

天主教聖心學校財團法人新北市聖心女子高級中學



113學年度

(自113年8月1日起至114年7月31日止)

決 算 書

決算業經本校於114年9月25日第18屆第3次董事會審議通過。

決算總說明

113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及雙語國家政策，以自我領導力教育經營學校特色，精進教師教學，深化學生學習，提昇教師雙語教學知能，建置補救教學資源，強化學生生涯輔導，活化校園學習空間配置。慶祝會祖封聖一百週年暨65週年校慶活動及辦理尋根之旅。

一、營運計畫

教務處：落實十二年國教新課綱，推動教師專業發展社群，共備各類課程，精進素養導向及理解力導向教學，提供多元適性課程，培養學生核心素養。推動教師精進雙語能力，提升雙語教學素養。推動國際文化交流，拓展師生國際視野。提升數位教學設施設備，推動教師具備數位教學之素養與知能。推動本土語教育及文化。

學務處：實施防災演練：辦理全校防災演練，新生校車演習，住校生安全演練。培養人文素養：辦理藝文展演、金曲大賽、聖誕義演等。學習服務精神：辦理學生自治會及班級幹部訓練、舉辦仁愛園遊會、社區打掃。鍛鍊強健體能：舉辦運動會、課間操、登山活動、排球比賽。建立環保意識：落實垃圾分類、辦理環保園遊會。強化性平意識：辦理性平專題講座、落實校園性平教育。

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：

完成行政大樓屋頂內部結構補強及琉璃瓦汰換工程。更新教學E化設備：購置精簡型電腦54台、筆記型電腦17台、電腦主機6台、充電車1台。購置數學幾何教學用雷射雕刻機1台。

充實健康中心設備：購換藥車組1組及骨折固定器1組。汰舊更新飲水機、教學評量機及教室、宿舍冷氣空調設備、增購圖書充實館藏等。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：無

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

(一)本學年度收入1億4,228萬6,009元，較本學年度預算數1億1,711萬8,700元，增加2,516萬7,309元，約21.49%，主要係補助及受贈收入及其他收入增加所致。

(二)本學年度成本與費用1億715萬2,369元，較本學年度預算數1億871萬8,700元，減少156萬6,331元，約1.44%，主要係人事費及業務費支出減少所致。

(三)以上總收支相抵後，計本期賸餘3,513萬3,640元，較本學年度預算數840萬元，增加2,673萬3,640元，約318.26%，主要係補助及受贈收入及其他收入增加所致。

決算總說明

113學年度

全2頁第2頁

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流入4,235萬5,026元。
- (二)投資活動之淨現金流出4,147萬110元。其中現金流出合計4,147萬110元，包括增加不動產、房屋及設備4,131萬110元、增加無形資產16萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出167萬2,173元。其中現金流出合計167萬2,173元，包括增加流動負債14萬603元、減少其他負債181萬2,776元。
- (四)現金及約當現金之淨流出145萬5,889元，係期末現金3億410萬9,274元，較期初現金3億556萬5,163元減少之數。

三、資產負債情況

- (一)本年度資產6億3,569萬8,148元，包括流動資產3億517萬8,434元、投資、長期應收款及基金814萬86元、不動產、房屋及設備3億1,948萬2,835元、無形資產電腦軟體289萬6,793元。
- (二)本年度負債2,760萬8,034元，包括流動負債1,882萬4,842元、其他負債878萬3,192元。
- (三)本年度權益基金及餘絀6億809萬114元，包括權益基金6億400萬593元、賸餘408萬9,521元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘88萬4,916元。其中經常門現金收入1億4,201萬884元、經常門現金支出9,965萬5,858元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出306萬285元及購置不動產現金支出3,840萬9,825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311萬5,699元。
- (二)本學年度不動產、房屋及設備及無形資產等增加4,147萬110元。

天主教聖心學校財團法人新北市聖心女子高級中學

平 衡 表

全 1 頁 第 全 頁

中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	114年7月31日 決算數(1)	113年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	635,698,148	598,059,338	37,638,810	6.29%
流動資產	305,178,434	306,562,667	-1,384,233	-0.45%
現金	30,000	30,000	-	0.00%
銀行存款	304,079,274	305,535,163	-1,455,889	-0.48%
應收款項	1,069,160	997,504	71,656	7.18%
投資、長期應收款及基金	8,140,086	7,471,454	668,632	8.95%
特種基金	8,140,086	7,471,454	668,632	8.95%
不動產、房屋及設備	319,482,835	281,090,824	38,392,011	13.66%
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	231,218,285	187,808,460	43,409,825	23.11%
機械儀器及設備	26,810,860	25,926,233	884,627	3.41%
圖書及博物	10,021,594	9,945,875	75,719	0.76%
其他設備	46,314,406	47,292,566	-978,160	-2.07%
購建中營運資產	-	5,000,000	-5,000,000	-100.00%
無形資產	2,896,793	2,934,393	-37,600	-1.28%
電腦軟體	2,896,793	2,934,393	-37,600	-1.28%
合 計	635,698,148	598,059,338	37,638,810	6.29%
負債	27,608,034	25,102,864	2,505,170	9.98%
流動負債	18,824,842	14,506,896	4,317,946	29.76%
應付款項	8,540,517	4,159,705	4,380,812	105.32%
預收款項	2,672,450	2,875,919	-203,469	-7.07%
代收款項	7,611,875	7,471,272	140,603	1.88%
其他負債	8,783,192	10,595,968	-1,812,776	-17.11%
存入保證金	1,235,000	1,495,000	-260,000	-17.39%
應付退休及離職金	7,548,192	9,100,968	-1,552,776	-17.06%
權益基金及餘絀	608,090,114	572,956,474	35,133,640	6.13%
權益基金	604,000,593	540,250,763	63,749,830	11.80%
指定用途權益基金	8,140,086	7,471,454	668,632	8.95%
未指定用途權益基金	595,860,507	532,779,309	63,081,198	11.84%
餘絀	4,089,521	32,705,711	-28,616,190	-87.50%
累積餘絀	4,089,521	32,705,711	-28,616,190	-87.50%
累積賸餘	-31,044,119	5,216,362	-36,260,481	-695.13%
本期餘絀	35,133,640	27,489,349	7,644,291	27.81%
合 計	635,698,148	598,059,338	37,638,810	6.29%

天主教聖心學校財團法人新北市聖心女子高級中學

收支餘絀表

113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
\$ 136,380,126	各項收入	\$ 142,286,009	\$ 117,118,700	25,167,309	21.49%
88,342,482	學雜費收入	92,105,343	92,495,900	-390,557	-0.42%
30,927,080	補助及受贈收入	32,903,941	11,200,000	21,703,941	193.79%
4,980,748	財務收入	4,977,204	3,200,000	1,777,204	55.54%
12,129,816	其他收入	12,299,521	10,222,800	2,076,721	20.31%
\$ 108,890,777	各項成本與費用	\$ 107,152,369	\$ 108,718,700	-1,566,331	-1.44%
-	董事會支出	-	-	-	-
29,907,900	行政管理支出	28,747,760	27,930,000	817,760	2.93%
65,711,644	教學研究及訓輔支出	63,705,348	67,818,700	-4,113,352	-6.07%
6,667,000	獎助學金支出	5,816,280	6,150,000	-333,720	-5.43%
6,604,233	其他支出	8,882,981	6,820,000	2,062,981	30.25%
\$ 27,489,349	本期餘絀	\$ 35,133,640	\$ 8,400,000	26,733,640	318.26%

天主教聖心學校財團法人新北市聖心女子高級中學

現金流量表

113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	\$ 35,133,640	\$ 27,489,349
利息之調整	(4,977,204)	(4,980,748)
未計利息之本期餘絀	30,156,436	22,508,601
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	2,918,099	5,836,076
無形資產報廢損失	197,600	50,000
應收款項淨(增加)減少	9,403	1,843
預付款項淨(增加)減少	-	-
應付款項淨增加(減少)	4,380,812	70,954
預收款項淨增加(減少)	(203,469)	(1,076,411)
未計利息之現金流入(出)	37,458,881	27,391,063
收取利息	4,896,145	4,803,467
營運活動淨現金流入(出)	42,355,026	32,194,530
投資活動現金流量		
增加不動產、房屋及設備	(41,310,110)	(12,467,743)
增加無形資產	(160,000)	-
投資活動淨現金流入(出)	(41,470,110)	(12,467,743)
籌資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	-	710,000
減少應付退休金付現數	(1,552,776)	(1,551,293)
退回存入保證金付現數	(260,000)	-
增加(減少)代收款項收現數	140,603	19,034
籌資活動淨現金流入(出)	(1,672,173)	(822,259)
銀行存款轉列特種基金數	(668,632)	(531,221)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(1,455,889)	18,373,307
期初現金及銀行存款餘額	305,565,163	287,191,856
期末現金及銀行存款餘額	\$ 304,109,274	\$ 305,565,163

天主教聖心學校財團法人新北市聖心女子高級中學

現金收支概況表

113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	142,010,884	135,128,277	6,882,607	5.09%
學雜費收入	92,105,343	88,342,482	3,762,861	4.26%
補助及受贈收入	32,903,941	30,927,080	1,976,861	6.39%
財務收入	4,977,204	4,980,748	(3,544)	-0.07%
其他收入	12,299,521	12,129,816	169,705	1.40%
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	(194,066)	(1,074,568)	880,502	-81.94%
利息調整數	(81,059)	(177,281)	96,222	-54.28%
經常門現金支出	99,655,858	102,933,747	(3,277,889)	-3.18%
董事會支出	-	-	-	-
行政管理支出	28,747,760	29,907,900	(1,160,140)	-3.88%
教學研究及訓導支出	63,705,348	65,711,644	(2,006,296)	-3.05%
獎助學金支出	5,816,280	6,667,000	(850,720)	-12.76%
其他支出	8,882,981	6,604,233	2,278,748	34.50%
減：不產生現金流出之成本與費用	(3,115,699)	(5,886,076)	2,770,377	-47.07%
應付預付項目調整增(減)數	(4,380,812)	(70,954)	(4,309,858)	6074.16%
經常門現金餘絀	42,355,026	32,194,530	10,160,496	31.56%
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	3,060,285	5,790,543	(2,730,258)	-47.15%
機械儀器及設備	1,526,066	2,757,883	(1,231,817)	-44.67%
圖書及博物	75,719	106,760	(31,041)	-29.08%
其他設備	1,298,500	2,925,900	(1,627,400)	-55.62%
電腦軟體	160,000	-	160,000	100.00%
扣減不動產支出前現金餘絀	39,294,741	26,403,987	12,890,754	48.82%
購置不動產現金支出	38,409,825	6,677,200	31,732,625	475.24%
土地	-	-	-	-
房屋及建築	38,409,825	1,677,200	36,732,625	2190.12%
購建中營運資產	-	5,000,000	(5,000,000)	-100.00%
本期現金餘絀	884,916	19,726,787	(18,841,871)	-95.51%

天主教聖心學校財團法人新北市聖心女子高級中學

長期營運資產變動表

113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	187,808,460	38,409,825	-	5,000,000	231,218,285	完成行政大樓屋頂結構補強及琉璃瓦更新工程，購建中營運資產重分類。
機械儀器及設備	25,926,233	1,526,066	641,439		26,810,860	
圖書及博物	9,945,875	75,719	-		10,021,594	
其他設備	47,292,566	1,298,500	2,276,660		46,314,406	
購建中營運資產	5,000,000	-	-	-5,000,000	-	完成行政大樓屋頂結構補強及琉璃瓦更新工程，購建中營運資產重分類。
不動產、房屋及設備淨額	281,090,824	41,310,110	2,918,099		319,482,835	
無形資產						
電腦軟體	2,934,393	160,000	197,600		2,896,793	
無形資產淨額	2,934,393	160,000	197,600		2,896,793	
合計	284,025,217	41,470,110	3,115,699		322,379,628	

天主教聖心學校財團法人新北市聖心女子高級中學

收入明細表

113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	\$ 92,105,343	\$ 92,495,900	-390,557	-0.42%	明細如附表
學費收入	18,656,216	18,542,000	114,216	0.62%	上學期高中362人、 下學期高中361人
雜費收入	73,264,013	73,770,000	-505,987	-0.69%	上學期高中362人， 國中539人；下學期 高中361人，國中 532人
實習實驗費收入	80,714	79,900	814	1.02%	
電腦使用費收入	104,400	104,000	400	0.38%	
補助及受贈收入	\$ 32,903,941	\$ 11,200,000	21,703,941	193.79%	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	8,214,365	7,200,000	1,014,365	14.09%	努力爭取各項計畫 補助經費以充實教 學設備，補助收入 增加
受贈收入	24,689,576	4,000,000	20,689,576	517.24%	積極募款，為校務 發展及整修舊校舍 ，因此捐贈收入增 加
財務收入	\$ 4,977,204	\$ 3,200,000	1,777,204	55.54%	低估銀行定存利息
利息收入	4,969,228	3,192,800	1,776,428	55.64%	低估銀行定存利息
基金收益	7,976	7,200	776	10.78%	
其他收入	\$ 12,299,521	\$ 10,222,800	2,076,721	20.31%	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。因 學生人數增加，快 樂坊收入增加。
住宿費收入	3,349,493	3,022,800	326,693	10.81%	
雜項收入	8,950,028	7,200,000	1,750,028	24.31%	同其他收入備註說 明
合 計	\$ 142,286,009	\$ 117,118,700	25,167,309	21.49%	

天主教聖心學校財團法人新北市聖心女子高級中學

成本與費用明細表

113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	\$ -	\$ -	-	-	
業務費	-	-	-	-	
出席及交通費	-	-	-	-	
行政管理支出	\$ 28,747,760	\$ 27,930,000	817,760	2.93%	
人事費	19,630,272	19,250,000	380,272	1.98%	
業務費	1,205,208	1,630,000	-424,792	-26.06%	高估教職員工健康檢查補助等費用
維護費	5,047,390	4,300,000	747,390	17.38%	低估校區維護修繕費用，維護費增加
退休撫卹費	1,182,170	1,200,000	-17,830	-1.49%	
折舊及攤銷	1,682,720	1,550,000	132,720	8.56%	
教學研究及訓輔支出	\$ 63,705,348	\$ 67,818,700	-4,113,352	-6.07%	
人事費	50,123,794	53,080,000	-2,956,206	-5.57%	
業務費	8,694,493	10,038,700	-1,344,207	-13.39%	
維護費	1,148,730	1,000,000	148,730	14.87%	
退休撫卹費	2,305,352	2,400,000	-94,648	-3.94%	
折舊及攤銷	1,432,979	1,300,000	132,979	10.23%	
獎助學金支出	\$ 5,816,280	\$ 6,150,000	-333,720	-5.43%	
獎學金支出	4,689,000	4,900,000	-211,000	-4.31%	
助學金支出	1,127,280	1,250,000	-122,720	-9.82%	
其他支出	\$ 8,882,981	\$ 6,820,000	2,062,981	30.25%	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。因學生數增加，低估快樂坊進貨支出及提列未實現外幣評價損失。
超額年金給付	941,531	940,000	1,531	0.16%	
雜項支出	7,941,450	5,880,000	2,061,450	35.06%	同其他支出備註說明
合 計	\$ 107,152,369	\$ 108,718,700	-1,566,331	-1.44%	

製 表： 黃玉華 

主辦會計： 黃玉華 

校 長： 魏雪玲 

董 事 長： 林沛英 