

新竹縣私立仰德高級中學

102學年度

(自102年08月01日起至103年07月31日止)

決 算 書

65

本件決算業經本校於103年10月3日第14屆第5次董事會審議通過，特此註明

新竹縣私立仰德高級中學

決算說明書

102學年度

全 1 頁第 1 頁

一、教學及訓輔計劃實施情形：

教學：本學年度教學活動均依學年度預算計劃實施，以提昇學生基本能力,並提高技能為主。職業類科以技能為導向,佐以輔導取得各項 乙、丙級證照。高中部則著重於升學課業輔導的加強，並建立補救教學系統，期能全面品質提昇。

訓輔：本學年度學務工作，依按本年度訓輔工作預算計劃實施，以實施導師責任制，生活教育為訓輔工作之重心執行，並加強社會教育推行 及吾愛吾校運動，全校師生大力推行社團活動及環境教育之服務，並倡導以服務代替管教的觀念培育學生自主與民主觀念，實施『教、訓、輔三合一』落實全人教育著重 兩性平等教育，加強生涯輔導提供多元進路在各方面均有顯著之效果。

二、預算執行概況：

收入部分：本年度預算收入：145,673,900元，決算收入：139,697,942元，執行結果減少：5,975,958元。

支出部分：本年度預算支出：128,786,900元，決算支出：131,544,642元，執行結果增加：2,757,742元

本年度純餘數：預 算 數：16,887,000元，決 算 數：8,153,300元，執行結果減少：8,733,700元。

固定資產增購，配合教育部獎助金及補助款計劃實施辦理，購置的重點在於各科教學軟、體設備上，均在年度預算內執行。

三、財務狀況：

本年度決算執行情形,注重於教學西餐實習教室硬體設備的增加及各科設備之汰舊換新，期望能提供學生更完善的教學環境，各項經費支出均配合本校年度預算執行，財務各方面執行健全，教職員工薪資均按時發放。

新竹縣私立仰德高級中學

平 衡 表

中華民國102 及 101 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科 目	103年07月31日 決算數(1)	102年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
流動資產				
現金	-	1,393	-1,393	-100.00
銀行存款	14,439,079	18,092,054	-3,652,975	-20.19
應收款項	995,292	2,971,120	-1,975,828	-66.50
預付款項	191,477	174,244	17,233	9.89
流動資產合計	15,625,848	21,238,811	-5,612,963	-26.43
固定資產				
土地	59,039,874	59,039,874	-	
土地改良物	7,600,000	7,600,000	-	
房屋及建築	152,292,455	149,867,455	2,425,000	1.62
機械儀器及設備	71,723,071	67,563,721	4,159,350	6.16
圖書及博物	4,430,368	4,094,588	335,780	8.20
其他設備	37,490,605	36,287,725	1,202,880	3.31
固定資產合計	332,576,373	324,453,363	8,123,010	2.50
其他資產				
存出保證金	64,000	64,000	-	
其他資產合計	64,000	64,000	-	
資產總計	348,266,221	345,756,174	2,510,047	0.73
負債				
流動負債				
應付款項	5,174,883	11,362,242	-6,187,359	-54.46
預收款項	599,943	742,249	-142,306	-19.17
代收款項	1,133,766	1,775,175	-641,409	-36.13
流動負債合計	6,908,592	13,879,666	-6,971,074	-50.23
其他負債				
存入保證金	1,936,496	608,675	1,327,821	218.15
其他負債合計	1,936,496	608,675	1,327,821	218.15
負債合計	8,845,088	14,488,341	-5,643,253	-38.95

新竹縣私立仰德高級中學

收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

經常門

102年08月01日至103年07月31日

上 年 度 決 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數	截至本月底 累 計 數	本月累計與本年度預算比較	
				金額	%
157,229,717	各項收入	145,673,900	139,697,942	-5,975,958	-4.10
114,702,307	學雜費收入	113,248,200	111,283,608	-1,964,592	-1.73
34,160,790	補助及捐贈收入	17,979,000	17,684,822	-294,178	-1.64
330,492	財務收入	330,000	248,835	-81,165	-24.60
8,036,128	其他收入	14,116,700	10,480,677	-3,636,023	-25.76
143,714,846	各項支出	128,786,900	131,544,642	2,757,742	2.14
181,500	董事會支出	280,000	214,852	-65,148	-23.27
28,090,511	行政管理支出	25,457,900	24,986,512	-471,388	-1.85
106,770,724	教學研究及訓輔支出	95,469,000	96,672,169	1,203,169	1.26
4,029,881	獎助學金支出	3,000,000	4,724,361	1,724,361	57.48
190,818	建教合作支出	200,000	196,862	-3,138	-1.57
—	財務支出	30,000	—	-30,000	-100.00
4,451,412	其他支出	4,350,000	4,749,886	399,886	9.19
13,514,871	本期餘絀	16,887,000	8,153,300	-8,733,700	-51.72

新竹縣私立仰德高級中學

現金流量表

102學年度(截至103/07)

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本) 年 度	(上) 年 度
學校營運活動之現金流量	—	—
本期餘(絀)	8,153,300	13,514,871
調整項目：	—	—
不產生現金流出之支出：	—	—
流動資產調整項目淨(增)減數	—	—
應收款項淨(增加)減少	1,975,828	-889,027
預付款項淨(增加)減少	-17,233	-22,174
流動負債調整項目淨增(減)數	—	—
應付款項淨增加(減少)	-6,187,359	6,959,649
預收款項淨增加(減少)	-142,306	297,587
代收款項淨增加(減少)	-641,409	644,396
學校營運活動之現金流入(出)	3,140,821	20,505,302
學校投資活動之現金流量	—	—
出售固定資產收現數	—	—
購置固定暨無形資產付現數	-8,123,010	-13,259,525
學校投資活動之現金流入(出)	-8,123,010	-13,259,525
學校融資活動之現金流量	—	—
存入保證金淨增加(減少)	1,327,821	15,365
學校融資活動之現金流入(出)	1,327,821	15,365
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-3,654,368	7,261,142
期初現金及銀行存款餘額	18,093,447	10,832,305
期末現金及銀行存款餘額	14,439,079	18,093,447

新竹縣私立仰德高級中學

支出明細表

102年08月01日至103年07月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註																
			差 異	%																	
董事會支出	280,000	214,852	-65,148	-23.27																	
業務費	100,000	44,852	-55,148	-55.15																	
交通費	180,000	170,000	-10,000	-5.56																	
行政管理支出	25,457,900	24,986,512	-471,388	-1.85																	
人事費	16,095,000	16,261,668	166,668	1.04																	
業務費	2,957,400	2,578,239	-379,161	-12.82																	
維護費	5,930,500	5,271,128	-659,372	-11.12																	
退休撫卹費(職)	475,000	875,477	400,477	84.31	說明：退休撫卹費																
教學研究及訓輔支出	95,469,000	96,672,169	1,203,169	1.26	<table border="1" style="font-size: small; width: 100%;"> <tr> <td></td> <td>職 工</td> <td>教 員</td> <td>小 計</td> </tr> <tr> <td>預算</td> <td>475,000</td> <td>2,400,000</td> <td>2,875,000</td> </tr> <tr> <td>決算</td> <td>875,477</td> <td>1,795,902</td> <td>2,671,379</td> </tr> <tr> <td>決算執行</td> <td colspan="3">92.92% (預算分項科目計算錯誤)</td> </tr> </table>		職 工	教 員	小 計	預算	475,000	2,400,000	2,875,000	決算	875,477	1,795,902	2,671,379	決算執行	92.92% (預算分項科目計算錯誤)		
	職 工	教 員	小 計																		
預算	475,000	2,400,000	2,875,000																		
決算	875,477	1,795,902	2,671,379																		
決算執行	92.92% (預算分項科目計算錯誤)																				
人事費	66,382,000	64,170,859	-2,211,141	-3.33																	
業務費	22,539,000	25,060,887	2,521,887	11.19																	
維護費	4,148,000	5,644,521	1,496,521	36.08	修改餐飲科烘焙實習教室																
退休撫卹費(教)	2,400,000	1,795,902	-604,098	-25.17																	
獎助學金支出	3,000,000	4,724,361	1,724,361	57.48	說明：獎助學金支出																
獎學金支出(國中部)	—	1,614,000	1,614,000	—	學校自付 國中部獎學金預算未編																
助學金支出	3,000,000	3,110,361	110,361	3.68	學校自付																
建教合作支出	200,000	196,862	-3,138	-1.57																	
業務費	200,000	196,862	-3,138	-1.57																	
財務支出	30,000	—	-30,000	-100.00																	
利息費用	30,000	—	-30,000	-100.00																	
其他支出	4,350,000	4,749,886	399,886	9.19	說明：其他支出—雜項支出																
雜項支出	450,000	884,920	434,920	96.65	原要建國中部大樓因招生人數減少 停計畫所支付建築師設計費																
保全費用	1,350,000	1,320,966	-29,034	-2.15																	
交通車支出	2,550,000	2,544,000	-6,000	-0.24																	
合 計	128,786,900	131,544,642	2,757,742	2.14																	

新竹縣私立仰德高級中學

現金收支概況表

102學年度(截至103/07)

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	140,890,055	100.00	157,282,673	100.00
學雜費收入	111,283,608	78.99	114,702,307	72.93
補助及捐贈收入	17,684,822	12.55	34,160,790	21.72
財務收入	248,835	0.18	330,492	0.21
其他收入	10,480,677	7.44	8,036,128	5.11
減：不產生現金流入之收入	—	—	—	—
應收預收項目調整增（減）數	1,192,113	0.85	52,956	0.03
經常門現金支出	137,749,234	97.77	136,777,371	86.96
董事會支出	214,852	0.15	181,500	0.12
行政管理支出	24,986,512	17.73	28,090,511	17.86
教學研究及訓輔支出	96,672,169	68.62	106,770,724	67.88
獎助學金支出	4,724,361	3.35	4,029,881	2.56
附屬機構損失	—	—	—	—
建教合作支出	196,862	0.14	190,818	0.12
其他支出	4,749,886	3.37	4,451,412	2.83
減：不產生現金流出之支出	—	—	—	—
應付預付項目調整增（減）數	6,204,592	4.40	-6,937,475	-4.41
經常門現金餘絀	3,140,821	2.23	20,505,302	13.04
出售資產現金收入	—	—	—	—
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	5,698,010	4.04	10,976,325	6.98
機械儀器及設備	4,159,350	2.95	8,688,910	5.52
圖書及博物	335,780	0.24	203,345	0.13
其他設備	1,202,880	0.85	2,084,070	1.33
其他資產	—	—	—	—
扣減不動產支出前現金餘絀	-2,557,189	-1.82	9,528,977	6.06
購置不動產現金支出	2,425,000	1.72	2,283,200	1.45
房屋及建築	2,425,000	1.72	2,283,200	1.45
本期現金餘絀	-4,982,189	-3.54	7,245,777	4.61

製 表：秦美姬 

主辦會計：黃麗蓮 

校 長：劉永平 

董 事 長：方昭明 