

新竹市私立曙光國民小學

112學年度

(自112年8月1日至113年7月31日)

決算書

181601

決算業經本校於113年11月06日第13屆第7次董事會審議通過

新竹市私立曙光國民小學

目 錄

名 稱	頁 序
決算總說明	1
平衡表	2
收支餘絀表	3
現金流量表	4
現金收支概況表	5
長期營運資產變動表	6
借款變動表	7
收入明細表	8
成本與費用明細表	9
銀行存款明細表	10
應收款項明細表	11
特種基金明細表	12
增置不動產、房屋及設備、無形資產明細表	13-21
存出保證金明細表	22
應付款項明細表	23
預收款項明細表	24
代收款項明細表	25
存入保證金明細表	26
應付退休及離職金明細表	27
最近3年財務分析表	28
舉債指數計算表	29
累計賸餘款計算表	30

決算總說明

112學年度

全1頁第1頁

壹、重要校務計畫實施績效：（計畫之實施內容、已完成或未完成之說明及因應改善措施）

一、營運計畫

- （一）英語分級計畫，提升外語能力。
- （二）學校國際化，加強國際教育素養認知，推廣國際交流。

二、重要長期營運資產增置計畫

預計114年6月前完成新建運動場。

三、長期債務之舉借及償還

教學大樓總經費2億6,000萬元，自有資金1億2,000萬元，銀行借款1億4,000萬元。

本學年度貸款金額1,576萬1,632元。112學年度起開始還款，還款年限17年(含2年寬限期，第3年起本息平均攤還)。本學年度償還金額138萬7,166萬元，期末金額1億2,972萬1,905元。

四、其他重要計畫

課程精進、教學多元化，並增設多元藝能課程。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- （一）本學年度收入8,399萬2,342元，較本學年度預算數7,882萬3,000元，增加516萬9,342元，約6.56%，主要因家長捐款為充實教學設備及新建教學大樓，舉辦園遊會收入、e化設備收入所致。
- （二）本學年度成本與費用7,247萬5,450元，較本學年度預算數7,289萬7,000元，減少42萬1,550元，約-0.58%，主要係各項費用樽節支出所致。
- （三）以上總收支相抵後，計本期賸餘1,151萬6,892元，較本學年度預算數592萬6,000元，增加559萬892元，約94.35%，主要係家長捐款及各項費用樽節支出所致。

二、現金流量結果

- （一）營運活動之淨現金流入2,274萬8,478元。
- （二）投資活動之淨現金流出4,592萬3,333元。包括增加不動產、房屋及設備4,574萬5,340元、增加特種基金17萬7,993元。
- （三）籌資活動之淨現金流入706萬4,806元，包括舉借長期銀行借款1,437萬4,466元，增加代收款項8,783元，增加應付退休及離職金18萬1,557元，退回存入保證金750萬元。
- （四）現金及銀行存款餘額減少1,611萬49元，係期末現金8,960萬3,216元，較期初現金1億571萬3,265元減少之數。

三、資產負債情形

- （一）本年度資產4億3,606萬8,173元，包括流動資產8,995萬6,556元、長期投資及基金1,411萬6,764元，及不動產、房屋及設備3億3,150萬5,093元、無形資產46萬9,180元、其他資產2萬580元。
- （二）本年度負債1億4,879萬6,710元，包括流動負債399萬2,698元、長期負債1億2,972萬1,905元及其他負債1,508萬2,107元。
- （三）本年度權益基金及餘絀2億8,727萬1,463元，包括權益基金2億7,958萬9,511元、餘絀768萬1,952元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀2,299萬6,862元。其中經常門現金收入8,591萬2,181元、經常門現金支出6,316萬3,703元、購置動產現金支出789萬5,537元及不動產現金支出3,784萬9,803元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施

本學年度收入8,399萬2,342元，支出7,247萬5,450元，賸餘1,151萬6,892元係由於興建校舍維護費用減少及各項費用樽節支出。

二、其他重要財務事項

台灣銀行土地租金83萬9,226元

新竹縣政府土地租金12萬1,590元

三、重大或有負債及未認列合約承諾

本校因興建教學大樓分別與多家公司簽訂工程合約，其合約總價為2億5,628萬4,895元，截至民國一一三年七月三十一日已支付2億5,628萬4,895元；另因上列合約本校因而收取履約工程保證金250萬元。

平 衡 表

中華民國 113年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	113年07月31日 決 算 數	112年07月31日 決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
資產				
流動資產	89,956,556	106,642,769	(16,686,213)	(15.65)
現金	20,000	20,000	-	-
銀行存款	89,583,216	105,693,265	(16,110,049)	(15.24)
應收款項	353,340	621,504	(268,164)	(43.15)
預付款項	-	308,000	(308,000)	-
投資、長期應收款及基金	14,116,764	13,938,771	177,993	1.28
特種基金	14,116,764	13,938,771	177,993	1.28
不動產、房屋及設備	331,505,093	294,746,588	36,758,505	12.47
土地	546,569	546,569	-	-
土地改良物	3,398,100	7,348,180	(3,950,080)	(54.00)
房屋及建築	281,781,595	25,496,700	256,284,895	1005.17
機械儀器及設備	6,874,417	5,786,504	1,087,913	18.80
圖書及博物	941,521	941,521	-	-
其他設備	30,528,084	18,314,115	12,213,969	66.69
購建中營運資產	7,434,807	236,312,999	(228,878,192)	(96.85)
無形資產	469,180	469,180	-	-
電腦軟體	469,180	469,180	-	-
其他資產	20,580	20,580	-	-
存出保證金	20,580	20,580	-	-
資產總計	436,068,173	415,817,888	20,250,285	4.87
負債				
流動負債	3,992,698	2,315,328	1,677,370	72.45
應付款項	380,171	363,259	16,912	4.66
預收款項	3,146,675	1,495,000	1,651,675	110.48
代收款項	465,852	457,069	8,783	1.92
長期負債	129,721,905	115,347,439	14,374,466	12.46
長期銀行借款	129,721,905	115,347,439	14,374,466	12.46
其他負債	15,082,107	22,400,550	(7,318,443)	(32.67)
存入保證金	2,500,000	10,000,000	(7,500,000)	(75.00)
應付退休及離職金	12,582,107	12,400,550	181,557	1.46
負債合計	148,796,710	140,063,317	8,733,393	6.24
權益基金及餘絀				
權益基金	279,589,511	127,305,007	152,284,504	119.62
指定用途權益基金	13,938,771	12,811,464	1,127,307	8.80
未指定用途權益基金	265,650,740	114,493,543	151,157,197	132.02
餘絀	7,681,952	148,449,564	(140,767,612)	(94.83)
累積餘絀	(3,834,940)	125,680,897	(129,515,837)	(103.05)
本期餘絀	11,516,892	22,768,667	(11,251,775)	(49.42)
權益基金及餘絀合計	287,271,463	275,754,571	11,516,892	4.18
負債基金餘絀總計	436,068,173	415,817,888	20,250,285	4.87

新竹市私立曙光國民小學

收 支 餘 絀 表

112 學 年 度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

上學年度 決 算 數	項 目	本學年度 決 算 數 (1)	本學年度 預 算 數 (2)	比 較 增 減	
				金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
82,428,295	各項收入	83,992,342	78,823,000	5,169,342	6.56
38,110,757	學雜費收入	38,346,056	38,353,900	(7,844)	(0.02)
26,852,702	其他教學活動收入	28,547,233	30,661,000	(2,113,767)	(6.89)
8,363,591	補助及受贈收入	6,386,580	2,244,000	4,142,580	184.61
847,976	財務收入	1,054,927	407,000	647,927	159.20
8,253,269	其他收入	9,657,546	7,157,100	2,500,446	34.94
59,659,628	各項成本與費用	72,475,450	72,897,000	(421,550)	(0.58)
838,287	董事會支出	910,871	940,000	(29,129)	(3.10)
6,563,665	行政管理支出	7,712,435	8,335,000	(622,565)	(7.47)
40,085,707	教學研究及訓輔支出	50,868,997	49,443,000	1,425,997	2.88
452,617	獎助學金支出	9,000	385,000	(376,000)	(97.66)
8,224,096	其他教學活動支出	8,164,980	8,376,000	(211,020)	(2.52)
1,650,475	財務費用	2,723,088	3,328,000	(604,912)	(18.18)
1,844,781	其他支出	2,086,079	2,090,000	(3,921)	(0.19)
22,768,667	本期餘絀	11,516,892	5,926,000	5,590,892	94.35

現金流量表

112學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	(本)學年度 決 算 數	(上)學年度 決 算 數
營運活動現金流量		
本期餘絀	11,516,892	22,768,667
利息股利之調整	(1,054,927)	(847,976)
未計利息股利之本期餘絀	10,461,965	21,920,691
調整項目:		
加:不產生現金流出之成本與費用		
折舊及攤提費用	8,986,835	-
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項(增)減	303,333	(303,333)
預付款項(增)減	308,000	(308,000)
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項增(減)	16,912	(1,210,981)
預收款項增(減)	1,651,675	40,000
未計利息股利之現金流入	21,728,720	20,138,377
收取利息收入及基金收益	1,019,758	718,771
營運活動淨現金流入	22,748,478	20,857,148
投資活動現金流量		
減:增加不動產、房屋及設備付現數	(45,745,340)	(122,034,766)
增撥特種基金付現數	(177,993)	(1,127,307)
投資活動淨現金流出	(45,923,333)	(123,162,073)
籌資活動現金流量		
舉借長期銀行借款收現數	14,374,466	86,853,679
增加代收款項收現數	12,679,906	11,821,692
增加應付退休及離職金收現數	181,557	144,253
減:減少代收款項付現數	(12,671,123)	(13,703,621)
退回存入保證金付現數	(7,500,000)	-
籌資活動淨現金流入(出)	7,064,806	85,116,003
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(16,110,049)	(17,188,922)
期初現金及銀行存款餘額	105,713,265	122,902,187
期末現金及銀行存款餘額	89,603,216	105,713,265

新竹市私立曙光國民小學
現金收支概況表

112 學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數(1)	(上)學年度 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	金額 (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	85,912,181	82,035,757	3,876,424	4.73
學雜費收入	38,346,056	38,110,757	235,299	0.62
其他教學活動收入	28,547,233	26,852,702	1,694,531	6.31
補助及受贈收入	6,386,580	8,363,591	(1,977,011)	(23.64)
財務收入	1,054,927	847,976	206,951	24.41
其他收入	9,657,546	8,253,269	1,404,277	17.01
應收預收項目調整增(減)數	1,919,839	(392,538)	2,312,377	(589.08)
經常門現金支出	63,163,703	61,178,609	1,985,094	3.24
董事會支出	910,871	838,287	72,584	8.66
行政管理支出	7,712,435	6,563,665	1,148,770	17.50
教學研究及訓輔支出	50,868,997	40,085,707	10,783,290	26.90
獎助學金支出	9,000	452,617	(443,617)	(98.01)
其他教學活動支出	8,164,980	8,224,096	(59,116)	(0.72)
財務費用	2,723,088	1,650,475	1,072,613	64.99
其他支出	2,086,079	1,844,781	241,298	13.08
減：不產生現金流出之成本與費用	(8,986,835)	-	-	-
應付預付項目調整增(減)數	(324,912)	1,518,981	(1,843,893)	(121.39)
經常門現金餘絀	22,748,478	20,857,148	1,891,330	9.07
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	7,895,537	213,343	7,682,194	3,600.87
機械儀器及設備	3,009,752	195,343	2,814,409	1,440.75
其他設備	4,885,785	18,000	4,867,785	27,043.25
扣減不動產支出前現金餘絀	14,852,941	20,643,805	(5,790,864)	(28.05)
購置不動產現金支出	37,849,803	121,821,423	(83,971,620)	(68.93)
土地改良物	443,100	-	-	-
未完工程	37,406,703	121,821,423	(84,414,720)	(69.29)
本期現金餘絀	(22,996,862)	(101,177,618)	78,180,756	(77.27)

新竹市私立曙光國民小學
長期營運資產變動表

112 學 年 度

全1頁第1頁
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	備 註
不動產、房屋及設備						
土地	546,569	-	-	-	546,569	
土地改良物	7,348,180	443,100	4,393,180	-	3,398,100	
房屋及建築	25,496,700	-	-	256,284,895	281,781,595	
機械儀器及設備	5,786,504	3,009,752	1,921,839	-	6,874,417	
圖書及博物	941,521	-	-	-	941,521	
其他設備	18,314,115	4,885,785	2,671,816	10,000,000	30,528,084	
購建中營運資產	236,312,999	37,406,703	-	(266,284,895)	7,434,807	
不動產、房屋及設備淨額	294,746,588	45,745,340	8,986,835	-	331,505,093	
無形資產						
電腦軟體	469,180	-	-	-	469,180	
無形資產淨額	469,180	-	-	-	469,180	
合計	295,215,768	45,745,340	8,986,835	-	331,974,273	

新竹市私立曙光國民小學

借 款 變 動 表

112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
台灣中小企業銀行 新竹分行	新建教學大樓	11208 - 11307	115,347,439	15,761,632	1,387,166	129,721,905	2.375	112學年度起開始還款，每學年度償還約1,000萬元，還款年限17年(含2年寬限期，第3年起本息平均攤還)。	
合計			115,347,439	15,761,632	1,387,166	129,721,905			

新竹市私立曙光國民小學

收入明細表

112 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	%	
學雜費收入	38,346,056	38,353,900	(7,844)	(0.02)	
學費收入	-	-	-	-	
雜費收入	38,346,056	38,353,900	(7,844)	(0.02)	
其他教學活動收入	28,547,233	30,661,000	(2,113,767)	(6.89)	才藝班, 課後照顧班人數減少
補助及受贈收入	6,386,580	2,244,000	4,142,580	184.61	
補助收入	2,164,530	1,444,000	720,530	49.90	節能設備汰換補助
受贈收入	4,222,050	800,000	3,422,050	427.76	家長捐款為充實教學及設備、新建教學大樓
財務收入	1,054,927	407,000	647,927	159.20	
利息收入	1,040,697	400,000	640,697	160.17	銀行存款利率調升
基金收益	14,230	7,000	7,230	103.29	銀行存款利率調升
其他收入	9,657,546	7,157,100	2,500,446	34.94	
試務費收入	123,200	100,000	23,200	23.20	插班生報名人數多
雜項收入	9,534,346	7,057,100	2,477,246	35.10	差異係園遊會收入、e化設備收入
合 計	83,992,342	78,823,000	5,169,342	6.56	

新竹市私立曙光國民小學

成本與費用明細表

112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	%	
董事會支出	910,871	940,000	(29,129)	(3.10)	
人事費	773,080	750,000	23,080	3.08	
業務費	2,791	10,000	(7,209)	(72.09)	會議預估4次 本年度3次會議
出席及交通費	135,000	180,000	(45,000)	(25.00)	會議預估4次 本年度3次會議
行政管理支出	7,712,435	8,335,000	(622,565)	(7.47)	
人事費	5,843,692	5,905,000	(61,308)	(1.04)	
業務費	814,180	1,359,000	(544,820)	(40.09)	樽節支出、自強活動...等 未舉辦
退休撫卹費	262,493	300,000	(37,507)	(12.50)	
折舊及攤銷	792,070	771,000	21,070	2.73	
教學研究及訓輔支出	50,868,997	49,443,000	1,425,997	2.88	
人事費	37,393,036	38,900,000	(1,506,964)	(3.87)	
業務費	3,442,530	4,569,000	(1,126,470)	(24.65)	樽節支出
維護費	568,536	792,000	(223,464)	(28.22)	因新建教學大樓故校園維 護減少
退休撫卹費	1,270,130	1,360,000	(89,870)	(6.61)	
折舊及攤銷	8,194,765	3,822,000	4,372,765	114.41	操場拆除新建教學大樓
獎助學金支出	9,000	385,000	(376,000)	(97.66)	
獎學金支出	9,000	9,000	-	-	
助學金支出	-	376,000	(376,000)	(100.00)	改列人事費
其他教學活動支出	8,164,980	8,376,000	(211,020)	(2.52)	
人事費	4,641,095	4,721,000	(79,905)	(1.69)	
業務費	3,523,885	3,655,000	(131,115)	(3.59)	多元學習、才藝班、課後照顧
財務支出	2,723,088	3,328,000	(604,912)	(18.18)	
利息費用	2,723,088	3,328,000	(604,912)	(18.18)	新建教學大樓融資貸款利 息
其他支出	2,086,079	2,090,000	(3,921)	(0.19)	
試務費支出	29,159	50,000	(20,841)	(41.68)	樽節支出
超額年金給付	138,720	140,000	(1,280)	(0.91)	
雜項支出	1,918,200	1,900,000	18,200	0.96	台灣銀行、新竹縣政府土地租金及 學校保全服務費
合計	72,475,450	72,897,000	(421,550)	(0.58)	

新竹市私立曙光國民小學
銀行存款明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

銀 行 存 款 及 帳 號 名 稱	金 額
台灣銀行--新竹分行	57,624
活期存款 015001136264	57,624
台灣銀行--北大路分行	5,199,826
活期存款 164001000531	5,199,826
土地銀行東新竹分行	31,281,690
活期儲蓄存款 103005024289	20,862,625
活期儲蓄存款 103005095089	75,824
支票存款 103051002117	4,881
定期存款 103036	10,338,360
台灣企銀--新竹分行	53,044,076
活期儲蓄存款 32012060970	32,733,122
定期存款 32073003341	20,310,954
合計	89,583,216

新竹市私立曙光國民小學
應收款項明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
應收利息	353,340	
利息收入	279,037	
應付退休及離職金利息	74,303	
合計	353,340	

特種基金明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
設校基金	600,000
土地銀行東新竹分行 103036	600,000
學生就學獎補助基金	290,770
張萃文獎學金	290,770
台灣企銀新竹分行 32012061950	290,770
應付退休及離職金	12,507,804
土地銀行東新竹分行 103036	9,865,157
台灣企銀新竹分行 32073003341	2,642,647
其他特種基金	718,190
仁愛基金	718,190
土地銀行東新竹分行 103005406335	718,190
合計	14,116,764

新竹市私立曙光國民小學

土地明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
上年度轉入	546,569	
合計	546,569	

新竹市私立曙光國民小學
土地改良物明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
上年度轉入	7,348,180	
70巷側門圍牆修繕	309,750	
70巷側門電動門泥作工程	39,900	
校門電動門泥作工程	93,450	
報廢-運動場、跑道暨周邊工程(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(4,393,180)	
合計	3,398,100	

新竹市私立曙光國民小學
房屋及建築明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
上年度轉入	25,496,700	
新建大樓-萃文樓	256,284,895	
合計	281,781,595	

新竹市私立曙光國民小學
機械儀器及設備明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
上年度轉入	5,786,504	
電腦主機5台	131,250	
平板電腦2組(含觸控筆.保護套)	32,277	
平板電腦50組(含軟體.配件)	916,650	
平板電腦觸控筆充電盒2組	8,400	
平板電腦充電櫃5個.推車2台	86,100	
移動音響.無線麥克風組	23,275	
萃文樓2樓會議室投影機設備	104,580	
萃文樓英語教室廣播收音系統	76,860	
萃文樓資訊教室網路埋線.插座整理	66,000	
萃文樓音響.廣播系統工程	1,564,360	
報廢-主機室高架地板(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(52,500)	
報廢-網路設置工程(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(82,000)	
報廢-電腦及視聽設備(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(1,787,339)	
合計	6,874,417	

新竹市私立曙光國民小學
圖書及博物明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
上年度轉入	941,521	
合計	941,521	

新竹市私立曙光國民小學

其他設備明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全2頁第1頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
上年度轉入	18,314,115	
冷氣2台-聖愛樓四智.五智教室	96,075	
冷氣2台-聖愛樓五智教室.主機室	108,900	
冷氣1台-萃文樓電腦教室主機房	72,744	
聖母像一座.天使一對雕像及安裝	67,946	
聖堂長椅50張	262,500	
70巷側門電動門	194,775	
校門電動門	346,500	
萃文樓防焰窗簾	477,885	
生命教育中心防焰窗簾	12,780	
液晶視力檢查器	38,000	
萃文樓教室防焰系統開放收納櫃5組	173,250	
萃文樓教室防焰系統講台6座	69,300	
萃文樓電話設備工程	338,783	
萃文樓辦公家具	1,045,519	
飲水機14台	322,000	
75吋觸控螢幕3台	166,950	
86吋觸控螢幕1台	89,600	
磁性黑板4張	68,000	
董事室會議桌椅	147,000	
生命教育中心木地板工程	68,250	
籃球架4組	155,196	
活動中心折合椅900張	396,000	
活動中心舞台布幕	167,832	
新建大樓-萃文樓(空調設備)	10,000,000	
報廢-空調設備(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(1,414,150)	
報廢-電腦及周邊設備(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(469,532)	

新竹市私立曙光國民小學

其他設備明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全2頁第2頁

單位:新臺幣元

報廢-辦公設備(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(217,264)	
報廢-飲水設備(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(76,720)	
報廢-遊戲器材(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(341,200)	
報廢-護欄設備(1121108第13屆第4次董事會議通過)	(152,950)	
合計	30,528,084	

新竹市私立曙光國民小學
購建中營運資產明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
上年度轉入	236,312,999	
新建大樓工程款-新宜營造	24,114,598	
新建大樓水電工程款-衛浴設備	1,250,747	
新建大樓水電工程款-燈具設備	2,240,333	
新建大樓電梯工程款-驗收完成	120,000	
新建大樓資訊網路設備工程	1,914,938	
校名不鏽鋼球面鈦金字尾款	50,000	
新建大樓5.6樓隔間天花板工程	1,260,000	
新建大樓空調設備尾款	4,211,262	
新建大樓鐵工工程	1,155,945	
新建大樓活動中心粉刷工程	37,800	
新建大樓污水暨中水處理工程款-驗收完成	313,700	
新建大樓工程規劃設計及監造費尾款	390,000	
建築物電信設備完工審驗費	9,700	
保全監視系統工程	337,680	
重分類至房屋及建築	(256,284,895)	
重分類至其他設備	(10,000,000)	
合計	7,434,807	

新竹市私立曙光國民小學

電腦軟體明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
上年度轉入	469,180	
合計	469,180	

新竹市私立曙光國民小學
存出保證金明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
新竹縣政府土地承租履約保證金	20,580	
合計	20,580	

新竹市私立曙光國民小學
應付款項明細表
中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
勞保費	74,216	6月37,108 7月37,108
健保費	179,976	6月89,988 7月89,988
提繳勞工退休金	10,784	6月5,392 7月5,392
舊制勞工退休準備金	2,190	7月
私校退撫儲金	101,500	7月
公教人員養老年金	11,505	7月
合計	380,171	

2024/8/6

新竹市私立曙光國民小學

預收款項明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
一年級新生預繳費@10000*135	1,350,000	
才藝班課程費	500,000	
暑期營課程費	1,211,675	
暫收款-教學大樓新建工程鄰房現況鑑定費-新宜營造	85,000	
合計	3,146,675	

新竹市私立曙光國民小學
代收款項明細表
中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
勞保費	49,644	
健保費	156,995	
教職員退撫儲金	208,313	
其他	50,900	
合計	465,852	

新竹市私立曙光國民小學
存入保證金明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
萃文樓履約保證金-新宜營造工程有限公司	2,500,000	
合計	2,500,000	

新竹市私立曙光國民小學
應付退休及離職金明細表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
應付退休及離職金	12,582,107	含應收利息74,303元
合計	12,582,107	

新竹市私立曙光國民小學

最近3年財務分析表

110學年度至112學年度

全 1 頁第 1 頁

貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	38,346,056/83,992,342 *100=45.65%	38,110,757/82,428,295 *100=46.24%	36,931,541/72,062,348 *100=51.25%
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%	(38,346,056-38,110,757)/38,110,757*100= 0.62%	(38,110,757-36,931,541)/36,931,541*100= 3.19%	(36,931,541-37,542,417)/37,542,417*100= -1.63%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	89,956,556/3,992,698 *100=2,253.03%	106,642,769/2,315,328 *100=4,605.95%	123,091,153/5,368,238 *100=2,292.95%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(89,956,556-0-0)/3,992,698 *100=2,253.03%	(106,642,769-308,000)/2,315,328 *100=4,592.64%	(123,091,153-0-0)/5,368,238 *100=2,292.95%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	22,748,478/3,992,698 *100=569.75%	20,857,148/2,315,328 *100=900.83%	13,521,344/5,368,238 *100=251.88%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(7,681,952+265,650,740)/436,068,173*100=62.68%	(148,449,564+114,493,543)/415,817,888*100=63.24%	(24,815,339+215,454,207)/309,104,199*100=77.73%
資產收益率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100%	11,516,892/(415,817,888+436,068,173)÷2*100=2.7%	22,768,667/(309,104,199+415,817,888)÷2*100=6.28%	15,646,567/(256,771,256+309,104,199)÷2*100=5.53%
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%	(148,796,710-0)/(436,068,173-0)*100=34.12%	(140,063,317-0)/(415,817,888-0)*100=33.68%	(56,118,295-0)/(309,104,199-0)*100=18.16%
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%	(148,796,710-140,063,317)/140,063,317*100=6.24%	(140,063,317-56,118,295)/56,118,295*100=149.59%	(56,118,295-19,431,919)/19,431,919*100=188.79%
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	(145,650,035-104,093,900)/14,852,941=2.8	(138,568,317-120,294,120)/20,643,805=0.89	(54,663,295-135,923,197)/13,212,496=0
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	(20,000+89,583,216)+(0+353,340)-(3,992,698-3,146,675+2,500,000+12,582,107)=74,028,426	(20,000+105,693,265)+(0+621,504)-(2,315,328-1,495,000+10,000,000+12,400,550)=83,113,891	(10,000+122,892,187)+(0+188,966)-(5,368,238-1,455,000+10,000,000+12,256,297)=96,921,618
其他財務比率(%)				

新竹市私立曙光國民小學

舉債指數計算表

112學年度

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
(一) 本次已借款或預計借款金額	-
(二) 短期債務	-
(三) 應付款項	380,171
(四) 代收款項	465,852
(五) 其他借款	-
(六) 長期銀行借款	129,721,905
(七) 長期應付款項	-
(八) 應付退休及離職金	12,582,107
(九) 存入保證金	2,500,000
貨幣性負債小計 (A)	145,650,035
二、貨幣性資產	
(一) 現金	20,000
(二) 銀行存款	89,583,216
(三) 短期投資	-
(四) 應收款項	353,340
(五) 長期投資	-
(六) 長期應收款項	-
(七) 特種基金	14,116,764
(八) 投資基金	-
(九) 存出保證金	20,580
貨幣性資產小計 (B)	104,093,900
三、借款淨額 (C=A-B)	41,556,135
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	14,852,941
五、舉債指數C/D	2.80

註：銀行借款淨額(C)若為負值，則舉債指數以"0"計算；扣減不動產支出前現金餘絀(D)若為負值，則舉債指數以負值呈現

新竹市私立曙光國民小學

累積賸餘款計算表

中華民國113年7月31日

91學年度(92.07.31)

現金	10,000
銀行存款	50,770,266
應收款項	428,566
預付款項	0
特種基金	600,000
存出保證金	0
小計	51,808,832
應付款項	171,648
預收款項	1,200,000
代收款項	178,066
存入保證金	0
應付退休金	13,398,758
設校基金	600,000
小計	15,548,472

基期累積賸餘款	36,260,360
92學年度	6,531,224
93學年度	3,515,971
94學年度	4,391,137
95學年度	8,352,625
96學年度	7,979,358
97學年度	9,416,034
98學年度	8,523,002
99學年度	5,239,694
100學年度	6,747,863
101學年度	3,712,847
102學年度	5,800,554
103學年度	1,136,898
104學年度	7,629,251
105學年度	6,381,738
106學年度	12,266,067
107學年度	14,958,631
108學年度	17,455,633
109學年度	15,763,871
110學年度	(100,960,664)
111學年度	(101,177,618)
至111學年度止累積賸餘款	(20,075,524)

製 表：劉 穎



主辦會計：劉 穎



校 長：徐 汶 鈴



董 事 長：李 克 勉

