

新 北 市 私 立 竹 林 高 中 附 設 竹 林 幼 兒 園



113 學 年 度

(自113年8月1日至114年7月31日)

# 決 算 書

23

決算業經本校於 114年11月20日 第15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	
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	23	1
	預收款項明細表	24	1
	代收款項明細表	25	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	26	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

113 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. 本學年度新增資產56,500元。
2. 本學年度報廢資產0元，遞延資產攤銷356,583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24,085,701元，
較本學年度預算數23,919,800元，
增加165,901元，約0.69%，
主要係學雜費收入少估所致。
2. 本學年度成本與費用25,010,226元，
較本學年度預算數23,041,353元，
增加1,968,873元，約8.54%，
主要係行政管理支出增加487,750元，教學訓輔支出增加1,182,882元，獎助學金增加
134,170元，其他支出增加164,071元所致。
3. 以上總收支相抵後，計本期餘絀924,525元，較本學年預算數878,447元，減少1,802,972元，
約-205.25%，主要係支出大於收入所致。
二、現金流量結果
1. 營運活動之淨現金流入(出)416,772元
2. 投資活動之淨現金流入(出)-56,500元
其中現金流入(出)合計-56,500元
包括減少資產
現金流入(出)合計-56,500元
3. 籌資活動之淨現金流入(出)163,295元
其中現金流入(出)合計1,434,628元
包括增加負債-代收款項1,434,628元
現金流入(出)合計-1,271,333元
包括減少負債-代收款項-1,271,333元
4. 現金及約當現金之淨增(減)-629,641元
係期末現金1,666,022元
較期初現金2,295,663元，減少629,641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

113 學年度

全 2 頁第 2 頁

1. 本年度資產9,227,049元	
包括流動資產1,703,528元	
投資、長期應收款及基金550,000元	
不動產、房屋及設備5,379,204元	
無形資產5,900元	
本年度負債3,515,942元	
包括流動負債3,515,942元	
長期負債	
其他負債	
3. 本年度權益基金及餘絀5,711,107元	
包括權益基金2,842,790元	
餘絀(短絀)2,868,317元	
權益其他項目0元	
四、現金收支餘絀情形	
本學年度現金餘絀(短絀)-591,005元	
其中經常門現金收入26,039,759元	
經常門現金支出24,629,264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2,001,500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 114 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	114 年 07 月 31 日 決算數 (1)	113 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	9,227,049	8,204,584	1,022,465	12.46
流動資產	1,703,528	2,325,980	-622,452	-26.76
現金	70,000	70,000		
銀行存款	1,596,022	2,225,663	-629,641	-28.29
流動金融資產				
應收款項				
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	37,506	30,317	7,189	23.71
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	5,379,204	5,322,704	56,500	1.06
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	5,185,629	5,129,129	56,500	1.10
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	5,379,204	5,322,704	56,500	1.06
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 114 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	114 年 07 月 31 日 決算數 (1)	113 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	1,588,417		1,588,417	
遞延資產	1,588,417		1,588,417	
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	9,227,049	8,204,584	1,022,465	12.46
負債	3,515,942	1,568,952	1,946,990	124.09
流動負債	3,515,942	1,568,952	1,946,990	124.09
短期債務				
應付款項	41,590	73,158	-31,568	-43.15

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

平 衡 表

中華民國 114 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	114 年 07 月 31 日 決算數 (1)	113 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	3,311,057	1,356,999	1,954,058	144.00
代收款項	163,295	138,795	24,500	17.65
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	5,711,107	6,635,632	-924,525	-13.93
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	2,868,317	3,792,842	-924,525	-24.38
累積餘絀	2,868,317	3,792,842	-924,525	-24.38
累積賸餘	3,792,842	4,539,415	-746,573	-16.45
累積短絀				
本期餘絀	-924,525	-746,573	-177,952	23.84
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	9,227,049	8,204,584	1,022,465	12.46

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

收支餘絀表

113 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

112 學年度 決算數	項 目	113 學年度 決算數 (1)	113 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)
22,583,793	各項收入	24,085,701	23,919,800	165,901	0.69
12,723,463	學雜費收入	14,940,408	12,348,000	2,592,408	20.99
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
9,791,226	其他教學活動收入	9,103,093	11,507,000	-2,403,907	-20.89
38,699	補助及受贈收入	21,760	40,000	-18,240	-45.60
	附屬機構收益				
30,298	財務收入	20,440	23,000	-2,560	-11.13
	銷貨收入				
107	其他收入		1,800	-1,800	
23,330,366	各項成本與費用	25,010,226	23,041,353	1,968,873	8.54
	董事會支出				
4,559,347	行政管理支出	4,332,760	3,845,010	487,750	12.69
16,625,801	教學研究及訓輔支出	18,549,225	17,366,343	1,182,882	6.81
465,184	獎助學金支出	444,170	310,000	134,170	43.28
	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				
1,680,034	其他支出	1,684,071	1,520,000	164,071	10.79
-746,573	本期餘絀	-924,525	878,447	-1,802,972	-205.25

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金流量表

113 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	113 學年度 決算數	112 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	-924,525	-746,573
利息股利之調整	-20,440	-30,298
未計利息股利之本期餘絀	-944,965	-776,871
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	356,583	115,300
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	7,189	21,992
流動負債調整項目淨增(減)數	1,922,490	1,400,157
未計利息股利之現金流入(流出)	396,332	760,578
收取利息	20,440	30,298
收取股利		
支付利息		
營運活動淨現金流入(出)	416,772	790,876
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	-56,500	
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

113 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	113 學年度 決算數	112 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)	-56,500	
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	1,434,628	1,137,709
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	-1,271,333	-998,914
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)	163,295	138,795
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)	-629,641	792,432
期初現金及銀行存款餘額	2,295,663	1,503,231
期末現金及銀行存款餘額	1,666,022	2,295,663

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

現金收支概況表

113 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	113 學年度 決算數 (1)	112 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	26,039,759	23,940,792	2,098,967	8.77%
學雜費收入	14,940,408	12,723,463	2,216,945	17.42%
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	9,103,093	9,791,226	-688,133	-7.03%
補助及受贈收入	21,760	38,699	-16,939	-43.77%
附屬機構收益	0	0	0	
財務收入	20,440	30,298	-9,858	-32.54%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	0	107	-107	-100.00%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	
應收預收	1,954,058	1,356,999	597,059	44.00%
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	24,629,264	23,223,074	1,406,190	6.06%
董事會支出	0	0	0	
行政管理支出	4,332,760	4,559,347	-226,587	-4.97%
教學研究及訓輔支出	18,549,225	16,625,801	1,923,424	11.57%
獎助學金支出	444,170	465,184	-21,014	-4.52%
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	1,684,071	1,680,034	4,037	0.24%
減：不產生現金流出之成本與費用	-356,583	-115,300	-241,283	209.27%
應付預付	-24,379	8,008	-32,387	-404.43%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	1,410,495	717,718	692,777	96.52%
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	2,001,500	0	2,001,500	100%
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

113 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	113 學年度 決算數 (1)	112 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	56,500	0	56,500	100%
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	1,945,000	0	1,945,000	100%
什項資產	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	-591,005	717,718	-1,308,723	-182.35%
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	-591,005	717,718	-1,308,723	-182.35%

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

113 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	56,500			5,379,204	
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	56,500			5,185,629	
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	56,500			5,379,204	
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

收入明細表

113 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	14,940,408	12,348,000	2,592,408	20.99%	
學費收入	7,613,850	6,300,000	1,313,850	20.85%	
雜費收入	7,326,558	6,048,000	1,278,558	21.14%	
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	9,103,093	11,507,000	-2,403,907	-20.89%	
點心費	3,027,886	3,780,000	-752,114	-19.90%	
午餐代辦費	3,027,883	3,780,000	-752,117	-19.90%	
交通費	680,324	696,000	-15,676	-2.25%	
設備費					
學生材料費	1,183,500	1,770,000	-586,500	-33.14%	
學生活動費	1,183,500	1,481,000	-297,500	-20.09%	
補助及受贈收入	21,760	40,000	-18,240	-45.60%	
補助收入	21,760	40,000	-18,240	-45.60%	
受贈收入					
附屬機構收益					
附屬機構收益					
財務收入	20,440	23,000	-2,560	-11.13%	
利息收入	20,440	23,000	-2,560	-11.13%	
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	-1,800	-100.00%	
財產交易賸餘					
試務費收入					

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

收 入 明 細 表

113 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	%	
住宿費收入					
投資性不動產收入					
當期原始認列農產品之					
雜項收入		1,800	-1,800	-100.00%	
合 計	24,085,701	23,919,800	165,901	0.69%	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園  
成本與費用明細表  
113 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	%	
<b>董事會支出</b>					
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					
<b>行政管理支出</b>	4,332,760	3,845,010	487,750	12.69%	
人事費	3,614,392	3,360,000	254,392	7.57%	
業務費	482,949	326,010	156,939	48.14%	
維護費	85,335	7,000	78,335	1,119.07%	
退休撫卹費	150,084	152,000	-1,916	-1.26%	
折舊及攤銷					
燃料費					
<b>教學研究及訓輔支出</b>	18,549,225	17,366,343	1,182,882	6.81%	
人事費	13,445,379	12,013,000	1,432,379	11.92%	
業務費	3,821,599	4,022,480	-200,881	-4.99%	
維護費	368,068	654,215	-286,147	-43.74%	
退休撫卹費	494,294	411,500	82,794	20.12%	
折舊及攤銷	356,583	197,600	158,983	80.46%	
燃料費	63,302	67,548	-4,246	-6.29%	
<b>獎助學金支出</b>	444,170	310,000	134,170	43.28%	
獎學金支出					
助學金支出	245,000	254,000	-9,000	-3.54%	
助學金支出(應稅)	199,170	56,000	143,170	255.66%	
<b>推廣教育支出</b>					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
<b>產學合作支出</b>					
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**  
 113 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	1,684,071	1,520,000	164,071	10.79%	
試務費支出					
財產交易短絀					
超額年金給付					
午餐代辦費	1,162,510	1,100,000	62,510	5.68%	
點心費	461,561	420,000	41,561	9.90%	
雜項支出	60,000		60,000	100.00%	
捐贈支出					
合計	25,010,226	23,041,353	1,968,873	8.54%	

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 114 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	1,596,022		
甲種存款02899-1-00	78,786		
活期存款02899-3-00	1,149,923		
定期存款			
郵儲簿 1869433	367,313		
		1,666,022	

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 114 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-任意險+強制險114/8/1~11/16@1950*3.5	6,826		
預付費用-國泰-114/8/1~114/11/4公共意外險@535*3	1,605		
預付費用-亞昕-會計系統安裝(第一期款)	9,000		
預付費用-城鄉-114/8~115/6@1250*11	13,750		
預付費用-日躍-好校通APP114/8~115/6@575*11	6,325		
		37,506	

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 114 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	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

長期營運資產明細表

中華民國 114 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
圖書及博物	上年度餘額			193,575
	本年度餘額			193,575

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

長期營運資產明細表

中華民國 114 年 07 月 31 日

全 3 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			5,129,129
	伸峰-筆記型電腦(AcerTMP216-51)(整備金)	27,000		
	伸峰-桌上型電腦(AcerVeritionX4720G)(整備金)	29,500		
	本年度餘額	56,500		5,185,629

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

長期營運資產明細表

中華民國 114 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
電腦軟體	上年度餘額			5,900
	本年度餘額			5,900

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 114 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	
捷能-5-6月LED燈租賃	11,590		
竣千-7月校園環境維護	30,000		
		41,590	

新北市私立竹林高中附設竹林幼兒園

預收款項明細表

中華民國 114 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	
預收114-1註冊費	3,311,057		
		3,311,057	

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 114 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	37,462		
員工所得稅	2,900		
自付健保費	38,538		
退休提撥自付款	84,395		
		163,295	

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 114 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

