檔　　號：
保存年限：

新光學校財團法人高雄市新光高級中學 函

機關地址：高雄市大寮區鳳屏一路217號
傳　　真：07-7013797
聯 絡 人： 黃馨慧
聯絡電話：07-7019888轉260

受文者：教育部國民及學前教育署

發文日期：中華民國114年11月27日
發文字號：新光會字第11401600001 號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：

主旨：函送113學年度決算書及其相關表件各1份，敬請 核備。

說明：

一、 檢附本校113學年度決算書及相關表件。

二、 本校113學年度決算相關表件如銀行往來餘額詢證函、董事會會議紀錄影本(含簽到表及開會通知書及捐助章程)及「私立高級中等學校決算報告及預算執行自我檢查表」、會計師查核報告書等詳如後附件。

正本：教育部國民及學前教育署

副本：新光學校財團法人高雄市新光高級中學會計室

新光學校財團法人高雄市新光高級中學　校長 黃俊燁



新光學校財團法人高雄市新光高級中學



113 學年度

（自 113 年 8 月 1 日至 114 年 7 月 31 日）

決　算　書

156

決算業經本校於 114 年 11 月 23 日第 17 屆第 7 次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

名稱		頁序	頁數
決算說明書		1	2
平衡表		3	2
收支餘絀表		5	1
現金流量表		6	3
現金收支概況表		9	2
長期營運資產變動表		11	1
借款變動表		12	1
各科目明細表	收入明細表	13	1
	成本與費用明細表	14	1
	銀行存款明細表	15	1
	應收款項明細表	16	1
	特種基金明細表	17	1
	固定、無形、其他資產明細表	18	7
	存出保證金明細表	25	1
	應付款項明細表	26	1
	預收款項明細表	27	1
	代收款項明細表	28	1
	存入保證金明細表	29	1
	指定用途權益基金明細表	30	1
	未指定用途權益基金明細表	31	1
	最近三年財務分析表	32	1
	舉債指數計算表	33	1
		合計頁數	33

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

決 算 總 說 明

113學年度

壹、 重要校務計畫實施績效：

一、 營運計畫

結合鄰近技專院校及社區等資源，發展學校特色，降低少子化衝擊，並健全校內行政與教學機制，培育符合核心素養導向的新時代學子；為期本校永續經營，秉著新課綱自發、互動、共好之核心理念，同時結合優質計畫，社區均質化計畫，藉由高中職學校間的合作機制及教育資源共享，結合家長與社區資源，廣邀社區專業人才，統整學校願景及校務發展計畫，呈現本校特色，並以適性揚才為目標，讓校務發展不斷追求創新而卓越。

二、 重要長期營運資產增置計畫

其他設備957,600元。

三、 長期債務之舉借及償還:本學期無借入長期借款

四、 其他重要計畫:無

貳、決算概要：

一、 收支餘絀情形

（一）本學年度收入4,233萬9,642元，較本學年度預算數4,580萬3,640元，減少346萬3,998元，約-7.56%，主要係學生不如預期人數、學雜費收入降低所致。

（二）本學年度成本與費用2,197萬7,614元，較本學年度預算數1,858萬388元，增加339萬7,226元，約18.28%，主要係行政管理業務費增加所致。

（三）以上總收支相抵後，計本期賸餘2,036萬2,028元，較本學年度預算數賸餘2,722萬3,252元，減少686萬1,224元，約-25.2%，主要係行政管理業務費增加所致。

二、 現金流量結果

（一）營運活動之淨現金流入2,171萬7,404元。

（二）投資活動之淨現金流出957,600元。係增加其他設備957,600元。

（三）籌資活動之淨現金流出9萬6,451元。其中現金流入包括增加代收款項收現數187萬1,059元及現金流出包括減少代收款項付現數196萬7,510元。

（四）現金及銀行存款之淨增加2,066萬3,353元，係期末現金及銀行存款餘額4,183萬8,076元，較期初現金及銀行存款餘額2,117萬4,723增加之數。

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

決 算 總 說 明

113學年度

三、 資產負債情況

（一）本學年度資產1億9,364萬8,258元，包括流動資產4,236萬3,894元、投資、長期應收款及基金40萬元，及不動產、房屋及設備1億4,924萬8,559元、其他資產1萬7,000元及無形資產161萬8,805元。

（二）本學年度負債960萬2,044元，包括其他負債2,400元、流動負債959萬9,644元。

（三）本學年度權益基金及餘絀1億8,404萬6,214元，包括權益基金1億387萬9,602元、賸餘8,016萬6,612元。

四、現金收支餘絀情形:

現金餘絀2,075萬9,804元，其中經常門現金收入4,228萬9,713元，經常門現金支出2,057萬2,309元，購置其他設備現金支出957,600元。

參、其他：

一、 本學年度收支餘絀(短絀)原因及短絀因應改善措施:

本學年度收支餘絀2,036萬2,028係因為董事會捐贈收入所致.

因應改善措施:目前本校規劃教學環境改善,並積極開發海外僑生回台就讀,並且提高教學品質輔導學生取得各項證照,增加國內學生就讀意願,並調整教職員人數,以達開源節流,以逐年增加學生人數為目標。

二、 其他重要財務事項: 無

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

平衡表

中華民國114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項　　目	114年7月31日 決算數(1)	113年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	193,648,258	171,990,452	21,657,806	12.59
流動資產	42,363,894	21,663,688	20,700,206	95.55
銀行存款	41,838,076	21,174,723	20,663,353	97.58
應收款項	477,545	488,965	-11,420	-2.34
預付款項	48,273	0	48,273	0
投資、長期應收款及基金	400,000	400,000	0	0
特種基金	400,000	400,000	0	0
不動產、房屋及設備	149,248,559	148,290,959	957,600	0.65
土地	3,288,368	3,288,368	0	0
土地改良物	7,423,486	7,423,486	0	0
房屋及建築	92,767,748	92,767,748	0	0
機械儀器及設備	15,454,482	15,454,482	0	0
圖書及博物	3,575,340	3,575,340	0	0
其他設備	26,739,135	25,781,535	957,600	3.71
不動產、房屋及設備淨額	149,248,559	148,290,959	957,600	0.65
無形資產	1,618,805	1,618,805	0	0
電腦軟體	1,618,805	1,618,805	0	0
無形資產淨額	1,618,805	1,618,805	0	0
其他資產	17,000	17,000	0	0
存出保證金	17,000	17,000	0	0
合　　計	193,648,258	171,990,452	21,657,806	12.59
負債	9,602,044	8,306,266	1,295,778	15.60
流動負債	9,599,644	8,303,866	1,295,778	15.60
應付款項	6,620,273	5,166,695	1,453,578	28.13
預收款項	112,635	173,984	-61,349	-35.26
代收款項	2,866,736	2,963,187	-96,451	-3.25
其他負債	2,400	2,400	0	0
存入保證金	2,400	2,400	0	0
權益基金及餘絀	184,046,214	163,684,186	20,362,028	12.44

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

平衡表

中華民國114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項　　目	114年7月31日 決算數(1)	113年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
權益基金	103,879,602	103,879,602	0	0
指定用途權益基金	400,000	400,000	0	0
未指定用途權益基金	103,479,602	103,479,602	0	0
餘絀	80,166,612	59,804,584	20,362,028	34.05
累積餘絀	80,166,612	59,804,584	20,362,028	34.05
合　　計	193,648,258	171,990,452	21,657,806	12.59

附註:

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

收支餘絀表

113 學年度

單位:新臺幣元

112學年度決算數	項　　目	113學年度決算數(1)	113學年度預算數(2)	比較增減	
				金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
64,249,817	**各項收入**	42,339,642	45,803,640	-3,463,998	-7.56
9,716,810	學雜費收入	6,732,781	8,673,040	-1,940,259	-22.37
54,196,935	補助及受贈收入	35,210,552	37,000,000	-1,789,448	-4.84
34,909	財務收入	301,883	5,000	296,883	5,937.66
301,163	其他收入	94,426	125,600	-31,174	-24.82
18,639,514	**各項成本與費用**	21,977,614	18,580,388	3,397,226	18.28
36,000	董事會支出	36,000	36,000	0	0
7,980,541	行政管理支出	10,414,699	5,702,000	4,712,699	82.65
10,294,730	教學研究及訓輔支出	10,960,919	11,829,752	-868,833	-7.34
68,000	獎助學金支出	283,000	700,000	-417,000	-59.57
260,243	其他支出	282,996	312,636	-29,640	-9.48
45,610,303	**本期餘絀**	20,362,028	27,223,252	-6,861,224	-25.20

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

現金流量表

113 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	113學年度 決算數	112學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	20,362,028	45,610,303
利息股利之調整	-301,883	-34,909
未計利息股利之本期餘絀	20,060,145	45,575,394
調整項目	1,355,376	-26,268,418
加：不產生現金流出之成本與費用	0	0
減：不產生現金流入之收入	0	-24,500,000
流動資產調整項目淨(增)減數	-36,853	-54,821
流動負債調整項目淨增(減)數	1,392,229	-1,713,597
未計利息股利之現金流入（流出）	21,415,521	19,306,976
收取利息	301,883	34,909
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	21,717,404	19,341,885
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數	0	0
減少不動產、房屋及設備收現數	0	0
減少投資性不動產收現數	0	0
減少生物資產－非流動收現數	0	0
減少無形資產收現數	0	0
減少其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	0	0
減少特種基金收現數	0	0
減少投資基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	0	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：增加流動金融資產及投資付現數	0	0
增加不動產、房屋及設備付現數	-957,600	-30,000
增加投資性不動產付現數	0	0

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

現金流量表

113 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	113學年度 決算數	112學年度 決算數
增加生物資產－非流動付現數	0	0
增加無形資產付現數	0	0
增加其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	0	0
增撥特種基金付現數	0	0
增撥投資基金付現數	0	0
減少長期應付款項付現數	0	0
承租土地權利金付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	0
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	-957,600	-30,000
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借長短期其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	1,871,059	2,392,065
增加應付退休及離職金收現數	0	0
減少長期應收款項收現數(籌資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	0	0
其他籌資活動收現數	0	0
賸餘款基金流入數	0	0
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
償還長短期其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-1,967,510	-2,549,971
增加長期應收款項付現數(籌資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	0	0
減少應付退休及離職金付現數	0	0
其他籌資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
籌資活動淨現金流入(出)	-96,451	-157,906

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

現金流量表

113 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	113學年度 決算數	112學年度 決算數
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	20,663,353	19,153,979
期初現金及銀行存款餘額	21,174,723	2,020,744
期末現金及銀行存款餘額	41,838,076	21,174,723

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

現金收支概況表

113 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	113學年度 決算數 (1)	112學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	42,289,713	39,717,706	2,572,007	6.48
學雜費收入	6,732,781	9,716,810	-2,984,029	-30.71
推廣教育收入	0	0	0	0
產學合作收入	0	0	0	0
其他教學活動收入	0	0	0	0
補助及受贈收入	35,210,552	54,196,935	-18,986,383	-35.03
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	301,883	34,909	266,974	764.77
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	94,426	301,163	-206,737	-68.65
減：不產生現金流入之收入	0	-24,500,000	24,500,000	-100.00
資產負債項目調整增(減)數	-49,929	-32,111	-17,818	55.49
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	20,572,309	20,375,821	196,488	0.96
董事會支出	36,000	36,000	0	0
行政管理支出	10,414,699	7,980,541	2,434,158	30.50
教學研究及訓輔支出	10,960,919	10,294,730	666,189	6.47
獎助學金支出	283,000	68,000	215,000	316.18
推廣教育支出	0	0	0	0
產學合作支出	0	0	0	0
其他教學活動支出	0	0	0	0
附屬機構損失	0	0	0	0
財務費用	0	0	0	0
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	282,996	260,243	22,753	8.74
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	0
資產負債項目調整增(減)數	-1,405,305	1,736,307	-3,141,612	-180.94
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	21,717,404	19,341,885	2,375,519	12.28
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	957,600	30,000	927,600	3,092.00

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

現金收支概況表

113 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	113學年度 決算數 (1)	112學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
機械儀器及設備	0	0	0	0
圖書及博物	0	0	0	0
其他設備	957,600	30,000	927,600	3,092.00
租賃資產	0	0	0	0
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
生物資產－非流動	0	0	0	0
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0
租賃權益	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	20,759,804	19,311,885	1,447,919	7.50
購置不動產現金支出	0	0	0	0
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
土地權利金	0	0	0	0
預付土地款	0	0	0	0
預付工程款及未完工程	0	0	0	0
待過戶房地產	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
租賃權益	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
投資性不動產	0	0	0	0
購建中之投資性不動產	0	0	0	0
本期現金餘絀	20,759,804	19,311,885	1,447,919	7.50

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

長期營運資產變動表

113 學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	上學年度底止結存金額	本學年度增加金額	本學年度減少金額	本學年度重分類金額	本學年度底止結存金額	說明
不動產、房屋及設備	148,290,959	957,600	0	0	149,248,559	
土地	3,288,368	0	0	0	3,288,368	
土地改良物	7,423,486	0	0	0	7,423,486	
房屋及建築	92,767,748	0	0	0	92,767,748	
機械儀器及設備	15,454,482	0	0	0	15,454,482	
圖書及博物	3,575,340	0	0	0	3,575,340	
其他設備	25,781,535	957,600	0	0	26,739,135	
不動產、房屋及設備淨額	148,290,959	957,600	0	0	149,248,559	
無形資產	1,618,805	0	0	0	1,618,805	
電腦軟體	1,618,805	0	0	0	1,618,805	
無形資產淨額	1,618,805	0	0	0	1,618,805	
合 計	149,909,764	957,600	-	-	150,867,364	

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

借款變動表

113 學年度

單位:新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	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
	無								
合　計			-	-	-	-			

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

收入明細表

113 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	決算數	預算數	比較		備　　註
			差異	%	
學雜費收入	**6,732,781**	**8,673,040**	**-1,940,259**	**-22.37**	
學費收入	5,566,664	7,112,000	-1,545,336	-21.73	學生人數不如預期.
雜費收入	614,917	807,040	-192,123	-23.81	學生人數不如預期.
實習實驗費收入	447,983	603,500	-155,517	-25.77	學生人數不如預期.
電腦使用費收入	103,217	150,500	-47,283	-31.42	學生人數不如預期.
補助及受贈收入	**35,210,552**	**37,000,000**	**-1,789,448**	**-4.84**	
補助收入	1,054,725	3,000,000	-1,945,275	-64.84	降低補助款申請.
受贈收入	34,155,827	34,000,000	155,827	0.46	
財務收入	**301,883**	**5,000**	**296,883**	**5,937.66**	
利息收入	301,883	5,000	296,883	5,937.66	存款增加.利息增加.
其他收入	**94,426**	**125,600**	**-31,174**	**-24.82**	
住宿費收入	76,500	75,600	900	1.19	
雜項收入	17,926	50,000	-32,074	-64.15	資源回收數量減少.
合　　計	42,339,642	45,803,640	-3,463,998	-7.56	

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

成本與費用明細表

113 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	決算數	預算數	比　較		備　　註
			差異	%	
董事會支出	**36,000**	**36,000**	**0**	**0**	
人事費	36,000	36,000	0	0	董事會秘書1人.
行政管理支出	**10,414,699**	**5,702,000**	**4,712,699**	**82.65**	
人事費	6,940,204	5,000,000	1,940,204	38.80	專任行政教職同仁人數增加. 且增加薪資.
業務費	2,395,457	402,000	1,993,457	495.88	資訊工程科新設科第3年. 增加行政業務費.
維護費	1,079,038	300,000	779,038	259.68	設備老舊維修.
教學研究及訓輔支出	**10,960,919**	**11,829,752**	**-868,833**	**-7.34**	
人事費	8,967,590	9,368,996	-401,406	-4.28	
業務費	1,149,635	1,500,000	-350,365	-23.36	科別調整. 餐飲科114年度無班級. 故相關業務費用該學年度減少支出.
維護費	675,140	500,000	175,140	35.03	教學設備老舊維修.
退休撫卹費	168,554	460,756	-292,202	-63.42	本學年度無增加退休人員.
獎助學金支出	**283,000**	**700,000**	**-417,000**	**-59.57**	
獎學金支出	283,000	700,000	-417,000	-59.57	新生人數不如預期.
其他支出	**282,996**	**312,636**	**-29,640**	**-9.48**	
超額年金給付	282,996	312,636	-29,640	-9.48	本學年度無增加退休人員.
合　　計	21,977,614	18,580,388	3,397,226	18.28	

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

銀行存款明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要		金　　額	
		小　　計	合　　計
112101	玉山銀行後庄分行-活期存款	29,600,519	
112101	玉山銀行後庄分行-支票存款	0	
112102	台灣銀行中庄分行-活期存款	12,237,557	
			41,838,076

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

應收款項明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
1141　應收學雜費 摘要 : 107學年度	18,570	
1144　應收學雜費 摘要 : 應收術科費4800應收課輔費10166	14,966	
1144　應收學雜費 摘要 : 106學年度	233,970	
1144　應收學雜費 摘要 : 108學年度	9,933	
1144　應收學雜費 摘要 : 109學年度	76,372	
1144　應收學雜費 摘要 : 111學年度	80,333	
1144　應收學雜費 摘要 : 112學年度	43,401	
		477,545

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

特種基金明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
1251　設校基金	400,000	
		400,000

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

土地明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
1311　　土地 摘要 ： 期初餘額	3,288,368	
		3,288,368

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

土地改良物明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
1321　土地改良物 摘要 ： 期初餘額	7,423,486	
		7,423,486

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

房屋及建築明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
1331　房屋及建築 摘要 ： 期初餘額	92,767,748	
		92,767,748

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

機械儀器及設備明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
1341　機械儀器及設備 摘要 ： 期初餘額	15,454,482	
		15,454,482

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

圖書及博物明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
1351　圖書及博物 摘要 ： 期初餘額	3,575,340	
		3,575,340

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

其他設備明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
1361　其他設備 摘要 ： 期初餘額	25,781,535	
1361　其他設備 摘要 ： 冷氣33+1台	957,600	
		26,739,135

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

電腦軟體明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
1621　電腦軟體 摘要 ： 期初餘額	1,618,805	
		1,618,805

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

存出保證金明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
1721　存出保證金 摘要 ： 報社及電信費保證金	17,000	
		17,000

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

應付款項明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
2123　應付費用 摘要 : 冷氣	957,600	
2123　應付費用 摘要 : 窗簾	369,770	
2123　應付費用 摘要 : 書籍費151522退費14	151,536	
2123　應付費用 摘要 : 印刷費	124,500	
2123　應付費用 摘要 : 差旅	67,485	
2123　應付費用 摘要 : 木棒等	108,304	
2123　應付費用 摘要 : 7月薪資	750,173	
2123　應付費用 摘要 : 樹木修剪	274,140	
2123　應付費用 摘要 : 飲水機檢測材料等	91,325	
2123　應付費用 摘要 : 以前年度期末帳款$2,328,435及111學年度新增顧問代墊款$1,397,005.無欠廠商及教職同仁.已支付但由顧問代墊.於以後年度陸續償還.	3,725,440	
		6,620,273

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

預收款項明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
2131　　預收款 摘要 ： 109-112學年度註冊費/學生未到校就讀.待完成休學程序需退還之註冊費46,075及預收服裝費11,000暫收55,560	112,635	
		112,635

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

代收款項明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
2141　代收款項 摘要 : 校期刊	39,520	
2141　代收款項 摘要 : 代轉獎學金	281,448	
2141　代收款項 摘要 : 課外活動費	246,466	
2141　代收款項 摘要 : 稅捐-音	89,211	
2141　代收款項 摘要 : 稅捐-學	86,222	
2141　代收款項 摘要 : 公健保費	11,001	
2141　代收款項 摘要 : 班聯會費	132,956	
2141　代收款項 摘要 : 書籍費	230,506	
2141　代收款項 摘要 : 福利社	745,244	
2141　代收款項 摘要 : 重補修費	240,060	
2141　代收款項 摘要 : 公保7,663勞保8,543勞健保10,434退撫儲金10,439	37,079	
2141　代收款項 摘要 : 代收代辦/營養午餐費用	325,440	
2141　代收款項 摘要 : 班級費	1,150	
2141　代收款項 摘要 : 代收代辦費	400,433	
		2,866,736

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

存入保證金明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
2311　　存入保證金 摘要 ： 僑生專班冷氣卡片押金	2,400	
		2,400

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

指定用途權益基金明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　計	合　計
3111　設校基金之權益基金	400,000	
		400,000

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

未指定用途權益基金明細表

114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
3122　其他權益基金	103,479,602	
		103,479,602

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

最近3年財務分析表

113學年度至111學年度

單位:新臺幣元

項　　目	計算公式	計算數據及比率		
		113學年度	112學年度	111學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	(6,732,781/42,339,642)*100% =15.90%	(9,716,810/64,249,817)*100% =15.12%	(13,240,307/18,293,863)*100% =72.38%
負債比率(%)	(負債總額－應付代管資產)/(資產總額－代管資產淨額)*100%	(9,572,488-0)/(193,648,258-0)*100% =4.94%	(8,306,266-0)/(171,990,452-0)*100% =4.83%	(34,677,769-0)/(152,751,652-0)*100% =22.70%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(42,363,894/9,570,088)*100% =442.67%	(21,663,688/8,303,866)*100% =260.89%	(2,454,888/17,675,369)*100% =13.89%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(0/9,570,088)*100% =0.00%	(19,341,885/8,303,866)*100% =232.93%	(3,566,599/17,675,369)*100% =20.18%
舉債指數	(貨幣性負債－貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀	(9,489,409-42,732,621)/20,391,584 =0	(8,132,282-22,080,688)/19,311,885 =0	(34,526,495-2,871,888)/2,164,613 =14.62
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入－上學年度學雜費收入)/上學年度學雜費收入*100%	(6,732,781-9,716,810)/9,716,810*100% =-30.71%	(9,716,810-13,240,307)/13,240,307*100% =-26.61%	(13,240,307-14,580,009)/14,580,009*100% =-9.19%
速動比率(%)	(流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%	(42,363,894-0-48,273)/9,570,088*100% =442.17%	(21,663,688-0-0)/8,303,866*100% =260.89%	(2,454,888-0-0)/17,675,369*100% =13.89%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%	(80,196,168+103,479,602)/193,648,258*100% =94.85%	(59,804,584+103,479,602)/171,990,452*100% =94.94%	(14,194,281+103,479,602)/152,751,652*100% =77.04%
資產效益率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)÷2]*100%	20,391,584/((171,990,452+193,648,258)/2)*100% =11.15%	45,610,303/((152,751,652+171,990,452)/2)*100% =28.09%	-12,222,110/((157,735,740+152,751,652)/2)*100% =-7.87%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額－總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%	(9,572,488-8,306,266)/8,306,266*100% =15.24%	(8,306,266-34,677,769)/34,677,769*100% =-76.05%	(34,677,769-27,439,747)/27,439,747*100% =26.38%
短期可用資金	(現金＋銀行存款)＋(流動金融資產＋應收款項)－(流動負債－預收款項＋存入保證金＋應付退休及離職金))±學校流用	(0+41,838,076)+(0+477,545)-(9,570,088-83,079+2,400+0)-0+0 =32,826,212	(0+21,174,723)+(0+488,965)-(8,303,866-173,984+2,400+0)-0+0 =13,531,406.00	(0+2,020,744)+(0+434,144)-(17,675,369-151,274+2,400+0)-0+0 =-15,071,607.00

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

舉債指數計算表

113 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	金　　額
一、貨幣性負債	
(一)本次已借款或預計借款金額	0
(二)短期債務	0
(三)應付款項	6,620,273
(四)代收款項	2,866,736
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	0
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	2,400
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	9,489,409
二、貨幣性資產	
(一)現金	0
(二)銀行存款	41,838,076
(三)短期投資	0
(四)應收款項	477,545
(五)採權益法之投資	0
(六)非流動金融資產	0
(七)長期應收款項	0
(八)特種基金	400,000
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	17,000
貨幣性資產小計(B)	42,732,621
三、借款淨額(C=A-B)	-33,243,212
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	20,759,804
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	0

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

製　　表：

主辦會計：

校　　長：

董 事 長：

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

銀行名稱：玉山銀行後庄分行
帳 號： 0831940130911

銀 行 存 款 調 節 表

中華民國114 年07 月31 日

摘 要	金 額	摘 要	金 額
銀行對帳單餘額	$29,600,519	帳載餘額	$29,600,519
加:在途存款	$0	加:代收票據	$0
減:未兌現支票	$0	減:存款不足退票	$0
調整後餘額	$29,600,519	調整後餘額	$29,600,519

會計人員　　出納人員　　製表

出納組長蔡美玲

新光學校財團法人高雄市新光高級中學

銀行名稱：台灣銀行中庄分行
帳 號： 120001087251

銀 行 存 款 調 節 表
中華民國114 年07 月31 日

摘 要	金 額	摘 要	金 額
銀行對帳單餘額	$12,237,557	帳載餘額	$12,237,557
加:在途存款	$0	加:代收票據	$0
減:未兌現支票	$0	減:存款不足退票	$0
調整後餘額	$12,237,557	調整後餘額	$12,237,557

會計人員　　出納人員　　製表

會計 黃馨慧

出納組長 蔡美玲

玉山銀行 E.SUN BANK

金融機構往來詢證函

依本行紀錄，截至 2025 年 7 月 31 日止 新光學校財團法人高雄市新光高級中學（統一編號：85503806)與本行之各項往來餘額及事項如下：

1. 存款

存款別	帳號	幣別	餘額	提款之限制	限制說明	定存到期日	年利率	其他必要說明事項
支票存款	0831435100776	TWD	0.00	□有 ☑無		無	機動0.000	統編：85503806
定期存款	0831448701342	TWD	400,000.00	□有 ☑無		2025/12/18	固定1.705	統編：85503806/轉期
活期存款	0831940130911	TWD	29,600,519.00	□有 ☑無		無	機動0.635	統編：85503806
活期存款	0831940132549	TWD	0.00	□有 ☑無		無	機動0.635	統編：85503806A

註1：存款額為查核當月最後一個營業日之帳務餘額。

註2：本行設質-本存款餘額設定最高限額質權；他行設質-本存款已設定質權予第三人。

2. 貼現及放款

放款別	貸放帳號	幣別	餘額	保證人	擔保品	還本付息方式	放款日	到期日	年利率	聯徵中心逾期代碼(0~4,9)	催呆戶	其他必要說明事項
本類無相關資料												

註：聯徵中心逾期代碼說明如下：

0：未滿三個月及視同逾期者、1：三個月至不滿六個月、2：六個月至不滿一年、3：一年至不滿二年、4：二年以上、 9：未逾期或乙類逾期放款（應予觀察授信）

3. 應收帳款承購

本行有無追索權	幣別	尚未收回餘額	原始轉讓金額	已付預支價金金額	尚未退回公司應收帳款餘額	有無簽發本票	本票金額	預支價金有無收取利息	其他必要說明事項
本類無相關資料									

4. 已開立信用狀（未使用餘額）

信用狀	信用狀號碼	幣別	未用餘額	保證金餘額	保證人	擔保品	其他必要說明事項
本類無相關資料							

5. 承兌

項目	幣別	餘額	到期日	其他必要說明事項
本類無相關資料				

6. 保證

項目	幣別	餘額	到期日	其他必要說明事項
本類無相關資料				

7. 衍生工具

項目	合約號碼	訂約日	到期日	幣別1	幣別2	名目本金	公允價值	保證金	保證金金額	擔保品	其他必要說明事項
本類無相關資料											

註：保證金若採合併計算，請記載於其他必要說明事項。

8. 黃金存摺

項目	帳號	幣別	餘額	單位	有無限制	限制說明	其他必要說明事項
本類無相關資料							

9. 過去12月內(與財報查核期間相同)註銷之帳戶資訊

帳戶名稱	帳號	幣別	註銷帳戶日	其他必要說明事項
本類無相關資料				

10. 其他項目

項目	名稱	數量	金額	其他必要說明事項
本類無相關資料				

註：信託-理財商品不包括基準日尚未分配之交易在途資訊，如欲確認相關交易明細，請洽詢本行信託部。

依本行紀錄，該公司截至 2025 年 7 月 31 日止，與本行除代收票據及部分信託資料外之各項往來事項（包括存款有無受限制、債務之抵（質）押情形及衍生工具交易等所有相關交易資訊）業已全部詳列，敬請查照為荷。

玉山銀行
函證案件編號：25017177
2025 年 10 月 20 日

玉山銀行
電子函證專用章
E.SUN BANK

金融機構往來詢證函

12011400000
2

臺灣銀行　公鑒：詢證函編號：173

本公司民國　年　月　日至　年　月　日之財務報表經委由XXXXXXXXXX會計師事務所　會計師（事務所）查核，茲為核對往來事項，請就下列本公司截至114年7月31日止在貴行之各項往來餘額及事項詳予填列，並將正本套入所附回函信封，於　年　月　日前儘速函復該會計師（事務所）（地址：……）為荷。

公司名稱：新光學校財團法人高雄市新光高級中學
營利事業統一編號：85503806
原留印鑑：敬啟　年　月　日

填表說明：
1. 請確定貴行與本公司之各項往來事項業已全部詳列（包括存款之受限制、債務之抵（質）押情形及衍生工具交易等所有相關交易資訊）。
2. 若無下表所列事項者，請填「無」。
3. 本表須經授權主管覆核並簽章。
4. 各欄如不敷填寫，請於本表相關欄位敘明，另附詳細資料，並請於該資料上簽章。
5. 本詢證函適用於銀行、郵局、農漁會、信用合作社等，但不適用於證券公司、證券投資信託公司及期貨公司。
6. 事務所連絡人
姓名：
電話：
E-mail：

==========

依本行紀錄截至114年7月31日止，新光學校財團法人高雄市新光高級中學與本行中庄分行(07-7038838)。之各項往來餘額及事項如下：

1. 存款：

存款別	帳號	幣別	餘額	提款之限制	限制說明	定存到期日（民國）	年利率	其他必要說明事項
活期存款	120001087251	TWD	12,237,557.00	有□ 無■			0.70500	以查核基準日最近一個營業日為帳務日之餘額，該營業日下午3點半以後之電子交易不計入。機動利率(查核基準日之利率)。
支票存款	無			有□ 無□				
定期存款	無			有□ 無□				
其他	無			有□ 無□				

2. 貼現及放款（不含應收帳款承購）：

放款別	貸放帳號	幣別	餘額	保證人	擔保品	還本付息方式	放款日（民國）	到期日（民國）	年利率	聯徵中心逾期代碼(0~4,9)	催呆戶	其他必要說明事項
貼現	無			有□ 無□	有□ 無□						是□ 否□	
透支	無			有□ 無□	有□ 無□						是□ 否□	
短期放款	無			有□ 無□	有□ 無□						是□ 否□	
中長期放款	無			有□ 無□	有□ 無□						是□ 否□	
墊付國內票款	無			有□ 無□	有□ 無□						是□ 否□	
動撥明細	無			有□ 無□	有□ 無□						是□ 否□	

註：聯徵中心逾期代碼說明如下：
0：未滿三個月及視同逾期者、1：三個月至不滿六個月、2：六個月至不滿一年、3：一年至不滿二年、4：二年以上、
9：未逾期或乙類逾期放款（應予觀察授信）

3. 應收帳款承購：

本行有無追索權	幣別	尚未收回餘額	原始轉讓金額	已付預支價金金額	尚未退回公司應收帳款餘額	有無發本票	本票金額	預支金價有無收取利息	其他必要說明事項
有□ 無□	無					有□ 無□		有□ 無□	

4. 已開立信用狀（未使用餘額）：

信用狀	信用狀號碼	幣別	未用餘額	保證金餘額	保證人	擔保品	其他必要說明事項
遠期信用狀	無				有□ 無□	有□ 無□	
即期信用狀	無				有□ 無□	有□ 無□	

5. 承兌：

項目	幣別	餘額	到期日（民國）	必要說明事項
匯票承兌	無			
其他	無			

6. 保證：

項目	幣別	餘額	到期日（民國）	必要說明事項
商業本票保證	無			
關稅、貨物稅記帳保證	無			
公司債保證	無			
保證函(L/G)及擔保信用狀	無			
其他	無			

7. 衍生工具：

項目	合約號碼	訂約日（民國）	到期日（民國）	幣別	名目本金	公允價值	保證金	保證金金額	擔保品	其他必要說明事項
遠期外匯合約	無						有□ 無□		有□ 無□	
選擇權	無						有□ 無□		有□ 無□	
其他	無						有□ 無□		有□ 無□	

註：保證金若採合併計算，請記載於其他必要說明事項。

8. 黃金存摺：

項目	帳號	幣別	餘額	單位	有無限制	限制說明	其他必要說明事項
黃金存摺	無				有□ 無□		

9. 過去12個月內（與財報查核期間相同）註銷之帳戶資訊：

帳戶名稱	帳　號	幣別	註銷帳戶日（民國）	其他必要說明事項
無				

10. 其他項目：

項目	名稱	數量	金額	其他必要說明事項
供副擔保而代保管之有價證券	無			
供副擔保而代保管之票據	無			
代收票據	無			
信託	無			
其他	無			

依本行紀錄，該公司截至民國114年7月31日止，與本行之各項往來事項（包括存款之受限制、債務之抵（質）押情形及衍生工具交易等所有相關交易資訊）業已全部詳列，敬請查照為荷。

此致

XXXXXXXXX會計師事務所　會計師（事務所）

銀行名稱：

主管簽章：

（本行聯絡人及電話：　　）

年　月　日

私立高級中等學校決算報告及預算執行自我檢查表113學年度版

學校名稱：新光學校財團法人高雄市新光高級中學

學校自我檢查項目	是，符合規定	否，不符規定	不適用	請載明檢查項目所在之頁數		國教署覆核欄位（如勾「否」，應於此欄位敘明原因）
				決算書	會計師查核報告書	
1.「決算書」之借款變動表是否依填表說明完整表達無遺漏？	V			p. 12		
2.「決算書」借款變動表之本學年度舉借金額是否均依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點規定辦理？			V			
3. 不動產之購置、處分及設定負擔，是否依私立學校法第49條規定辦理？ (1)「決算書」長期營運資產變動表： ①土地增減、房屋及建築處分，請敘明教育部核准日期及函號。 ②有提供保證、抵押或設定典權等情形者，請備註敘明。 (2)「決算書」收入明細表： 不動產之出租收入，請備註敘明教育部核准日期、函號及金額。 (3)「會計師查核報告書」財務報表附註，請表列 不動產、房屋及設備（包括購建中營運資產）期初餘額、 本期增加、本期減少、本期重分類及期末餘額等各項金額。	V			p. 11 p. 13	p. 9 p. 10	
4.(1)(非專案輔導學校之檢查項目) 專任董事長、董事、監察人全體全學年度得支領數額，以該學校法人及其所設之所有私立學校該學年度總收入之1%為限，並不得超過新臺幣200萬元。 (1)全學年度支領總額（A）：0 (2)全學年度學校法人及其所設所有私立學校總收入數（B）： $42,339,642 (3)「成本與費用明細表」請分別敘明： 專任董事長、董事、監察人報酬及 董事會秘書或辦事員薪資之本學年度決算數。 (4)A/B(%)=0(應小於或等於1%)。			V	p. 13 p. 14	p. 4 p. 12	
(2)(限公告列為專案輔導學校之檢查項目) 是否依私立高級中等以上學校退場條例規定， 不得設置支薪專任之董事長、董事及監察人？			V			

私立高級中等學校決算報告及預算執行自我檢查表113學年度版

學校自我檢查項目	是，符合規定	否，不符規定	不適用	請載明檢查項目所在之頁數		國教署覆核欄位（如勾「否」，應於此欄位敘明原因）
				決算書	會計師查核報告書	
5. 董事會及監察人支出項下業務費之總金額，是否未超過所設私立學校總收入0.3%，且不超過新臺幣150萬元？ (1)業務費總金額（A）： (2)全學年度所設私立學校總收入數（B）：$42,339,642 (3)**A/B(%)=0應小於或等於0.3%。**			V	p.13 p.14	p.4 p.12	
6. 無給職董事長、董事及監察人全體全學年度得支領出席費及交通費總額，是否未超過學校法人及其所設之所有私立學校該學年度總收入之0.7%，且不超過新臺幣350萬元？ (1)全學年度得支領出席費及交通費總額（A）：0 (2)全學年度學校法人及其所設之所有私立學校總收入數（B）：$42,339,642 (3)**A/B(%)=0應小於或等於0.7%。**			V		p.4 p.12	
7. 董事長、董事及監察人每人每學年支領之各項報酬及費用是否已於「會計師查核報告書」附註中充分揭露？ （請按專職報酬、出席交通費等支領項目，分別列出個人支領金額）			V		p.12	
8.「決算書」是否經董事會審議通過，並於封面填列會議日期？ (1)檢附董事會議紀錄、簽到表、開會通知單、捐助章程等影本 (2)監察人如未出席董事會議，請提供監察人審核決算證明文件。	V			封面		
9. 設校基金之動用是否事先經本部核准？			V			
10.（限公告列為專案輔導學校之檢查項目） 辦理價值新臺幣100萬元以上之工程、財物與勞務採購、融資、動產與其他權利之處分及設定負擔，是否依私立高級中等以上學校退場條例規定，報經教育部同意後辦理？	V					
11. 是否依公教人員保險法第20條規定撥付被保險人公保超額年金。	V			P14		
12.「決算書」與「會計師查核報告書」各報表項目、金額是否相符？	V			P.3-10	P.3-6	
13.「決算書」收支餘絀表及平衡表各項目金額，與收入明細表、成本與費用明細表及各項目明細表是否相符?	V			p.3-5	p.3-6	
14.「決算書」資產、負債各項目明細表，是否無遺漏編列。 （平衡表有餘額之項目，含長期營運資產等各項目均需編製。）	V			P13-31		

私立高級中等學校決算報告及預算執行自我檢查表113學年度版

學校自我檢查項目	是，符合規定	否，不符規定	不適用	請載明檢查項目所在之頁數		國教署覆核欄位（如勾「否」，應於此欄位敘明原因）
				決算書	會計師查核報告書	
15.「決算書」各項報表之格式內容及會計項目名稱是否與「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」相符，且採2學年對照方式編製？	V			p. 3-10		
16. 學校若有附屬機構或相關事業，學校平衡表之附屬機構投資與附屬機構或相關事業平衡表之淨值金額是否相符？(「決算書」及「會計師查核報告書」應含附屬機構之財務報表。)			V			
17.「決算書」之收入、成本與費用明細表各項目（第3級如4110學雜費收入科目）預算與決算差異若超過10%，是否敘明理由？	V			p. 13 p. 14		
18. 學校法人及所設私立學校是否訂定書面會計制度，內部管理及控制制度是否完善，有無嚴密之內部審核或稽核制度，是否均確實有效執行，會計師進行瞭解後，是否於「會計師查核報告書」中標列專題述明。	V				p. 16	
19.「會計師查核報告書」財務報表附註是否揭露「未指定用途權益基金-賸餘款權益基金」變動情形及「賸餘款權益基金計算表」。	V				p. 13-15	
20.「會計師查核報告書」中，財務報表附註揭露「未指定用途權益基金-其他權益基金」是否等於當學年度「土地」、「土地改良物」、「房屋及建築」原始取得成本扣除累計折舊後之淨額。	V				P. 13-15	
21. 學校法人及所設私立學校與關係人間，無論有無交易事項，會計師是否均於「會計師查核報告書」中標列專題述明。	V				p. 7-8	
22.「會計師查核報告書」中是否揭露舉債指數計算表。	V				p. 15	
23. 學校法人及所設私立學校決算書表（含「會計師查核報告書」及內部控制制度建議書）是否於報部前完成資訊公開，並依相關規定於學校網站公告並連續達3年以上。	函報前應完成V					

私立高級中等學校決算報告及預算執行自我檢查表 113 學年度版

學校自我檢查項目	是，符合規定	否，不符規定	不適用	請載明檢查項目所在之頁數		國教署覆核欄位（如勾「否」，應於此欄位敘明原因）
				決算書	會計師查核報告書	
24. 是否無連續五學年委請同一會計師辦理財務報表查核簽證。	V					
備註欄：						

自我檢查表附註說明：

1. 若檢查項目符合規定則勾選[是]，學校無該事項或不適用者則請勾選[不適用]。
2. 本檢查表之設計係以勾選[否]，表達學校有違反規定或不合理之事項。若有勾選[否]之項目請於備註欄說明原因。
3. 國教署人員覆核無誤後，則於國教署覆核欄位勾選「V」，若有誤則勾選「X」，並請於備註欄說明錯誤內容。

填表人：會計主任黃馨慧　　主辦會計人員會計主任黃馨慧　（均請核章）

聯絡電話：07-7019888 #760