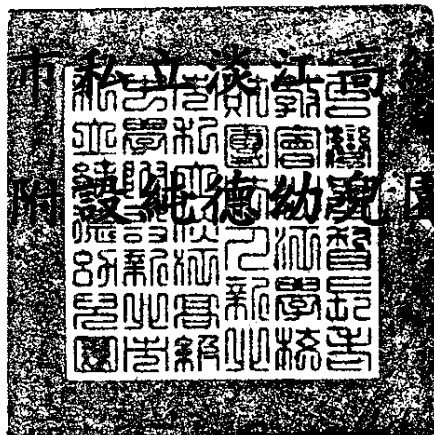


台灣基督長老教會淡江學校財團法人

新北
附
新
北
市
淡
江
學
校
財
團
法
人
中
學



中華民國102學年度

(自102年8月1日起至103年7月31日)

決 算 書

本件決算業經本校於103年9月29日第17屆第6次董事會審議通過

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

目 錄

名 稱	頁 序
決算說明書	1
園務概況表	2
平衡表	3
收支餘絀表	4
現金流量表	5
現金收支概況表	6
固定資產變動表	7
收入明細表	8
支出明細表	9
預付款項明細表	10
暫收款項明細表	11
預收款項明細表	12
應付款項明細表	13

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

決 算 說 明 書

中華民國一〇三年七月三十一日

一、園務概況表：

今年度上學期幼生191位、下學期幼生192位

幼兒園教師14位、行政人員2位、安親班老師1位、全職廚工1位、清潔及兼職廚工1位、兼職隨車3位、

全職駕駛2位、兼職駕駛1位，合計共25位。

二、收入預算執行概況說明：

學雜費收入減少462,233元，其他教學活動費收入增加89,823元，財務收入增加8,547元，

其他收入增加444,663元，補助收入增加2,000元，收入差異增加82,800元。

三、支出預算執行概況說明：

薪資費用減少280,926元，餐點費用增加97,759元，教材費用減少180,811元，事務費用增加909,283元，

其他費用減少132,099元，退休準備金減少14,674，支出差異增加398,532元。

本年度結餘減少315,732元。

四、固定資產增減說明：

本年度教學設備結存金額3,759,780元，增加金額14,400元，減少金額223,217元。

本年度運輸設備結存金額1,999,000元。

本年度機械儀器設備結存金額41,500。

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

園 務 概 況 表

一〇一學年度											
第一學期						第二學期					
班別	大班	中班	小班	安親班	合計	班別	大班	中班	小班	安親班	合計
班級	3	5	2	1	11	班級	3	5	2	1	11
人數	79	71	30	16	196	人數	78	73	30	15	196

一〇二學年度											
第一學期						第二學期					
班別	大班	中班	小班	安親班	合計	班別	大班	中班	小班	安親班	合計
班級	3	5	2	1	11	班級	3	5	2	1	11
人數	75	76	29	11	191	人數	75	76	30	11	192

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

平 衡 表

中華民國一〇三年七月三十一日

名稱	金額			名稱	金額		
	103年7月31日	102年7月31日	增減金額		日期	103年7月31日	102年7月31日
資產：	19,966,292	20,389,524	-423,232	負債：	5,844,944	6,104,018	-259,074
現金	0	200	-200	暫收款	851,316	928,348	-77,032
銀行存款	14,162,836	14,381,070	-218,234	應付款項	400,737	778,504	-377,767
應收款項	0	0	0	應付退休金	2,464,881	2,538,566	-73,685
預付款項	44,676	40,657	4,019	預收款項	2,128,010	1,858,600	269,410
教學設備	3,759,780	3,968,597	-208,817	代收款	0	0	0
運輸設備	1,999,000	1,999,000	0	權益基金及餘絀：	14,162,848	14,285,506	-122,658
機械儀器設備	41,500		41,500	累積餘絀			0
				本期餘絀	8,195,251	8,493,584	-298,333
				附屬機構投資	5,967,597	5,791,922	175,675
合計	20,007,792	20,389,524	-381,732	合計	20,007,792	20,389,524	-381,732

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

收 支 餘 絀 表

中華民國一〇一學年度及一〇二學年度

科目	本年度 預算數	本年度 決算數	上年度 決算數	本年度決算與本年度預算比較		本年度決算與上年度決算比較	
				差異	%	差異	%
收入：							
學雜費收入	12,182,825	11,720,592	9,246,761	-462,233	-3.79	2,473,831	26.75
其他教學活動費收入	15,247,900	15,337,723	18,143,825	89,823	0.59	-2,806,102	-15.47
財務收入	55,580	64,127	28,146	8,547	15.38	35,981	127.84
其他收入	1,250,530	1,695,193	1,281,727	444,663	35.56	413,466	32.26
補助收入	20,000	22,000	70,800	2,000	10.00	-48,800	-68.93
收入合計	28,756,835	28,839,635	28,771,259	82,800	0.29	68,376	0.24
支出：							
薪資費用	13,525,007	13,244,081	13,401,433	-280,926	-2.08	-157,352	-1.17
餐點費用	1,583,700	1,681,459	1,540,021	97,759	6.17	141,438	9.18
教材費用	1,546,090	1,365,279	1,316,052	-180,811	-11.69	49,227	3.74
事務費用	2,436,380	3,345,663	2,859,308	909,283	37.32	486,355	17.01
其他費用	676,900	544,801	677,945	-132,099	-19.52	-133,144	-19.64
退休準備金	477,775	463,101	482,916	-14,674	-3.07	-19,815	-4.10
支出合計	20,245,852	20,644,384	20,277,675	398,532	1.97	366,709	1.81
本年度經常門剩餘數	8,510,983	8,195,251	8,493,584	-315,732	-3.71	-298,333	-3.51

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

現金流量表

一〇二及一〇一學年度

項 目	單位：新台幣元	
	102學年度	101學年度
學校營運活動之現金流量：		
本年度經常門結餘	\$8,195,251	\$8,493,584
加：不產生現金流出之支出	223,217	528,450
流動資產調整項目淨(增)減數	(4,019)	58,459
流動負債調整項目淨增(減)數	(259,074)	522,971
學校營運活動之淨現金流入(出)	<u>8,155,375</u>	<u>9,603,464</u>
學校投資活動之現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(55,900)	(704,125)
學校投資活動之淨現金流入(出)	<u>(55,900)</u>	<u>(704,125)</u>
學校融資活動之現金流量：		
減：結餘款撥付私立淡江高級中學	(8,317,909)	(8,634,667)
學校融資活動之淨現金流入(出)	<u>(8,317,909)</u>	<u>(8,634,667)</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(218,434)	264,672
加：期初現金及銀行存款餘額	14,381,270	14,116,598
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$14,162,836</u>	<u>\$14,381,270</u>

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

現金收支概況表

一〇二及一〇一學年度

單位：新台幣元

項 目	102學年度	經常收入%	101學年度	經常收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$11,720,592	40.37	\$9,246,761	32.09
其他教學活動收入	15,337,723	52.83	18,143,825	62.96
補助及捐贈收入	22,000	0.08	70,800	0.24
財務收入	64,127	0.22	28,146	0.10
其他收入	1,695,193	5.84	1,281,727	4.45
應收預收項目調整增(減)數	192,378	0.66	47,494	0.16
經常門現金收入合計	<u>29,032,013</u>	<u>100.00</u>	<u>28,818,753</u>	<u>100.00</u>
經常門現金支出				
薪資費用	13,244,081	45.62	13,401,433	46.50
餐點費用	1,681,459	5.79	1,540,021	5.34
教材費用	1,365,279	4.70	1,316,052	4.57
事務費用	3,345,663	11.52	2,859,308	9.92
退休準備金	463,101	1.60	482,916	1.68
其他費用	544,801	1.88	677,945	2.35
應付預付項目調整增(減)數	455,471	1.57	(533,936)	(1.85)
減：不產生現金流出之支出	(223,217)	(0.77)	(528,450)	(1.83)
經常門現金支出合計	<u>20,876,638</u>	<u>71.91</u>	<u>19,215,289</u>	<u>66.68</u>
經常門現金餘絀	8,155,375	28.09	9,603,464	33.32
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	41,500	0.14	0	0.00
教學設備	14,400	0.05	34,125	0.12
運輸設備	0	0.00	670,000	2.32
購置動產及其他資產現金支出合計	<u>55,900</u>	<u>0.19</u>	<u>704,125</u>	<u>2.44</u>
扣減不動產支出前現金餘絀	<u>8,099,475</u>	<u>27.90</u>	<u>8,899,339</u>	<u>30.88</u>
本期現金餘絀	<u>\$8,099,475</u>	<u>27.90</u>	<u>\$8,899,339</u>	<u>30.88</u>

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

固 定 資 產 變 動 表

中華民國一〇二學年度

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	截止本年底止 結存金額	備註
教學設備	3,968,597	14,400	223,217	3,759,780	
運輸設備	1,999,000			1,999,000	
機械儀器設備		41,500		41,500	
合計	5,967,597	55,900	223,217	5,800,280	

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

收 入 明 細 表

中華民國一〇二學年度

收入項目	預算數	決算數	本年度決算與本年度預算比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	12,182,825	11,720,592	-462,233	-3.79	
學費	5,260,000	5,269,000	9,000	0.17	
學生活動費	362,000	361,500	-500	-0.14	
學生材料費	543,000	542,250	-750	-0.14	
設備費	543,000	544,650	1,650	0.30	
活動費	3,764,800	3,577,195	-187,605	-4.98	
交通費	1,710,025	1,425,997	-284,028	-16.61	
其他教學活動收入	15,247,900	15,337,723	89,823	0.59	
美語教材費	251,300	241,430	-9,870	-3.93	
音樂教材費	126,700	127,750	1,050	0.83	
課外輔導費	3,693,200	3,882,085	188,885	5.11	
材料費	6,000,100	5,819,313	-180,787	-3.01	
餐點費	5,176,600	5,267,145	90,545	1.75	
財務收入	55,580	64,127	8,547	15.38	
利息收入	55,580	64,127	8,547	15.38	
其他收入	1,250,530	1,695,193	444,663	35.56	
雜項收入	1,250,530	1,695,193	444,663	35.56	
補助收入	20,000	22,000	2,000	10.00	
收入合計	28,756,835	28,839,635	82,800	0.29	

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

支 出 明 細 表

中華民國一〇二學年度

收入項目	預算數	決算數	本年度決算與本年度預算比較		備註
			差異	%	
薪資費用	13,525,007	13,244,081	-280,926	-2.08	
薪津	11,403,107	11,344,993	-58,114	-0.51	
鐘點費	2,121,900	1,899,088	-222,812	-10.50	
餐點費用	1,583,700	1,681,459	97,759	6.17	
餐點費	1,583,700	1,681,459	97,759	6.17	
教材費用	1,546,090	1,365,279	-180,811	-11.69	
教材費	1,546,090	1,365,279	-180,811	-11.69	
事務費用	2,436,380	3,345,663	909,283	37.32	
郵電費	133,800	104,265	-29,535	-22.07	
水電費	144,000	144,000	0	0.00	
差旅費	10,000	8,644	-1,356	-13.56	
保險費	1,199,347	1,246,614	47,267	3.94	
燃料費	315,000	305,497	-9,503	-3.02	
維修費	509,903	1,313,426	803,523	157.58	
折舊及攤銷 (不含提存流轉基金)	124,330	223,217	98,887	79.54	
其它支出	676,900	544,801	-132,099	-19.52	
雜項支出	676,900	544,801	-132,099	-19.52	
退休準備金	477,775	463,101	-14,674	-3.07	
收入合計	20,245,852	20,644,384	398,532	1.97	

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

預付款項明細表

中華民國一〇三年七月三十一日

摘要	金額	
	小計	合計
101學年度所得稅扣繳稅額	2,558	2,558
103/8/1以後汽車保險預付103/8/1-12/31強制險、牌照稅、燃料稅、意外險	42,118	42,118
		0
合計	44,676	44,676

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

暫 收 款 項 明 細 表

中華民國一〇三年七月三十一日

摘 要	金 額	
	小計	合計
預收102學年度下學期暑期夏令營暨游泳加強班費用	851,316	851,316
合 計	851,316	851,316

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園

預收款項明細表

中華民國一〇三年七月三十一日


摘要	金額	
	小計	合計
預收102下暑期夏令營暨游泳加強班費用	239,500	239,500
預收103學年度新生購買代辦用品	138,510	138,510
預收103學年度第一學期新生入學保額金74位幼生	370,000	370,000
預收103學年度第一學期舊生保額金76位	152,000	152,000
預收103學年度第一學期新生註冊費69位	1,035,000	1,035,000
預收103學年度第一學期新、舊生註冊費7位	140,000	140,000
預收103學年度第一學期教職員工註冊費3位	15,000	15,000
預收102學年度第一學期新生田習之保額金	5,000	5,000
100、101學年度預收舊生入學保額金3位及新生入學保額金2位	7,000	7,000
100學年度預收銀行轉帳新生註冊費目前查無此人	20,000	20,000
預收100學年度保額金	6,000	6,000
合 計	2,128,010	2,128,010

台灣基督長老教會淡江學校財團法人新北市私立
淡江高級中學附設新北市私立純德幼兒園


應付帳款明細表

中華民國一〇三年七月三十一日

摘要	金額	
	小計	合計
應付7月份健保費	57,931	57,931
應付7月份勞保費	64,840	64,840
應付7月份報費	600	600
應付6月份勞工退休金	33,344	33,344
應付7月份勞工退休金	33,344	33,344
應付102學年度下學期教師研習費用	4,994	4,994
應付廚房洗碗機器維修費	13,000	13,000
應付幼兒園廣場外沙坑整建費用	185,000	185,000
應付7月份電話費	7,684	7,684
合 計	400,737	400,737

製 表： 歐欣怡 

會 計： 歐欣怡 

園 長： 王慧茹 

校 長： 劉建政 

董 事 長： 鄭國展 