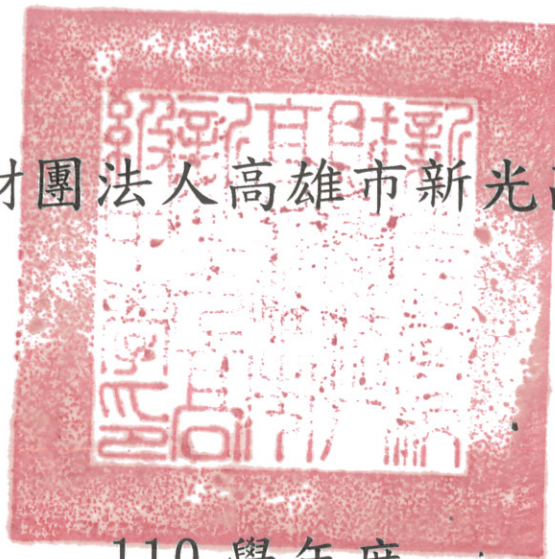


新光學校財團法人高雄市新光高級中學



110 學年度

(自 110 年 8 月 1 日至 111 年 7 月 31 日)

決 算 書

156

決算業經本校於 111 年 11 月 6 日第 16 屆第 10 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
	預付款項明細表	17	1
	特種基金明細表	18	1
	固定、無形、其他資產明細表	19	7
	存出保證金明細表	26	1
	應付款項明細表	27	1
	預收款項明細表	28	1
	代收款項明細表	29	1
	存入保證金明細表	30	1
	指定用途權益基金明細表	31	1
	未指定用途權益基金明細表	32	1
	最近三年財務分析表	33	1
舉債指數計算表	34	1	
合計頁數		34	

# 新光學校財團法人高雄市新光高級中學

## 決算總說明

110 學年度

全 2 頁第 1 頁

### 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

房屋及建築26萬4,140元；機械儀器及設備81萬5,000元；其他設備1萬8,000元。購建中資產79萬3千元。

#### 三、長期債務之舉借及償還：本學年度無借入長期借款

#### 四、其他重要計畫：無

### 貳、決算概況

#### 一、收支餘絀情形

1. 本學年度收入2,437萬5,956元，較本學年度預算數2,146萬352元，增加291萬5,604元約13.59%主要係補助申請增加等所致。
2. 本學年度成本與費用3,073萬8,322元，較本學年度預算數1,856萬4,156元，增加1,217萬4,166元；約65.58%，主要係財產盤點損失所致。
3. 以上總收支相抵後，本期短絀636萬2,366元。較本學年度預算數289萬6,196元。減少925萬8,562元；約-319.68%。主要係財產盤損所致。

#### 二、現金流量結果

1. 業務活動之淨現金流入174萬1,099元。
2. 投資活動之淨現金流出240萬6,010元，係增加不動產、房屋及設備249萬4,510元。收回保證金8萬8,500元。
3. 籌資活動之淨現金流入828萬427元，其中包括現金流入增加代收款618萬632元及現金流出包括代收款付現數535萬2,205元。
4. 現金及銀行存款之淨加163萬516元，係期末現金49萬3元。較期初現金32萬6,487元增加之數。

#### 三、資產負債情況

1. 本年度資產1億5,773萬5,740元，包括流動資產及投資長期應收款及基金40萬元不動產房屋及設備1億5,478萬954元、其他資產1萬7,000元及無形資產161萬8,805元。
2. 本年度負債2,713萬9,747元，包括長期負債1,700萬及其他負債2,400，流動負債1,043萬7,347元。
3. 本年度權益基金及餘絀1億3,029萬5,993元，包括權益基金1億349萬2,102元，餘絀2,680萬3,891元。



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

決算總說明

110 學年度

全 2 頁第 2 頁

四、現金收支餘絀情形：現金餘絀75萬3,411元，其中經常門現金收入2,461萬4,539元，經常門現金支出2,287萬3,440元，購置其他資產現金支出25萬3,000元，購置機器設備現金支出87萬5,000元及預付設備款79萬3,000元。

參、其他

一、本學年收支餘絀(短絀)原因及短絀因應改善措施

本學年度收支短絀1,222萬2,110元係因為學生人數減少及財產盤損所致

短絀因應改善措施：目前本校因政府南向政策，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，以期逐年改善財務狀況。

二、其他重要財物事項：帳列79-97年財產盤損，機械儀器及設備305萬1,058元，其他設備525萬8,423元，合計830萬9,481元，因財產報廢未經報廢程序處理。





新光學校財團法人高雄市新光高級中學  
平衡表

全 2 頁第 1 頁

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	157,735,740	165,498,556	-7,762,816	-4.39
流動資產	918,981	1,707,582	-788,601	-46.18
銀行存款	490,003	326,487	163,516	50.08
應收款項	353,811	1,193,110	-839,299	-70.35
預付款項	75,167	187,985	-112,818	-60.01
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	154,780,954	161,666,669	-6,885,715	-4.26
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	92,380,248	92,116,108	264,140	0.29
機械儀器及設備	17,181,554	23,531,644	-6,350,090	-26.99
圖書及博物	3,575,340	3,575,340	0	0
其他設備	30,931,958	31,731,723	-799,765	-2.52
不動產、房屋及設備淨額	154,780,954	161,666,669	-6,885,715	-4.26
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	105,500	-88,500	-83.89
存出保證金	17,000	105,500	-88,500	-83.89
合 計	157,735,740	165,498,556	-7,762,816	-4.39
負債	27,439,747	28,840,197	-1,400,450	-4.86
流動負債	10,437,347	11,837,797	-1,400,450	-11.83
應付款項	6,975,625	9,178,961	-2,203,336	-24.00
預收款項	94,257	119,798	-25,541	-21.32
代收款項	3,367,465	2,539,038	828,427	32.63
長期負債	17,000,000	17,000,000	0	0
其他長期借款	17,000,000	17,000,000	0	0
其他負債	2,400	2,400	0	0



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

平衡表

中華民國111年7月31日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
存入保證金	2,400	2,400	0	0
權益基金及餘絀	130,295,993	136,658,359	-6,362,366	-4.66
權益基金	103,492,102	103,227,962	264,140	0.26
指定用途權益基金	400,000	400,000	0	0
未指定用途權益基金	103,092,102	102,827,962	264,140	0.26
餘絀	26,803,891	33,430,397	-6,626,506	-19.82
累積餘絀	26,803,891	33,430,397	-6,626,506	-19.82
合 計	157,735,740	165,498,556	-7,762,816	-4.69

附註:



新光學校財團法人高雄市新光高級中學  
收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁

110 學年度

單位:新臺幣元

109學年度 決算數	項 目	110學年度 決算數 (1)	110學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
27,054,805	各項收入	24,375,956	21,460,352	2,915,604	13.59
16,479,994	學雜費收入	14,580,009	15,218,852	-638,843	-4.20
8,165,067	補助及受贈收入	9,431,672	5,500,000	3,931,672	71.48
5,198	財務收入	4,648	5,000	-352	-7.04
2,404,546	其他收入	359,627	736,500	-376,873	-51.17
29,710,875	各項成本與費用	30,738,322	18,564,156	12,174,166	65.58
42,000	董事會支出	36,000	38,000	-2,000	-5.26
6,886,393	行政管理支出	6,626,877	5,830,000	796,877	13.67
12,646,721	教學研究及訓輔支出	14,299,394	11,526,156	2,773,238	24.06
415,000	獎助學金支出	0	700,000	-700,000	-100.00
229,678	財務費用	229,678	220,000	9,678	4.40
9,491,083	其他支出	9,546,373	250,000	9,296,373	3,718.55
-2,656,070	本期餘絀	-6,362,366	2,896,196	-9,258,562	-319.68





新光學校財團法人高雄市新光高級中學

現金流量表

110 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109學年度 決算數
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	-6,362,366	-2,656,070
利息股利之調整	225,030	224,480
未計利息股利之本期餘絀	-6,137,336	-2,431,590
調整項目	8,103,465	4,666,473
加：不產生現金流出之成本與費用	8,775,855	9,304,945
減：不產生現金流入之收入	-575,175	-2,000,000
流動資產調整項目淨(增)減數	952,117	-481,182
流動負債調整項目淨增(減)數	-1,049,332	-2,157,290
未計利息股利之現金流入(流出)	1,966,129	2,234,883
收取利息	4,648	5,198
收取股利	0	0
支付利息	-229,678	-229,678
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>1,741,099</b>	<b>2,010,403</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
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	88,500	81,500
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	-2,494,510	-1,888,490
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**

全 3 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

110 學年度

項 目	110學年度 決算數	109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
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>-2,406,010</b>	<b>-1,806,990</b>
<b>籌資活動現金流量</b>		
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	6,180,632	7,805,178
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	-5,352,205	-8,302,005
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
<b>籌資活動淨現金流入(出)</b>	<b>828,427</b>	<b>-496,827</b>



新光學校財團法人高雄市新光高級中學  
**現金流量表**  
110 學年度

全 3 頁第 3 頁  
單位:新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109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)	163,516	-293,414
期初現金及銀行存款餘額	326,487	619,901
期末現金及銀行存款餘額	490,003	326,487





新光學校財團法人高雄市新光高級中學  
現金收支概況表

全 2 頁第 1 頁

110 學年度

單位:新臺幣元

項 目	110學年度 決算數 (1)	109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	24,614,539	22,596,095	2,018,444	8.93
學雜費收入	14,580,009	16,479,994	-1,899,985	-11.53
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	9,431,672	8,165,067	1,266,605	15.51
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	4,648	5,198	-550	-10.58
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	359,627	2,404,546	-2,044,919	-85.04
減：不產生現金流入之收入	-575,175	-2,000,000	1,424,825	-71.24
資產負債項目調整增(減)數	813,758	-2,458,710	3,272,468	-133.10
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	22,873,440	20,585,692	2,287,748	11.11
董事會支出	36,000	42,000	-6,000	-14.29
行政管理支出	6,626,877	6,886,393	-259,516	-3.77
教學研究及訓輔支出	14,299,394	12,646,721	1,652,673	13.07
獎助學金支出	0	415,000	-415,000	-100.00
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	229,678	229,678	0	0
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	9,546,373	9,491,083	55,290	0.58
減：不產生現金流出之成本 與費用	-8,775,855	-9,304,945	529,090	-5.69
資產負債項目調整增(減)數	910,973	179,762	731,211	406.77
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	1,741,099	2,010,403	-269,304	-13.40
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	1,921,000	1,862,000	59,000	3.17



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

現金收支概況表

全 2 頁第 2 頁

110 學年度

單位:新臺幣元

項 目	110學年度 決算數 (1)	109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	875,000	920,400	-45,400	-4.93
圖書及博物	0	0	0	0
其他設備	253,000	941,600	-688,600	-73.13
租賃資產	0	0	0	0
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付準備款	793,000	0	793,000	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	-179,901	148,403	-328,304	-221.22
購置不動產現金支出	573,510	26,490	547,020	2,065.01
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	573,510	26,490	547,020	2,065.01
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	-753,411	121,913	-875,324	-717.99



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

全 1 頁第 1 頁  
 單位:新臺幣元

110 學年度

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	161,666,669	1,890,140	8,775,855	0	154,780,954	
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	92,116,108	264,140	0	0	92,380,248	前期應付設備款573510/本期應付設備款264140.
機械儀器及設備	23,531,644	815,000	7,165,090	0	17,181,554	本期減少系以前年度79-97財產盤點損失提列7,165,090/前期應付設備款70000./本期應付設備款10000.
圖書及博物	3,575,340	0	0	0	3,575,340	
其他設備	31,731,723	18,000	1,610,765	0	30,138,958	本期減少系以前年度79-97財產盤點損失提列1,610,765/前期應付設備款235000.
購建中營運資產	0	793,000	0	0	793,000	依通報暫列預付設備款.
不動產、房屋及設備淨額	161,666,669	1,890,140	8,775,855	0	154,780,954	
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	163,285,474	1,890,140	8,775,855	-	156,399,759	





新光學校財團法人高雄市新光高級中學  
借款變動表  
 110 學年度

全 1 頁第 1 頁  
 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
董事劉瑜琪	建築物補強及各群科設備增設、改善及教職員薪資調升等	106.08.01-111.15.50	7,000,000	0	0	7,000,000	-	尚未償還金額,視學校財務情況改善,酌予償還	109年09月09日 函號:臺教國署高字第1090104125號補正
董事長蔡張月秀	建築物補強及各群科設備增設、改善	108.01.04-117.07.31	1,500,000	0	0	1,500,000	2.200	視學校財務狀況,酌予償還	109年09月09日 函號:臺教國署高字第1090104125號補正
董事長蔡張月秀	建築物補強及各群科設備增設、改善	108.01.29-117.07.31	1,500,000	0	0	1,500,000	2.200	視學校財務狀況,酌予償還	109年09月09日 函號:臺教國署高字第1090104125號補正
董事長蔡張月秀	建築物補強及各群科設備增設、改善	108.02.26-117.07.31	2,000,000	0	0	2,000,000	2.200	視學校財務狀況,酌予償還	109年09月09日 函號:臺教國署高字第1090104125號補正
董事長蔡張月秀	建築物補強及各群科設備增設、改善	108.07.01-117.07.31	2,000,000	0	0	2,000,000	2.200	視學校財務狀況,酌予償還	109年09月09日 函號:臺教國署高字第1090104125號補正
董事長蔡張月秀	建築物補強及各群科設備增設、改善	108.07.23-117.07.31	3,000,000	0	0	3,000,000	2.200	視學校財務狀況,酌予償還	109年09月09日 函號:臺教國署高字第1090104125號補正
合 計			17,000,000	-	-	17,000,000			



新光學校財團法人高雄市新光高級中學  
**收入明細表**  
 110 學年度

全 1 頁第 1 頁  
 單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
<b>學雜費收入</b>	<b>14,580,009</b>	<b>15,218,852</b>	<b>-638,843</b>	<b>-4.20</b>	
學費收入	12,313,444	12,869,232	-555,788	-4.32	
雜費收入	1,121,070	1,088,020	33,050	3.04	
實習實驗費收入	1,073,345	1,138,400	-65,055	-5.71	
電腦使用費收入	72,150	123,200	-51,050	-41.44	學生人數降低。
<b>補助及受贈收入</b>	<b>9,431,672</b>	<b>5,500,000</b>	<b>3,931,672</b>	<b>71.48</b>	
補助收入	7,911,081	5,000,000	2,911,081	58.22	新增申請學生工讀金及僑生防疫補助款等。
受贈收入	1,520,591	500,000	1,020,591	204.12	開闢資源,增加收入來源
<b>財務收入</b>	<b>4,648</b>	<b>5,000</b>	<b>-352</b>	<b>-7.04</b>	
利息收入	4,648	5,000	-352	-7.04	
<b>其他收入</b>	<b>359,627</b>	<b>736,500</b>	<b>-376,873</b>	<b>-51.17</b>	
住宿費收入	17,200	436,500	-419,300	-96.06	僑生住宿不收費,僅收電費。
雜項收入	342,427	300,000	42,427	14.14	資源回收及住宿洗衣機電費收入增加等。另轉列307,981預收款項轉其他收入等。
<b>合 計</b>	<b>24,375,956</b>	<b>21,460,352</b>	<b>2,915,604</b>	<b>13.59</b>	



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

全 1 頁第 1 頁

110 學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
<b>董事會支出</b>	<b>36,000</b>	<b>38,000</b>	<b>-2,000</b>	<b>-5.26</b>	
人事費	36,000	36,000	0	0	
業務費	0	2,000	-2,000	-100.00	無相關業務費用支出。
<b>行政管理支出</b>	<b>6,626,877</b>	<b>5,830,000</b>	<b>796,877</b>	<b>13.67</b>	
人事費	5,834,069	5,400,000	434,069	8.04	
業務費	720,508	400,000	320,508	80.13	新增科系. 人事費用增加。
維護費	72,300	30,000	42,300	141.00	機器設備老舊. 人員增加所以使用頻率增加。
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>14,299,394</b>	<b>11,526,156</b>	<b>2,773,238</b>	<b>24.06</b>	
人事費	8,506,836	8,160,000	346,836	4.25	
業務費	5,168,554	2,479,000	2,689,554	108.49	加強教學品質提升. 補助申請減少. 學校自籌。
維護費	244,009	426,400	-182,391	-42.77	設備逐步更新. 減少維修費用
退休撫卹費	379,995	460,756	-80,761	-17.53	學生數降低. 教職員人數下降. 退撫基金降低。
<b>獎助學金支出</b>	<b>0</b>	<b>700,000</b>	<b>-700,000</b>	<b>-100.00</b>	
獎學金支出	0	700,000	-700,000	-100.00	本年度尚無達標之獎學金申請。
<b>財務費用</b>	<b>229,678</b>	<b>220,000</b>	<b>9,678</b>	<b>4.40</b>	
利息費用	229,678	220,000	9,678	4.40	
<b>其他支出</b>	<b>9,546,373</b>	<b>250,000</b>	<b>9,296,373</b>	<b>3,718.55</b>	
財產交易短絀	8,775,855	0	8,775,855		
超額年金給付	222,297	159,288	63,009	39.56	新增一人達年金支付標準。
雜項支出	548,221	90,712	457,509	504.35	105學年度以前帳列無法收回之應收帳款\$548,221
<b>合 計</b>	<b>30,738,322</b>	<b>18,564,156</b>	<b>12,174,166</b>	<b>65.58</b>	





新光學校財團法人高雄市新光高級中學

銀行存款明細表

111年7月31日

全 1 頁第 1 頁

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	100,156	
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	389,847	
		490,003



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

應收款項明細表

111年7月31日

全 1 頁第 1 頁

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	
1145 備抵呆帳-應收帳款	0	
		353,811



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

預付款項明細表

111年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1173 預付費用 摘要：預付111學年度火險	4,167	
1178 其他預付款 摘要：餐飲科零用金15000/庶務組零用金10000/出納零用金1000/預 付出差45000	71,000	
		75,167





新光學校財團法人高雄市新光高級中學  
特種基金明細表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

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

111 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1331 房屋及建築 摘要：期初餘額	92,116,108	
1331 房屋及建築 摘要：圍牆補強工程	264,140	
		92,380,248



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

全 1 頁第 1 頁  
 單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1341 機械儀器及設備 摘要：期初餘額	23,531,644	
1341 機械儀器及設備 摘要：顯微鏡防潮箱1台	68,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：筆記型電腦14吋acer	30,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：led彩色大電視牆p10-192352	300,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：重量訓練器材	55,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：棒球發球機	150,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：排球柱籃球網	55,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：教學擴大機組2組	20,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：ASUS筆記型電腦1台	30,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：無線黑白雷射傳真複合機1台BROTHER	12,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：電腦主機桌上型含螢幕1組	30,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：筆記型電腦ASUS/1台	30,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：乾濕兩用飼料顆粒機1台	35,000	
1341 機械儀器及設備 摘要：機械儀器及設備以前年度盤損	-7,165,090	
		17,181,554



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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

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

全 1 頁第 1 頁

111 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	31,731,723	
1361 其他設備 摘要：無菸通學步道告示牌2座@5300. 標線20cm及標字	18,000	
1361 其他設備 摘要：其他設備以前年度盤損	-1,610,765	
		30,138,958



新光學校財團法人高雄市新光高級中學  
電腦軟體明細表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

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

全 1 頁第 1 頁

111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：應付設備款	274,140	
2121 應付票據 摘要：帳款	2,000,000	
2123 應付費用 摘要：7月份薪資	764,433	
2123 應付費用 摘要：鐘點費,社團指導費等	282,424	
2123 應付費用 摘要：設備維護費	17,190	
2123 應付費用 摘要：印刷費	25,579	
2123 應付費用 摘要：材料費	249,560	
2123 應付費用 摘要：租車費	3,000	
2123 應付費用 摘要：書籍費	382,833	
2123 應付費用 摘要：畢業紀念冊等	86,520	
2123 應付費用 摘要：休學退	62,485	
2123 應付費用 摘要：物品費	15,955	
2123 應付費用 摘要：修繕費	134,990	
2123 應付費用 摘要：出差	10,810	
2123 應付費用 摘要：樹木修剪	32,500	
2123 應付費用 摘要：雜支	130,001	
2123 應付費用 摘要：1110731應付未付餘額	2,503,205	
		6,975,625



新光學校財團法人高雄市新光高級中學  
預收款項明細表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2131 預收款 摘要：109-110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	94,257	
		94,257



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

代收款項明細表

全 1 頁第 1 頁

111 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	221,237	
2141 代收款項 摘要：課外活動費/社團費184690/班費12750	197,440	
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：勞保費	27,164	
2141 代收款項 摘要：公健保費	8,374	
2141 代收款項 摘要：班聯會費	69,328	
2141 代收款項 摘要：書籍費	303,320	
2141 代收款項 摘要：福利社	752,690	
2141 代收款項 摘要：重補修費	180,450	
2141 代收款項 摘要：僑生貸款還款費	400,433	
2141 代收款項 摘要：僑生健保費	68,492	
2141 代收款項 摘要：代收代辦/營養午餐費用	880,320	
2141 代收款項 摘要：勞健保費	26,652	
2141 代收款項 摘要：退撫儲金	16,612	
		3,367,465



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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

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

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

111 年 7 月 31 日

摘要	金額	
	小計	合計
3122 其他權益基金	103,092,102	
		103,092,102



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  
110學年度至108學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		110學年度	109學年度	108學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	(14,580,009/24,375,956)*100% =59.81%	(16,479,994/27,054,805)*100% =60.91%	(17,272,969/27,325,689)*100% =63.21%
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%	(27,439,747-0)/(157,735,740-0)*100% =17.40%	(28,840,197-0)/(165,498,556-0)*100% =17.43%	(32,845,804-0)/(172,160,233-0)*100% =19.08%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(918,981/10,437,347)*100% =8.80%	(1,707,582/11,837,797)*100% =14.42%	(1,519,814/15,843,404)*100% =9.59%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(1,741,099/10,437,347)*100% =16.68%	(2,010,403/11,837,797)*100% =16.98%	(2,494,795/15,843,404)*100% =15.75%
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	(27,345,490-1,260,814)/-179,901 =-144.99	(28,720,399-2,025,097)/148,403 =179.88	(30,634,746-2,032,561)/93,955 =304.42
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%	(14,580,009-16,479,994)/16,479,994*100% =-11.53%	(16,479,994-17,272,969)/17,272,969*100% =-4.59%	(17,272,969-15,838,352)/15,838,352*100% =9.06%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(918,981-0-75,167)/10,437,347*100% =8.08%	(1,707,582-0-187,985)/11,837,797*100% =12.84%	(1,519,814-0-74,253)/15,843,404*100% =9.12%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(26,803,891+103,092,102)/157,735,740*100% =82.35%	(33,430,397+102,827,962)/165,498,556*100% =82.33%	(36,686,467+102,227,962)/172,160,233*100% =80.69%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	-6,362,366/((165,498,556+157,735,740)/2)*100% =-3.94%	-2,656,070/((172,160,233+165,498,556)/2)*100% =-1.57%	-6,159,137/((178,168,015+172,160,233)/2)*100% =-3.52%
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%	(27,439,747-28,840,197)/28,840,197*100% =-4.86%	(28,840,197-32,845,804)/32,845,804*100% =-12.20%	(32,845,804-32,694,449)/32,694,449*100% =0.46%
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+490,003)+(0+353,811)-(10,437,347-94,257+2,400+0)-0+0 =-9,501,676	(0+326,487)+(0+1,193,110)-(11,837,797-119,798+2,400+0)-0+0 =-10,200,802.00	(0+619,901)+(0+825,660)-(15,843,404-2,211,058+2,400+0)-0+0 =-12,189,185.00



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

舉債指數計算表

110 學年度


全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

項 目	金 額
<b>一、貨幣性負債</b>	
(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	6,975,625
(四)代收款項	3,367,465
(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	17,000,000
(九)存入保證金	2,400
(十)應付退休金	0
<b>貨幣性負債小計(A)</b>	<b>27,345,490</b>
<b>二、貨幣性資產</b>	
(一)現金	0
(二)銀行存款	490,003
(三)短期投資	0
(四)應收款項	353,811
(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
<b>貨幣性資產小計(B)</b>	<b>1,260,814</b>
<b>三、借款淨額(C=A-B)</b>	<b>26,084,676</b>
<b>四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)</b>	<b>-179,901</b>
<b>五、舉債指數C/D(取小數點二位)</b>	<b>-144.99</b>

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：