

台北市私立靜修高級中學

111學年度

自111年8月1日 至 112年7月31日止



決算書

台北市私立靜修高級中學

111學年度

決算表目錄

項	目	頁次
決算總說明		第1頁
平衡表		第2頁
收支餘絀表		第3頁
現金流量表		第4頁
現金收支概況表		第5頁
固定資產及無形資產變動表		第6頁
收入明細表		第7頁
支出明細表		第8頁
現金及銀行存款明細表		第9頁
應收款項明細表		第10頁
預付款項明細表		第11頁
特種基金明細表		第12頁
土地明細表		第13頁
土地改良物明細表		第14頁
房屋及建築明細表		第15頁
機械儀器及設備明細表		第16頁
圖書及博物明細表		第17~17-1頁
其他設備明細表		第18~26頁
電腦軟體明細表		第27頁
遞延費用明細表		第28頁
租賃設備明細表		第28-1頁
應付款項明細表		第29頁
預收款項明細表		第30頁
暫收款項明細表		第31頁
代收款項明細表		第32頁

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

- (1). 因應雙語課程及資訊素養課程的需要，繼續增設無線網路及相關資訊軟體，增進學生學習效能。
- (2). 建置完畢雙語特色教室設備，增加學生英語學習及外語應用發展空間，達到培養國際人才的目的。
- (3). 111學年度增購雷射投影機設備，讓教職員工與學生增進視覺智能教學及教育更有效能的環境。

二、重要長期營運資產增置計畫

- (1). 繼續增置替換無線網路、交換器，在全校網路運作及資訊安全維護上已經看到績效，行政管理更有效率。
- (2). 理化實驗室實驗桌陳舊，預計更新建置，助益理工科技人才的培育與學生從做中學的效益。
- (3). 全校廣播系統及監視系統佈線陳舊，為增進行政與教學的聯繫溝通，將逐步更新與購置。
- (4). 科學實驗器材逐步更新換置，因應未來科學素養養成的需求增加。
- (5). 因應地球暖化，為使學生安心受教，不為極地氣候影響學習，道明樓中央空調中控介面更新維護，增進學習環境安穩的目標。

三、長期債務之舉借及償還：無

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1億4,714萬2,188元，較本學年度預算數1億3,826萬2,725元，增加887萬9,463元，約6.42%，主要係補助及受贈收入及租賃收入較預期增加所致。
- (二) 本學年度成本與費用1億4,958萬7,465元，較本學年度預算數1億4,988萬3,934元，減少29萬6,469元，約0.20%，主要係教學研究及訓輔業務費支出減少所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期短絀244萬5,277元，較本學年度預算數短絀1,162萬1,209元，餘絀增加917萬5,932元，約78.96%，主要係補助及受贈收入及租賃收入較預期增加所致。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入1,578萬7,327元。
- (二) 投資活動之淨現金流出824萬5,464元，係增加其他設備、電腦軟體及遞延費用。
- (三) 籌資活動之淨現金流入612萬4,033元，包括增加暫收款及代收款負債。
- (四) 現金及約當現金之淨增加1,366萬5,896元，係期末現金2億8,423萬6,535元，較期初現金2億7,057萬639元增加之數。

三、資產負債情況

- (一) 本年度資產7億9,343萬7,707元，包括流動資產2億8,516萬4,767元、基金及長期投資50萬元、不動產、房屋及設備5億562萬6,030元及遞延費用214萬6,910元。
- (二) 本年度負債2,291萬3,010元均屬於流動負債。
- (三) 本年度權益基金及餘絀7億7,052萬4,697元，包括權益基金7億2,102萬9,475元及餘絀4,949萬5,222元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀754萬1,863元。其中經常門現金收入1億4,421萬9,168元、經常門現金支出1億2,843萬1,841元、購置動產及其他資產現金支出824萬5,464元。

參、其他：

一、本學年度收支短絀原因及短絀因應改善措施

本學年收支短絀之主要原因係折舊及維護費增加所致，未來需加強募款能力及增加受贈收入以支應。

二、其他重要財務事項：無

台北市私立靜修高級中學

平 衡 表

中華民國112年7月31日

全32頁第2頁

項 目	112年7月31日 決算數	111年7月31日 決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
現金	54,548	74,793	-20,245	-27.07%
銀行存款	284,181,987	270,495,846	13,686,141	5.06%
應收款項	925,732	1,630,258	-704,526	-43.22%
預付款項	2,500	14,276	-11,776	
特種基金	500,000	500,000	0	0.00%
土地	47,096,665	47,096,665	0	0.00%
土地改良物	881,706	881,706	0	0.00%
房屋及建築	692,535,947	692,535,947	0	0.00%
機械儀器及設備	21,595,056	21,595,056	0	0.00%
圖書及博物	3,615,626	3,615,626	0	0.00%
租賃資產	288,000	288,000	0	0.00%
其他設備	76,783,374	70,493,731	6,289,643	8.92%
電腦軟體	1,105,931	766,299	339,632	44.32%
累計折舊總額	(338,276,275)	(318,171,995)	(20,104,280)	6.32%
遞延費用	2,146,910	1,222,793	924,117	
合計	793,437,707	793,039,001	398,706	0.05%
負債				
應付款項	2,559,722	2,212,226	347,496	15.71%
預收款項	10,416,205	14,043,751	(3,627,546)	-25.83%
暫收款項	6,438,172	409,662	6,028,510	1471.58%
代收款項	3,498,911	3,403,388	95,523	2.81%
存入保證金				
合計	22,913,010	20,069,027	2,843,983	14.17%
權益基金及餘絀				
權益基金	721,029,475	739,386,481	(18,357,006)	-2.48%
指定用途權益基金	500,000	500,000	0	0.00%
未指定用途權益基金	720,529,475	738,886,481	(18,357,006)	-2.48%
未指定用途權益基金-賸餘款	196,169,506	201,923,367	(5,753,861)	-2.85%
未指定用途權益基金-校務發展	40,000,000	40,000,000	0	0.00%
未指定用途權益基金-其他(固資)	484,359,969	496,963,114	(12,603,145)	-2.54%
餘絀	49,495,222	33,583,493	15,911,729	47.38%
累積餘絀	51,940,499	42,284,004	9,656,495	22.84%
本期餘絀	(2,445,277)	(8,700,511)	6,255,234	-71.90%
合計	793,437,707	793,039,001	398,706	0.05%

經辦

主辦會計

校長

台北市私立靜修高級中學

收支餘絀表

111學年度

全32頁第3頁

110學年度 決算數	項 目	111年學度 決算數	111學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
130,579,508	各項收入	147,142,188	138,262,725	(8,879,463)	-6.03%
113,589,904	學雜費收入	123,423,167	121,854,000	(1,569,167)	-1.27%
1,516,950	其他教學活動收入	3,432,517	3,528,780	96,263	2.80%
8,582,467	補助及受贈收入	11,266,556	7,305,656	(3,960,900)	-35.16%
1,727,379	財務收入	2,959,203	1,987,129	(972,074)	-32.85%
5,162,808	其他收入	6,060,745	3,587,160	(2,473,585)	-40.81%
139,280,019	各項支出	149,587,465	149,883,934	296,469	0.20%
811,980	董事會支出	811,026	932,000	120,974	14.92%
19,056,986	行政管理支出	23,470,659	21,896,449	(1,574,210)	-6.71%
113,932,507	教學研究及訓輔支出	118,365,664	120,136,229	1,770,565	1.50%
1,369,500	獎助學金支出	1,140,500	1,731,000	590,500	51.78%
2,398,228	其他教學活動支出	4,119,608	3,338,260	(781,348)	-18.97%
0	財務支出	0	10,000	10,000	
1,710,818	其他支出	1,680,008	1,839,996	159,988	9.52%
(8,700,511)	本期餘絀	(2,445,277)	(11,621,209)	(9,175,932)	375.25%

經辦

主辦會計

校長

台北市私立靜修高級中學

現金流量表

111學年度

全32頁第4頁

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數
營運活動之現金流量：		
本期餘(絀)數	(2,445,276)	(8,700,511)
利息之調整	(2,959,204)	(1,727,379)
未計利息之本期餘(絀)	(5,404,480)	(10,427,890)
調整項目：		
減：不產生現金流入之收入	0	0
加：不產生現金流出之成本與費用	20,796,352	19,651,392
流動資產調整項目淨(增)減數	973,666	441,309
流動負債調整項目淨增(減)數	(3,280,050)	3,192,806
未計利息之現金流入(流出)	13,085,488	12,857,617
收取利息	2,701,839	1,745,456
營運活動之淨現金流入(流出)	15,787,327	14,603,073
投資活動之現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(6,629,275)	(19,761,464)
遞延費用付現數	(1,616,189)	(595,470)
投資活動之淨現金流入(流出)	(8,245,464)	(20,356,934)
籌資活動之現金流量：		
增加暫收款項收現數	6,028,510	115,327
增加代收款項收現數	95,523	(458,490)
減：暫收款付現數	0	0
減：代收款付現數	0	0
設校基金付現數	0	0
籌資活動之淨現金流入(流出)	6,124,033	(343,163)
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增(減)數	13,665,896	(6,097,024)
期初現金及銀行存款餘額	270,570,639	276,667,663
期末現金及銀行存款餘額	284,236,535	270,570,639

經辦

主辦會計

校長

台北市私立靜修高級中學

現金收支概況表

111學年度

全32頁第5頁

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數	比較增減	
			金額	%
經常門現金收入				
學雜費收入	123,423,167	113,589,904	9,833,263	8.66%
其他教學活動收入	3,432,517	1,516,950	1,915,567	126.28%
補助及受贈收入	11,266,556	8,582,467	2,684,089	31.27%
財務收入	2,959,203	1,727,379	1,231,824	71.31%
其他收入	6,060,745	5,162,808	897,937	17.39%
減：不產生之現金流入收入	0	0	0	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	(2,665,656)	2,343,761	(5,009,417)	-213.73%
利息調整數	(257,364)	18,077	(275,441)	-1523.71%
經常門現金收入	144,219,168	132,941,346	11,277,822	8.48%
經常門現金支出				
董事會支出	811,026	811,980	(954)	-0.12%
行政管理支出	23,470,659	19,056,986	4,413,673	23.16%
教學研究及訓輔支出	118,365,664	113,932,507	4,433,157	3.89%
獎助學金支出	1,140,500	1,369,500	(229,000)	-16.72%
其他教學活動支出	4,119,608	2,398,228	1,721,380	71.78%
其他支出	1,680,008	1,710,818	(30,810)	-1.80%
減：不產生現金流出之支出	(20,796,352)	(19,651,392)	(1,144,960)	5.83%
應付預付項目調整增(減)數	(359,272)	(1,290,354)	931,082	-72.16%
經常門現金支出	128,431,841	118,338,273	10,093,568	8.53%
經常門現金餘絀	15,787,327	14,603,073	1,184,254	8.11%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
圖書及博物	8,245,464	8,311,114	(65,650)	-0.79%
其他設備	6,629,275	7,715,644	(1,086,369)	-14.08%
遞延費用	1,616,189	595,470	1,020,719	
扣減不動產支出前現金餘絀	7,541,863	6,291,959	1,249,904	19.87%
購置不動產現金支出	0	12,045,820	(12,045,820)	
土地	0	0	0	0.00%
土地改良物	0	0	0	0.00%
房屋及建築	0	12,045,820	(12,045,820)	-100.00%
本期現金餘(絀)	7,541,863	(5,753,861)	13,295,724	-231.07%

經辦

主辦會計

校長

台北市私立靜修高級中學
長期營運資產變動表
中華民國111學年度

全32頁第6頁

科目名稱	上年底止		本學年度增加金額及預、決算數		差異比較		本學年度減少金額及預、決算數		差異比較		本學年度重分類金額	本學年度底止結存金額	備註
	結存金額		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
固定資產	836,506,731		6,289,643	10,163,435	3,873,792	38.11%	0	0	0	0		842,796,374	
土地	47,096,665											47,096,665	
土地改良物	881,706				0	#DIV/0!						881,706	
房屋及建築	692,535,947											692,535,947	
機械儀器及設備	21,595,056											21,595,056	
圖書及博物	3,615,626		15,000		15,000	100.00%						3,615,626	
其他設備	70,781,731		6,289,643	10,148,435	3,858,792	38.02%						77,071,374	
無形資產	766,299				0							766,299	
電腦軟體	766,299		339,632		(339,632)							1,105,931	
固定資產及無形資產合計	837,273,030		6,289,643	10,163,435	3,873,792	38.11%	0	0	0	0		843,902,305	
累積折舊	317,635,217		19,915,376	16,989,212	(2,926,164)	-17.22%	0	0	0	0		337,550,593	
房屋及建築	243,551,204		12,603,145	11,271,613	(1,331,532)	-11.81%						256,154,349	
機械儀器及設備	18,037,385		292,123		(292,123)							18,329,508	
其他設備	56,046,628		7,020,108	5,717,599	(1,302,509)	-22.78%						63,066,736	
無形資產	536,778		188,904	18,377	(170,527)	-927.94%						725,682	
電腦軟體	536,778		188,904	18,377	(170,527)	-927.94%						725,682	
累積折舊小計	318,171,995		20,104,280	17,007,589	(3,096,691)	-18.21%	0	0	0	0	0	338,276,275	
淨額	519,101,035		(13,814,637)	(6,811,151)	(20,658,791)	-1404.47%	0	0	0	0	0	505,626,030	

台北市私立靜修高級中學

收入明細表

中華民國111學年度

全32頁第7頁

項 目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	123,423,167	121,854,000	-1,569,167	-1.27%	
學費收入	43,660,183	43,375,248	-284,935	-0.65%	
雜費收入	79,762,984	78,478,752	-1,284,232	-1.61%	
其他教學活動收入	3,432,517	3,528,780	96,263	2.80%	
補助及受贈收入	11,266,556	7,305,656	-3,960,900	-35.16%	
補助款收入	8,451,076	6,305,656	-2,145,420	-25.39%	見表下說明(1)
受贈收入	2,815,480	1,000,000	-1,815,480	-64.48%	見表下說明(2)
財務收入	2,959,203	1,987,129	-972,074	-32.85%	
利息收入	2,959,203	1,987,129	-972,074	-32.85%	見表下說明(3)
其他收入	6,060,745	3,587,160	-2,473,585	-40.81%	
其他收入	6,060,745	3,587,160	-2,473,585	-40.81%	見表下說明(4)
合計	147,142,188	138,262,725	-8,879,463	-6.03%	

說明(1)：本學年度預算編列之特教助理員及學務創新人員補助款未計入，教育部國教署另增加補助無線網路基地設備及軟體補助款，補助款收入增加，以致預決算數差異較大。

說明(2)：此收入來源係由外界人士對本校之補助與捐贈，又因為新冠肺炎疫情緩解，經濟回溫，捐贈收入增加。

說明(3)：本學年度銀行利率調升兩次，增加近五碼，利息收入增加，以致預決算數差異較大。

說明(4)：本學年度福利社收入及場地外借收入較上學年度增加\$1,102,147，以致預決算數差異較大。

台北市私立靜修高級中學

成本與費用明細表

中華民國111學年度

全32頁第8頁

項 目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	811,026	932,000	120,974	14.92%	
人事費	700,000	700,000	0	0.00%	
交通費	102,000	222,000	120,000	117.65%	見表下說明(1)
業務費	9,026	10,000			
行政管理支出	23,470,659	21,896,449	-1,574,210	-6.71%	
人事費	14,607,024	10,912,478	-3,694,546	-25.29%	見表下說明(2)
業務費	2,452,918	5,822,214	3,369,296	137.36%	見表下說明(3)
維護費	1,344,194	1,195,260	-148,934	-11.08%	見表下說明(4)
退休撫卹費	369,709	425,451	55,742	15.08%	見表下說明(5)
折舊及攤銷	4,696,814	3,541,046	-1,155,768	-24.61%	見表下說明(6)
教學研究及訓輔支出	118,365,664	120,136,229	1,770,565	1.50%	
人事費	86,331,255	82,170,160	-4,161,095	-4.82%	
業務費	11,781,913	17,875,346	6,093,433	51.72%	見表下說明(7)
維護費	724,731	160,800	-563,931	-77.81%	見表下說明(8)
退休撫卹費	3,428,227	4,294,336	866,109	25.26%	見表下說明(9)
折舊及攤銷	16,099,538	15,635,587	-463,951	-2.88%	
獎助學金支出	1,140,500	1,731,000	590,500	51.78%	見表下說明(10)
其他教學活動支出	4,119,608	3,338,260	-781,348	-18.97%	
人事費	2,533,090	693,000	-1,840,090	-72.64%	見表下說明(11)
業務費	1,586,518	2,645,260	1,058,742	66.73%	見表下說明(12)
財務支出	0	10,000	10,000		
利息支出	0	10,000	10,000		見表下說明(13)
其他支出	1,680,008	1,839,996	159,988	9.52%	
超額年金給付	1,679,042	1,839,996	160,954	9.59%	
雜項支出	966				
合計	149,587,465	149,883,934	296,469	0.20%	

說明(1)：每年皆預估召開三次董事會，每次董事會均有董事缺席以致預決算數差異較大。

說明(2)：本學年度增加聘任2名行政幹事，及兩名學務創新人員加班/行政津貼未計入預算中，以致預決算數差異較大。

說明(3)：本學年度因幹事聘任，減少外聘公司業務處理行政相關事宜，以致預決算數差異較大。

說明(4)：道明樓電燈、循環扇及圍牆補修，實際支出增加，以致預決算數差異較大。

說明(5)：本學年度編制內幹事減少一名，造成預算編列但未實際支出，以致預決算數差異較大。

說明(6)：廣播系統及道明樓中央空調換置，增加折舊費用，以致預決算數差異較大。

說明(7)：預算原編列電腦零件及佈線及相關軟硬體更新，資訊組積極減少開支，造成業務費用減少，以致預決算數差異較大。

說明(8)：因地球暖化，冷氣循環系統的維護驟增，維護費用增加，以致預決算數差異較大。

說明(9)：編制內教師七月離職，及兩位老師留職停薪申請，造成退休撫卹預算已經編列但未支出。

說明(10)：預算編列，但因學生未達獎勵補助標準，故預算高估。

說明(11)：新冠狀病毒疫情緩解，寒暑假補救教學及學藝活動鐘點費，實際支出比預算數增加。

說明(12)：遠見國際教育雙語課程顧問費，實際支出筆預算減少。

說明(13)：因本年度無定存單質借之利息支出。