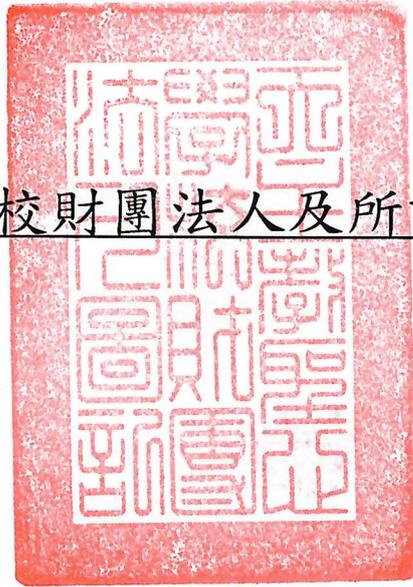


天主教聖心學校財團法人及所設私立學校



113學年度

(自113年8月1日起至114年7月31日止)

合併決算書

決算業經本法人於114年9月25日第18屆第3次董事會審議通過。

天主教聖心學校財團法人及所設私立學校

合併決算總說明

113學年度

全2頁第1頁

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫：詳見各校決算說明書說明。

二、重要長期營運資產增置計畫：

聖心女中：

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。

聖心小學：

持續校舍內裝改善包含教學大樓二樓輔導室、老師休息室、油印室整修工程，教學大樓五樓自然辦公室、教室、視聽室整修工程，風雨教室一樓修繕室、工具間、二樓露台工程、音樂與自然綜合教室空間整修工程，風雨教室二樓-英文教室7、英文教室8裝修工程；校園環境安全優化包含扇形舞台更新碳木工程、木棧道階梯欄杆扶手更新工程；更新教室E化及事務設備包含冷氣機4台、桌上型電腦28台、校園廣播系統(含鐘聲)、無線喊話器、充電式無刷吹風機、樹枝打碎機、活動展示看板、混音器、軀幹固定器、廚房瓦斯熱水爐、熱水器、上掀式冰櫃、冰箱、觸控螢幕4組、雙層開閉式黑板6座及中文新書2批。

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2億2,357萬1,814元，較本學年度預算數1億9,258萬2,610元，

增加3,098萬9,204元，約16.09%，主要係補助及受贈收入及利息收入增加所致。

(二)本學年度成本與費用1億7,255萬8,960元，較本學年度預算數1億7,966萬4,700元，

減少710萬5,740元，約3.96%，主要係人事費及其他教學活動支出減少所致。

(三)以上總收支相抵後，計本期賸餘5,101萬2,854元，較本學年度預算數1,291萬7,910元，

增加3,809萬4,944元，約294.90%，主要係補助及受贈收入增加及其他教學活動支出減少所致。

二、現金流量結果

(一)營運活動之淨現金流入6,741萬1,837元。

(二)投資活動之淨現金流出5,516萬1,553元。其中現金流出合計5,516萬1,553元，包括增加不動產、房屋及設備5,500萬1,553元、增加無形資產16萬元。

天主教聖心學校財團法人及所設私立學校

合併決算總說明

113學年度

全2頁第2頁

(三)籌資活動之淨現金流出232萬7,449元。其中現金流出合計232萬7,449元，包括增加流動負債43萬9,399元、減少其他負債276萬6,848元。

(四)現金及約當現金之淨流入890萬4,443元，係期末現金6億1,047萬2,832元，較期初現金6億156萬8,389元增加之數。

三、資產負債情況

(一)本年度資產11億2,016萬181元，包括流動資產6億1,412萬9,220元、投資、長期應收款及基金1,445萬2,672元、不動產、房屋及設備4億8,840萬8,496元、無形資產電腦軟體316萬9,793元。

(二)本年度負債7,211萬4,323元，包括流動負債5,762萬9,962元、其他負債1,448萬4,361元。

(三)本年度權益基金及餘絀10億4,804萬5,858元，包括權益基金10億882萬3,672元、賸餘3,922萬2,186元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘1,225萬284元。其中經常門現金收入2億2,463萬5,951元、經常門現金支出1億5,722萬4,114元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出906萬6,728元及購置不動產現金支出4,609萬4,825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986萬8,976元。

(二)本學年度不動產、房屋及設備及無形資產等增加5,516萬1,553元。

天主教聖心學校財團法人及所設私立學校

合併平衡表

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	1,120,160,181	1,063,868,246	56,291,935	5.29%
流動資產	614,129,220	604,148,254	9,980,966	1.65%
現金	60,000	60,000	-	0.00%
銀行存款	610,412,832	601,508,389	8,904,443	1.48%
應收款項	2,327,230	2,387,927	-60,697	-2.54%
預付款項	1,329,158	191,938	1,137,220	592.49%
投資、長期應收款及基金	14,452,672	13,434,280	1,018,392	7.58%
特種基金	14,452,672	13,434,280	1,018,392	7.58%
不動產、房屋及設備	488,408,496	443,078,319	45,330,177	10.23%
土地	7,084,136	7,084,136	-	0.00%
土地改良物	4,105,000	4,262,825	-157,825	-3.70%
房屋及建築	361,644,593	312,140,717	49,503,876	15.86%
機械儀器及設備	43,147,052	42,010,483	1,136,569	2.71%
圖書及博物	10,437,443	10,257,941	179,502	1.75%
其他設備	61,920,272	60,290,217	1,630,055	2.70%
購建中營運資產	70,000	7,032,000	-6,962,000	-99.00%
無形資產	3,169,793	3,207,393	-37,600	-1.17%
電腦軟體	3,169,793	3,207,393	-37,600	-1.17%
合 計	1,120,160,181	1,063,868,246	56,291,935	5.29%
負債	72,114,323	66,835,242	5,279,081	7.90%
流動負債	57,629,962	49,584,033	8,045,929	16.23%
應付款項	16,970,921	10,367,831	6,603,090	63.69%
預收款項	27,253,136	26,249,696	1,003,440	3.82%
代收款項	13,405,905	12,966,506	439,399	3.39%
其他負債	14,484,361	17,251,209	-2,766,848	-16.04%
存入保證金	1,705,000	1,665,000	40,000	2.40%
應付退休及離職金	12,779,361	15,586,209	-2,806,848	-18.01%
權益基金及餘絀	1,048,045,858	997,033,004	51,012,854	5.12%
權益基金	1,008,823,672	931,667,097	77,156,575	8.28%
指定用途權益基金	14,452,672	13,434,280	1,018,392	7.58%
未指定用途權益基金	994,371,000	918,232,817	76,138,183	8.29%
餘絀	39,222,186	65,365,907	-26,143,721	-40.00%
累積餘絀	39,222,186	65,365,907	-26,143,721	-40.00%
累積賸餘	-11,790,668	28,932,644	-40,723,312	-140.75%
本期餘絀	51,012,854	36,433,263	14,579,591	40.02%
合 計	1,120,160,181	1,063,868,246	56,291,935	5.29%

天主教聖心學校財團法人及所設私立學校

合併收支餘絀表

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
\$ 217,009,878	各項收入	\$ 223,571,814	\$ 192,582,610	30,989,204	16.09%
116,892,215	學雜費收入	119,765,564	120,731,900	-966,336	-0.80%
39,054,020	其他教學活動收入	36,486,737	38,140,000	-1,653,263	-4.33%
37,100,845	補助及受贈收入	43,490,178	15,270,000	28,220,178	184.81%
8,344,288	財務收入	8,841,698	5,700,800	3,140,898	55.10%
15,618,510	其他收入	14,987,637	12,739,910	2,247,727	17.64%
\$ 180,576,615	各項成本與費用	\$ 172,558,960	\$ 179,664,700	-7,105,740	-3.96%
443,856	董事會支出	521,188	520,000	1,188	0.23%
40,773,089	行政管理支出	39,497,331	36,805,000	2,692,331	7.32%
110,185,179	教學研究及訓輔支出	109,474,291	114,509,700	-5,035,409	-4.40%
6,667,000	獎助學金支出	5,816,280	6,150,000	-333,720	-5.43%
11,894,027	其他教學活動支出	6,350,433	11,500,000	-5,149,567	-44.78%
-	附屬機構損失	-	-	-	-
10,613,464	其他支出	10,899,437	10,180,000	719,437	7.07%
\$ 36,433,263	本期餘絀	\$ 51,012,854	\$ 12,917,910	38,094,944	294.90%

天主教聖心學校財團法人及所設私立學校

合併現金流量表

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	\$ 51,012,854	\$ 36,433,263
利息之調整	(8,841,698)	(8,344,288)
未計利息之本期餘絀	42,171,156	28,088,975
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	9,671,376	18,366,567
無形資產報廢損失	197,600	50,000
應收款項淨(增加)減少	367,940	(803,764)
預付款項淨(增加)減少	(1,137,220)	284,887
應付款項淨增加(減少)	6,603,090	919,896
預收款項淨增加(減少)	1,003,440	(4,029,301)
未計利息之現金流入(出)	58,877,382	42,877,260
收取利息	8,534,455	8,149,760
營運活動淨現金流入(出)	67,411,837	51,027,020
投資活動現金流量		
增加不動產、房屋及設備	(55,001,553)	(24,924,252)
增加無形資產	(160,000)	-
投資活動淨現金流入(出)	(55,161,553)	(24,924,252)
籌資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	300,000	710,000
減少應付退休金收現數	(2,806,848)	(1,541,678)
退回存入保證金付現數	(260,000)	-
增加(減少)代收款項收現數	439,399	(237,718)
籌資活動淨現金流入(出)	(2,327,449)	(1,069,396)
銀行存款轉列特種基金數	(1,018,392)	(883,475)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	8,904,443	24,149,897
期初現金及銀行存款餘額	601,568,389	577,418,492
期末現金及銀行存款餘額	\$ 610,472,832	\$ 601,568,389

天主教聖心學校財團法人及所設私立學校

合併現金收支概況表

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	224,635,951	211,982,285	12,653,666	5.97%
學雜費收入	119,765,564	116,892,215	2,873,349	2.46%
其他教學活動收入	36,486,737	39,054,020	(2,567,283)	-6.57%
補助及受贈收入	43,490,178	37,100,845	6,389,333	17.22%
財務收入	8,841,698	8,344,288	497,410	5.96%
其他收入	14,987,637	15,618,510	(630,873)	-4.04%
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	1,371,380	(4,833,065)	6,204,445	-128.37%
利息調整數	(307,243)	(194,528)	(112,715)	57.94%
經常門現金支出	157,224,114	160,955,265	(3,731,151)	-2.32%
董事會支出	521,188	443,856	77,332	17.42%
行政管理支出	39,497,331	40,773,089	(1,275,758)	-3.13%
教學研究及訓導支出	109,474,291	110,185,179	(710,888)	-0.65%
獎助學金支出	5,816,280	6,667,000	(850,720)	-12.76%
其他教學活動支出	6,350,433	11,894,027	(5,543,594)	-46.61%
其他支出	10,899,437	10,613,464	285,973	2.69%
減：不產生現金流出之成本與費用	(9,868,976)	(18,416,567)	8,547,591	-46.41%
應付預付項目調整增(減)數	(5,465,870)	(1,204,783)	(4,261,087)	353.68%
經常門現金餘絀	67,411,837	51,027,020	16,384,817	32.11%
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	9,066,728	11,235,052	(2,168,324)	-19.30%
機械儀器及設備	3,111,246	4,846,683	(1,735,437)	-35.81%
圖書及博物	179,502	206,675	(27,173)	-13.15%
其他設備	5,615,980	6,181,694	(565,714)	-9.15%
電腦軟體	160,000.0	-	160,000	100.00%
扣減不動產支出前現金餘絀	58,345,109	39,791,968	18,553,141	46.63%
購置不動產現金支出	46,094,825	13,689,200	32,405,625	236.72%
土地改良物	-	1,790,000	(1,790,000)	-100.00%
房屋及建築	46,094,825	6,899,200	39,195,625	568.12%
購建中營運資產	-	5,000,000	(5,000,000)	-100.00%
本期現金餘絀	12,250,284	26,102,768	(13,852,484)	-53.07%

天主教聖心學校財團法人及所設私立學校
合併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	7,084,136	-	-		7,084,136	
土地改良物	4,262,825	-	157,825		4,105,000	
房屋及建築	312,140,717	46,094,825	1,590,949	5,000,000	361,644,593	中學完成行政大樓屋頂結構補強及琉璃瓦汰換工程，購建中營運資產重分類。
機械儀器及設備	42,010,483	3,111,246	1,974,677		43,147,052	
圖書及博物	10,257,941	179,502	-		10,437,443	
其他設備	60,290,217	5,615,980	3,985,925		61,920,272	
購建中營運資產	7,032,000	-	1,962,000	-5,000,000	70,000	中學完成行政大樓屋頂結構補強及琉璃瓦汰換工程，購建中營運資產重分類。
不動產、房屋及設備淨額	443,078,319	55,001,553	9,671,376		488,408,496	
無形資產						
電腦軟體	3,207,393	160,000	197,600		3,169,793	
無形資產淨額	3,207,393	160,000	197,600		3,169,793	
合計	446,285,712	55,161,553	9,868,976		491,578,289	

天主教聖心學校財團法人及所設私立學校

合併收入明細表

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	\$ 119,765,564	\$ 120,731,900	-966,336	-0.80%	
學費收入	18,656,216	18,542,000	114,216	0.62%	
雜費收入	100,924,234	102,006,000	-1,081,766	-1.06%	
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%	
其他教學活動收入	\$ 36,486,737	\$ 38,140,000	-1,653,263	-4.33%	
其他教學活動收入	36,486,737	38,140,000	-1,653,263	-4.33%	
補助及受贈收入	\$ 43,490,178	\$ 15,270,000	28,220,178	184.81%	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	12,148,512	9,870,000	2,278,512	23.09%	努力爭取各項計畫補助經費，以充實教學設備
受贈收入	31,341,666	5,400,000	25,941,666	480.40%	積極募款，為校務發展及整修舊校舍，捐款增加
財務收入	\$ 8,841,698	\$ 5,700,800	3,140,898	55.10%	低估銀行定存利率
利息收入	8,833,722	5,693,600	3,140,122	55.15%	低估銀行定存利率
基金收益	7,976	7,200	776	10.78%	
其他收入	\$ 14,987,637	\$ 12,739,910	2,247,727	17.64%	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	11,638,144	9,717,110	1,921,034	19.77%	同其他收入備註說明
合 計	\$ 223,571,814	\$ 192,582,610	30,989,204	16.09%	

財團法人新北市私立聖心女子高級中學

合併成本與費用明細表

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	\$ 521,188	\$ 520,000	1,188	0.23%	
業務費	343,188	352,000	-8,812	-2.50%	
出席及交通費	178,000	168,000	10,000	5.95%	
行政管理支出	\$ 39,497,331	\$ 36,805,000	2,692,331	7.32%	
人事費	23,814,983	22,957,000	857,983	3.74%	
業務費	4,203,430	4,980,000	-776,570	-15.59%	
維護費	6,056,813	5,300,000	756,813	14.28%	
退休撫卹費	1,322,108	1,300,000	22,108	1.70%	
折舊及攤銷	4,099,997	2,268,000	1,831,997	80.78%	低估報廢金額，設備報廢增加
教學研究及訓輔支出	\$ 109,474,291	\$ 114,509,700	-5,035,409	-4.40%	
人事費	87,731,822	91,634,000	-3,902,178	-4.26%	
業務費	12,433,028	13,609,700	-1,176,672	-8.65%	
維護費	3,219,836	3,500,000	-280,164	-8.00%	
退休撫卹費	3,220,626	3,030,000	190,626	6.29%	
折舊及攤銷	2,868,979	2,736,000	132,979	4.86%	
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%	
其他教學活動支出	\$ 6,350,433	\$ 11,500,000	-5,149,567	-44.78%	主要係人事費高估所致
人事費	3,578,158	8,500,000	-4,921,842	-57.90%	年度其他教學人事費高估所致
業務費	1,272,275	1,500,000	-227,725	-15.18%	
維護費	-	1,500,000	-1,500,000	-100.00%	原編費用由行政及教學支出分攤
折舊及攤銷	1,500,000	-	1,500,000	100.00%	原編維護費調整為分攤折舊費用
其他支出	\$ 10,899,437	\$ 10,180,000	719,437	7.07%	
超額年金給付	1,136,075	1,090,000	46,075	4.23%	
雜項支出	9,763,362	9,090,000	673,362	7.41%	
合 計	\$ 172,558,960	\$ 179,664,700	-7,105,740	-3.96%	

製 表：黃玉華



主辦會計：黃玉華



董 事 長：林沛英

