

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



中華民國104學年度

(自104年8月1日起至105年7月31日)

# 決 算 書

本件決算業經本校於105年10月20日第17屆第15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

中華民國一〇五年七月三十一日

一、園務概況表：

今年度上學期幼生179位、下學期幼生177位

幼兒園教師13位、行政人員3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392,690元，其他教學活動費收入減少131,338元，財務收入減少2,675元，

其他收入減少228,040元，補助收入增加620元，收入差異減少754,123元。

三、支出預算執行概況說明：

薪資費用減少758,581元，事務費用減少408,934元，其他費用增加36,749元，

退休準備金增加1,061,813，支出差異減少68,953元。

本年度經常門結餘減少685,170元。

四、固定資產增減說明：

本年度教學設備結存金額3,899,530元，增加金額182,800元。

本年度運輸設備結存金額2,125,000元。

本年度機械儀器設備結存金額140,300，增加金額98,800元

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

一〇四學年度									
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	74	75	30	179	人數	72	75	30	177

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

中華民國一〇五年七月三十一日

名稱	金額			名稱	金額		
	105年7月31日	104年7月31日	增減金額		日期	105年7月31日	104年7月31日
資產：	18,568,517	19,480,786	-912,269	負債：	5,834,334	5,962,109	-127,775
零用金	30,000	0	30,000	暫收款	25,618	1,101,679	-1,076,061
銀行存款	12,284,785	13,538,771	-1,253,986	應付款項	343,761	576,935	-233,174
應收款項	0	12,310	-12,310	應付退休金	1,922,570	2,417,495	-494,925
預付款項	88,902	46,475	42,427	預收款項	3,542,385	1,866,000	1,676,385
教學設備	3,899,530	3,716,730	182,800	代收款	0	0	0
運輸設備	2,125,000	2,125,000	0	權益基金及餘絀：	12,734,183	13,518,677	-784,494
機械儀器設備	140,300	41,500	98,800	累積餘絀			0
				本期餘絀	6,850,953	7,718,397	-867,444
				附屬機構投資	5,883,230	5,800,280	82,950
合計	18,568,517	19,480,786	-912,269	合計	18,568,517	19,480,786	-912,269

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

中華民國一〇三學年度及一〇四學年度

科目	104年度 預算數	104年度 決算數	103年度 決算數	104年度決算與104年度預算比較		104年度決算與103年度決算比較	
				差異	%	差異	%
收入：							
學雜費收入	13,742,400	13,349,710	10,972,678	-392,690	-2.86	2,377,032	21.66
其他教學活動費收入	4,493,600	4,362,262	7,211,000	-131,338	-2.92	-2,848,738	-39.51
財務收入	55,950	53,275	75,896	-2,675	-4.78	-22,621	-29.81
其他收入	6,532,980	6,304,940	6,958,099	-228,040	-3.49	-653,159	-9.39
補助收入	20,000	20,620	5,000	620	3.10	15,620	312.40
收入合計	24,844,930	24,090,807	25,222,673	-754,123	-3.04	-1,131,866	-4.49
支出：							
薪資費用	13,746,265	12,987,684	13,285,090	-758,581	-5.52	-297,406	-2.24
事務費用	2,313,734	1,904,800	3,034,180	-408,934	-17.67	-1,129,380	-37.22
其他費用	770,000	806,749	737,998	36,749	4.77	68,751	9.32
退休準備金	478,808	1,540,621	447,008	1,061,813	221.76	1,093,613	244.65
支出合計	17,308,807	17,239,854	17,504,276	-68,953	-0.40	-264,422	-1.51
本年度經常門剩餘數	7,536,123	6,850,953	7,718,397	-685,170	-9.09	-867,444	-11.24

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

一〇四及一〇三學年度

項 目	單位：新台幣元	
	104學年度	103學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$6,850,953	\$7,718,397
加：不產生現金流出之支出	0	645,050
流動資產調整項目淨(增)減數	(30,117)	(14,109)
流動負債調整項目淨增(減)數	(127,775)	117,165
營運活動淨現金流入(出)	<u>6,693,061</u>	<u>8,466,503</u>
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數	(281,600)	(728,000)
投資活動淨現金流入(出)	<u>(281,600)</u>	<u>(728,000)</u>
融資活動現金流量		
減：結餘款撥付私立淡江高級中學	(7,635,447)	(8,362,568)
融資活動淨現金流入(出)	<u>(7,635,447)</u>	<u>(8,362,568)</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(1,223,986)	(624,065)
期初現金及銀行存款餘額	13,538,771	14,162,836
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$12,314,785</u>	<u>\$13,538,771</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

一〇四及一〇三學年度

單位：新台幣元

項 目	104學年度	占經常門 現金收入%	103學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$13,349,710	54.04	\$11,447,080	40.50
其他教學活動收入	4,362,262	17.66	14,922,703	52.79
補助及受贈收入	20,620	0.08	5,000	0.02
財務收入	53,275	0.22	75,896	0.27
其他收入	6,304,940	25.52	1,840,642	6.51
應收預收項目調整增(減)數	612,634	2.48	(23,957)	(0.09)
經常門現金收入合計	<u>24,703,441</u>	<u>100.00</u>	<u>28,267,364</u>	<u>100.00</u>
經常門現金支出				
薪資費用	12,987,684	52.57	13,285,090	47.00
餐點費用	0	0.00	1,581,316	5.59
教材費用	0	0.00	1,243,192	4.40
事務費用	1,904,800	7.71	3,278,320	11.59
退休準備金	1,540,621	6.24	447,008	1.58
其他費用	806,749	3.27	737,998	2.61
應付預付項目調整增(減)數	770,526	3.12	(127,013)	(0.45)
減：不產生現金流出之支出	0	0.00	(645,050)	(2.28)
經常門現金支出合計	<u>18,010,380</u>	<u>72.91</u>	<u>19,800,861</u>	<u>70.04</u>
經常門現金餘絀	6,693,061	27.09	8,466,503	29.96
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	98,800	0.40	0	0.00
教學設備	182,800	0.74	0	0.00
運輸設備	0	0.00	728,000	2.58
購置動產及其他資產現金支出合計	<u>281,600</u>	<u>1.14</u>	<u>728,000</u>	<u>2.58</u>
扣減不動產支出前現金餘絀	<u>6,411,461</u>	<u>25.95</u>	<u>7,738,503</u>	<u>27.38</u>
本期現金餘絀	<u>\$6,411,461</u>	<u>25.95</u>	<u>\$7,738,503</u>	<u>27.38</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

中華民國一〇四學年度

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	3,716,730	182,800		3,899,530	
運輸設備	2,125,000			2,125,000	
機械儀器設備	41,500	98,800		140,300	
合 計	5,883,230	281,600	0	6,164,830	

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

中華民國一〇四學年度

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	13,742,400	13,349,710	-392,690	-2.86	
學費	5,070,000	5,040,000	-30,000	-0.59	
雜費	8,672,400	8,309,710	-362,690	-4.18	
其他教學活動收入	4,493,600	4,362,262	-131,338	-2.92	
活動費	972,000	965,647	-6,353	-0.65	
課外輔導費	3,521,600	3,396,615	-124,985	-3.55	
財務收入	55,950	53,275	-2,675	-4.78	
利息收入	55,950	53,275	-2,675	-4.78	
其他收入	6,532,980	6,304,940	-228,040	-3.49	
餐點收入	3,360,480	3,366,836	6,356	0.19	
材料收入	387,875	482,359	94,484	24.36	
交通收入	1,101,175	1,110,121	8,946	0.81	
雜項收入	1,683,450	1,345,624	-337,826	-20.07	
補助收入	20,000	20,620	620	3.10	
收入合計	24,844,930	24,090,807	(754,123)	(11)	

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

中華民國一〇四學年度

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	13,746,265	12,987,684	-758,581	-5.52	
薪津	11,854,398	11,010,424	-843,974	-7.12	
鐘點費	1,891,867	1,977,260	85,393	4.51	
事務費用	2,313,734	1,904,800	-408,934	-17.67	
郵電費	132,000	114,095	-17,905	-13.56	
水電費	144,000	144,000	0	0.00	
差旅費	10,000	1,710	-8,290	-82.90	
保險費	1,248,359	1,217,502	-30,857	-2.47	
維修費	678,575	427,493	-251,082	-37.00	
折舊及攤銷	100,800		-100,800	-100.00	
其它支出	770,000	806,749	36,749	4.77	
雜項支出	770,000	806,749	36,749	4.77	
退休準備金	478,808	1,540,621	1,061,813	221.76	
支出合計	17,308,807	17,239,854	-68,953	203	

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

中華民國一〇五年七月三十一日

摘要	金額	
	小計	合計
會計師調整分錄	1,943	1,943
105/8/1以後汽車保險預付105/8/1~12/31強制險、牌照稅、燃料稅、意外險	82,978	82,978
104年7月31日會計師調整分錄	1,884	1,884
104年度淡水信用合作社扣繳稅額	281	281
104年度淡水一信合作社扣繳稅額	1,504	1,504
104年度淡水一信合作社定存單AA676430、AA679575、AA679197定存單被扣利息所得稅額	312	312
合 計	88,902	88,902

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

中華民國一〇五年七月三十一日

摘 要	金 額	
	小計	合計
105年6月份心算、繪本才藝王意晴老師自付二代健保費	435	435
104學年度未沖銷暑期預收費用	25,183	25,183
合 計	25,618	25,618

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

中華民國一〇五年七月三十一日


摘要	金額	
	小計	合計
預收105學年度第一學期新生入學保額金70位幼生	350,000	350,000
預收105學年度第一學期舊生保額金105位	210,000	210,000
預收105學年度第一學期註冊費80位	1,600,000	1,600,000
預收105學年度第一學期教職員工註冊費全額8位	40,000	40,000
預收105學年度新生購買入學用品	117,960	117,960
預收105學年度暑期夏令營費用	1,193,425	1,193,425
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	3,542,385	3,542,385


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


中華民國一〇五年七月三十一日

摘要	金額	
	小計	合計
應付7月份勞工退休金	31,916	31,916
應付7月份勞健保費	113,368	113,368
應付7月份工作津貼	85,658	85,658
應付7月份電話費	6,379	6,379
應付105年2、6、7月份提撥新制退休金	96,360	96,360
應付105年2、6、7月份提撥舊制退休金	10,080	10,080
合 計	343,761	343,761

製 表：歐欣怡 

會 計：歐欣怡 

園 長：王慧茹 

代理校長：柯賜賢 

董 事 長：鄭國展 