

檔 號：  
保存年限：

## 新北市政府教育局 函

地址：22001新北市板橋區中山路1段161號21樓  
承辦人：蔡伊婷  
電話：(02)29603456 分機2698  
傳真：(02)29602334  
電子信箱：A08503@ntpc.gov.tw

受文者：新北市私立醒吾高級中學

發文日期：中華民國106年7月4日

發文字號：新北教中字第1061261909號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：貴校所送103學年度決算書及會計師查核報告書案，准予備查，請查照。

說明：

- 一、復貴校106年5月18日醒中會字第1060003039號函辦理。
- 二、請貴校依據私立學校法第53條第4項規定及公私立學校及其他教育機構公告財務報表作業原則等規定，將103學年度決算書及年度財務報表公告於學校網站，另將會計師查核報告、決算報告，於學校圖書館公開陳閱。

正本：新北市私立醒吾高級中學

副本：

106/07/04 10:33  
電子公文交換戳記

本案依分層負責規定授權業務主管決行



1060004388

# 財團法人新北市私立醒吾高級中學

## 決算說明書

103學年度

全 1 頁第 1 頁

### 壹、教學及訓導計畫實施情形

- 一、國中部教學，特重五育均衡發展，強調適性學習，在生活管理上，落實教、學、輔三合一及導師責任制，強化親師溝通管道，設計多元化的課外活動讓學生健康快樂的成長。
- 二、高中部設有普通科及職業類科，職業類科中又分為流行服飾科、時尚造型科、商業經營科、資料處理科、觀光事業科。普通科以升學輔導為教學重點，並開設多元化課程及辦理各類動靜態活動，用以開闊視野、知識、常識並重。職業類科則以技能提昇為主，四技二專升學為輔，證照考照率100%的要求。特別重視品德至上的生活教育。以期培養責任心，榮譽感，術德兼備的優質青年。

### 貳、預算執行概況

配合校務發展，於各單位所提年度計畫中，按工作進度及實際發生狀況執行預算。

### 參、財務狀況

學雜費等各項收入，依規定收取。支出部份則量入為出，按預算執行，固可達收支平衡。

## 財團法人新北市私立醒吾高級中學

## 平 衡 表

全2頁第1頁

中華民國104年7月31日

單位:新台幣元

科 目	104年07月31日	103年07月31日	比較差異	
			金額	%
資產	決算數(1)	決算數(2)		
流動資產				
現金及銀行存款	1,283,678	81,764	1,201,914	1469.979453
應收款項	3,886,319	5,065,769	-1,179,450	-23.2827434
預付款項	1,292,396	371,382	921,014	247.9964026
其他流動資產		98,530	-98,530	-100
流動資產合計	6,462,393	5,617,445	844,948	15.04150018
長期投資,應收款及基金				
特種基金	1,883,463	1,703,463	180,000	10.56671028
長期投資,應收款及基金合計	1,883,463	1,703,463	180,000	10.56671028
固定資產			0	
土地	3,039,360	3,039,360	0	0
土地改良物	502,300	502,300	0	0
房屋及建築	41,849,651	41,849,651	0	0
機械儀器及設備	98,503,910	94,194,594	4,309,316	4.574907983
圖書及博物	5,274,203	5,169,287	104,916	2.029602922
其他設備	53,545,660	51,540,600	2,005,060	3.890253509
租賃資產	10,614,990	0	10,614,990	
固定資產合計	213,330,074	196,295,792	17,034,282	8.677864068
無形資產				
電腦軟體	1,232,624	486,926	745,698	153.1440096
無形資產合計	1,232,624	486,926	745,698	153.1440096
其他資產				
存出保證金	196,000	196,000	0	0
其他資產合計	196,000	196,000	0	0
資產總計	223,104,554	204,299,626	18,706,128	9.156222342
負債				
流動負債				
短期債務	11,664,835	3,000,000	8,664,835	288.8278333

## 財團法人新北市私立醒吾高級中學

## 平 衡 表

全2頁第2頁

中華民國104年7月31日

單位:新台幣元

科 目	104年07月31日	103年07月31日	比較差異	
	決算數(1)	決算數(2)	金額	%
應付款項	73,582,114	75,089,242	-1,507,128	-2.00711575
預收款項	2,894,450	5,121,124	-2,226,674	-43.4801813
代收款項	24,027,036	1,070,318	22,956,718	2144.850222
其他借款	14,000,000	0	14,000,000	
流動負債合計	126,168,435	84,280,684	41,887,751	49.70029788
長期負債	0	0	0	
長期應付款項	83,122,813	39,920,000	43,202,813	108.2234795
長期負債合計	83,122,813	39,920,000	43,202,813	108.2234795
其他負債				
存入保證金	480,000	0	480,000	
其他負債合計	480,000	0	480,000	
負債合計	209,771,248	124,200,684	85,570,564	68.89701509
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	1,883,463	1,703,463	180,000	10.56671028
未指定用途權益基金	43,406,000	43,406,000	0	0
權益基金合計	45,289,463	45,109,463	180,000	0.399029357
餘絀				
累積餘絀	34,989,479	101,055,276	-66,065,797	-65.3759008
本期餘絀	-66,945,636	-66,065,797	-879,839	1.331761728
餘絀合計	-31,956,157	34,989,479	-66,945,636	-191.33076
權益基金餘絀合計	13,333,306	80,098,942	-66,765,636	-83.3539549
負債基金餘絀總計	223,104,554	204,299,626	18,804,928	9.204582685

## 財團法人新北市私立醒吾高級中學

## 收支餘絀表

103學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比較增減	
				金額	%
189,936,894	各項收入	166,836,100	162,105,160	-4,730,940	-2.84
169,393,280	學雜費收入	147,749,000	144,270,408	-3,478,592	-2.35
4,986,536	補助及捐贈收入	13,931,600	15,704,708	1,773,108	12.73
30,937	財務收入	5,500	935	-4,565	-83.00
15,526,141	其他收入	5,150,000	2,129,109	-3,020,891	-58.66
256,002,691	各項支出	166,231,900	229,050,796	62,818,896	37.79
3,405,564	董事會支出	2,287,370	3,044,944	757,574	33.12
54,179,501	行政管理支出	53,820,630	64,386,762	10,566,132	19.63
100,846,268	教學研究及訓輔支出	102,828,900	87,048,523	-15,780,377	-15.35
3,089,900	獎助學金支出	3,095,000	1,308,000	-1,787,000	-57.74
185,842	財務支出	-	3,601,730	3,601,730	-
94,295,616	其他支出	4,200,000	69,660,837	65,460,837	1,558.59
-66,065,797	本期餘絀	604,200	-66,945,636	-67,549,836	-11,180.05

## 財團法人新北市私立醒吾高級中學

## 現金流量表

103學年度

全1頁第1頁

單位：新台幣元

	(本)年度	(上)年度
<b>學校營業活動之現金流量</b>		
本期餘絀	-\$ 66,945,636	-\$ 66,065,797
固定資產處分及報廢損失		131,328
賠償損失	63,283,334	53,618,750
調整項目		
資產及負債科目之變動		
應收款項(增加)減少數	1,179,450	- 3,510,127
預付款項(增加)減少數	- 921,014	- 279,630
其他流動資產(增加)減少	98,530	415
應付票據增加(減少)數	-	-
應付費用增加(減少)數	4,033,736	22,128,183
其他應付款增加(減少)	- 10,618,825	16,307,545
預收款項減少數	- 2,226,674	- 503,920
營業活動之淨現金流入(出)	- 12,117,099	21,826,747
<b>學校投資活動之現金流量</b>		
特種基金增加數		-
加:出售固定資產收現數	-	-
減:購置固定資產付現數	- 17,779,980	- 2,473,774
存出保證金減少數		319,000
投資活動之淨現金流入(出)	- 17,779,980	- 2,154,774
<b>學校融資活動之現金流量</b>		
舉借其他短借款收現數	54,664,835	41,080,000
代收款項(減少)增加數	147,300,277	223,204,653
存入保證金增加(減少)數	480,000	0
應付租賃款增加數	10,614,990	
減:償還其他短期借款付現數	- 32,000,000	- 48,030,000
減少代收款項付現數	- 124,343,559	- 222,480,845
償還長期負債付現數	- 23,100,000	- 13,698,750
應付租賃款付現數	- 2,517,550	
指定用途權益基金增加數	0	-
融資活動之淨現金流入(流出)	31,098,993	- 19,924,942
本期現金及銀行存款增加(減少)數	1,201,914	- 252,969
期初現金及銀行存款餘額	81,764	334,733
期末現金及銀行存款餘額	\$ 1,283,678	\$ 81,764
本年度支付利息(不含利息資本化)	\$ 3,601,730	\$ 185,842
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	3,601,730	185,842
不影響現金流量之投資及融資活動:		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付道期長期負債	5,077,961	

# 財團法人新北市私立醒吾高級中學

## 固定資產及無形資產變動表

103學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

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	本年度底止 結存金額	備 註
固定資產	196,295,792	17,034,282	—	213,330,074	
土地	3,039,360	—	—	3,039,360	
土地改良物	502,300	—	—	502,300	
土地改良物	502,300	—	—	502,300	
房屋及建築	41,849,651	—	—	41,849,651	
房屋及建築	41,849,651	—	—	41,849,651	
機械儀器及設備	94,194,594	4,309,316	—	98,503,910	
機械儀器及設備	94,194,594	4,309,316	—	98,503,910	
圖書及博物	5,169,287	104,916	—	5,274,203	
其他設備	51,540,600	2,005,060	—	53,545,660	
其他設備	51,540,600	2,005,060	—	53,545,660	
租賃資產	—	10,614,990	—	10,614,990	
租賃資產	—	10,614,990	—	10,614,990	
無形資產	486,926	745,698	—	1,232,624	
電腦軟體	486,926	745,698	—	1,232,624	
電腦軟體	486,926	745,698	—	1,232,624	
固定資產及無形資產合計	196,782,718	17,779,980	—	214,562,698	

財團法人新北市私立醒吾高級中學

應付款項明細表

104年 7月 31日

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

摘	要	金	額	備	註
應付款項		73,582,114			
應付票據		141,742			
應付費用		62,673,691			
其他應付款		10,766,681			
合	計	73,582,114			



## 財團法人新北市私立醒吾高級中學

## 現金收支概況表

103學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

項目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	161,057,936	100	185,922,847	100
學雜費收入	144,270,408	90	169,393,280	91
補助及捐贈收入	15,704,708	10	4,986,536	3
財務收入	935	0	30,937	0
其他收入	2,129,109	1	15,526,141	8
減：不產生現金流入之收入	0		0	0
應收預收項目調整增（減）數	-1,047,224	-1	-4,014,047	-2
經常門現金支出	162,654,740	101	234,022,810	126
董事會支出	3,044,944	2	3,405,564	2
行政管理支出	64,386,762	40	54,179,501	29
教學研究及訓輔支出	87,048,523	54	100,846,268	54
獎助學金支出	1,308,000	1	3,089,900	2
財務支出		0		0
其他支出	73,262,567	45	94,481,458	51
減：不產生現金流出之支出	-63,283,334	0	-131,328	0
應付預付項目調整增（減）數	-3,112,722	-2	-21,848,553	-12
經常門現金餘絀	-1,596,804	-1	-48,099,963	-26
出售資產現金收入	0	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	17,779,980	11	2,473,774	1
機械儀器及設備	4,309,316	3	308,648	0
圖書及博物	104,916	0	220,882	0
其他設備	13,365,748	8	1,944,244	2
租賃資產	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0
其他資產	0	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	-19,376,784	-12	-50,573,737	-27
購置不動產現金支出		0	0	0
租賃資產		0	0	0
其他資產及負債收(付)現數	20,578,698	13	50,320,768	27
本期現金餘絀	1,201,914	1	-252,969	0

# 財團法人新北市私立醒吾高級中學

## 借 入 款 變 動 表

全 1 頁 第 1 頁

103 學 年 度

單 位 : 新 臺 幣 元

貸款機構	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
唐松周董事	薪資	三個月		11,000,000		11,000,000		1. 無保證情形及主管機關之核准文號。 2. 預算預估向金融機構短期借款支付薪資，在額度內循環使用，因本校訴訟案件，金融機構不予借款。因而轉向私人借款，借款對象本校董事，為協助學校校務正常運作，借款並無計算利息，學校資金到位即刻償還。	
林溥	薪資	三個月		11,000,000		11,000,000		1. 無保證情形及主管機關之核准文號。 2. 預算預估向金融機構短期借款支付薪資，在額度內循環使用，因本校訴訟案件，金融機構不予借款。因而轉向私人借款，借款對象本校董事，為協助學校校務正常運作，借款並無計算利息，學校資金到位即刻償還。	
醒吾科大	薪資	三個月		3,000,000		3,000,000		1. 無保證情形及主管機關之核准文號。 2. 預算預估向金融機構短期借款支付薪資，在額度內循環使用，因本校訴訟案件，金融機構不予借款。因而轉向私人借款，借款對象醒吾科大，為協助學校校務正常運作，借款並無計算利息，學校資金到位即刻償還。	