

財團法人新北市私立聖心女子高級中學



108學年度

(自108年8月1日起至109年7月31日止)

決 算 書

決算業經本校於109年9月25日第15屆第11次董事會審議通過。

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

決算總說明

108學年度

全2頁第1頁

壹、重要校務計畫實施績效：

落實全球聖心教育五大目標之全人教育。因應十二年國教政策推動，以自我領導力教育經營學校特色。精進教師教學，活化學生學習，建置補救教學資源，強化學生生涯輔導。慶祝聖心60週年校慶活動。

一、營運計畫

教務處：落實十二年國民基本教育之精神，推動高中優質化108學年度計畫。發展適性學習課程落實108課綱課程架構。推動教師專業發展評鑑，組成教師專業學習社群，激發團體動能，精進學科教學成效。開發學生多元智能，培養學生喜愛閱讀，豐富內涵。促進國際教育，持續推展與海外聖心學校師生文化交流活動，擴大國際文化視野。

學務處：重視防災工作：全校安全演習，新生校車演習，住校生安全演習。培養人文素養：辦理藝文展演、聖歌演唱比賽、模擬聯合國培訓。培養服務精神：幹部訓練、社區打掃。鍛鍊強健體能：飛輪體驗課程、校園長跑。培養環保意識：推動生態學校認證。培養性平意識：性平專題演講、性平教育實施。

輔導處：提升輔導行政效能。協助學生生活適應。透過輔導課程進行升學輔導、學系與職業探索課程，幫助學生建立正確之生涯觀念。開設生命倫理教育課程，促進師生心靈整合。

總務處：強化校園警戒，維護師生安全。嚴格督導伙食及校車，確保飲食及行車安全。美化綠化校園，建構節能環保與無障礙校園環境。逐年執行教室冷氣汰舊更新，塑造節能及舒適教學環境。

二、重要長期營運資產增置計畫：

恩德堂及圖書館整修工程，提供師生優良教學及學習環境，提升教學品質及學習效果。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

(一)本學年度收入1億2,792萬7,365元，較本學年度預算數1億2,090萬1,950元，增加702萬5,415元，約5.81%，主要係補助及受贈收入增加所致。

(二)本學年度成本與費用1億1,507萬7,954元，較本學年度預算數1億1,070萬1,950元，增加437萬6,004元，約3.95%，主要係行政管理支出的維護費及其他支出增加所致。

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

決算總說明

108學年度

全2頁第2頁

(三)以上總收支相抵後，計本期賸餘1,284萬9,411元，較本學年度預算數1,020萬元，增加264萬9,411元，約25.97%，主要係補助及受贈收入增加所致。

二、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,839萬8,612元。

(二)投資活動之淨現金流出 3,405萬280元。其中現金流出合計3,405萬280元，包括增加不動產、房屋及設備3,402萬2,455元、增加無形資產2萬7,825元。

(三)籌資活動之淨現金流出53萬7,630元。其中現金流出合計53萬7,630元，包括減少流動負債53萬9,834元、增加其他負債2,204元。

(四)現金及約當現金之淨減1,618萬9,298元，係期末現金2億6,521萬3,972元，較期初現金2億8,140萬3,270元減少之數。

三、資產負債情況

(一)本年度資產5億3,658萬4,112元，包括流動資產2億6,659萬6,319元、投資、長期應收款及基金50萬元、不動產、房屋及設備2億6,640萬8,987元、無形資產電腦軟體307萬8,806元。

(二)本年度負債3,029萬678元，包括流動負債1,645萬9,272元、其他負債1,383萬1,406元。

(三)本年度權益基金及餘絀5億629萬3,434元，包括權益基金4億6,787萬9,915元、賸餘3,841萬3,519元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀1,565萬1,668元。其中經常門現金收入1億2,764萬9,777元、經常門現金支出1億925萬1,165元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出1,757萬7,780元及購置不動產現金支出1,647萬2,500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

本學年度收支賸餘主要係補助及受贈收入增加

二、其他重要財務事項

(一)部份設備老舊不堪使用予以報廢，本學年度報廢金額636萬8,443元。

(二)本學年度不動產、房屋及設備增加3,405萬280元，購建中營運資產重分類178萬8,000元。

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

平衡表

全 1 頁第 全 頁

中華民國109年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	109年7月31日 決算數(1)	108年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	536,584,112	525,774,630	10,809,482	2.06%
流動資產	266,596,319	283,468,674	- 16,872,355	-5.95%
現金	30,000	30,000	-	0.00%
銀行存款	265,183,972	281,373,270	- 16,189,298	-5.75%
應收款項	1,382,347	2,065,404	- 683,057	-33.07%
投資、長期應收款及基金	500,000	500,000	-	0.00%
特種基金	500,000	500,000	-	0.00%
不動產、房屋及設備	266,408,987	237,866,558	28,542,429	12.00%
土地	2,802,690	2,802,690	-	0.00%
土地改良物	2,315,000	2,315,000	-	0.00%
房屋及建築	183,761,260	165,833,760	17,927,500	10.81%
機械儀器及設備	17,724,425	16,421,181	1,303,244	7.94%
圖書及博物	9,127,356	8,845,893	281,463	3.18%
其他設備	50,678,256	39,860,034	10,818,222	27.14%
購建中營運資產	-	1,788,000	- 1,788,000	100.00%
無形資產	3,078,806	3,939,398	- 860,592	-21.85%
電腦軟體	3,078,806	3,939,398	- 860,592	-21.85%
合 計	536,584,112	525,774,630	10,809,482	2.06%
負債	30,290,678	32,330,607	- 2,039,929	-6.31%
流動負債	16,459,272	18,501,405	- 2,042,133	-11.04%
應付款項	4,963,534	5,505,188	- 541,654	-9.84%
預收款項	2,164,150	3,124,795	- 960,645	-30.74%
代收款項	9,331,588	9,871,422	- 539,834	-5.47%
其他負債	13,831,406	13,829,202	2,204	0.02%
存入保證金	380,000	475,000	- 95,000	-20.00%
應付退休及離職金	13,451,406	13,354,202	97,204	0.73%
權益基金及餘絀	506,293,434	493,444,023	12,849,411	2.60%
權益基金	467,879,915	434,237,580	33,642,335	7.75%
指定用途權益基金	500,000	500,000	-	0.00%
未指定用途權益基金	467,379,915	433,737,580	33,642,335	7.76%
餘絀	38,413,519	59,206,443	- 20,792,924	-35.12%
累積餘絀	38,413,519	59,206,443	- 20,792,924	-35.12%
累積賸餘	25,564,108	24,326,449	1,237,659	5.09%
本期餘絀	12,849,411	34,879,994	- 22,030,583	-63.16%
合 計	536,584,112	525,774,630	10,809,482	2.06%

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

收支餘絀表

108學年度

全 1 頁第全頁

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
\$ 145,367,543	各項收入	\$ 127,927,365	\$ 120,901,950	7,025,415	5.81%
101,337,906	學雜費收入	100,061,019	99,421,200	639,819	0.64%
30,512,449	補助及受贈收入	14,241,069	8,650,000	5,591,069	64.64%
2,659,897	財務收入	2,707,040	2,400,000	307,040	12.79%
10,857,291	其他收入	10,918,237	10,430,750	487,487	4.67%
\$ 110,487,549	各項成本與費用	\$ 115,077,954	\$ 110,701,950	4,376,004	3.95%
67,853	董事會支出	73,757	95,000	- 21,243	-22.36%
30,444,783	行政管理支出	31,519,934	28,530,000	2,989,934	10.48%
70,224,604	教學研究及訓輔支出	69,943,431	70,836,950	- 893,519	-1.26%
6,567,800	獎助學金支出	6,762,000	7,020,000	- 258,000	-3.68%
3,182,509	其他支出	6,778,832	4,220,000	2,558,832	60.64%
\$ 34,879,994	本期餘絀	\$ 12,849,411	\$ 10,200,000	2,649,411	25.97%

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

現金流量表

108學年度

全 1 頁第 全 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	\$ 12,849,411	\$ 34,879,994
利息之調整	(2,707,040)	(2,659,897)
未計利息之本期餘絀	10,142,371	32,220,097
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	5,480,026	5,423,178
無形資產報廢損失	888,417	52,000
應收款項淨(增加)減少	139,491	618,895
預付款項淨(增加)減少	0	0
應付款項淨增加(減少)	(541,654)	776,006
預收款項淨增加(減少)	(960,645)	(74,500)
未計利息之現金流入(出)	15,148,006	39,015,676
收取利息	3,250,606	2,382,008
營運活動淨現金流入(出)	18,398,612	41,397,684
投資活動現金流量		
增加不動產、房屋及設備	(34,022,455)	(6,252,914)
增加購建中營運資產	0	(1,788,000)
增加無形資產	(27,825)	0
投資活動淨現金流入(出)	(34,050,280)	(8,040,914)
籌資活動現金流量		
退回存入保證金付現數	(95,000)	(20,000)
代收款項	(539,834)	(72,830)
應付退休金	97,204	(2,207,341)
籌資活動淨現金流入(出)	(537,630)	(2,300,171)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(16,189,298)	31,056,599
期初現金及銀行存款餘額	281,403,270	250,346,671
期末現金及銀行存款餘額	\$ 265,213,972	\$ 281,403,270

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

現金收支概況表 108學年度

全 1 頁第全頁

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)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	127,649,777	145,634,049	(17,984,272)	-12.35%
學雜費收入	100,061,019	101,337,906	(1,276,887)	-1.26%
補助及受贈收入	14,241,069	30,512,449	(16,271,380)	-53.33%
財務收入	2,707,040	2,659,897	47,143	1.77%
其他收入	10,918,237	10,857,291	60,946	0.56%
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	(821,154)	544,395	(1,365,549)	-250.84%
利息調整數	543,566	(277,889)	821,455	-295.61%
經常門現金支出	109,251,165	104,236,365	5,014,800	4.81%
董事會支出	73,757	67,853	5,904	8.70%
行政管理支出	31,519,934	30,444,783	1,075,151	3.53%
教學研究及訓導支出	69,943,431	70,224,604	(281,173)	-0.40%
獎助學金支出	6,762,000	6,567,800	194,200	2.96%
其他支出	6,778,832	3,182,509	3,596,323	113.00%
減：不產生現金流出之成本與費用	(6,368,443)	(5,475,178)	(893,265)	16.31%
應付預付項目調整增(減)數	541,654	(776,006)	1,317,660	-169.80%
經常門現金餘絀	18,398,612	41,397,684	(22,999,072)	-55.56%
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	17,577,780	3,952,914	13,624,866	344.68%
機械儀器及設備	3,227,670	2,718,448	509,222	18.73%
圖書及博物	281,463	283,348	(1,885)	-0.67%
其他設備	14,040,822	951,118	13,089,704	1376.24%
電腦軟體	27,825	-	27,825	
扣減不動產支出前現金餘絀	820,832	37,444,770	(36,623,938)	-97.81%
購置不動產現金支出	16,472,500	4,088,000	12,384,500	302.95%
土地				
房屋及建築	16,472,500	2,300,000	14,172,500	616.20%
預付工程款及未完工程	-	1,788,000	(1,788,000)	100.00%
本期現金餘絀	(15,651,668)	33,356,770	(49,008,438)	-146.92%

財團法人新北市私立聖心女子高級中學
長期營運資產變動表
108學年度

全1頁第全頁
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	2,802,690	-	-		2,802,690	
土地改良物	2,315,000	-	-		2,315,000	
房屋及建築	165,833,760	16,472,500	-	1,455,000	183,761,260	減少1%
機械儀器及設備	16,421,181	3,227,670	1,924,426		17,724,425	減少19%
圖書及博物	8,845,893	281,463			9,127,356	增加13%
其他設備	39,860,034	14,040,822	3,555,600	333,000	50,678,256	增加62%，增設聖心樓電動升降梯1座、汰舊更新教室冷氣空調設備
購建中營運資產	1,788,000	-		- 1,788,000	-	減少100%，恩德堂整修及圖書館整修完工，財產重分類
不動產、房屋及設備淨額	237,866,558	34,022,455	5,480,026	-	266,408,987	
無形資產						
電腦軟體	3,939,398	27,825	888,417		3,078,806	增加100%，音樂科購音樂軟體
無形資產淨額	3,939,398	27,825	888,417		3,078,806	
合計	241,805,956	34,050,280	6,368,443	-	269,487,793	

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

借款變動表

108學年度

全1頁第全頁

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
無借款									

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

收入明細表

108學年度

全 1 頁第全頁
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	\$ 100,061,019	\$ 99,421,200	639,819	0.64%	明細如附表
學費收入	15,710,796	15,732,000	- 21,204	-0.13%	上學期高中335人、 下學期高中335人
雜費收入	84,178,893	83,409,600	769,293	0.92%	上學期高中335人， 國中650人；下學期 高中335人，國中 642人
實習實驗費收入	69,730	75,600	- 5,870	-7.76%	
電腦使用費收入	101,600	204,000	- 102,400	-50.20%	高估108課綱資訊相 關課程授課班級學 生數
補助及受贈收入	\$ 14,241,069	\$ 8,650,000	5,591,069	64.64%	努力爭取各項獎補 助經費及積極募款 ，為充實教學設 備、整修舊校舍及 校務發展
補助收入	7,644,156	4,300,000	3,344,156	77.77%	低估高中優質化補助 方案經費、新北創新 教育加速器計畫補 助、國中課稅後減授 教師鐘點費及充實一 般科目教學設備等補 助經費
受贈收入	6,596,913	4,350,000	2,246,913	51.65%	積極募款，為校務 發展及整修舊校舍 ，捐款增加
財務收入	\$ 2,707,040	\$ 2,400,000	307,040	12.79%	低估定存利息
利息收入	2,701,865	2,395,000	306,865	12.81%	低估定存利息
基金收益	5,175	5,000	175	3.50%	
其他收入	\$ 10,918,237	\$ 10,430,750	487,487	4.67%	
住宿費收入	2,977,340	2,880,750	96,590	3.35%	
雜項收入	7,940,897	7,550,000	390,897	5.18%	依新北市教育局委 請會計師查核建議 快樂坊(學校自營之 合作社)收入依規定 認列雜項收入
合 計	\$ 127,927,365	\$ 120,901,950	7,025,415	5.81%	

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

成本與費用明細表

108學年度

全 1 頁第全頁

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	\$ 73,757	\$ 95,000	- 21,243	-22.36%	
業務費	37,757	32,000	5,757	17.99%	聖心中小學董事會合併案送審資料印製裝訂
出席及交通費	36,000	63,000	- 27,000	-42.86%	董事出席會議次數減少
行政管理支出	\$ 31,519,934	\$ 28,530,000	2,989,934	10.48%	
人事費	18,287,571	18,080,000	207,571	1.15%	
業務費	1,926,675	2,000,000	- 73,325	-3.67%	
維護費	6,766,235	4,900,000	1,866,235	38.09%	校舍維護修繕費用增加
退休撫卹費	1,022,457	1,050,000	- 27,543	-2.62%	
折舊及攤銷	3,516,996	2,500,000	1,016,996	40.68%	設備報廢增加
教學研究及訓輔支出	\$ 69,943,431	\$ 70,836,950	- 893,519	-1.26%	
人事費	53,543,196	55,520,000	- 1,976,804	-3.56%	
業務費	10,274,706	9,466,950	807,756	8.53%	
維護費	989,082	900,000	89,082	9.90%	
退休撫卹費	2,285,000	2,450,000	- 165,000	-6.73%	
折舊及攤銷	2,851,447	2,500,000	351,447	14.06%	設備報廢增加
獎助學金支出	\$ 6,762,000	\$ 7,020,000	- 258,000	-3.68%	
獎學金支出	5,776,000	5,760,000	16,000	0.28%	
助學金支出	986,000	1,260,000	- 274,000	-21.75%	助學金學生人數減少，支出減少
其他支出	\$ 6,778,832	\$ 4,220,000	2,558,832	60.64%	
超額年金給付	540,725	420,000	120,725	28.74%	提撥人數增加
雜項支出	6,238,107	3,800,000	2,438,107	64.16%	依新北市教育局委請會計師查核建議快樂坊支出依規定認列雜項支出，快樂坊進貨增加。提列未實現外幣評價損失
合 計	\$ 115,077,954	\$ 110,701,950	4,376,004	3.95%	

製 表： 黃玉華



主辦會計： 黃玉華



校 長： 魏雪玲



董 事 長： 熊名昭

