

**台北市私立靜修高級中學**



**109學年度**

(自109年8月1日至110年7月31日止)

**決算書**

台北市政府教育局 北市教會字第1103115316號文核備文

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

- (1). 因應高中部及國中部雙語課程的需要，繼續增設智慧教室及無線網路設置，增進學生學習效能。
- (2). 因應新冠病毒疫情影響，線上課程及網路設備及教室空調通風設備陸續建置中，幫助學生多元學習空間，實踐108新課綱要求及培養多元素養的目的，並配合政府措施，達到防疫效果。
- (3). 109學年度建置太陽能源發電設備，減少屋頂漏水及夏季太陽直射提高教室溫度機率，讓教職員工與學生有綠能減碳、穩固安全的教育環境。

二、重要長期營運資產增置計畫

- (1). 繼續增置替換無線網路、交換器、防火牆，在全校網路運作及資訊安全維護上已經看到績效，行政管理更有效率。
- (2). 行政大樓及雅博樓防震補強工程即將建置，減少地震等意外傷害發生。
- (3). 電腦教室(一)軟、硬體的逐步更新，更換103年度購置的電腦及內部使用程式，增益學生資訊素養陶成。

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1億3,169萬3,748元，較本學年度預算數1億2,361萬1,281元，增加808萬2,467元，約6.54%，主要係補助款收入及租金收入較預期增加所致。
- (二) 本學年度成本與費用1億4,057萬1,987元，較本學年度預算數1億4,434萬2,186元，減少377萬199元，約2.61%，主要係人事支出較預期減少所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期短絀887萬8,239元，較本學年度預算數2,073萬905元，減少1,185萬2,266元，約57.17.78%，主要係補助款收入及租金收入較預期增加所致。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入758萬815元。
- (二) 投資活動之淨現金流出1,092萬4,974元，係增加不動產、房屋及設備、房屋修繕。
- (三) 籌資活動之淨現金流出3萬2,039元，包括減少暫收款及增加代收款負債。
- (四) 現金及約當現金之淨減少337萬6,198元，係期末現金2億7,666萬7,663元，較期初現金2億8,004萬3,861元減少之數。

三、資產負債情況

- (一) 本年度資產7億9,888萬9,869元，包括流動資產2億7,877萬1,583元、基金及長期投資50萬元、不動產、房屋及設備5億1,862萬4,665元及遞延費用99萬3,621元。
- (二) 本年度負債1,721萬9,384元均屬於流動負債。
- (三) 本年度權益基金及餘絀7億8,167萬485元，包括權益基金7億4,835萬4,670元及餘絀3,331萬5,815元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀334萬4,159元。其中經常門現金收入1億3,201萬3,381元、經常門現金支出1億2,443萬2,566元、購置動產及其他資產現金支出624萬4,506元及購置不動產現金支出468萬468元。

參、其他：

一、本學年度收支短絀原因及短絀因應改善措施

本學年收支短絀之主要原因係購置不動產、房屋及設備所致，未來需加強募款能力及增加受贈收入以支應資本支出。

二、其他重要財務事項：無

台北市私立靜修高級中學  
平 衡 表

中華民國110年7月31日

全32頁第2頁

項 目	110年7月31日 決算數	109年7月31日 決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
現金	72,989	33,598	39,391	117.24%
銀行存款	276,594,674	280,010,263	-3,415,589	-1.22%
應收款項	1,436,332	870,766	565,566	64.95%
預付款項	667,588	4,385	663,203	
特種基金	500,000	500,000	0	0.00%
土地	47,096,665	47,096,665	0	0.00%
土地改良物	881,706	881,706	0	0.00%
房屋及建築	680,490,127	675,809,659	4,680,468	0.69%
機械儀器及設備	21,595,056	21,195,056	400,000	1.89%
圖書及博物	3,615,626	3,615,626	0	0.00%
其他設備	63,196,731	57,892,822	5,303,909	9.16%
電腦軟體	635,655	286,488	349,167	121.88%
累計折舊總額	(298,886,901)	(281,106,445)	-17,780,456	6.33%
遞延費用	993,621	1,078,451	-84,830	
合計	798,889,869	808,169,040	-9,279,171	-1.15%
負債				
應付款項	1,575,184	2,829,276	-1,254,092	-44.33%
預收款項	11,487,987	10,602,788	885,199	8.35%
暫收款項	294,335	328,763	-34,428	-10.47%
代收款項	3,861,878	3,859,489	2,389	0.06%
合計	17,219,384	17,620,316	-400,932	-2.28%
權益基金及餘絀				
權益基金	748,354,670	777,759,393	-29,404,723	-3.78%
指定用途權益基金	500,000	500,000	0	0.00%
未指定用途權益基金	747,854,670	777,259,393	-29,404,723	-3.78%
未指定用途權益基金-賸餘款	210,687,796	232,966,912	-22,279,116	-9.56%
未指定用途權益基金-校務發展	40,000,000	40,000,000	0	0.00%
未指定用途權益基金-其他(固資)	497,166,874	504,292,481	-7,125,607	-1.41%
餘絀	33,315,815	12,789,331	20,526,484	160.50%
累積餘絀	42,194,054	40,942,168	1,251,886	3.06%
本期餘絀	(8,878,239)	(28,152,837)	19,274,598	-68.46%
合計	798,889,869	808,169,040	-9,279,171	-1.15%

經辦:

會計主任 陳文珍

會計主任:

會計主任 陳文珍

校長:

校長 蔡英瑩

台北市私立靜修高級中學  
收支餘絀表

109學年度

全32頁第3頁

108學年度 決算數	項 目	109年學度 決算數	109學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
116,198,880	各項收入	131,693,748	123,611,281	(8,082,467)	-6.14%
99,834,668	學雜費收入	110,546,468	109,100,000	(1,446,468)	-1.31%
3,889,539	其他教學活動收入	3,833,939	4,846,590	1,012,651	26.41%
7,839,802	補助及受贈收入	9,597,880	5,903,760	(3,694,120)	-38.49%
1,896,586	財務收入	1,778,723	1,349,000	(429,723)	-24.16%
2,738,285	其他收入	5,936,738	2,411,931	(3,524,807)	-59.37%
144,351,717	各項支出	140,571,987	144,342,186	3,770,199	2.68%
1,267,405	董事會支出	845,209	1,322,000	476,791	56.41%
19,598,765	行政管理支出	17,720,547	19,114,308	1,393,761	7.87%
114,721,940	教學研究及訓輔支出	113,121,475	116,024,882	2,903,407	2.57%
1,411,800	獎助學金支出	1,405,000	1,728,000	323,000	22.99%
5,839,980	其他教學活動支出	5,823,025	4,303,000	(1,520,025)	-26.10%
0	財務支出	0	10,000	10,000	
1,511,827	其他支出	1,656,731	1,839,996	183,265	11.06%
(28,152,837)	本期餘絀	(8,878,239)	(20,730,905)	(11,852,666)	133.50%

經辦：

主任 陳文珍

會計主任：

主任 陳文珍

校長：

校長 蔡英華

台北市私立靜修高級中學

現金流量表

109學年度

全32頁第4頁

項 目	109學年度 決算數	108學年度 決算數
營運活動之現金流量：		
本期餘(絀)數	(8,878,239)	(28,152,837)
利息之調整	(1,778,723)	(1,896,586)
未計利息之本期餘(絀)	(10,656,962)	(30,049,423)
調整項目：		
減：不產生現金流入之收入	0	0
加：不產生現金流出之成本與費用	18,056,716	17,707,874
流動資產調整項目淨(增)減數	(1,498,017)	373,262
流動負債調整項目淨增(減)數	(368,893)	238,133
未計利息之現金流入(流出)	5,532,844	(11,730,154)
收取利息	2,047,971	1,870,327
營運活動之淨現金流入(流出)	7,580,815	(9,859,827)
投資活動之現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(10,754,244)	(11,645,806)
遞延費用付現數	(170,730)	(1,220,888)
投資活動之淨現金流入(流出)	(10,924,974)	(12,866,694)
籌資活動之現金流量：		
增加暫收款項收現數		124,163
增加代收款項收現數		464,461
減：暫收款付現數	(34,428)	0
減：代收款付現數	2,389	0
設校基金付現數	0	0
籌資活動之淨現金流入(流出)	(32,039)	588,624
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款增(減)數	(3,376,198)	(22,137,897)
期初現金及銀行存款餘額	280,043,861	302,181,758
期末現金及銀行存款餘額	276,667,663	280,043,861

經辦：

陳文珍

會計主任：

陳文珍

校長：

蔡英華

台北市私立靜修高級中學

現金收支概況表

109學年度

全32頁第5頁

項 目	109學年度 決算數	108學年度 決算數	比較增減	
			金額	%
經常門現金收入				
學雜費收入	110,546,468	99,834,668	10,711,800	10.73%
其他教學活動收入	3,833,939	3,889,539	(55,600)	-1.43%
補助及受贈收入	9,597,880	7,839,802	1,758,078	22.43%
財務收入	1,778,723	1,896,586	(117,863)	-6.21%
其他收入	5,936,738	2,738,285	3,198,453	116.80%
減：不產生之現金流入收入	0	0	0	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	50,385	(890,198)	940,583	-105.66%
利息調整數	269,248	(26,259)	295,507	-1125.36%
經常門現金收入	132,013,381	115,282,423	16,730,958	14.51%
經常門現金支出				
董事會支出	845,209	1,267,405	(422,196)	-33.31%
行政管理支出	17,720,547	19,598,765	(1,878,218)	-9.58%
教學研究及訓輔支出	113,121,475	114,721,940	(1,600,465)	-1.40%
獎助學金支出	1,405,000	1,411,800	(6,800)	-0.48%
其他教學活動支出	5,823,025	5,839,980	(16,955)	-0.29%
其他支出	1,656,731	1,511,827	144,904	9.58%
減：不產生現金流出之支出	(18,056,716)	(17,707,874)	(348,842)	1.97%
應付預付項目調整增(減)數	1,917,295	(1,501,593)	3,418,888	-227.68%
經常門現金支出	124,432,566	125,142,250	(709,684)	-0.57%
經常門現金餘絀	7,580,815	(9,859,827)	17,440,642	-176.89%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	6,244,506	12,419,289	(6,174,783)	-49.72%
圖書及博物		20,000	(20,000)	
其他設備	6,073,776	11,178,401	(5,104,625)	-45.67%
遞延費用	170,730	1,220,888	(1,050,158)	
扣減不動產支出前現金餘絀	1,336,309	(22,279,116)	23,615,425	-106.00%
購置不動產現金支出	4,680,468	447,405	4,233,063	
土地	0	0	0	0.00%
土地改良物	0	0	0	0.00%
房屋及建築	4,680,468	447,405	4,233,063	946.14%
本期現金餘(絀)	(3,844,159)	(22,726,521)	19,382,362	-85.29%

經辦：

會計主任 陳文珍

會計主任：

會計主任 陳文珍

校長：

校長 蔡英華

台北市私立靜修高級中學

長期營運資產變動表

中華民國109學年度

科目名稱	上年底止 結存金額	本學年度增加金額及預、決算數		本學年度減少金額及預、決算數		差異金額		差異%	差異金額	差異%	本學年度 重分類金額	本學年度底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	預算數	決算數	差異金額	差異%						
固定資產	806,491,534	10,405,077	7,923,259	20,700	20,700	0	0		0			816,875,911	
土地	47,096,665							-26.27%	(2,081,818)			47,096,665	
土地改良物	881,706							10.34%	540,007			881,706	
房屋及建築	675,809,659	4,680,468	5,220,475									680,490,127	
機械儀器及設備	21,195,056	400,000										21,595,056	
圖書及博物	3,615,626	0										3,615,626	
其他設備	57,892,822	5,324,609	2,702,784					-97.00%	(2,621,825)			63,196,731	
無形資產	286,488	349,167						-100.00%	(349,167)			635,655	
電腦軟體	286,488	349,167	186,030					-100.00%	(163,137)			635,655	
固定資產及無形資產合計	806,778,022	10,754,244	8,109,289	20,700	20,700	0	0	-29.98%	(2,430,985)			817,511,566	
累積折舊	271,813,260	17,691,092	16,795,072	9,097	9,097	0	0	-100.00%	(896,020)			298,504,775	
房屋及建築	219,495,549	11,806,075	11,703,361					-100.00%	(102,714)			231,301,624	
機械儀器及設備	17,478,141	272,121	265,452					-100.00%	(6,669)			17,745,262	
其他設備	43,854,090	5,612,896	4,826,259					-100.00%	(786,637)			49,457,889	
無形資產		98,461	18,377					-100.00%	(80,084)			382,126	
電腦軟體	283,665	98,461	18,377					-100.00%	(80,084)			382,126	
累積折舊小計	281,106,445	17,789,553	16,813,449	9,097	9,097	0	0	-100.00%	(976,104)			298,886,901	
淨額	525,671,577	(7,035,309)	(8,704,160)	11,603	11,603	0	0	-140.47%	(15,739,469)			518,624,665	

台北市私立靜修高級中學

收入明細表

中華民國109學年度

全32頁第7頁

項 目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	110,546,468	109,100,000	-1,446,468	-1.31%	
學費收入	38,631,180	38,044,080	-587,100	-1.52%	
雜費收入	71,915,288	71,055,920	-859,368	-1.19%	
其他教學活動收入	3,833,939	4,846,590	1,012,651	26.41%	見表下說明(1)
補助及受贈收入	9,597,880	5,903,760	-3,694,120	-38.49%	
補助款收入	7,895,745	4,553,760	-3,341,985	-42.33%	
受贈收入	1,702,135	1,350,000	-352,135	-20.69%	見表下說明(2)
財務收入	1,778,723	1,349,000	-429,723	-24.16%	
利息收入	1,778,723	1,349,000	-429,723	-24.16%	
其他收入	5,936,738	2,411,931	-3,524,807	-59.37%	見表下說明(3)
其他收入	5,936,738	2,411,931	-3,524,807	-59.37%	
合計	131,693,748	123,611,281	-8,082,467	-6.14%	

說明(1)：本學年度預算編列之寒假課業輔導及重修課程，因為COVID-19影響未能開課，以致預決算數差異較大。

說明(2)：此收入來源係由外界人士對本校之補助與捐贈，又因為武漢疫情影響全世界經濟，捐贈收入驟減，學校實難控制其金額。

說明(3)：本學年度場地外借收入較上學年度增加\$352萬左右，以致預決算數差異較大。



台北市私立靜修高級中學

成本與費用明細表

中華民國109學年度

全32頁第8頁

項 目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	845,209	1,322,000	476,791	56.41%	
人事費	700,000	1,100,000	400,000	57.14%	
交通費	140,000	222,000	82,000	58.57%	見表下說明(1)
業務費	5,209				
行政管理支出	17,720,547	19,114,308	1,393,761	7.87%	
人事費	10,966,548	10,799,074	-167,474	-1.53%	
業務費	1,711,967	2,785,347	1,073,380	62.70%	
維護費	1,076,387	1,638,800	562,413	52.25%	見表下說明(2)
退休撫卹費	291,058	323,731	32,673	11.23%	
折舊及攤銷	3,674,587	3,567,356	-107,231	-2.92%	
教學研究及訓輔支出	113,121,475	116,024,882	2,903,407	2.57%	
人事費	83,665,820	81,246,527	-2,419,293	-2.89%	
業務費	11,691,581	17,875,346	6,183,765	52.89%	見表下說明(3)
維護費	135,511	160,800	25,289	18.66%	見表下說明(4)
退休撫卹費	3,258,037	3,496,116	238,079	7.31%	
折舊及攤銷	14,370,526	13,246,093	-1,124,433	-7.82%	
獎助學金支出	1,405,000	1,728,000	323,000	22.99%	見表下說明(5)
其他教學活動支出	5,823,025	4,303,000	-1,520,025	-26.10%	
人事費	2,418,982	3,483,000	1,064,018	43.99%	見表下說明(6)
業務費	3,404,043	820,000	-2,584,043	-75.91%	見表下說明(7)
財務支出	0	10,000	10,000		
利息支出	0	10,000	10,000		
其他支出	1,656,731	1,839,996	183,265	11.06%	
超額年金給付	1,656,731	1,839,996	183,265	11.06%	
合計	140,571,987	144,342,186	3,770,199	2.68%	

說明(1)：每年皆預估召開三次董事會，每次董事會均有董事缺席以致預決算數差異較大。

說明(2)：本學年度整修百年校園建築的硬體建物，以致預決算數差異較大。

說明(3)：道明樓租金給予方式更改，109學年度少支出150萬租金。又COVID疫情影響，線上教學減少支

說明(4)：文生樓等教學用教室空調設備維護改列遞延費用資產

說明(5)：照顧疫情下弱勢家庭學生，安心就學獎助學金需求依賴度提升。

說明(6)：本學年度外師薪資給付因學期中解約改聘鐘點費外師，故人事費比預期少。

說明(7)：因ESL雙語課程業務費預算中列為人事費用，實際上支出為業務費-顧問費