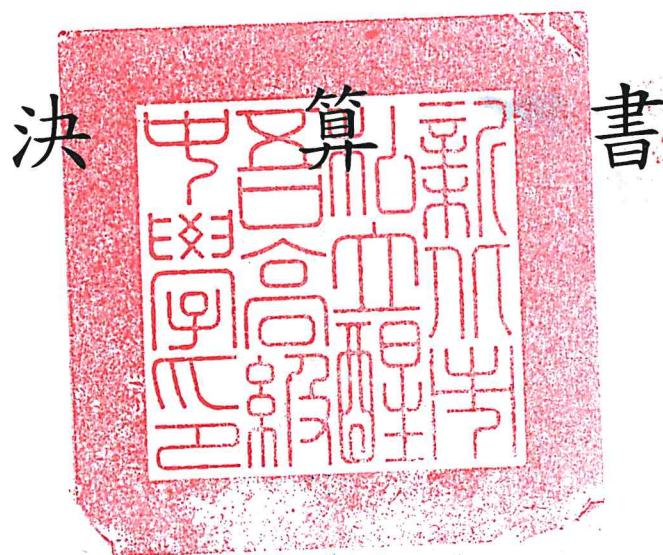


# 新北市私立醒吾高級中學

107學年度

(自107年08月01日起至108年07月31日止)



本件決算業經本校於109年3月25日第14屆第9次董事會審議通過，特此註明

# 新北市私立醒吾高級中學

## 決算說明書

107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。

新北市私立醒吾高級中學

編號:201

平衡表

全2頁第1頁

中華民國108年7月31日

單位:新臺幣元

| 項 目           | 108年07月31日  | 107年07月31日  | 比較增減        |      |
|---------------|-------------|-------------|-------------|------|
|               |             |             | 金額          | %    |
| 資產            | 決算數(1)      | 決算數(2)      |             |      |
| 流動資產          |             |             |             |      |
| 現金            | 401,415     | 1,003,525   | (602,110)   | (60) |
| 銀行存款          | 32,474      | 211,578     | (179,104)   | (85) |
| 應收款項          | 23,419,621  | 22,974,908  | 444,713     | 2    |
| 預付款項          | 473,902     | 148,978     | 324,924     | 218  |
| 流動資產合計        | 24,327,412  | 24,338,989  | (11,577)    | (0)  |
| 投資、長期應收款及基金   |             |             |             |      |
| 特種基金          | 0           | 0           | 0           | 0    |
| 設校基金          | 300,000     | 300,000     | 0           | 0    |
| 投資、長期應收款及基金合計 | 300,000     | 300,000     | 0           | 0    |
| 固定資產          |             |             |             |      |
| 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       | 99,274,782  | 100,064,695 | (789,913)   | (1)  |
| 圖書及博物         | 5,424,775   | 5,424,775   | 0           | 0    |
| 其他設備          | 71,033,471  | 71,033,471  | 0           | 0    |
| 租賃資產          | 2,674,425   | 2,674,425   | 0           | 0    |
| 固定資產合計        | 223,798,764 | 224,588,677 | (789,913)   | (0)  |
| 無形資產          |             |             |             |      |
| 電腦軟體          | 3,830,543   | 3,592,943   | 237,600     | 7    |
| 無形資產合計        | 3,830,543   | 3,592,943   | 237,600     | 7    |
| 其他資產          |             |             |             |      |
| 遞延費用          | 753,785     | 1,055,299   | (301,514)   | (29) |
| 存出保證金         | 1,949,335   | 3,466,667   | (1,517,332) | (44) |
| 其他資產合計        | 2,703,120   | 4,521,966   | (1,818,846) | (40) |
| 資產總計          | 254,959,839 | 257,342,575 | (2,382,736) | (1)  |

# 新 北 市 私 立 醒 吾 高 級 中 學

編號:201

## 平 衡 表

全2頁第2頁

中華民國108年7月31日

單位:新臺幣元

| 科 目       | 108年07月31日    | 107年07月31日    | 比較增減         |      |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------|
|           | 決算數(1)        | 決算數(2)        | 金額           | %    |
| 負債        |               |               |              |      |
| 流動負債      |               |               |              |      |
| 短期債務      | 24,640,682    | 31,821,508    | (7,180,826)  | (23) |
| 應付款項      | 90,204,777    | 96,465,962    | (6,261,185)  | (6)  |
| 其他應付款     | 6,892,498     | 6,989,594     | (97,096)     | (1)  |
| 預收款項      | 6,002,620     | 13,510,932    | (7,508,312)  | (56) |
| 代收款項      | 52,921,657    | 54,155,506    | (1,233,849)  | (2)  |
| 流動負債合計    | 180,662,234   | 202,943,502   | (22,281,268) | (11) |
| 長期負債      |               |               |              |      |
| 長期應付款項    | 162,541,820   | 131,979,941   | 30,561,879   | 23   |
| 長期負債合計    | 162,541,820   | 131,979,941   | 30,561,879   | 23   |
| 其他負債      |               |               |              |      |
| 存入保證金     | 480,000       | 780,000       | (300,000)    | (38) |
| 其他負債合計    | 480,000       | 780,000       | (300,000)    | (38) |
| 負債合計      | 343,684,054   | 335,703,443   | 7,980,611    | 2    |
| 權益基金及餘絀   |               |               |              |      |
| 權益基金      |               |               |              |      |
| 指定用途權益基金  | 300,000       | 300,000       | 0            | 0    |
| 未指定用途權益基金 | 44,930,103    | 44,930,103    | 0            | 0    |
| 權益基金合計    | 45,230,103    | 45,230,103    | 0            | 0    |
| 餘絀        |               |               |              |      |
| 累積餘絀      | (123,590,971) | (61,953,118)  | (61,637,853) | 99   |
| 本期餘絀      | (10,363,347)  | (61,637,853)  | 51,274,506   | (83) |
| 餘絀合計      | (133,954,318) | (123,590,971) | (10,363,347) | 8    |
| 權益基金餘絀合計  | (88,724,215)  | (78,360,868)  | (10,363,347) | 13   |
| 負債基金餘絀總計  | 254,959,839   | 257,342,575   | (2,382,736)  | (1)  |

# 新北市私立醒吾高級中學

編號:202

## 收支餘絀表

全1頁第1頁

107學年度

單位:新臺幣元

| 上年度決算數       | 科目        | 本年度預算數<br>(1) | 本年度決算數<br>(2) | 比較增減         |         |
|--------------|-----------|---------------|---------------|--------------|---------|
|              |           |               |               | 金額           | %       |
| 118,513,763  | 各項收入      | 87,660,460    | 98,205,155    | 10,544,695   | 12.03   |
| 93,582,649   | 學雜費收入     | 75,005,460    | 74,413,387    | (592,073)    | (0.79)  |
| 11,206,010   | 補助及受贈收入   | 10,400,000    | 6,352,646     | (4,047,354)  | (38.92) |
| 6,300        | 財務收入      | 5,000         | 889           | (4,111)      | (82.22) |
| 13,718,804   | 其他收入      | 2,250,000     | 17,438,233    | 15,188,233   | 675.03  |
| 180,151,616  | 各項支出      | 121,962,300   | 108,568,502   | (13,393,798) | (10.98) |
| 3,452,188    | 董事會支出     | 3,700,000     | 3,092,919     | (607,081)    | (16.41) |
| 41,109,521   | 行政管理支出    | 50,771,000    | 39,026,259    | (11,744,741) | (23.13) |
| 48,226,682   | 教學研究及訓輔支出 | 62,926,300    | 48,358,138    | (14,568,162) | (23.15) |
| 690,500      | 獎助學金支出    | 815,000       | 281,000       | (534,000)    | (65.52) |
| 7,002,094    | 財務支出      | 800,000       | 1,657,629     | 857,629      | 107.20  |
| 79,670,631   | 其他支出      | 2,950,000     | 16,152,557    | 13,202,557   | 447.54  |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
|              |           |               |               |              |         |
| (61,637,853) | 本期餘絀      | (34,301,840)  | (10,363,347)  | 23,938,493   | (69.79) |

新北市私立醒吾高級中學

編號:203

現金流量表  
107學年度

全1頁第1頁  
單位:新臺幣元

| 項 目                     | (本)年度              | (上)年度               |
|-------------------------|--------------------|---------------------|
| <b>營業活動現金流量</b>         |                    |                     |
| 本期餘絀                    | (10,363,347)       | (61,637,853)        |
| 利息股利之調整                 | 0                  | 0                   |
| 未計利息股利之本期餘絀             | 0                  | 0                   |
| <b>調整項目</b>             |                    |                     |
| 加:各項折舊及攤計(不產生現金流出之支出)   | 2,454,542          | 418,847             |
| <b>流動資產調整項目淨(增)減數:</b>  |                    |                     |
| 應收款項(增加)減少              | (769,637)          | (3,884,986)         |
| 預付款項(增加)減少              |                    | 117,605             |
| <b>流動負債調整項目淨增(減)數:</b>  |                    |                     |
| 應付款項增加(減少)              | 9,551,036          | 10,606,236          |
| 其他應付款增加(減少)             | 97,096             | 97,040              |
| 預收款項增加(減少)              | (1,657,629)        | (11,524,122)        |
| 收取利息(股利)                | 0                  | 0                   |
| 支付利息                    | 0                  | 0                   |
| <b>營業活動之淨現金流入(出)</b>    | <b>(687,939)</b>   | <b>(65,807,233)</b> |
| <b>投資活動之現金流量</b>        |                    |                     |
| 減少特種基金收現數               | 0                  | 0                   |
| 減:購置固定資產付現數             | (1,216,615)        | (923,190)           |
| 購置無形資產付現數               | (384,100)          | (234,100)           |
| 購置遞延費用付現數               | 0                  | 0                   |
| 支付存出保證金付現數              | 0                  | (1,746,564)         |
| <b>投資活動之淨現金流入(出)</b>    | <b>(1,600,715)</b> | <b>(2,903,854)</b>  |
| <b>融資活動之現金流量</b>        |                    |                     |
| 加:舉借短期債務收現數             | 819,036            | 39,015,447          |
| 增加代收款項收現數               | 36,241,837         | 58,355,286          |
| 應付租賃款收現數                | 0                  | 0                   |
| 舉借其他長期借款收現數             | 11,125,928         | 69,999,152          |
| 收取存入保證金收現數              | 0                  | 300,000             |
| 減:償還短期債務付現數             | (6,989,471)        | (37,934,287)        |
| 減少代收款項付現數               | (37,475,686)       | (54,634,159)        |
| 償還其他長期借款付現數             | (806,717)          | (2,628,014)         |
| 應付租賃款付現數                | (1,010,391)        | (3,709,650)         |
| 退回存入保證金付現數              | (300,000)          |                     |
| <b>融資活動之淨現金流入(出)</b>    | <b>1,604,536</b>   | <b>68,763,775</b>   |
| 本期現金及約當現金增加(減少)         | (781,214)          | 52,688              |
| 期初現金及約當現金餘額             | 1,215,103          | 1,162,415           |
| 期末現金及約當現金餘額             | 433,889            | 1,215,103           |
| <b>現金流量資訊之補充揭露</b>      |                    |                     |
| 本期支付之利息費用               | 1,242,094          | 1,242,094           |
| <b>不影響現金流量之投資及融資活動:</b> |                    |                     |
| 特種基金轉列存出保證金             |                    | 1,524,103           |
| 存出保證金沖銷其他長期負債           | 1,517,332          |                     |
| 應付款項轉列其他長期負債            | 21,760,000         |                     |
| 長期應付租賃款轉列一年內到期之應付租賃款    |                    | 1,090,660           |

# 新北市私立醒吾高級中學

編號:207

## 收入明細表

全1頁第1頁

107學年度

單位:新臺幣元

| 科目名稱     | 預算數        | 決算數        | 比較          |         | 備註   |
|----------|------------|------------|-------------|---------|--|
|          |            |            | 差異          | %       |  |
| 學雜費收入    | 75,005,460 | 74,413,387 | (592,073)   | (0.79)  |  |
| 學費收入     | 54,218,400 | 55,124,640 | 906,240     | 1.67    | 107學年註冊人數<br>1300人   |
| 雜費收入     | 16,108,740 | 14,572,791 | (1,535,949) | (9.53)  |  |
| 實習實驗費收入  | 3,683,720  | 3,738,647  | 54,927      | 1.49    |  |
| 電腦實習驗費收入 | 994,600    | 977,309    | (17,291)    | (1.74)  |  |
| 補助及受贈收入  | 10,400,000 | 6,352,646  | (4,047,354) | (38.92) | 預算高估   |
| 補助收入     | 10,000,000 | 6,107,946  | (3,892,054) | (38.92) | 預算高估   |
| 受贈收入     | 400,000    | 244,700    | (155,300)   | (38.83) | 額外不定期捐款<br>，預算高估   |
| 財務收入     | 5,000      | 889        | (4,111)     | (82.22) | 預算高估   |
| 利息收入     | 5,000      | 889        | (4,111)     | (82.22) | 預算高估   |
| 其他收入     | 2,250,000  | 17,438,233 | 15,188,233  | 675.03  |  |
| 住宿費收入    | 250,000    | 162,624    | (87,376)    | (34.95) | 107學年住宿生減<br>少   |
| 雜項收入     | 2,000,000  | 17,275,609 | 15,275,609  | 763.78  | 預算低估。販賣<br>部管理維護費及<br>場地清潔費，歸<br>屬本年度轉列收<br>入，及將以前學<br>年度遺留掛帳進<br>行帳務調整。 |
| 收入合計     | 87,660,460 | 98,205,155 | 10,544,695  | 12.03   |  |

# 新北市私立醒吾高級中學

編號:208

## 支出明細表

全1頁第1頁

107學年度

單位:新臺幣元

| 科目名稱      | 預算數         | 決算數         | 比較           |         | 備註                               |
|-----------|-------------|-------------|--------------|---------|----------------------------------|
|           |             |             | 差異           | %       |                                  |
| 董事會支出     | 3,700,000   | 3,092,919   | (607,081)    | (16.41) |                                  |
| 人事費       | 3,100,000   | 2,841,980   | (258,020)    | (8.32)  |                                  |
| 業務費       | 600,000     | 250,939     | (349,061)    | (58.18) | 預算高估                             |
| 行政管理支出    | 50,771,000  | 39,026,259  | (11,744,741) | (23.13) |                                  |
| 人事費       | 36,900,000  | 31,030,346  | (5,869,654)  | (15.91) | 多位人員退休，預算高估                      |
| 業務費       | 7,683,000   | 4,893,391   | (2,789,609)  | (36.31) | 節省開支，預算高估                        |
| 維護費       | 4,418,000   | 1,295,761   | (3,122,239)  | (70.67) | 學校設備年久損壞維修，預算低估                  |
| 退休撫卹費     | 1,620,000   | 1,387,914   | (232,086)    | (14.33) | 多位人員退休，預算高估                      |
| 折舊及攤銷     | 150,000     | 418,847     | 268,847      | 100.00  | 固定資產與無形資產折舊攤銷，預算低估               |
| 教學研究及訓輔支出 | 62,926,300  | 48,358,138  | (14,568,162) | (23.15) | 多位教師退休，預算高估                      |
| 人事費       | 49,950,000  | 38,505,786  | (11,444,214) | (22.91) | 依教務處提出教學人力配置計算薪資及鐘點費，多位教師退休，預算高估 |
| 業務費       | 6,436,000   | 4,961,054   | (1,474,946)  | (22.92) | 節省開支，預算高估                        |
| 維護費       | 2,730,300   | 2,476,122   | (254,178)    | (9.31)  |                                  |
| 退休撫卹費     | 3,800,000   | 2,332,069   | (1,467,931)  | (38.63) | 依教師配置員額及薪額計算出退撫支出，多位教師退休，預算高估    |
| 折舊及攤銷     | 0           | 29,167      | 29,167       | 0.00    | 固定資產與無形資產折舊攤銷，預算低估               |
| 招生費       | 10,000      | 53,940      | 43,940       | 100.00  | 為提升就學率，舉辦招生活動                    |
| 獎助學金支出    | 815,000     | 281,000     | (534,000)    | (65.52) |                                  |
| 獎學金支出     | 815,000     | 281,000     | (534,000)    | (65.52) | 學生人數變少，預算高估                      |
| 財務支出      | 800,000     | 1,657,629   | 857,629      | 107.20  | 借款設算利息增加，預算低估                    |
| 利息費用      | 800,000     | 1,657,629   | 857,629      | 107.20  | 借款設算利息增加，預算低估                    |
| 其他支出      | 2,950,000   | 16,152,557  | 13,202,557   | 447.54  | 預算低估                             |
| 超額年金      | 450,000     | 466,707     | 16,707       | 3.71    |                                  |
| 雜項支出      | 2,500,000   | 15,685,850  | 13,185,850   | 527.43  | 係球隊及訴訟案賠償損失，預算低估                 |
| 支出合計      | 121,962,300 | 108,568,502 | (13,393,798) | (10.98) |                                  |



製 表：蔡靜宜 

主辦會計：賴志珈 

校 長：吳文梅 

董 事 長：顧閏潔 