

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學



(自111年8月1日起至112年7月31日止)

決 算 書

決算業經 112年 11月 10日第 6 屆第 13 次董事會審議通過

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

目 錄

編號	名 稱	頁 序
	決算說明書	1
201	平衡表	2
202	收支餘絀表	3
203	現金流量表	4
204	現金收支概況表	5
205B	長期營運資產變動表	6
206	借款變動表	7
207	收入明細表	8
208	成本與費用明細表	9
209	各科目明細表	
209-1	現金及銀行存款明細表	10
209-2	預付款項明細表	11-13
209-3	特種基金明細表	14
209-4	購建中營運資產明細表	15
209-5	存出保證金明細表	16
209-6	應付款項明細表	17
209-7	預收款項明細表	18
209-8	代收款項明細表	19
209-9	其他借款明細表	20
209-10	存入保證金明細表	21
209-11	應付退休及離職金明細表	22
210	最近3年財務分析表	23

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

決 算 說 明 書

中華民國 111 學年度

全1頁第1頁

壹、教學及訓導計畫實施情形

- 一、實施並加強一般學識內涵，讓學生體驗各項不同菁英活動、學習方式改變，同時注重課業之輔導，培養學生終生學習的習慣，培養帶得走的能力。
- 二、配合教育部之相關規定辦理教育事業，積極培育學生具國際化、全球化視野。

貳、預算執行概況

- 一、預算之執行乃考量實際業務需要進行，在執行預算上與決算數多少會有差異。
- 二、在收入部份，決算數與預算數第3級會計項目差異超過10%的有：
 - (1)其他教學活動收入：預算高估。
 - (2)財務收入：預算低估。
- 三、在支出部份，決算數與預算數第3級會計項目差異超過10%的有：
 - (1)行政管理支出-維護費預算低估、退休撫卹費預算低估。
 - (2)教學及訓輔支出-業務費預算高估、退休撫卹費預算低估。
 - (3)利息費用預算高估，主要係提前償還法人借款，故利息費用減少。

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

平衡表

全 1 頁第 1 頁

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產				
現金	170,000	170,000	0	0.00
銀行存款	37,897,683	66,832,617	-28,934,934	-43.29
應收款項	244,325	112,776	131,549	116.65
預付款項	6,564,914	2,577,486	3,987,428	154.70
投資、長期應收款及基金				
特種基金	39,700,000	39,700,000	0	0.00
非流動金融資產	36,000,000	36,000,000	0	0.00
不動產、房屋及設備				
土地	459,841,126	253,220,000	206,621,126	81.60
土地改良物	11,305,672	11,305,672	0	0.00
房屋及建築	1,588,070,324	1,434,691,450	153,378,874	10.69
機械儀器及設備	88,861,160	83,372,663	5,488,497	6.58
圖書及博物	14,635,677	13,180,529	1,455,148	11.04
其他設備	349,732,881	345,147,025	4,585,856	1.33
購建中營運資產	10,392,029	10,050,349	341,680	3.40
累計減損總額				
累計折舊總額	-464,729,584	-376,193,548	-88,536,036	23.53
不動產、房屋及設備淨額	2,058,109,285	1,774,774,140	283,335,145	15.96
無形資產				
電腦軟體	5,708,373	5,685,873	22,500	0.40
累計減損總額				
累計攤銷總額	-5,681,337	-5,189,983	-491,354	9.47
無形資產淨額	27,036	495,890	-468,854	-94.55
其他資產				
存出保證金	174,054	165,454	8,600	5.20
存出保證品				
代管資產				
閒置資產				
學校流用				
什項資產	903,768		903,768	0.00
合 計	2,179,791,065	1,920,828,363	258,962,702	13.48
負債				
流動負債				
應付款項	67,191,578	29,991,403	37,200,175	124.04
預收款項	141,433,505	119,094,471	22,339,034	18.76
代收款項	19,643,206	11,076,386	8,566,820	77.34
其他借款	0	0	0	0.00
長期負債				
其他長期借款	1,500,180,867	1,380,180,867	120,000,000	8.69
其他負債				
存入保證金	172,800	172,800	0	0.00
應付退休及離職金	8,138,997	6,915,853	1,223,144	17.69
負債準備	0	0	0	0.00
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	39,700,000	39,700,000	0	0.00
未指定用途權益基金	1,920,827,601	1,592,703,208	328,124,393	20.60
餘絀				
累積餘絀	-1,517,497,489	-1,259,006,625	-258,490,864	20.53
合 計	2,179,791,065	1,920,828,363	258,962,702	13.48

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

收支餘絀表

111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
	各項收入	421,146,264	449,396,536	-28,250,272	-6.29
111,662,180	學雜費收入	133,344,164	131,163,764	2,180,400	1.66
283,817,420	其他教學活動收入	283,860,542	315,676,172	-31,815,630	-10.08
12,010,000	補助及受贈收入	810,578	0	810,578	0.00
236,677	財務收入	698,367	280,000	418,367	149.42
2,313,121	其他收入	2,432,613	2,276,600	156,013	6.85
	各項成本與費用	351,512,735	348,615,052	2,897,683	0.83
142,351,803	行政管理支出	141,357,585	141,937,053	-579,468	-0.41
197,000,178	教學研究及訓輔支出	210,155,150	204,288,499	5,866,651	2.87
639,998	財務費用	0	2,389,500	-2,389,500	-100.00
19,316	其他支出	0	0	0	0.00
70,028,103	本期餘絀	69,633,529	100,781,484	-31,147,955	-30.91

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

現金流量表

111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	69,633,529	70,028,103
利息股利之調整	-698,367	403,321
未計利息股利之本期餘絀	68,935,162	70,431,424
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	89,027,390	98,582,861
減：不產生現金流入之收入	0	-11,000,000
流動資產調整項目淨(增)減數	-4,118,977	5,660,168
流動負債調整項目淨增(減)數	23,547,936	19,026,548
未計利息股利之現金流入(流出)	177,391,511	182,701,001
收取利息	698,367	236,677
支付利息		-639,998
營運活動淨現金流入(出)	178,089,878	182,297,680
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	0	95,200
減少或處分其他投資活動收現數	0	515,080
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-335,879,908	-14,923,907
增加無形資產付現數	-22,500	-14,500
增加非流動金融資產付現數	0	-36,000,000
增加其他資產付現數	-903,768	0
支付存出保證金付現數	-8,600	-58,400
投資活動淨現金流入(出)	-336,814,776	-50,386,527
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	368,073,530	247,965,544
增加應付退休及離職金收現數	1,521,941	1,567,151
收取存入保證金收現數	0	0
其他籌資活動收現數	324,000,000	217,900,000
減：減少代收款項付現數	-359,506,710	-242,402,905
減少應付退休及離職金付現數	-298,797	-573,699
其他籌資活動付現數	-204,000,000	-335,999,998
籌資活動淨現金流入(出)	129,789,964	-111,543,907
匯率變動對現金及銀行存款之影響		
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-28,934,934	20,367,246
期初現金及銀行存款餘額	67,002,617	46,635,371
期末現金及銀行存款餘額	38,067,683	67,002,617

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

現金收支概況表

全1頁 第1頁

111學年度

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				
學雜費收入	133,344,164	111,662,180	21,681,984	19.42
其他教學活動收入	283,860,542	283,817,420	43,122	0.02
補助及受贈收入	810,578	12,010,000	-11,199,422	-93.25
財務收入	698,367	236,677	461,690	195.07
其他收入	2,432,613	2,313,121	119,492	5.17
減：不產生現金流入之收入		-11,000,000	11,000,000	-100.00
應收預收項目調整增(減)數	22,207,485	23,274,808	-1,067,323	-4.59
經常門現金支出				
行政管理支出	141,357,585	142,351,803	-994,218	-0.70
教學研究及訓輔支出	210,155,150	197,000,178	13,154,972	6.68
財務費用	0	639,998	-639,998	-100.00
其他支出	0	19,316	-19,316	-100.00
減：不產生現金流出之成本與費用	-89,027,390	-98,582,861	9,555,471	-9.69
應付預付項目調整增(減)數	2,778,526	-1,411,908	4,190,434	-296.79
經常門現金餘絀	178,089,878	182,297,680	-4,207,802	-2.31
出售資產現金收入	0	515,080	-515,080	-100.00
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	-5,488,497	-2,310,048	-3,178,449	137.59
圖書及博物	-1,463,875	-1,904,502	440,627	-23.14
其他設備	-3,835,856	-2,181,010	-1,654,846	75.88
預付設備款	-1,091,680	-5,276,347	4,184,667	-79.31
電腦軟體	-22,500	-14,500	-8,000	55.17
遞延資產	-903,768		-903,768	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	165,283,702	171,126,353	-5,842,651	-3.41
購置不動產現金支出				
土地改良物	0	-430,000	430,000	-100.00
房屋及建築	-206,621,126	-1,427,000	-205,194,126	14,379.41
預付工程款及未完工程	-117,378,874	-1,395,000	-115,983,874	8,314.26
本期現金餘絀	-158,716,298	167,874,353	-326,590,651	-194.54

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

111 學年度

項目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				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	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備												
土地	253,220,000	206,621,126	158,510,482	48,110,644	30.35	0	0	0	0.00		459,841,126	
土地改良物	11,305,672	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		11,305,672	
房屋及建築	1,434,691,450	153,378,874	202,903,798	-49,524,924	-24.41	0	0	0	0.00		1,588,070,324	
機械儀器及設備	83,372,663	5,488,497	4,240,405	1,248,092	29.43	0	0	0	0.00		88,861,160	
圖書及博物	13,180,529	1,455,148	2,000,000	-544,852	-27.24	0	0	0	0.00		14,535,677	
其他設備	345,147,025	3,835,856	230,000	3,605,856	1,567.76	0	0	0	0.00	750,000	349,732,881	預算低估。
購建中營運資產	10,050,349	1,091,680	1,570,000	-478,320	-30.47	0	0	0	0.00	750,000	10,392,029	
累計折舊												
土地改良物	5,620,851	1,109,065	1,109,065	0	0.00	0	0	0	0.00	0	6,729,916	
房屋及建築	100,893,063	30,766,542	33,059,569	-2,293,027	-6.94	0	0	0	0.00	0	131,659,605	
機械儀器及設備	52,382,100	8,306,252	8,680,556	-374,304	-4.31	0	0	0	0.00	0	60,888,352	
其他設備	217,297,534	48,354,177	48,600,181	-246,004	-0.51	0	0	0	0.00	0	265,851,711	
租賃資產	0	0	0	0	0.00						-	
租賃權益改良物												
不動產、房屋及設備淨額	1,774,774,140	283,335,145	278,005,314	5,329,831	1.92	0	0	0	0.00	0	2,058,109,285	
無形資產												
電腦軟體	5,685,873	22,500	0	22,500	0.00	0	0	0	0.00	0	5,708,373	
累計攤銷												
電腦軟體	5,189,983	491,354	477,292	14,062	2.95	0	0	0	0.00	0	5,681,337	
無形資產淨額	495,890	-468,854	-477,292	8,438	-1.77	0	0	0	0.00	0	27,036	
合計	1,775,270,030	282,866,291	277,528,022	5,338,269	1.92	0	0	0	0	0	2,058,136,321	

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

借款變動表

111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
台北康橋	代墊款	105.08~	1,380,180,867	324,000,000	204,000,000	1,500,180,867		112/2償還1億元、112/3償還2,000萬元、 112/4償還5,000萬元、112/07償還3,400萬元。	
合計			1,380,180,867	324,000,000	204,000,000	1,500,180,867			

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

收入明細表

111學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項目	決算數 A	預算數 B	比較		備 註
			差異 C=A-B	% C/B	
學雜費收入	133,344,164	131,163,764	2,180,400	1.66	學生人數1,748人
學雜費收入	133,344,164	131,163,764	2,180,400	1.66	
其他教學活動收入	283,860,542	315,676,172	-31,815,630	-10.08	預算高估。
其他教學活動收入	283,860,542	315,676,172	-31,815,630	-10.08	
補助及受贈收入	810,578	0	810,578	0.00	
補助收入	810,578	0	810,578	0.00	
受贈收入	0	0	0	0.00	
財務收入	698,367	280,000	418,367	149.42	預算低估。
利息收入	698,367	280,000	418,367	149.42	
其他收入	2,432,613	2,276,600	156,013	6.85	
雜項收入	2,432,613	2,276,600	156,013	6.85	
合 計	421,146,264	449,396,536	-28,250,272	-6.29	

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

成本與費用明細表

全 1 頁 第 1 頁

111學年度

單位：新臺幣元

項目	決算數 A	預算數 B	比較		備 註
			差異 C=A-B	% C/B	
行政管理支出	141,357,585	141,937,053	-579,468	-0.41	
人事費	30,852,654	29,840,408	1,012,246	3.39	
業務費	33,147,329	33,167,462	-20,133	-0.06	
維護費	3,782,545	2,139,100	1,643,445	76.83	預算低估。
退休撫卹費	1,183,701	988,848	194,853	19.71	預算低估。
折舊及攤銷	72,391,356	75,801,235	-3,409,879	-4.50	
教學及訓輔支出	210,155,150	204,288,499	5,866,651	2.87	
人事費	177,953,420	169,462,382	8,491,038	5.01	
業務費	7,199,447	11,703,096	-4,503,649	-38.48	預算高估。
退休撫卹費	8,366,249	6,997,593	1,368,656	19.56	預算低估。
折舊及攤銷	16,636,034	16,125,428	510,606	3.17	
財務費用	0	2,389,500	-2,389,500	-100.00	
利息費用	0	2,389,500	-2,389,500	-100.00	提前償還法人借款，故利息費用減少。
其他支出	0	0	0	0.00	
合 計	351,512,735	348,615,052	2,897,683	0.83	

編號：209-1

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

現金及銀行存款明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣

摘 要	金 額
出納零用金	100,000
總務零用金	70,000
合作金庫—支存08201	1,593,342
合作金庫—活存58280	4,313,111
合作金庫—活存58298(外師專戶)	5,990,779
合作金庫—活存03979	25,627,152
華南銀行—活存600956	788
合作金庫—幼活存59880	337,339
王道銀行—活存096968	35,172
合 計	38,067,683

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

預付款項明細表

中華民國 112 年 7 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
【112-1】預支9/23、9/24泳渡日月潭活動報名費【預計核銷日112/10/15】	12,250
代墊112年房屋稅款111/07月~112/01月	52,689
【112-1】泳渡日月潭主活動報名費【預計核銷日112/09/30】	78,995
【112學年】幼兒園幼幼班英文學習教材	42,120
【112-1】預支2023夏令營(未來領袖營)材料費	54,490
【112-1】預支2023夏令營戶外教育費用(門票+午餐+手續費)【預計核銷日112/8/31】	86,010
【112-1】2023夏令營戶外教育活動費-好時節農場(門票+午餐)	53,010
【112-1】國中暑期跨領域課程活動費【預計核銷日112/8/11】	165,000
【112學年】校車中巴強制險《112.08.25-113.08.25》	11,462
【112-1】暑期營隊戶外教育-好時節休閒農場重新匯款手續費	10
【112學年度】預支小學部英語提袋50%訂金	41,212
【112學年】中學部(含留學班)線上閱讀Achieve3000【預計核銷日112/9/1】	385,500
【112-1】調整遞延中學部學生獎勵金禮券(33張*100元)【預計核銷日113/1/31】	3,300
【112學年】互動資訊簡訊系統費用112/7/19-113/7/31	34,500
【112-1】112年公務車牌照稅(112/8/1-112/12/31)	26,657
【112-1】112年公務車燃料稅(112/8/1-12/31)AMX-1539、APK-2383	12,732
【112-1】SSL伺服器憑證使用費(112/8/01-113/01/31)	1,890
【112-2】SSL伺服器憑證使用費(113/02/01-113/07/31)	1,890
【113-1】SSL伺服器憑證使用費(113/08/01-114/01/31)	1,890
【113-2】SSL伺服器憑證使用費(114/02/01-114/08/19)	1,890
【112-1】防毒軟體全校授權(續約三年)112/8/1-113/1/31	11,667
【112-2】防毒軟體全校授權(續約三年)113/2/1-113/7/31	11,667
【113-1】防毒軟體全校授權(續約三年)113/8/1-114/1/31	11,667
【113-2】防毒軟體全校授權(續約三年)114/2/1-114/6/30	9,721
【112-1】SSL伺服器憑證使用(新竹ischool網頁)112/08/01-113/1/31	1,890
【112-2】SSL伺服器憑證使用(新竹ischool網頁)113/02/01-113/07/31	1,890
【113-1】SSL伺服器憑證使用(新竹ischool網頁)113/08/01-114/01/31	1,890
【113-2】SSL伺服器憑證使用(新竹ischool網頁)114/02/01-114/08/18	2,048
【112-1】中文期刊費用112/8/1-12/31	15,233
【112-1】AR及SR閱讀檢測系統(MYON電子書)費用112/8/1-113/1/31	150,052
【112-2】AR及SR閱讀檢測系統(MYON電子書)費用113/2/1-113/7/31	150,052
【112-1】eHRD系統112年度維護合約費用112/8/1-12/31	7,316
【112-1】Mail2000維護升級及技術服務費用112/8/1-113/1/31	2,500
【112-2】Mail2000維護升級及技術服務費用113/2/1-113/7/31	2,500
【113-1】Mail2000維護升級及技術服務費用113/8/1-114/1/31	2,083
【112-1】放置膜構建材場地租借費用	30,000
【112-1】BrainPOP資料庫費用(112.08.01-113.01.31)	12,952
【112-2】BrainPOP資料庫費用(113.02.01-113.02.14)	1,079
【112-1】104、1111人力銀行徵才廣告續約費用(112/8/1-113/1/6)	10,812
【112-1】Flipster線上英文雜誌使用費(112/8/1-12/31)	14,150
【112-1】SAPERP軟體維護費用112/08/01-112/12/31	90,399
【112-1】親子天下線上課程費用112/08/01-113/01/31	35,329
【112-1】104測評人力銀行年費112/8/1-113/01/31	8,723
【112-2】104測評人力銀行年費113/02/01-113/04/30	4,362

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

預付款項明細表

全 3 頁第 2 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
【112-1】創客課程教用教具材料	16,401
112學年度新進教師工作證文件翻譯	2,520
【112-1】創客課程教用課程材料級工具	993
【112-1】SPAM垃圾信過濾系統續約及版本更新112/8/1-112/12/31	8,376
新竹校區LINE@112學年度教育方案(112/8/1-113/7/31)	6,300
【112-1】Hahow好學校線上課程《112/8/1-113/2/1》	17,505
【112-2】Hahow好學校線上課程《113/2/1-113/7/2》	14,587
【112-1】預約點餐系統及圖書館系統SSL伺服器憑證使用費112/8/1-113/1/31	3,780
【112-2】預約點餐系統及圖書館系統SSL伺服器憑證使用費113/2/1-113/7/31	3,780
【113-1】預約點餐系統及圖書館系統SSL伺服器憑證使用費113/8/1-114/1/31	3,780
【113-2】預約點餐系統及圖書館系統SSL伺服器憑證使用費114/2/1-114/7/31	3,780
【114-1】預約點餐系統及圖書館系統SSL伺服器憑證使用費114/8/1-115/1/31	3,780
【114-2】預約點餐系統及圖書館系統SSL伺服器憑證使用費115/2/1-115/5/09	1,890
【112-1】幼生學用品12色蠟筆*174桶及24色蠟筆*96桶	29,880
【112-1】英文班級教室使用之衛生紙	3,210
【112-1】國際處辦公室文具	2,631
112學年新增推廣中心辦公設備微波爐一台	4,650
【112-1】天下創新學院線上課程費用112/8/1-112/12/31	62,500
【112-1】線上教育訓練數位課程費用(如何讓新人快速適應不流失，新世代員工關懷6大關鍵技巧)	17,500
【112-1】線上教育訓練數位課程費用(這樣帶人心不累部屬培育與發展關鍵技巧應用)	17,500
【112-2】線上教育訓練數位課程費用(如何讓新人快速適應不流失，新世代員工關懷6大關鍵技巧)	14,583
【112-2】線上教育訓練數位課程費用(這樣帶人心不累部屬培育與發展關鍵技巧應用)	14,583
【112-2】線上教育訓練數位課程費用(進化職場力高效邏輯思考20招，一流經理人都在學的一堂課)	16,042
【113-1】線上教育訓練數位課程費用(進化職場力高效邏輯思考20招，一流經理人都在學的一堂課)	17,500
【113-2】線上教育訓練數位課程費用(進化職場力高效邏輯思考20招，一流經理人都在學的一堂課)	1,458
【112-1】公務車保險(112/08/01-113/1/31)	29,956
【112-2】公務車保險(113/02/01-113/2/28)	4,993
【112-1】公務車保險丙式調整乙式保險(112/08/01-113/1/31)	15,072
【112-2】公務車保險丙式調整乙式保險(113/02/01-113/2/28)	2,611
【112-1】建物火險及公共意外責任保險(112/08/01-113/01/31)	460,123
【112-2】建物火險及公共意外責任保險(113/02/01-113/02/28)	76,687
【112-1】公共意外責任保險(112/08/01-113/01/31)	3,850
【112-2】公共意外責任保險(113/02/01-113/02/28)	642
【112-1】員工團體保險費(112/08/1-112/12/31)	172,389
【112-1】AR/SR線上閱讀系統費用分攤	475,476
112年05月日月潭活動輔導費	20,000
112年06月日月潭活動輔導費	10,000
【112-1】112年校車牌照稅626-WF.627-WF(112/8/1-112/12/31)	5,250
【112-1】112年幼童車牌照稅AXF-8051-8065(112/8/1-112/12/31)	28,074
【112-1】校車中巴保險(112/08/01-113/1/31)	13,373
【112-2】校車中巴保險(113/02/01-113/2/28)	2,228
【112-1】幼童車保險(112/08/01-113/1/31)	55,483
【112-2】幼童車保險(113/02/01-113/2/28)	9,242
泳渡日月潭開放水域第一次訓練之運動飲料	1,520

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

預付款項明細表

中華民國 112 年 7 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
泳渡日月潭開放水域之練習器具	735
112/6/4開放水域學生之運動飲料	800
【112-1】112/8/01-113/1/31幼童車強制險(AXF-8051-8065)	2,337
【112-2】113/1/31-113/7/26幼童車強制險(AXF-8051-8065)	1,947
【112-1】112年校車燃料稅(112/8/1-12/31)326-WF. 327-WF	5,730
【112-1】112年娃娃車燃料稅(112/8/1-12/31)AXF-8051-8065	15,450
【112-1】G4升G5CHROMEBOOK軟體授權費112/08/01-113/01/31	57,200
【112-2】G4升G5CHROMEBOOK軟體授權費113/02/01-113/07/31	57,200
【112-1】G5升G6CHROMEBOOK軟體授權費112/08/01-113/01/31	79,200
【112-2】G5升G6CHROMEBOOK軟體授權費113/02/01-113/07/31	79,200
【112-1】G4班級經營Classroomgo授權費112/8/1-113/1/31	33,333
【112-2】G4班級經營Classroomgo授權費113/2/1-113/7/31	33,333
【112-1】G5班級經營Classroomgo授權費112/8/1-113/1/31	50,000
【112-2】G5班級經營Classroomgo授權費113/2/1-113/7/31	50,000
【112-1】幼童車(BQW7912及7913)衛星定位器及資料處理用112/8/1-11/15	3,912
【112-1】G4升G5CHROMEBOOK資訊設備112/08/01-113/01/31	361,350
【112-2】G4升G5CHROMEBOOK資訊設備113/02/01-113/07/31	361,350
【112-1】G5升G6CHROMEBOOK資訊設備112/08/01-113/01/31	529,650
【112-2】G5升G6CHROMEBOOK資訊設備113/02/01-113/07/31	529,650
【112學年】幼兒園閱讀存摺*500本【112-1學期-250本】【112-2學期-250本】	20,393
【112-1】留學班聯絡簿*150本	5,500
【112-1】小學新生英語班級使用B4收納袋(11210月費收取)	19,163
【112-1】112/5/13至崙坪國小泳訓交通費	23,000
【112-1】學期四年級及六年級創客課程學用材料	1,092
【112-1】學期八年級創客課程學用材料	273
【112-1】八年級創客課程材料	4,800
【112-1】中學部留學班七年級暑期數學教材	4,800
【112-1】幼兒園睡袋棉被袋*120個	19,800
【112-1】七年級新生書包(雙語\$91,000+留學\$26,000)	117,000
【111-2】5/13及5/20及6/4至崙坪國小開放水域訓練師生保險請款	5,562
【112-1】資訊創客九年級學用材料	129,500
【112-1】課間社團園中部生活科技發明社材料	6,000
112/06/04至崙坪國小泳訓交通車請款	16,000
【112-1】四年級及六年級創客課程學用材料	27,089
【112-1】八年級創客課程學用材料	4,043
【112-1】2023暑期課程第一梯次校外教育活動-老鍋休閒農莊	16,740
【112-1】幼兒園英文教材用書	157,000
【112-1】課間社團奧林匹亞競賽課程材料	1,690
【112-1】幼兒暑期營隊學生餐費	139,920
【112-1】小學暑期輔導學生餐費	56,385
【112-1】中學暑期輔導學生餐費	202,230
合 計	6,564,914

編號：209-3

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

特種基金明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
設校基金	39,700,000
合 計	39,700,000

編號：209-4

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

購建中營運資產明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
蘇州雅, 新校舍模型製作50%請款	120,916
權衡, 攀岩牆側板追加工程第一期20%請款	163,000
新舊教學棟及多功能活動中心模購工程	9,541,433
教二、三棟頂樓球場地坪汰換工程	266,588
教二、三棟頂樓球場地坪汰換工程	300,092
合 計	10,392,029

編號：209-5

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

存出保證金明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
大眾律師費用-鄭蔡招琴管線案假處分之擔保金	57,054
台灣中油天然氣,民生用戶氣費保證金	50,000
幼兒園外派人員住宿擔保金	47,800
迎春,新竹外派人員2個月住宿押金(陳家昇)	2,000
迎春,新竹外派人員2個月住宿押金(鄭宜芳)	8,600
新竹外派人員住宿房租調整押金差額	8,600
合 計	174,054

編號：209-6

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

應付款項明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付教職員薪資	16,810,753
應付保險費	3,367,531
應付關係人款	2,511,245
應付不動產、房屋及設備款	36,000,000
應付其他	8,502,049
合 計	67,191,578

編號：209-7

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

預收款項明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預收-學雜費	141,220,000
暫收款	213,505
合 計	141,433,505

編號：209-8

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

代收款項明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代收代辦各項活動費	18,501,443
代收勞保費	185,948
代收健保費	385,430
代收二代健保費	579
代收退休金-勞退6%自提(免)	107,975
代收職工福利	457,831
代轉獎助金	4,000
合 計	19,643,206

編號：209-9

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

其他借款明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
無	
合 計	0

編號：209-10

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

存入保證金明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
華經. 2018年EPSON互動投影機設備保證金	172,800
合 計	172,800

編號：209-11

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

應付退休及離職金明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付退休金-外師	5,553,142
應付私校退撫提撥	2,585,855
合 計	8,138,997

康橋學校財團法人新竹市康橋國民中小學

最近3年財務分析表

111學年度至109學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		111學年度	110學年度	109學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	133,344,164/421,146,264*100%=31.66%	111,662,180/410,039,398*100%=27.23%	107,593,515/385,176,124*100%=27.93%
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%	(133,344,164-111,662,180)/111,662,180*100%=19.42%	(111,662,180-107,593,515)/107,593,515*100%=3.78%	(107,593,515-92,620,290)/92,620,290*100%=16.17%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	44,876,922/228,268,289*100%=19.66%	69,692,879/160,162,260*100%=43.51%	54,985,801/251,564,346*100%=21.86%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(44,876,922-0-6,564,914)/228,268,289*100%=16.78%	(69,692,879-0-2,577,486)/160,162,260*100%=41.90%	(54,985,801-0-3,269,748)/251,564,346*100%=20.56%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	178,089,878/228,268,289*100%=78.02%	182,297,680/160,162,260*100%=113.82%	140,765,488/251,564,346*100%=55.96%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(-1,587,131,018+1,920,827,601)/2,179,791,065*100%=15.31%	(-1,329,034,728+1,592,703,208)/1,920,828,363*100%=13.73%	(-1,383,090,174+1,596,438,241)/1,943,308,892*100%=10.98%
資產效率率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100%	69,633,529/(1,920,828,363+2,179,791,065)÷2*100%=3.40%	70,028,103/(1,943,308,892+1,920,828,363)÷2*100%=3.62%	50,320,413/(2,085,525,848+1,943,308,892)÷2*100%=2.50%
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%	(1,736,760,953-0)/(2,179,791,065-0)*100%=79.68%	(1,547,431,780-0)/(1,920,828,363-0)*100%=80.56%	(1,639,940,412-0)/(1,943,308,892-0)*100%=84.39%
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%	(1,736,760,953-1,547,431,780)/1,547,431,780*100%=12.24%	(1,547,431,780-1,639,940,412)/1,639,940,412*100%=-5.64%	(1,639,940,412-1,832,477,781)/1,832,477,781*100%=-10.51%
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	(1,595,327,448-77,941,737)/166,187,470=9.13	(1,428,337,309-142,980,847)/171,126,353=7.51	(1,539,152,843-91,618,307)/127,002,253=11.40
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	(170,000+37,897,683)+(0+244,325)-(228,268,289-141,433,505+172,800+8,138,997)-0+0=-56,834,573	(170,000+66,832,617)+(0+112,776)-(160,162,260-119,094,471+172,800+6,915,853)-0+0=18,958,951	(170,000+46,465,371)+(0+5,080,682)-(251,564,346-100,787,569+172,800+5,922,401)-0+0=-105,155,925

製 表： 李知錦



主辦會計： 陳惠貞



校 長： 楊美伶

