

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

附設德幼智園



中華民國103學年度

(自103年8月1日起至104年7月31日)

決 算 書

本件決算業經本校於104年10月2日第17屆第10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
應收款項明細表	12
應付款項明細表	13
預收款項明細表	14

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

中華民國一〇四年七月三十一日

一、園務概況表：

今年度上學期幼生179位、下學期幼生180位

幼兒園教師14位、行政人員2位、全職廚工1位、清潔及廚工1位、兼職隨車3位、兼職助教1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211,510元，其他教學活動費收入增加223,173元，財務收入增加18,062元，

其他收入增加217,192元，補助收入減少15,000元，收入差異增加231,917元。

三、支出預算執行概況說明：

薪資費用增加56,472元，餐點費用減少56,204元，教材費用減少143,213元，事務費用減少314,364元，

其他費用減少2,002元，退休準備金減少20,568，支出差異減少479,879元。

本年度經常門結餘增加711,796元。

四、固定資產增減說明：

本年度教學設備結存金額3,716,730元，減少金額43,050元。

本年度運輸設備結存金額2,125,000元，增加金額728,000元，減少金額602,000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

一〇三學年度									
第一學期					第二學期				
班別	大班	中班	小班	合計	班別	大班	中班	小班	合計
班級	3	5	2	10	班級	3	5	2	10
人數	77	73	29	179	人數	76	75	29	180

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

中華民國一〇四年七月三十一日

名稱	金額			名稱	金額		
	日期	104年7月31日	103年7月31日		增減金額	日期	104年7月31日
資產：	19,480,786	20,007,792	-527,006	負債：	5,962,109	5,844,944	117,165
現金	0	0	0	暫收款	1,101,679	851,316	250,363
銀行存款	13,538,771	14,162,836	-624,065	應付款項	576,935	400,737	176,198
應收款項	12,310	0	12,310	應付退休金	2,417,495	2,464,881	-47,386
預付款項	46,475	44,676	1,799	預收款項	1,866,000	2,128,010	-262,010
教學設備	3,716,730	3,759,780	-43,050	代收款	0	0	0
運輸設備	2,125,000	1,999,000	126,000	權益基金及餘絀：	13,518,677	14,162,848	-644,171
機械儀器設備	41,500	41,500	0	累積餘絀			0
				本期餘絀	7,718,397	8,195,251	-476,854
				附屬機構投資	5,800,280	5,967,597	-167,317
合計	19,480,786	20,007,792	-527,006	合計	19,480,786	20,007,792	-527,006

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

中華民國一〇二學年度及一〇三學年度

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	11,658,590	11,447,080	11,720,592	-211,510	-1.81	-273,512	-2.33
其他教學活動費收入	14,699,530	14,922,703	15,337,723	223,173	1.52	-415,020	-2.71
財務收入	55,950	75,896	64,127	19,946	35.65	11,769	18.35
其他收入	1,623,450	1,840,642	1,695,193	217,192	13.38	145,449	8.58
補助收入	20,000	5,000	22,000	-15,000	-75.00	-17,000	-77.27
收入合計	28,057,520	28,291,321	28,839,635	233,801	0.83	-548,314	-1.90
支出：							
薪資費用	13,228,618	13,285,090	13,244,081	56,472	0.43	41,009	0.31
餐點費用	1,637,520	1,581,316	1,681,459	-56,204	-3.43	-100,143	-5.96
教材費用	1,386,405	1,243,192	1,365,279	-143,213	-10.33	-122,087	-8.94
事務費用	3,592,684	3,278,320	3,345,663	-314,364	-8.75	-67,343	-2.01
其他費用	740,000	737,998	544,801	-2,002	-0.27	193,197	35.46
退休準備金	467,576	447,008	463,101	-20,568	-4.40	-16,093	-3.48
支出合計	21,052,803	20,572,924	20,644,384	-479,879	-2.28	-71,460	-0.35
本年度經常門剩餘數	7,004,717	7,718,397	8,195,251	713,680	10.19	-476,854	-5.82

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

一〇三及一〇二學年度

項 目	單位：新台幣元	
	103學年度	102學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$7,718,397	\$8,195,251
加：不產生現金流出之支出	645,050	223,217
流動資產調整項目淨(增)減數	(14,109)	(4,019)
流動負債調整項目淨增(減)數	117,165	(259,074)
營運活動淨現金流入(出)	<u>8,466,503</u>	<u>8,155,375</u>
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數	(728,000)	(55,900)
投資活動淨現金流入(出)	<u>(728,000)</u>	<u>(55,900)</u>
融資活動現金流量		
減：結餘款撥付私立淡江高級中學	(8,362,568)	(8,317,909)
融資活動淨現金流入(出)	<u>(8,362,568)</u>	<u>(8,317,909)</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(624,065)	(218,434)
期初現金及銀行存款餘額	14,162,836	14,381,270
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$13,538,771</u>	<u>\$14,162,836</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

一〇三及一〇二學年度

單位：新台幣元

項 目	103學年度	占經常門 現金收入%	102學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$11,447,080	40.50	\$11,720,592	40.37
其他教學活動收入	14,922,703	52.79	15,337,723	52.83
補助及受贈收入	5,000	0.02	22,000	0.08
財務收入	75,896	0.27	64,127	0.22
其他收入	1,840,642	6.51	1,695,193	5.84
應收預收項目調整增(減)數	(23,957)	(0.09)	192,378	0.66
經常門現金收入合計	<u>28,267,364</u>	<u>100.00</u>	<u>29,032,013</u>	<u>100.00</u>
經常門現金支出				
薪資費用	13,285,090	47.00	13,244,081	45.62
餐點費用	1,581,316	5.59	1,681,459	5.79
教材費用	1,243,192	4.40	1,365,279	4.70
事務費用	3,278,320	11.59	3,345,663	11.52
退休準備金	447,008	1.58	463,101	1.60
其他費用	737,998	2.61	544,801	1.88
應付預付項目調整增(減)數	(127,013)	(0.45)	455,471	1.57
減：不產生現金流出之支出	(645,050)	(2.28)	(223,217)	(0.77)
經常門現金支出合計	<u>19,800,861</u>	<u>70.04</u>	<u>20,876,638</u>	<u>71.91</u>
經常門現金餘絀	8,466,503	29.96	8,155,375	28.09
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	0	0.00	41,500	0.14
教學設備	0	0.00	14,400	0.05
運輸設備	728,000	2.58	0	0.00
購置動產及其他資產現金支出合計	<u>728,000</u>	<u>2.58</u>	<u>55,900</u>	<u>0.19</u>
扣減不動產支出前現金餘絀	7,738,503	27.38	8,099,475	27.90
本期現金餘絀	<u>\$7,738,503</u>	<u>27.38</u>	<u>\$8,099,475</u>	<u>27.90</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

中華民國一〇三學年度

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	3,759,780		43,050	3,716,730	
運輸設備	1,999,000	728,000	602,000	2,125,000	
機械儀器設備	41,500			41,500	
合 計	5,800,280	728,000	645,050	5,883,230	

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

中華民國一〇三學年度

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	11,658,590	11,447,080	-211,510	-1.81	
學費	5,220,000	5,189,000	-31,000	-0.59	
學生活動費	360,000	362,500	2,500	0.69	
學生材料費	540,000	541,500	1,500	0.28	
設備費	540,000	540,000	0	0.00	
活動費	3,579,415	3,402,800	-176,615	-4.93	
交通費	1,419,175	1,411,280	-7,895	-0.56	
其他教學活動收入	14,699,530	14,922,703	223,173	1.52	
美語教材費	234,000	234,650	650	0.28	
音樂教材費	126,000	126,350	350	0.28	
課外輔導費	3,521,600	3,808,200	286,600	8.14	
材料費	5,900,185	5,783,678	-116,507	-1.97	
餐點費	4,917,745	4,969,825	52,080	1.06	
財務收入	55,950	75,896	19,946	35.65	
利息收入	55,950	75,896	19,946	35.65	
其他收入	1,623,450	1,840,642	217,192	13.38	
雜項收入	1,623,450	1,840,642	217,192	13.38	
補助收入	20,000	5,000	-15,000	-75.00	
收入合計	28,057,520	28,291,321	233,801	0.83	

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

中華民國一〇三學年度

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	13,228,618	13,285,090	56,472	0.43	
薪津	11,336,751	11,135,594	-201,157	-1.77	
鐘點費	1,891,867	2,149,496	257,629	13.62	
餐點費用	1,637,520	1,581,316	-56,204	-3.43	
餐點費	1,637,520	1,581,316	-56,204	-3.43	
教材費用	1,386,405	1,243,192	-143,213	-10.33	
教材費	1,386,405	1,243,192	-143,213	-10.33	
事務費用	3,592,684	3,278,320	-314,364	-8.75	
郵電費	132,000	94,811	-37,189	-28.17	
水電費	144,000	144,000	0	0.00	
差旅費	10,000	3,764	-6,236	-62.36	
保險費	1,248,359	1,213,305	-35,054	-2.81	
燃料費	318,000	244,140	-73,860	-23.23	
維修費	1,596,475	933,250	-663,225	-41.54	
折舊及攤銷	143,850	645,050	501,200	348.42	
其它支出	740,000	737,998	-2,002	-0.27	
雜項支出	740,000	737,998	-2,002	-0.27	
退休準備金	467,576	447,008	-20,568	-4.40	
收入合計	21,052,803	20,572,924	-479,879	-2.28	

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

中華民國一〇四年七月三十一日

摘要	金額	
	小計	合計
會計師調整分錄	1,943	1,943
104/8/1以後汽車保險預付104/8/1~12/31強制險、牌照稅、燃料稅、意外險	42,648	42,648
104年7月31日會計師調整分錄	1,884	1,884
合計	46,475	46,475

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

中華民國一〇四年七月三十一日

摘要	金額	
	小計	合計
預收104學年度學期暑期夏令營暨游泳加強班費用	964,469	964,469
預收104學年度新生購買入學用品	137,210	137,210
合計	1,101,679	1,101,679

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 收 款 項 明 細 表

中華民國一〇四年七月三十一日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收104年7月份白兔班月費、交通及才藝	12,310	12,310
合 計	12,310	12,310

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

中華民國一〇四年七月三十一日


摘 要	金 額	
	小計	合計
應付7月份健保費	55,107	55,107
應付6月份勞保費	66,725	66,725
應付7月份勞保費	66,725	66,725
應付94年7月到職員工之退休金補繳96年11月費用	8,070	8,070
應付6月份勞工退休金	32,420	32,420
應付7月份勞工退休金	32,420	32,420
應付6月份電話費	7,299	7,299
應付7月份暑期工作津貼	208,600	208,600
應付7月份正職及兼職工作津貼	83,845	83,845
應付7/11、18、25助教陳育君及7/11陳鼎夫老師活動工作津貼	3,400	3,400
應付二號車2860mp104/1/1-104/7/20燃料稅	3,433	3,433
應付新車二號車aky6562新購車燃料稅及牌照稅	7,791	7,791
應付公務車燃料費	500	500
應付7月份報費	600	600
合 計	576,935	576,935


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

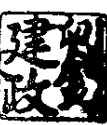
中華民國一〇四年七月三十一日

摘要	金額	
	小計	合計
預收104學年度第一學期新生入學保額金82位幼生	410,000	410,000
預收104學年度第一學期舊生保額金100位	200,000	200,000
預收104學年度第一學期新生註冊費74位	1,110,000	1,110,000
預收104學年度第一學期新生註冊費全額1位	20,000	20,000
預收104學年度第一學期教職員工註冊費7位	35,000	35,000
預收104學年度第一學期舊生註冊費3位	60,000	60,000
100、101學年度預收舊生入學保額金3位及新生入學保額金1位	5,000	5,000
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	1,866,000	1,866,000

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 