

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學



(自 110 年 08 月 31 日起至 111 年 07 月 31 日止)

決 算 書

本件決算業經本校於 111 年 11 月 23 日第 21 屆第 4 次董事會議審議通過

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

決算目次

名	稱	頁	序
決算說明書		1~2	
平衡表		3~4	
收支餘絀表		5	
現金流量表		6~7	
現金收支概況表		8~9	
長期營運資產變動表		10	
借款變動表		11	
收入明細表		12	
成本與費用明細表		13	
現金明細表		14	
銀行存款明細表		15	
預付款項明細表		16	
特種基金明細表		17	
土地明細表		18	
土地改良物明細表		19	
建築物明細表		20	
機械儀器及設備明細表		21	
圖書及博物明細表		22	
其他設備明細表		23-24	
租賃權益改良物明細表		25	
遞延費用明細表		26	
存出保證金明細表		27	
預收款項明細表		28	
存入保證金明細表		29	
指定用途權益基金明細表		30	
未指定用途權益基金明細表		31	
最近3年財務分析表		32	
附表一：110學年度學雜費收入統計表		33	
附表二：110學年度其他教學活動收入統計表		34	
附表三：收入明細表決算數與預算數差異說明		35	
附表四：成本與費用明細表決算數與預算數差異說明		36	
合計頁數		36頁	

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
決 算 說 明 書

1 1 0 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

教務計畫：1. 依據教育部頒訂之「108 課程綱要」，規劃每一學年度入學之新生在未來三年所適用之「課程地圖」，再據以訂定本年度課程計劃。

2. 積極爭取政府各項補助計畫經費，持續充實教學軟體及硬體設備，成立行動載具(平板)教室，提高學生學習興趣，促進主動、多元的學習動機，增進學習互動，提昇學生學習成效及強化自主學習成果。

3. 提供優渥獎勵學金，吸引優秀學生就讀本校。成立成績優良獎學金及清寒優秀獎學金，鼓勵學生勤勉向學。

4. 培養學生五育均衡發展目標，提供補強課程協助學習弱勢學生，拓展多面向的學習及培養國際觀，豐富學生歷程檔案。

學務計畫：落實品德教育、法治教育、生活教育、兩性教育等，辦理反毒、性平教育等宣導教育，養成學生守法、守紀的觀念，建立學生心善、行正、有禮、勤快的人生觀。透過社團與外校共同活動，與國際學校透過學術交流模式，了解異國文化，增加學生的視野及語文能力。

輔導計畫：1. 藉由親職講座協助家長與教師提升家庭溝通、師生溝通等輔導知能。

2. 教師輔導智能研習並鼓勵輔導專業進修，夜間輔導室坐鎮支援輔導系統延續。協助各班特殊學生輔導業務。

3. 增加師生教育、性教育的演講場次；實施各項心理測驗。

4. 利用每週校務工作會議，適均安排基本輔導專業名詞解析。

5. 加強對外招生業務。

總務計畫：1. 校舍設備定期檢查維護，迅速回復處置與管理，增進設備安全與功能。

2. 提升校園網路的暢通，提升教學及學習品質。

3. 規劃教室電子講桌電腦、投影機、電腦教室語訓教室電腦、教室冷氣機等，逐年汰舊換新。

二、重要長期營運資產增置計畫：

本學年度未有完成期限超過一學年度以上者，其他各項營運資產增置詳見 P.10 長期營運資產變動表。

三、長期債務之舉借及償還：本校目前無長期債務之舉借。

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\$119,514,717 元，較本學年度預算數\$120,806,870 元，減少

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
決 算 說 明 書

1 1 0 學 年 度

全 2 頁第 2 頁

\$1,292,153 元，約減少 1.07%，主要係因學生人數減少所致。

(二) 本學年度成本與費用\$121,729,488 元，較本學年度預算數\$120,745,000 元，增加\$984,488 元，約增加 0.82%，主要係因預計報廢之設備堪用未如期報廢所致。

(三) 以上總收支相抵後，計本期短絀\$2,214,771 元，較本學年度預算數\$61,870 元，減少\$2,276,641 元，約減少 3679.72%，主要係因學生人數減少所致。

二、現金流量結果

(一) 營運活動之淨現金流出\$4,259,127 元。

(二) 投資活動之淨現金流出\$2,834,850 元。包括增加不動產、房屋及設備\$2,834,850 元。

(三) 籌資活動淨現金流出\$591,833 元，包括退回存入保證金付現數\$591,833 元。

(四) 現金及約當現金之淨減\$7,685,810 元。係期末現金及銀行存款餘額\$15,424,442 元，較期初現金及銀行存款餘額\$23,110,252 元減少之數。

三、資產負債情況

(一) 本年度資產\$357,808,501 元，包括流動資產\$15,489,552 元，投資、長期應收款及基金\$40,000,000 元，及不動產、房屋及設備\$295,246,937 元及其他資產\$7,072,012 元。

(二) 本年度負債\$20,978,745 元。包括流動負債\$20,928,145 元，其他負債\$50,600 元。

(三) 本年度權益基金及餘絀\$336,829,756 元，包括權益基金\$195,413,487 元、賸餘\$141,416,269 元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度經常門現金短絀\$7,093,977 元。其中經常門現金收入\$115,366,172 元，經常門現金支出\$119,625,299 元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出\$2,384,850 元及購置不動產現金支出\$450,000 元。

參、其他：

一、本學年度收支短絀及短絀因應改善措施：

因少子化及新冠肺炎疫情影響招生困難，新生招收不如預期，班級平均人數降低，導致人事成本提高，收入不敷支應各項支出。學校各項教學活動經費及設備更新經費均積極爭取政府補助，不足數由學校歷年結餘支應。

二、其他重要財務事項：無。

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

編號:201

平 衡 表

中華民國111年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	111年07月31日 決算數(1)	110年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
資產				
流動資產				
現金	224,258	213,506	10,752	5.04
銀行存款	15,200,184	22,896,746	-7,696,562	-33.61
預付款項	65,110	81,190	-16,080	-19.81
流動資產合計	15,489,552	23,191,442	-7,701,890	-33.21
投資、長期應收款及基金				
特種基金	40,000,000	40,000,000	—	
投資、長期應收款及基金合計	40,000,000	40,000,000	—	
不動產、房屋及設備				
土地	4,896,000	4,896,000	—	
土地改良物	27,057,478	27,057,478	—	
房屋及建築	103,410,325	103,410,325	—	
機械儀器及設備	992,825	992,825	—	
圖書及博物	3,157,249	3,157,249	—	
其他設備	133,344,315	132,570,146	774,169	0.58
租賃權益改良物	22,388,745	21,938,745	450,000	2.05
不動產、房屋及設備合計	295,246,937	294,022,768	1,224,169	0.42
投資性不動產				
生物資產—非流動				
無形資產				
其他資產				
遞延資產	5,375,109	5,762,537	-387,428	-6.72
存出保證金	1,696,903	1,696,903	—	
其他資產合計	7,072,012	7,459,440	-387,428	-5.19
信託代理與保證資產				
資產總計	357,808,501	364,673,650	-6,865,149	-1.88
負債、權益基金及餘絀				
流動負債				

單位：新臺幣元

— 4 —

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

編號:202

收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

110學年度

上學年度 決算數	項 目	本學年度 決算數	本學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
123,691,077	各項收入	119,514,717	120,806,870	-1,292,153	-1.07
97,379,534	學雜費收入	93,038,802	93,471,790	-432,988	-0.46
1,555,175	其他教學活動收入	2,455,853	1,438,780	1,017,073	70.69
5,832,198	補助及受贈收入	8,133,469	7,300,000	833,469	11.42
571,919	財務收入	449,453	560,000	-110,547	-19.74
18,352,251	其他收入	15,437,140	18,036,300	-2,599,160	-14.41
127,877,939	各項成本與費用	121,729,488	120,745,000	984,488	0.82
2,532,613	董事會支出	1,521,694	2,658,000	-1,136,306	-42.75
28,314,221	行政管理支出	26,074,740	26,240,000	-165,260	-0.63
86,514,762	教學研究及訓輔支出	83,334,471	82,700,000	634,471	0.77
9,066,000	獎助學金支出	8,454,000	7,584,000	870,000	11.47
1,202,966	其他教學活動支出	1,989,113	1,260,000	729,113	57.87
247,377	其他支出	355,470	303,000	52,470	17.32
-4,186,862	本期餘絀	-2,214,771	61,870	-2,276,641	-3,679.72

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

編號：203

現金流量表

110學年度

全 2 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)	(2,214,771)	(4,092,512)
利息股利之調整	449,453	(571,919)
未計利息股利之本期餘絀	(2,664,224)	(4,758,781)
調整項目		
加:不產生現金流出之成本與費用	2,088,109	2,867,433
減:不產生現金流入之收入	(90,000)	-
流動資產調整項目淨(增)減數	16,080	825,212
流動負債調整項目淨增(減)數	(4,058,545)	255,694
未計利息股利之現金流入(流出)	(4,708,580)	(810,442)
收取利息	449,453	571,919
收取股利	-	-
支付利息	-	-
營運活動淨現金流入(出)	(4,259,127)	(238,523)
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數	-	-
減少不動產、房屋及設備收現數	-	-
減少投資性不動產收現數	-	-
減少生物資產－非流動收現數	-	-
減少無形資產收現數	-	-
減少其他資產收現數	-	-
減少附屬機構投資收現數	-	-
減少特種基金收現數	-	-
減少投資基金收現數	-	-
收回存出保證金收現數	-	1,000
減少或處分其他投資活動收現數		
減：增加流動金融資產及投資付現數	-	-
增加不動產、房屋及設備付現數	(2,834,850)	(6,101,191)
增加投資性不動產付現數	-	-
增加生物資產－非流動付現數	-	-
增加無形資產付現數	-	-
增加其他資產付現數	-	-

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

編號：203

現金流量表

110學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本) 學年度決算數	(上) 學年度決算數
增撥附屬機構投資付現數	-	-
增撥特種基金付現數	-	-
增撥投資基金付現數	-	-
減少長期應付款項付現數	-	-
承租土地權利金付現數	-	-
支付存出保證金付現數	-	-
其他投資活動付現數		
投資活動淨現金流入(出)	(2,834,850)	(6,100,191)
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	-	-
舉借長短期其他借款收現數	-	-
增加代收款項收現數	-	-
增加應付退休及離職金收現數	-	-
減少長期應收款項收現數(籌資部分)	-	-
收取存入保證金收現數		591,833
其他籌資活動收現數	-	-
賸餘款基金流入數	-	-
減：償還長短期銀行借款付現數	-	-
償還長短期其他借款付現數	-	-
減少代收款項付現數	-	-
增加長期應收款項付現數(籌資部分)	-	-
退回存入保證金付現數	(591,833)	(248,790)
減少應付退休及離職金付現數	-	-
其他籌資活動付現數	-	-
賸餘款基金流出數	-	-
籌資活動淨現金流入(出)	(591,833)	343,043
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)	(7,685,810)	(5,995,671)
期初現金及銀行存款餘額	23,110,252	29,105,923
期末現金及銀行存款餘額	15,424,442	23,110,252

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

編號：204

現金收支概況表

110學年度

全 2 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	比較增減	
			金額	%
經常門現金收入	115,366,172	123,946,771	(8,580,599)	-6.92
學雜費收入	93,038,802	97,379,534	(4,340,732)	-4.46
其他教學活動收入	2,455,853	1,555,175	900,678	57.91
補助及受贈收入	8,133,469	5,832,198	2,301,271	39.46
財務收入	449,453	571,919	(122,466)	-21.41
其他收入	15,437,140	18,352,251	(2,915,111)	-15.88
減：不產生現金流入之收入	(90,000)	-	(90,000)	0.00
應收預收項目調整增（減）數	(4,058,545)	255,694	(4,314,239)	-1,687.27
利息股利調整數	(449,453)	(571,919)	122,466	0.00
經常門現金支出	119,625,299	124,185,294	(4,559,995)	-3.67
董事會支出	1,521,694	2,532,613	(1,010,919)	-39.92
行政管理支出	26,074,740	28,314,221	(2,239,481)	-7.91
教學研究及訓輔支出	83,334,471	86,514,762	(3,180,291)	-3.68
獎助學金支出	8,454,000	9,066,000	(612,000)	0.00
其他教學活動支出	1,989,113	1,202,966	786,147	65.35
其他支出	355,470	247,377	108,093	43.70
減：不產生現金流出之支出	(2,088,109)	(2,867,433)	779,324	-27.18
應付預付項目調整增（減）數	(16,080)	(825,212)	809,132	-98.05
利息調整數	-	-	-	0.00
經常門現金餘絀	(4,259,127)	(238,523)	(4,020,604)	1,685.63
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	2,384,850	2,872,856	(488,006)	-16.99
圖書及博物	-	-	0	0.00
其他設備	2,384,850	2,872,856	(488,006)	-16.99
遞延資產	-	-	0	#DIV/0!
扣減不動產支出前現金餘絀	(6,643,977)	(3,111,379)	(3,532,598)	113.54

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

編號:205A

長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

110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	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	294,022,768	2,834,850	1,610,681	—	295,246,937	
土地	4,896,000	—	—	—	4,896,000	
土地	4,896,000	—	—	—	4,896,000	
土地改良物	27,057,478	—	—	—	27,057,478	
土地改良物	27,057,478	—	—	—	27,057,478	
房屋及建築	103,410,325	—	—	—	103,410,325	
房屋及建築	103,410,325	—	—	—	103,410,325	
機械儀器及設備	992,825	—	—	—	992,825	
機械儀器及設備	887,025	—	—	—	887,025	
儀器設備	105,800	—	—	—	105,800	
圖書及博物	3,157,249	—	—	—	3,157,249	
圖書	2,875,099	—	—	—	2,875,099	
博物	282,150	—	—	—	282,150	
其他設備	132,570,146	2,384,850	1,610,681	—	133,344,315	
其他設備	132,570,146	2,384,850	1,610,681	—	133,344,315	
租賃權益改良物	21,938,745	450,000	—	—	22,388,745	
租賃權益改良物	21,938,745	450,000	—	—	22,388,745	
不動產、房屋及設備淨額	294,022,768	2,834,850	1,610,681	—	295,246,937	
合 計	294,022,768	2,834,850	1,610,681	—	295,246,937	

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

編號:207

收入明細表

110學年度

全 1 頁第 1 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	93,038,802	93,471,790	-432,988	-0.46	
學費收入	29,880,904	29,355,000	525,904	1.79	
雜費收入	62,869,531	63,837,050	-967,519	-1.52	
實習實驗費收入	288,367	279,740	8,627	3.08	
其他教學活動收入	2,455,853	1,438,780	1,017,073	70.69	
電腦使用費收入	503,733	500,000	3,733	0.75	
美語活動費收入	1,952,120	938,780	1,013,340	107.94	
補助及受贈收入	8,133,469	7,300,000	833,469	11.42	
補助收入	7,433,779	6,900,000	533,779	7.74	
受贈收入	699,690	400,000	299,690	74.92	
財務收入	449,453	560,000	-110,547	-19.74	
利息收入	449,453	560,000	-110,547	-19.74	
其他收入	15,437,140	18,036,300	-2,599,160	-14.41	
住宿費收入	12,655,206	14,536,300	-1,881,094	-12.94	
雜項收入	2,781,934	3,500,000	-718,066	-20.52	
合 計	119,514,717	120,806,870	-1,292,153	-1.07	

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

編號:208

成本與費用明細表

110學年度

全 1 頁第 1 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	1,521,694	2,658,000	-1,136,306	-42.75	
人事費	1,116,307	2,080,000	-963,693	-46.33	
業務費	85,339	150,000	-64,661	-43.11	
維護費	8,000	8,000	—	—	
退休撫卹費	52,048	120,000	-67,952	-56.63	
出席及交通費	260,000	300,000	-40,000	-13.33	
行政管理支出	26,074,740	26,240,000	-165,260	-0.63	
人事費	17,953,077	18,840,000	-886,923	-4.71	
業務費	5,649,666	5,500,000	149,666	2.72	
維護費	447,349	600,000	-152,651	-25.44	
退休撫卹費	899,884	900,000	-116	-0.01	
折舊及攤銷	1,124,764	400,000	724,764	181.19	
教學研究及訓輔支出	83,334,471	82,700,000	634,471	0.77	
人事費	74,591,539	72,500,000	2,091,539	2.88	
業務費	5,056,541	5,800,000	-743,459	-12.82	
維護費	461,282	500,000	-38,718	-7.74	
退休撫卹費	2,739,192	2,900,000	-160,808	-5.55	
折舊及攤銷	485,917	1,000,000	-514,083	-51.41	
獎助學金支出	8,454,000	7,584,000	870,000	11.47	
獎學金支出	8,137,000	7,134,000	1,003,000	14.06	
助學金支出	317,000	450,000	-133,000	-29.56	
其他教學活動支出	1,989,113	1,260,000	729,113	57.87	
人事費	—	1,060,000	-1,060,000	-100.00	
業務費	1,972,808	120,000	1,852,808	1,544.01	
維護費	16,305	80,000	-63,695	-79.62	
其他支出	355,470	303,000	52,470	17.32	
超額年金給付	355,470	303,000	52,470	17.32	
合 計	121,729,488	120,745,000	984,488	0.82	

現金明細表

全1頁第1頁單位：新臺幣元

14

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
銀行存款明細表

111年7月31日

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘	要	金 額
金瓜石郵局000397-3		9,125,705
金瓜石郵局007346-1		2,307,475
金瓜石郵局010739-2		733
金瓜石郵局011945-0		499
金瓜石郵局（50261146）		1,012,186
金瓜石郵局（50318933）		1,000
金瓜石郵局（19272844）		2,752,586
合	計	\$15,200,184

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
預付款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘	要	金	額
預付台糖房地租金(111/8-12)金瓜石段2-221地號房地(室內體育館)		65,110	
合	計	\$65,110	

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
特種基金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘	要	金	額
特種基金			40,000,000
合	計		\$40,000,000

111年7月31日

[illegible]

土地改良物明細表

全1頁第1頁單位：新臺幣元

\$27,057,478

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
建築物明細表

111年7月31日

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘	要	金	額
建築物			103,410,325
合	計		\$103,410,325

機械儀器及設備明細表

全1頁第1頁單位：新臺幣元

\$992,825

圖書及博物明細表

全1頁第1頁單位：新臺幣元

\$3,157,249

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

其他設備明細表

111年7月31日

全2頁第1頁單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合 計
上年度餘額			132,570,146
合唱教室冷氣機	77,000	-	
講台(建A03.B03教室)	24,000	-	
教室冷氣機(三丙建C02)	99,000	-	
教室冷氣機(二乙綜B02)	49,500	-	
教室冷氣機(二己綜B04)	49,500	-	
教室冷氣機(二孝建A03)	49,500	-	
警衛室冷氣機	42,000	-	
iPad(充實一般學科教學設備計畫經費)	21,000	-	
iPad及充電車暨相應設備(充實一般學科教學設備計畫經費)	621,640	-	
時大2F廁所抽風機	24,150	-	
攝影機(充實一般科目教學設備計畫補助款)(資本門)	13,980	-	
投影機(充實一般科目教學設備計畫補助款)	17,980	-	
冷氣機乙部(教B04)	49,500	-	
警衛室防盜主機更新	12,600	-	
宿舍除濕機4台	23,200	-	
教學用iPad(獎補助款資本門)	52,500	-	
警衛室除濕機	8,000	-	
可程式化機器人開發模組(111年度一般學科設備補助核銷)	50,000	-	
教室冷氣機3台(建C04*2建B02*1))	149,400	-	
洗衣部除濕機3部	17,400	-	
理化實驗室設備	610,000	-	
生物實驗室設備	110,000	-	
柴油燃燒機及安裝工資	37,500	-	
除濕機3台	17,400	-	
宿舍冷氣機(單D6)	34,500	-	
教室冷氣1台(教B02)	49,800	-	
網管交換器1台	6,000	-	
網管交換器機櫃1台	8,000	-	
轉下頁			134,895,196

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

其他設備明細表

111年7月31日

全2頁第1頁單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合 計
承上頁			134,895,196
交換器1台	11,500	-	
交換器機櫃1台	8,000	-	
除濕機一台	5,800		
冷氣機一台(單身套房D5)	34,500		
財產報廢冷氣機一台	0	64,226	
財產報廢冷氣機5台	0	184,267	
財產報廢防盜器材工程一式	0	61,950	
財產報廢冷氣一機1台	0	38,500	
財產報廢開水機一台	0	27,300	
財產報廢除濕機4台	0	23,800	
教室冷氣機報廢3部	0	115,500	
學務處電腦主機報費1台	0	22,988	
除濕機報廢5台	0	39,850	
冷氣機報廢1台	0	25,500	
財產報廢(個人電腦.電腦軟體.電腦軟體設備等)	0	922,800	
財產報廢冷氣機1台	0	33,000	
財產報廢冷氣機2台	0	51,000	
本年度餘額	-	-	133,344,315

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
租賃權益改良物明細表

111年7月31日

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合 計
上年度餘額			21,938,745
所長宿舍修復及再利用工程工作報告書第三期款(中國科	300,000	-	
金瓜石礦山事務所所長宿舍修復暨再利用工程第四期款	150,000		
		-	
		-	
		-	
		-	
本年度餘額	-	-	\$22,388,745

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
遞延費用明細表

111年7月31日

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合 計
上年度餘額			5,762,537
110學年度金瓜石段2-103地號土地權利金	-	87,969	
110學年度金瓜石段2-211地號土地權利金	-	161,893	
110學年度金瓜石段2-222地號土地權利金	-	81,327	
110學年度金瓜石段2-22地號土地權利金	-	46,247	
110學年度金瓜石段23-7地號土地權利金	-	9,992	
本年度餘額	-	-	\$ 5,375,109

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
存出保證金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘	要	金	額
金瓜石段1-5等地號履約保證金			103,000
金瓜石段2-103等地號設定地上權保證金			502,000
校內及校舍電話保證金			14,000
金瓜石段2-211等地號履約保證金			618,000
金瓜石段2-222等地號履約保證金			232,000
金光路38、38-1號房地保證金			40,000
金瓜石段2-76號3筆土地履約保證金			49,000
金瓜石段23-7土地設定地上權履約保證金			28,000
金瓜石段2-221號房地履約保證金(101/11/01至121/10/31)			110,903
本年度餘額		\$	1,696,903

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
預收款項明細表

111年7月31日

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘	要	金	額
高一新生預收學費			807,290
高一新生預收雜費			4,371,717
國一新生預收雜費			8,339,040
代收保險費年度結束轉預收款項			479,277
代收書籍簿本費年度結束轉預收款項			151,391
代收暑期輔導費年度結束轉預收款項			2,879,600
代收伙食費費年度結束轉預收款項			3,095,714
代收退撫儲金年度結束轉預收款項			616,584
代收勞退儲金年度結束轉預收款項			174,332
代收代辦經費年度結束轉預收款項			13,200
本年度餘額			\$20,928,145

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學
存入保證金明細表

111年7月31日

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合 計
風雨操場興建工程委外設計監造押標金106-02-A			50,600
本年度餘額	-	-	\$ 50,600

未指定用途權益基金明細表

全1頁第1頁單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
賸餘款權益基金	20,049,684	
其他權益基金	135,363,803	
合 計		\$155,413,487

時雨學校財團法人新北市私立時雨高級中學

編號:210

最近3年財務分析表

108學年度至110學年度

全1頁第1頁

貨幣單位：新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		110學年度	109學年度	108學年度
學雜費收入	學雜費收入	93,038,802	97,379,534	98,976,942
占總收入比率(%)	$\frac{\text{總收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{119,514,717}{*100\%} = 77.85\%$	$\frac{123,691,077}{*100\%} = 78.73\%$	$\frac{143,145,139}{*100\%} = 69.14\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{93,038,802 - 97,379,534}{97,379,534} \times 100\% = -4.46\%$	$\frac{97,379,534 - 98,976,942}{98,976,942} \times 100\% = -1.61\%$	$\frac{98,976,942 - 97,822,839}{97,822,839} \times 100\% = 1.18\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{15,489,552}{20,928,145} \times 100\% = 74.01\%$	$\frac{23,191,442}{24,986,690} \times 100\% = 92.82\%$	$\frac{30,012,325}{24,730,996} \times 100\% = 121.36\%$
速動比率(%)	$\frac{\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{15,424,442}{20,928,145} \times 100\% = 73.70\%$	$\frac{23,110,252}{24,986,690} \times 100\% = 92.49\%$	$\frac{29,105,923}{24,730,996} \times 100\% = 117.69\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{-6,257,236}{20,928,145} \times 100\% = -29.90\%$	$\frac{-625,951}{24,986,690} \times 100\% = -2.51\%$	$\frac{13,260,552}{24,730,996} \times 100\% = 53.62\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{141,416,269 + 155,413,487}{357,808,501} \times 100\% = 82.96\%$	$\frac{137,291,326 + 161,753,201}{364,673,650} \times 100\% = 82.00\%$	$\frac{143,040,812 + 160,190,577}{369,008,145} \times 100\% = 82.17\%$
資產效率率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) \div 2} \times 100\%$	$\frac{-2,214,771}{(364,673,650 + 357,808,501) \div 2} \times 100\% = -0.61\%$	$\frac{-4,186,862}{(369,008,145 + 364,673,650) \div 2} \times 100\% = -1.14\%$	$\frac{11,815,413}{(357,271,130 + 369,008,145) \div 2} \times 100\% = 3.25\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{20,978,745 - 0}{357,808,501 - 0} \times 100\% = 5.86\%$	$\frac{25,629,123 - 0}{364,673,650 - 0} \times 100\% = 7.03\%$	$\frac{25,776,756 - 0}{369,008,145 - 0} \times 100\% = 6.99\%$
負債變動率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} - \text{總負債期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{20,978,745 - 25,629,123}{25,629,123} \times 100\% = -18.14\%$	$\frac{25,629,123 - 25,776,756}{25,776,756} \times 100\% = -0.57\%$	$\frac{25,776,756 - 25,855,154}{25,855,154} \times 100\% = -0.30\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{50,600 - 57,121,345}{-7,868,833} = 725.28$	$\frac{642,433 - 64,807,155}{-6,010,700} = 1,067.51$	$\frac{1,045,760 - 70,803,826}{2,391,051} = -2,917.46$
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	15,373,842	22,467,819	28,060,163
其他財務比率(%)				

製 表：邱榆鈞



主辦會計：邱榆鈞



校 長：許元利



董 事 長：王馨儀



