

龍騰學校財團法人新北市林口區康橋國際高級中等學校



113 學年度

(自 113 年 8 月 1 日起至 114 年 7 月 31 日止)

決 算 書

決算業經本校於 114 年 11 月 25 日第三屆第 6 次董事會審議通過。

龍騰學校財團法人新北市林口康橋國際高級中等學校

目 錄

名 稱	頁 次
決算總說明	1~4
平衡表	5
收支餘絀表	6
現金流量表	7
現金收支概況表	8
長期營運資產變動表	9
借款變動表	10
收入明細表	11
成本與費用明細表	12
各科目明細表-現金明細表	13
各科目明細表-銀行存款明細表	14
各科目明細表-應收款項明細表	15
各科目明細表-預付款項明細表	16
各科目明細表-特種基金明細表	17
各科目明細表-購建中營運資產明細表	18
各科目明細表-存出保證金明細表	19
各科目明細表-應付款項明細表	20
各科目明細表-預收款項明細表	21
各科目明細表-存入保證金明細表	22
各科目明細表-權益基金明細表	23
各科目明細表-餘絀明細表	24
最近 3 年財務分析表	25

龍騰學校財團法人新北市林口康橋國際高級中等學校

決算總說明

113 學年度

重要校務計畫實施績效：(計畫之實施內容、已完成或未完成之說明及因應改善措施)

壹、營運計畫

一、實施雙語實驗課程

為落實雙語教育的真正意涵，並實施沈浸式雙語教學，提升學生的英語學習成效，本校實驗課程主要分四大方向規劃：

- (一) 國內外升學課程區隔：針對學生不同的升學管道，分別設計國際化教育課程與一般雙語課程，分別探討及比較不同課程之學習成效。
- (二) 依科目特性與學習目的區隔授課語言：雙語針對不同科目，分別以中文、英語為授課語言工具進行授課，探討學生利用英文作為學習工具之成效。
- (三) 英語分級授課：規劃十二年一貫之分級英語教學，並追蹤其英語學習成效。
- (四) 十二年一貫課程統整：利用本校十二年一貫學制，進行各領域之課程統整實驗，讓學生的升學壓力減輕下，對德、智、體、群及美等五育均有良好發展。

二、實施菁英特色課程

為達成培育具國際社會菁英的願景，讓學生培養各種帶著走的能力，康橋規劃了多種菁英特色課程，包括：

- (一) 獨立研究課程：設置獨立研究課程小組，發展一至十二年級的獨立研究能力指標，建置獨立研究教學資源平臺，讓各年級教師把獨立研究教學融入各領域教學中，以培養學生蒐集、整理、分析、判斷等解決問題的能力。

- (二) 體能挑戰活動：除了每週兩節體育課和兩節游泳課外，另規劃多項體能挑戰活動，例如長跑、長泳、登雪山、登合歡群峰、橫渡日月潭、單車環臺、鐵人三項等，藉以培養學生的體力與毅力。
- (三) 語文深耕課程：建置超過十萬冊的圖書館藏及多種電子資料庫，透過閱讀存摺、班級共讀等制度提高學生的閱讀量，培養良好的閱讀習慣和能力。各年級中英文課程規劃系列的語文表達訓練，例如故事接龍、數來寶、相聲、朗讀、話劇、演說、專題報告、辯論等。
- (四) 藝文表演課程：成立各類藝文社團，舉辦各種藝文欣賞及公開表演活動，培養學生對藝文的喜好和展現自我的自信。
- (五) 田園教學課程：利用本校生態豐富的田園教學區，設計各種田園主題課程，並融入各領域教學計畫中，讓學生學習、體驗、探索。

三、多元升學管道與輔導

針對學生未來升學目標不同，建置多元的課程與升學管道，並針對學生的不同條件，給予個別化的升學輔導，讓學生都能如願進入理想的高中或大學。國中階段，規劃有直升課程、外考課程與留學課程；高中階段則分為學測課程與留學課程，並聘請專業的升學輔導諮詢人員，協助學生規劃其學習計畫與未來升學目標。

四、增加國際交流

為了提昇國際化，未來將更積極推展各類國際交流活動。包括與國外優質中小學建立姊妹校，發展交換學生制度，一方面讓本校學生更瞭解國外學習環境，也讓更多國外學生得以來體驗中文學習。透過「模擬聯合國」課程，增進高中學生對國際議題的認識與關懷，並實際參與「模擬聯合國」活動，與國外高中生交流學習。另外也要增加與國外優質大學發展建教合作的機會，讓學生可以利用暑期前往體驗大學課程，畢業後能更順利進入國外大學就讀。

五、設置住宿空間

本校區設有宿舍空間，主要提供國、高中學生住宿使用，讓更多外縣市的學生有機會獲得康橋精緻優質的教育環境與課程，並發展成住宿型學校，安排各種課後的學習內容，讓學生整體學習生涯的課程更豐富，時間更完整，學習更有效益。

一、重要長期營運資產增置計畫

無

二、長期債務之舉借及償還

本校於110年7月30日與玉山商業銀行股份有限公司（以下簡稱“玉山銀行”）等8家銀行簽訂授信總額25億元之聯合授信合約：5年21億元，係供本校償還金融機構負債（限償還2018年聯貸案餘額）所需之用，不得循環動用；乙項授信：5年4億元，係供本校充實中期營運週轉金所需之用，得依合約循環動用。

三、其他重要計畫

無

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- （一）本學年度收入11億2,485萬078元，較本學年度預算數11億4,438萬6,083元，減少1,953萬6,005元，約1.71%，主要是招生人數未達原預定目標。
- （二）本學年度成本與費用9億6,171萬6,964元，較本學年度預算數9億8,861萬6,610元，減少2,689萬9,646元，約2.72%，主要是為保有良好的教學品質及環境，多提列了維修及保養的相關預算。
- （三）以上總收支相抵後，計本期賸餘1億6,313萬3,114元，較本學年度預算數1億5,576萬9,473元，增加736萬3,641元，約4.73%主要為，維修及保養部份，預算有多提列。

二、 現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入3億919萬7,453元。
- (二) 投資活動之淨現金流出2,474萬8,557元。其中現金流入合計328萬6,952元，包括減少不動產、房屋及設備資產83萬6,952元、收回存出保證金收現數245萬元；現金流出合計2,803萬5,509元，包括增加不動產、房屋及設備2,717萬7,626元，增加無形資產85萬7,883元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出2億963萬8,625元。其中現金流入合計3億2,584萬580元，包括增加代收款項3億2,209萬7,440元，增加存入保證金374萬3,140元；現金流出合計5億3,547萬9,205元，包括償還長短期銀行借款2億1,000萬元，減少代收款項負債3億2,210萬3,095元，減少存入保證金337萬6,110元。
- (四) 現金及約當現金之淨增7,481萬271元，係期末現金9億8,706萬1,276元，較期初現金9億1,225萬1,005元主要為，為了充裕校內資源，閒置資金未安排提早還款，以利安排相關校務支出。

三、 資產負債情況

- (一) 本年度資產38億8,837萬8,692元，包括流動資產10億1,564萬3,942元、投資、長期應收款及基金5,000萬元，及不動產、房屋及設備27億9,975萬4,891元、無形資產275萬264元，及遞延資產60萬6,795、存出保證金1,962萬2,800元。
- (二) 本年度負債21億9,597萬1,635元，包括流動負債8億197萬6,035元、長期負債13億9,100萬元，及其他負債299萬5,600元。
- (三) 本年度權益基金及餘絀16億9,240萬7,057元，包括權益基金27億6,307萬5,818元、累積餘絀增加10億7,066萬8,761元。

參、其他：

一、 本學年度收支賸餘原因及短絀因應改善措施

本學年餘絀1億6,313萬3,114元較113學年增加約6,824萬766元，主要原因為校內資金持續依約還款，減少利息支出。

二、 其他重要財務事項

無。

平衡表

114年07月31日

全1頁 第1頁

單位：新台幣元

項 目	(本)年07月31日 決算數(1)	(上)年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	3,888,378,692	3,921,170,901	(32,792,209)	-0.84
流動資產	1,015,643,942	940,355,189	75,288,753	8.01
現金	248,856	418,366	(169,510)	-40.52
銀行存款	986,812,420	911,832,639	74,979,781	8.22
應收款項	3,624,030	3,163,611	460,419	14.55
預付款項	24,958,636	24,940,573	18,063	0.07
投資、長期應收帳款及基金	50,000,000	50,000,000	0	0.00
特種基金	50,000,000	50,000,000	0	0.00
不動產、房屋及設備	2,799,754,891	2,902,823,413	(103,068,522)	-3.55
土地改良物	22,130,400	14,870,400	7,260,000	48.82
房屋及建築	3,377,983,241	3,336,493,557	41,489,684	1.24
機械儀器及設備	95,178,889	87,540,503	7,638,386	8.73
圖書及博物	28,041,902	25,910,960	2,130,942	8.22
其他設備	61,873,064	62,806,089	(933,025)	-1.49
未完工程	0	43,437,221	(43,437,221)	-100.00
累計折舊總額	(785,452,605)	(668,235,317)	(117,217,288)	17.54
無形資產	2,750,264	5,032,704	(2,282,440)	-45.35
電腦軟體	14,697,738	13,839,855	857,883	6.20
累計攤銷總額	(11,947,474)	(8,807,151)	(3,140,323)	35.66
其他資產	20,229,595	22,959,595	(2,730,000)	-11.89
遞延資產	606,795	886,795	(280,000)	-31.57
存出保證金	19,622,800	22,072,800	(2,450,000)	-11.10
合計	3,888,378,692	3,921,170,901	(32,792,209)	(0.84)
負債	2,195,971,635	2,391,896,958	(195,925,323)	-8.19
流動負債	801,976,035	788,268,388	13,707,647	1.74
短期債務	210,000,000	210,000,000	0	0.00
應付款項	85,299,530	78,396,022	6,903,508	8.81
預收款項	506,676,505	499,866,711	6,809,794	1.36
代收款項	0	5,655	(5,655)	-100.00
長期負債	1,391,000,000	1,601,000,000	(210,000,000)	-13.12
長期銀行借款	1,391,000,000	1,601,000,000	(210,000,000)	-13.12
其他負債	2,995,600	2,628,570	367,030	13.96
存入保證金	2,995,600	2,628,570	367,030	13.96
應付退休及離職金	0	0	0	0.00
權益基金及餘絀	1,692,407,057	1,529,273,943	(60,756,591)	-3.97
權益基金	2,763,075,818	2,823,832,409	163,133,114	5.78
指定用途權益基金	50,000,000	50,000,000	0	0.00
未指定用途權益基金	2,713,075,818	2,773,832,409	(60,756,591)	-2.19
餘絀	(1,070,668,761)	(1,294,558,466)	223,889,705	-17.29
累積餘絀	(1,233,801,875)	(1,389,450,814)	155,648,939	-11.20
本期餘絀	163,133,114	94,892,348	68,240,766	71.91
合計	3,888,378,692	3,921,170,901	(32,792,209)	(0.84)

收支餘絀表

113學年

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數(1)	(本)學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
	各項收入				
150,507,798	學雜費收入	155,017,367	155,465,582	(448,215)	(0.29)
863,497,095	其他教學活動收入	934,811,976	954,079,101	(19,267,125)	(2.02)
0	補助及捐贈收入	98,000	0	98,000	-
6,169,331	財務收入	6,601,869	1,200,000	5,401,869	450.16
31,530,449	其他收入	28,320,866	33,641,400	(5,320,534)	(15.82)
1,051,704,673	各項收入合計	1,124,850,078	1,144,386,083	(19,536,005)	(1.71)
	各項支出				
4,619,206	董事會支出	4,410,841	5,200,000	(789,159)	(15.18)
344,635,006	行政管理支出	333,430,762	347,906,415	(14,475,653)	(4.16)
538,197,043	教學研究及訓輔支出	559,137,173	564,663,645	(5,526,472)	(0.98)
11,182,500	獎助學金支出	13,639,100	16,786,550	(3,147,450)	(18.75)
318,109	其他教學活動支出	304,700	0	304,700	-
52,282,523	財務費用	48,888,624	54,060,000	(5,171,376)	(9.57)
5,577,938	其他支出	1,905,764	0	1,905,764	-
956,812,325	各項支出合計	961,716,964	988,616,610	(26,899,646)	(2.72)
94,892,348	本期餘絀	163,133,114	155,769,473	7,363,641	4.73

現金流量表

113學年

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	163,133,114	94,892,348
利息股利之調整	42,286,755	46,113,192
未計利息股利之本期餘絀	205,419,869	141,005,540
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	129,313,127	129,392,676
減：不產生現金流出之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	(478,482)	(4,812,373)
流動負債調整淨(增)減數	17,229,694	39,455,691
未計利息股利之現金流入(流出)	351,484,208	305,041,534
收取利息	6,601,869	6,169,331
支付利息	(48,888,624)	(52,282,523)
營運活動淨現金流入(出)	309,197,453	258,928,342
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現款	836,952	542,318
收回存出保證金收現數	2,450,000	4,470,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(27,177,626)	(42,136,336)
增加無形資產付現數	(857,883)	(2,017,055)
增加遞延費用付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	(2,500,000)
投資活動之淨現金流入(出)	(24,748,557)	(41,641,073)
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	322,097,440	345,789,176
增加應付退休及離職金收現數	0	0
收取存入保證金收現數	3,743,140	168,320
減：償還長短期銀行借款付現數	(210,000,000)	(126,000,000)
減少代收款項付現數	(322,103,095)	(345,789,614)
退回存入保證金付現數	(3,376,110)	(1,379,248)
減少應付退休及離職金付現數	0	0
籌資活動現金流入(出)	(209,638,625)	(127,211,366)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	74,810,271	90,075,903
期初現金及銀行存款餘額	912,251,005	822,175,102
期末現金及銀行存款餘額	987,061,276	912,251,005

現金收支概況表

113學年

全1頁 第1頁

單位：新台幣元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)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	1,131,199,453	1,080,486,419	50,713,034	4.69
學雜費收入	155,017,367	150,507,798	4,509,569	3.00
其他教學活動收入	934,811,976	863,497,095	71,314,881	8.26
補助及受贈收入	98,000	0	98,000	0.00
財務收入	6,601,869	6,169,331	432,538	7.01
其他收入	28,320,866	31,530,449	(3,209,583)	-10.18
應收預收項目調整增(減)數	6,349,375	28,781,746	(22,432,371)	-77.94
經常門現金支出	822,002,000	821,558,077	443,923	0.05
董事會支出	4,410,841	4,619,206	(208,365)	-4.51
行政管理支出	333,430,762	344,635,006	(11,204,244)	-3.25
教學研究及訓輔支出	559,137,173	538,197,043	20,940,130	3.89
其他教學活動支出	304,700	318,109	(13,409)	-4.22
獎助學金支出	13,639,100	11,182,500	2,456,600	21.97
財務支出	48,888,624	52,282,523	(3,393,899)	-6.49
其他支出	1,905,764	5,577,938	(3,672,174)	-65.83
減：不產生現金流出之支出	(129,313,127)	(129,392,676)	79,549	-0.06
應付預付項目調整增(減)數	(10,401,837)	(5,861,572)	(4,540,265)	77.46
經常門現金餘絀	309,197,453	258,928,342	50,269,111	19.41
出售資產現金收入	836,952	542,318	294,634	54.33
購置動產及其他資產現金支出	(22,723,046)	(19,415,503)	(3,307,543)	17.04
機械及設備	(12,963,815)	(14,078,796)	1,114,981	-7.92
圖書及博物	(1,854,614)	(1,360,913)	(493,701)	36.28
其他設備	(7,046,734)	(1,958,739)	(5,087,995)	259.76
無形資產	(857,883)	(2,017,055)	1,159,172	-57.47
預付設備款	0	0	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	287,311,359	240,055,157	47,256,202	19.69
購置不動產現金支出	(5,312,463)	(24,737,888)	19,425,425	-78.52
土地改良物	0	0	0	0.00
房屋及建築	(5,312,463)	(4,766,888)	(545,575)	11.45
預付工程款及未完工程	0	(19,971,000)	19,971,000	-100.00
本期現金餘絀	281,998,896	215,317,269	66,681,627	30.97

龍騰學校財團法人新北市林口康橋國際高級中等學校

長期營運資產變動表

113學年

項目名稱	上學年度 底止 結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差異 比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異 比較				本學年度重分類金額	本學年度 底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備	3,571,058,730	23,661,234	19,080,354	4,580,880	24	9,512,468	0	9,512,468	100	0	3,585,207,496	
土地改良物	14,870,400	0	0	0	0	0	0	0	0	7,260,000	22,130,400	
房屋及建築	3,336,493,557	5,312,463	3,433,998	1,878,465	55	0	0	0	0	36,177,221	3,377,983,241	未完工程取得執照轉入
機械儀器及設備	87,540,503	13,144,345	11,636,356	1,507,989	13	5,505,959	0	5,505,959	100	0	95,178,889	預算少估，小學大屏提早導入
圖書及博物	25,910,960	2,130,942	2,415,000	(284,058)	(12)	0	0	0	0	0	28,041,902	預算多估
其他設備	62,806,089	3,073,484	1,595,000	1,478,484	93	4,006,509	0	4,006,509	100	0	61,873,064	公務車報廢
未完工程凡正在建造、裝置或改良尚未完竣之各項工程	43,437,221	0	0	0	100	0	0	0	0	(43,437,221)	0	取得執照轉入房屋及建築
累計折舊	668,235,317	124,081,669	132,520,259	(8,438,590)	(6)	6,864,381	0	6,864,381	100	0	785,452,605	
累計折舊－土地改良物	4,856,816	993,108	993,108	0	0	0	0	0	0	0	5,849,924	
累計折舊－房屋及建築	572,674,732	108,513,167	112,548,767	(4,035,600)	(4)	0	0	0	0	0	681,187,899	
累計折舊－機械儀器及設備	53,657,042	8,931,367	10,968,636	(2,037,269)	(19)	4,462,040	0	4,462,040	100	0	58,126,369	預算少估
累計折舊－其他設備	37,046,727	5,644,027	8,009,748	(2,365,721)	(30)	2,402,341	0	2,402,341	100	0	40,288,413	預算少估
不動產、房屋及設備淨額	2,902,823,413	(100,420,435)	(113,439,905)	13,019,470	(11)	2,648,087	0	2,648,087	100	0	2,799,754,891	
投資性不動產	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
生物資產－非流動	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
生物資產－非流動淨額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
無形資產	13,839,855	857,883	2,470,000	(1,612,117)	(65)	0	0	0	0	0	14,697,738	
電腦軟體	13,839,855	857,883	2,470,000	(1,612,117)	(65)	0	0	0	0	0	14,697,738	軟體上線排程延後
累計攤銷	8,807,151	3,140,323	2,349,552	790,771	34	0	0	0	0	0	11,947,474	預算少估
累計攤銷-電腦軟體	8,807,151	3,140,323	2,349,552	790,771	34	0	0	0	0	0	11,947,474	
無形資產淨額	5,032,704	(2,282,440)	120,448	(2,402,888)	(1,995)	0	0	0	0	0	2,750,264	
固定資產及無形資產合計	2,907,856,117	(102,702,875)	(113,319,457)	10,616,582	(9)	2,648,087	0	2,648,087	0	0	2,802,505,155	

借款變動表
113學年

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

貸 款 對 象	借 款 用 途	借 款 期 間	期 初 金 額	本學年度 借入金額	本學年度 償還金額	期 末 金 額	利 率	保證情形及 償 還 方 式	備 註
新光商業銀行	甲項(限償還2018年聯貸案餘額)	110/8/10~115/8/10	289,980,000	-	37,800,000	252,180,000	2.9347%	每半年 (3/10、9/10) 還款	新北 府教 中字 第1 0 9 6 1 8 號
玉山商業銀行	甲項(限償還2018年聯貸案餘額)	110/8/10~115/8/10	289,980,000	-	37,800,000	252,180,000	2.9347%		
華南商業銀行	甲項(限償還2018年聯貸案餘額)	110/8/10~115/8/10	257,760,000	-	33,600,000	224,160,000	2.9347%		
彰化商業銀行	甲項(限償還2018年聯貸案餘額)	110/8/10~115/8/10	257,760,000	-	33,600,000	224,160,000	2.9347%		
臺灣中小企銀	甲項(限償還2018年聯貸案餘額)	110/8/10~115/8/10	86,994,000	-	11,340,000	75,654,000	2.9347%		
元大商業銀行	甲項(限償還2018年聯貸案餘額)	110/8/10~115/8/10	83,772,000	-	10,920,000	72,852,000	2.9347%		
兆豐商業銀行	甲項(限償還2018年聯貸案餘額)	110/8/10~115/8/10	86,994,000	-	11,340,000	75,654,000	2.9347%		
板信商業銀行	甲項(限償還2018年聯貸案餘額)	110/8/10~115/8/10	257,760,000	-	33,600,000	224,160,000	2.9347%		
新光商業銀行	乙項(循環動用金)	110/8/10~115/8/10	36,000,000	-	-	36,000,000	2.8526%		
玉山商業銀行	乙項(循環動用金)	110/8/10~115/8/10	36,000,000	-	-	36,000,000	2.8526%		
華南商業銀行	乙項(循環動用金)	110/8/10~115/8/10	32,000,000	-	-	32,000,000	2.8526%		
彰化商業銀行	乙項(循環動用金)	110/8/10~115/8/10	32,000,000	-	-	32,000,000	2.8526%		
臺灣中小企銀	乙項(循環動用金)	110/8/10~115/8/10	10,800,000	-	-	10,800,000	2.8526%		
元大商業銀行	乙項(循環動用金)	110/8/10~115/8/10	10,400,000	-	-	10,400,000	2.8526%		
兆豐商業銀行	乙項(循環動用金)	110/8/10~115/8/10	10,800,000	-	-	10,800,000	2.8526%		
板信商業銀行	乙項(循環動用金)	110/8/10~115/8/10	32,000,000	-	-	32,000,000	2.8526%		

收入明細表

113學年

全1頁 第1頁

單位：新台幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	155,017,367	155,465,582	(448,215)	-0.29	113-1：國小1,512.國中799.高中609 113-2：國小1,512.國中793.高中599
學費收入	31,102,703	30,835,600	267,103	0.87	
雜費收入	123,914,664	124,629,982	(715,318)	-0.57	
其他教學活動收入	934,811,976	954,079,101	(19,267,125)	-2.02	
課後才藝班	934,811,976	954,079,101	(19,267,125)	-2.02	
補助及受贈收入	98,000	0	98,000	0.00	
捐贈收入	98,000	0	98,000	0.00	重力顧問捐款
財務收入	6,601,869	1,200,000	5,401,869	450.16	
利息收入	6,601,869	1,200,000	5,401,869	450.16	國際升息，造成預算少估
其他收入	28,320,866	33,641,400	(5,320,534)	-15.82	
兌換利益	6,896	100,000	(93,104)	-93.10	減少帳上美金
住宿費收入	21,083,742	29,567,600	(8,483,858)	-28.69	疫情趨緩，活動增加，住宿減少
雜項收入	7,230,228	3,973,800	3,256,428	81.95	電信局及相關場地租金
合 計	1,124,850,078	1,144,386,083	(19,536,005)	-1.71	

成本與費用明細表

113學年

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
董事會支出	4,410,841	5,200,000	(789,159)	-15.18	
人事費	3,981,109	3,900,000	81,109	2.08	
業務費	354,732	1,198,090	(843,358)	-70.39	預算多估
出席及交通費	75,000	101,910	(26,910)	-26.41	依照實際出席人數
行政管理支出	333,430,762	347,906,415	(14,475,653)	-4.16	
人事費	81,364,397	98,351,954	(16,987,557)	-17.27	行政人員異動
業務費	94,551,896	60,140,912	34,410,984	57.22	雜支類及水電費預算少估
維護費	15,084,180	44,452,040	(29,367,860)	-66.07	重分類至教學研究
退休撫卹費	15,208,297	15,957,242	(748,945)	-4.69	
折舊及攤銷	127,221,992	129,004,267	(1,782,275)	-1.38	
教學研究及訓輔支出	559,137,173	564,663,645	(5,526,472)	-0.98	
人事費	465,370,917	530,685,390	(65,314,473)	-12.31	薪資多估
業務費	86,860,185	31,018,316	55,841,869	180.03	才藝課程相關費用提高
維護費	1,214,681	94,000	1,120,681	1192.21	行政管理重分類至此
退休撫卹費	5,691,390	2,865,939	2,825,451	98.59	預算少估
折舊及攤銷	0	0	0	0.00	
獎助學金支出	13,639,100	16,786,550	(3,147,450)	-18.75	
獎學金支出	13,639,100	16,786,550	(3,147,450)	-18.75	核定人數減少
助學金支出	0	0	0	0.00	
其他教學活動支出	304,700	0	304,700	100.00	
業務費	304,700	0	304,700	100.00	預算少估
維護費	0	0	0	0.00	
財務支出	48,888,624	54,000,000	(5,111,376)	-9.47	
利息費用	48,888,624	54,000,000	(5,111,376)	-9.47	持續還款，減少利息支出
其他支出	1,905,764	60,000	1,845,764	3076.27	
財產交易短絀	1,879,117	0	1,879,117	3131.86	投影機報廢
兌換損失	26,647	60,000	(33,353)	-55.59	減少帳上美金，評價損失減少
合 計	961,716,964	988,616,610	(26,899,646)	-2.72	

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：新台幣元

摘 要	金額
學校，玉山-五股 活 1 3 2 9 3 3	236,269,880
學校，玉山-東林 活 0 0 8 3 9 3	356,117,049
學校，新光-內湖 活 0 6 8 9 6 6	113,356,347
學校，王道-營業 活 0 3 5 8 1 0	5,825,003
學校，台北富邦-營業部 活 2 1 3 8 2 3	-
學校，玉山-五股 活 0 3 3 3 9 1 外幣	216,197
學校，玉山-五股 活 0 1 6 6 3 3 綠建築	12,966,671
學校，玉山-北新 活 0 4 5 0 9 8 備償	12,060,881
學校，玉山-五股 甲 0 1 1 5 5 1	392
學校，王道-台幣定存	50,000,000
學校，新光-台幣定存	100,000,000
學校，台北富邦-台幣定存	100,000,000
合計	986,812,420

購建中營運資產明細表
中華民國114年07月31日

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

摘要	金額
	-
合計	-

存出保證金明細表
中華民國114年07月31日

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金額
新北市政府-履保金	17,844,000
欣泰.天然氣保證金	500,000
車容坊.保證金	30,000
日盛.yaris保證金	120,000
聯邦租賃.保證金	328,800
財盟.保證金	800,000
合計	19,622,800

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：新台幣元

摘 要	金額
應付教職員薪資	35,232,407
應付保險費	2,946,658
應付不動產、房屋及設備款	587,299
應付關係人款	3,392,366
應付其他	43,140,800
合計	85,299,530

存入保證金明細表
中華民國114年07月31日全1頁 第1頁
單位：新台幣元

摘 要	金額
權衡. 攀岩牆規劃工程總工程固金。	212,500
傢琦. 藝文裝修工程	18,600
環亞. QC1433645. 模型製作	17,400
日強. LD0002344. 操場新建工程	229,000
杰林. B5431538. 班級牌追加工程	8,190
樑城. XA0087810. 小學廁所管路合約	23,100
日強. LD0002347. 操場雜項工程	26,790
日強. LD0002373. 操場照明工程	55,800
鴻府. AZ5291706. 宿舍棟2F露臺採光罩	71,910
鉅豐鋁業. QM0907712. 小學棟5樓陽台玻璃屋工程	32,610
存入. 保固金. 緯綸. UA2567403. 室內裝修. 支票	88,500
新北食品. XA0092287. 團膳供應廠商. 本支	200,000
新北食品. YA0017070. 團膳供應廠商. 本支	1,000,000
頂安消防. ZI5897298. 消防工程承攬合約	78,000
詮勝國際(股). 小學部學生書包合約書(OT1131201)	37,500
歐朋體育. 學生運動服買賣合約(113/7/1-116/6/30)	200,000
博德教育. 114學年暑期澳洲海外營隊合作	675,700
詠泰國際旅行社有限公司匯入. G7新生始業活動履約保證金	20,000
合計	2,995,600

最近3年財務分析表
113學年度至111學年度

全1頁 第1頁
單位：新台幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		113學年度	112學年度	111學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	(155,017,367/1,124,850,078)*100%=13.78%	(150,507,798/1,051,704,673)*100%=14.31%	(147,183,698/1,016,078,057)*100%=14.49%
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入－上學年度學雜費收入)/上學年度學雜費收入*100%	(155,017,367-150,507,798)/150,507,798*100%=3%	(150,507,798-147,183,698)/147,183,698*100%=2.26%	(147,183,698-127,406,998)/127,406,998*100%=15.52%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	1,015,643,942/801,976,035*100%=126.64%	940,355,189/788,268,388*100%=119.29%	845,466,913/661,569,906*100%=127.80%
速動比率(%)	(流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%	(1,015,643,942-24,958,636)/801,976,035*100%=123.53%	(940,355,189-24,940,573)/788,268,388*100%=116.13%	(845,466,913-19,816,243)/661,569,906*100%=124.80%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	309,197,453/801,976,035*100%=38.55%	258,928,342/788,268,388*100%=32.85%	266,765,234/661,569,906*100%=40.32%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%	(-1,070,668,761+2,713,075,818)/3,888,378,692*100%=42.24%	(-1,294,558,466+2,773,832,409)/3,921,170,901*100%=37.73%	(-1,493,513,228+2,877,894,823)/3,910,790,999*100%=35.40%
資產效率率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100%	163,133,114/(3,921,170,901+3,888,378,692)÷2*100%=7.57%	94,892,348/(3,910,790,999+3,921,170,901)÷2*100%=2.42%	125,026,069/(4,077,558,625+3,910,790,999)÷2*100%=3.13%
負債比率(%)	(負債總額－應付代管資產)/(資產總額－代管資產淨額)*100%	(2,195,971,635-0)/(3,888,378,692-0)*100%=56.48%	(2,391,896,958-0)/(3,921,170,901-0)*100%=61%	(2,476,409,404-0)/(3,910,790,999-0)*100%=63.32%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額－總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%	(2,195,971,635-2,391,896,958)/2,391,896,958*100%=-8.19%	(2,391,896,958-2,476,409,404)/2,476,409,404*100%=-3.41%	(2,476,409,404-2,768,203,099)/2,768,203,099*100%=-10.54%
舉債指數	(貨幣性負債－貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀	(1,689,295,130-1,060,308,106)/287,311,359=2.19	(1,892,030,247-987,487,416)/240,055,157=3.77	(2,005,012,482-899,693,470)/257,514,084=4.29
短期可用資金	(現金＋銀行存款)＋(流動金融資產＋應收款項)－(流動負債－預收款項＋存入保證金＋應付退休及離職金)±學校流用	(248,856+986,812,420)+(0+3,624,030)-(801,976,035-506,676,505+2,995,600+0)+0-0=692,390,176	(418,366+911,832,639)+(0+3,163,611)-(788,268,388-499,866,711+2,628,570+0)+0-0=624,384,369	(556,307+821,618,795)+(0+3,475,568)-(661,569,906-471,396,922+3,839,498+0)+0-0=631,638,188

製 表：

柯婉琳



主辦會計：

柯婉琳



校 長：

簡菲莉



董 事 長：

李枝昌

