795,657元，教學訓輔支出增加\$1,515,268元，獎助學金增加\$108,788元，其他支出減少\$3,174,233元所致。
3. 以上總收支相抵後，計本期餘絀\$1,201,217元，較本學年預算數1,695,900元，減少494,683元約29.17%，主要係學雜費收入多估所致。
二、現金流量結果
1. 業務活動之淨現金流入（出）\$1,405,899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)116,694元
其中現金流入(出)合計4,069,758元
包括增加負債-代收款項4,069,758元
現金流入(出)合計-3,953,064元
包括減少負債-代收款項 -3,953,064元
4. 現金及約當現金之淨增(減)1,658,020元
係期末現金4,038,943元
較期初現金 5,696,963元 減少1,658,020元
三、資產負債情況

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

平 衡 表

中華民國 110 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科 目	110 年 07 月 31 日 決算數 (1)	109 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	10,166,466	12,078,875	-1,912,409	-15.83
流動資產	4,040,857	5,740,866	-1,700,009	-29.61
現金	70,000	50,000	20,000	40.00
銀行存款	3,968,943	5,646,963	-1,678,020	-29.72
流動金融資產				
應收款項				
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	1,914	43,903	-41,989	-95.64
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	5,059,209	5,074,009	-14,800	-0.29
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	4,865,634	4,880,434	-14,800	-0.30
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	5,059,209	5,074,009	-14,800	-0.29
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 110 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

科 目	110 年 07 月 31 日 決算數 (1)	109 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	510,500	708,100	-197,600	-27.91
遞延資產	510,500	708,100	-197,600	-27.91
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	10,166,466	12,078,875	-1,912,409	-15.83
負債	116,694	3,230,320	-3,113,626	-96.39
流動負債	116,694	3,230,320	-3,113,626	-96.39
短期債務				
應付款項		443,050	-443,050	-100.00

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

平 衡 表

中華民國 110 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

科 目	110 年 07 月 31 日 決算數 (1)	109 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		2,661,301	-2,661,301	-100.00
代收款項	116,694	125,969	-9,275	-7.36
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	10,049,772	8,848,555	1,201,217	13.58
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	7,206,982	6,005,765	1,201,217	20.00
累積餘絀	7,206,982	6,005,765	1,201,217	20.00
累積賸餘	6,005,765	6,205,892	-200,127	-3.22
累積短絀				
本期餘絀	1,201,217	-200,127	1,401,344	-700.23
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	10,166,466	12,078,875	-1,912,409	-15.83

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

收支餘絀表

109 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

108 學年度 決算數	項 目	109 學年度 決算數 (1)	109 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)
22,671,194	各項收入	22,584,383	25,424,900	-2,840,517	-11.17
11,684,770	學雜費收入	11,267,932	12,816,000	-1,548,068	-12.08
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
10,879,425	其他教學活動收入	10,443,487	12,577,200	-2,133,713	-16.96
98,470	補助及受贈收入	867,160	20,000	847,160	4,235.80
	附屬機構收益				
8,441	財務收入	5,804	10,000	-4,196	-41.96
	銷貨收入				
88	其他收入		1,700	-1,700	
22,871,321	各項成本與費用	21,383,166	23,729,000	-2,345,834	-9.89
	董事會支出				
4,385,433	行政管理支出	3,699,343	4,495,000	-795,657	-17.70
13,772,122	教學研究及訓輔支出	15,925,268	14,410,000	1,515,268	10.52
258,000	獎助學金支出	378,788	270,000	108,788	40.29
	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				
4,455,766	其他支出	1,379,767	4,554,000	-3,174,233	-69.70
-200,127	本期餘絀	1,201,217	1,695,900	-494,683	-29.17

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金流量表

109 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	109 學年度 決算數	108 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,201,217	-200,127
利息股利之調整		-8,441
未計利息股利之本期餘絀	1,195,413	-208,568
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	212,400	197,600
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	-1,914	-43,903
流動負債調整項目淨增(減)數		3,104,351
未計利息股利之現金流入（流出）	1,405,899	3,049,480
收取利息		8,441
收取股利		
支付利息		
營運活動淨現金流入(出)	1,405,899	3,057,921
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		-639,104
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

109 學年度

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目	109 學年度 決算數	108 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)		-639,104
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	4,069,758	3,359,147
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	-3,953,064	-3,242,101
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)	116,694	117,046
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)	1,658,020	2,457,447
期初現金及銀行存款餘額	5,696,963	3,239,516
期末現金及銀行存款餘額	4,038,943	5,696,963

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金收支概況表

109 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	109 學年度 決算數 (1)	108 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	22,584,383	25,332,495	-2,748,112	-10.84%
學雜費收入	11,267,932	11,684,770	-416,838	-3.56%
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	10,443,487	10,879,425	-435,938	-4.00%
補助及受贈收入	867,160	98,470	768,690	780.63%
附屬機構收益	0	0	0	
財務收入	5,804	8,441	-2,637	-31.24%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	0	88	-88	-100.00%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	
資產負債項目調整增(減)數	0	2,661,301	-2,661,301	-100.00%
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	21,385,080	22,472,174	-1,087,094	-4.83%
董事會支出	0	0	0	
行政管理支出	3,699,343	4,385,433	-686,090	-15.64%
教學研究及訓輔支出	15,925,268	13,772,122	2,153,146	15.63%
獎助學金支出	378,788	258,000	120,788	46.81%
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	1,379,767	4,455,766	-3,075,999	-69.03%
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	
資產負債項目調整增(減)數	1,914	-399,147	401,061	
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	1,199,303	2,860,321	-1,661,018	-58.07%
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	639,104	-639,104	-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

109 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	109 學年度 決算數 (1)	108 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	639,104	-639,104	-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	1,199,303	2,221,217	-1,021,914	-46.00%
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	1,199,303	2,221,217	-1,021,914	-46.00%

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

109 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	5,074,009		14,800		5,059,209	
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	4,880,434		14,800		4,865,634	
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	5,074,009		14,800		5,059,209	
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	

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

109 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

收 入 明 細 表

109 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	11,267,932	12,816,000	-1,548,068	-12.08%	
學費收入	6,717,500	6,600,000	117,500	1.78%	
雜費收入	4,550,432	6,216,000	-1,665,568	-26.79%	
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	10,443,487	12,577,200	-2,133,713	-16.96%	
點心費	2,880,804	3,960,000	-1,079,196	-27.25%	
午餐代辦費	2,880,804	3,960,000	-1,079,196	-27.25%	
交通費	557,379	835,200	-277,821	-33.26%	
設備費					
學生材料費	2,425,800	2,260,000	165,800	7.34%	
學生活動費	1,698,700	1,562,000	136,700	8.75%	
補助及受贈收入	867,160	20,000	847,160	4,235.80%	
補助收入	867,160	20,000	847,160	4,235.80%	
受贈收入					
附屬機構收益					
附屬機構收益					
財務收入	5,804	10,000	-4,196	-41.96%	
利息收入	5,804	10,000	-4,196	-41.96%	
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		1,700	-1,700	-100.00%	
財產交易賸餘					
試務費收入					

109 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
109 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	3,699,343	4,495,000	-795,657	-17.70%	
人事費	3,070,063	3,100,000	-29,937	-0.97%	
業務費	443,082	450,000	-6,918	-1.54%	
維護費	30,640	900,000	-869,360	-96.60%	將有關校園相關維護費，歸屬於教學研究訓輔支出項下
退休撫卹費	155,558	45,000	110,558	245.68%	調整行政與教學之退休撫卹分攤金額
折舊及攤銷					
燃料費					
教學研究及訓輔支出	15,925,268	14,410,000	1,515,268	10.52%	
人事費	9,364,089	8,585,000	779,089	9.08%	
業務費	5,413,357	4,670,000	743,357	15.92%	
維護費	545,572	310,000	235,572	75.99%	將有關校園相關維護費，歸屬於教學研究訓輔支出項下
退休撫卹費	345,280	400,000	-54,720	-13.68%	
折舊及攤銷	212,400	400,000	-187,600	-46.90%	折舊數多估
燃料費	44,570	45,000	-430	-0.96%	
獎助學金支出	378,788	270,000	108,788	40.29%	實際獎助金支出較預估多
獎學金支出					
助學金支出	204,000	270,000	-66,000	-24.44%	助學金支出多估
助學金支出(應稅)	174,788		174,788	100.00%	將子女教育補助歸類於助學金支出(應稅)
推廣教育支出					
人事費					
業務費					
維護費					

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園
成本與費用明細表
 109 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	%	
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
產學合作支出					
人事費					
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	1,379,767	4,554,000	-3,174,233	-69.70%	實際支出較預估數少
試務費支出					
財產交易短絀					
超額年金給付					
午餐代辦費	957,824	1,100,000	-142,176	-12.93%	
點心費	420,343	454,000	-33,657	-7.41%	
雜項支出	1,600		1,600	100.00%	
捐贈支出		3,000,000	-3,000,000	-100.00%	本學年未有捐贈支出
合 計	21,383,166	23,729,000	-2,345,834	-9.89%	

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 110 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	3,968,943		
甲種存款02899-1-00	42,072		
活期存款02899-3-00	3,569,164		
定期存款			
郵儲簿 1869433	357,707		
		4,038,943	

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 110 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	
國泰-109-1公共意外險（110/8/1-110/11/4）	1,914		
		1,914	

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 110 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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

第 20 頁

固定、無形、其他資產明細表

單位：新臺幣元

第 21 頁

中華民國 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

第 22 頁

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 110 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-6-7月	28,857		
自付健保費-6-7月	27,267		
退休提撥自付款-6-7月	60,570		
		116,694	

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 110 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： 顏麗珠



董 事 長： 丘寧世

