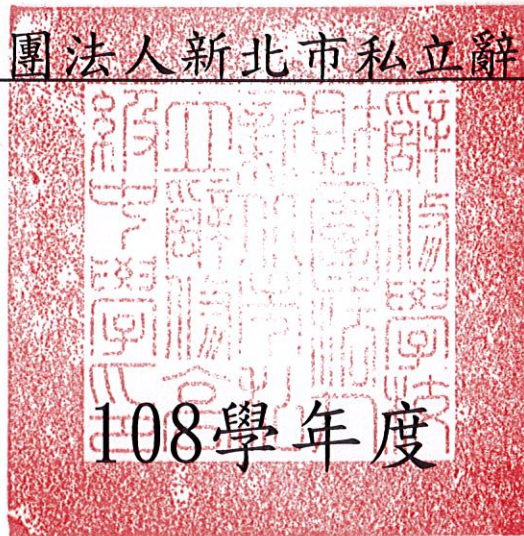


辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學



(自108年8月1日起至109年7月31日止)

# 決 算 書

016

決算業經本校於109年11月25日第15屆第11次董事會審議通過

決 算  
目 錄

名 稱	頁 序
決算總說明	1~2
平衡表	3
收支餘絀表	4
現金流量表	5
現金收支概況表	6
長期營運資產變動表	7
借款變動表	8
收入明細表	9
成本與費用明細表	10
現金明細表	11
銀行存款明細表	12
流動金融資產明細表	13
非流動金融資產明細表	14
應收款項明細表	15
預付款項明細表	16~17
附屬機構投資明細表	18
特種基金明細表	19
存出保證金明細表	20
應付款項明細表	21~28
預收款項明細表	29
代收款項明細表	30
存入保證金明細表	31
應付退休及離職金明細表	32
應付考核獎金明細表	33
最近3年財務分析表	34
學校財團法人董事長董事監察人支領報酬及費用	35
舉債指數計算表	36
經費餘絀計算表	37
財產目錄總表	38
附設外語短期補習班	1~8

決 算 總 說 明

108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

- (一)建置人總會ERP系統符合內控規範，健全財務規劃控制。
- (二)修訂績效考核制度，鼓勵教師正向管教、在職進修研習。
- (三)推動「雙語實驗教育」，提升學生全民英檢通過率，建立辭修辦學特色。
- (四)推動「希望工程專案」於課輔時間實施拔尖扶弱、增強補教之學習指導，提升學生素質。
- (五)校園建築、各項設施、設備之危、老、廢，體質總檢查，作為長期營運資產增置計畫之依據。
- (六)因應疫情配合局端規定建置遠距教學平台，讓孩子們的學習不因此中斷，並藉由平台提供學生學習的動機及成效，以達成有效學習的目的。
- (七)各類鍋爐、餐廚烹飪設備、校安監控設施、智慧教室電子白版、教師辦公室電腦設備持續汰換更新。

二、重要長期營運資產增置計畫：

- (一)圖書館提升教學資源中心計畫，配合108課綱建置多功能自主學習環境。
- (二)學生宿舍更新計畫，期待學生有更舒適住宿環境。

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167,153,302，較本學年度預算數154,882,100，增加12,271,202約7.92%，主要係申請政府補助以及各項活動結轉分攤校內經費增加所致。
- (二)本學年度成本與費用173,542,187，較本學年度預算數158,489,120，增加15,053,067約9.50%，主要係COVID-19 影響投資環境風險升高，防止虧損擴大，投資贖回認列投資損失所致。
- (三)以上總收支相抵後，計本期賸餘(6,388,885)，較本學年度預算數(3,607,020)，增加(2,781,865)約77.12%，主要為係非預期之COVID-19爆發影響全球投資環境風險升高，防止虧損擴大，贖回認列投資損失所致。

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流出3,436,508。
- (二)投資活動之淨現金流入77,447,345。其中現金流入合計85,601,287，包括減少流動金融資產84,532,512、減少附屬機構投資1,068,775；現金流出合計8,153,942，包括增加不動產、房屋及設備7,357,360，增加無形資產796,582。
- (三)籌資活動之淨現金流出2,937,938。其中現金流入合計3,153,396，包括收取存入保證金收現數975,000、減少代收款項付現數2,178,396；現金流出合計6,091,334，為減少應付退休及離職金付現數。
- (四)現金及約當現金\$140,000之淨減(1,519)元。

三、資產負債情況

- (一)本年度資產1,256,706,624，包括流動資產431,260,806、投資、長期應收款及基金250,798,081，及不動產、房屋及設備569,243,469，無形資產5,394,268，其他資產10,000。

決 算 總 說 明

108學年度

全2頁第2頁

(二)本年度負債219,232,686，包括流動負債62,104,020、其他負債157,128,666。

(三)本年度權益基金及餘絀1,037,473,938，包括權益基金842,084,270、賸餘195,389,668。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀11,590,450。其中經常門現金收入153,267,254，經常門現金支出156,703,762、出售資產現金收入0元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出8,153,942。

參、其他

一、本學年度收支短絀6,388,885，主因本年度非預期之COVID-19爆發影響全球投資環境風險提升，防止虧損擴大，投資贖回認列投資損失。

二、其他重要財務事項

(一)本年度人事費支出120,489,927元(含公勞健保、退休撫卹及公保超額年金給付)，佔全年度總收入72%，佔全年度學雜費收入(含住宿費收入)143%。

(二)本年度預算執行經費結餘(11,767,727)元。

(三)本年度賸餘款權益基金累計提列245,986,536元。

(四)本年度資金累積結餘462,836,201元，其中提撥特種基金234,500,000元(設校基金500,000元、校務發展基金142,100,000元、清寒獎助學基金91,900,000元)、賸餘款權益基金245,986,536元、附屬機構投資2,698,081元，需動支特種基金及其他經費(20,348,416)元撥補。

(五)本年度購買國外基金帳列流動金融資產累計9,472,800元。

(六)本年度基金投資的淨損失是(8,751,405)。

(七)本年度提撥應付考核獎金累計47,808,666元，提撥上限為75,000,000元。

(八)本年度提撥應付退休及離職金累計107,800,000元，提撥上限為150,000,000元。

(九)本年度附屬機構投資1,260,000元，為設班基金，本年度經費餘絀1,438,081元，報局撥轉學校購置教學設備。

(十)本年度辦理法人變更登記財產總額811,835,818元。

(十一)本校本年度舉債指數為0。

(十二)本校無向金融機構等借入款項。

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

平 衡 表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

科 目	109年7月31日 決算數(1)	108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	431,260,806	473,735,716	(42,474,910)	(8.97)
現金	138,481	140,000	(1,519)	(1.09)
銀行存款	391,979,150	320,904,732	71,074,418	22.15
流動金融資產	29,072,800	126,633,569	(97,560,769)	(77.04)
應收款項	7,413,875	20,498,628	(13,084,753)	(63.83)
預付款項	2,656,500	5,558,787	(2,902,287)	(52.21)
長期投資、應收款及基金	250,798,081	250,428,775	369,306	0.15
非流動金融資產	13,600,000	13,600,000	-	-
附屬機構投資	2,698,081	2,328,775	369,306	15.86
特種基金	234,500,000	234,500,000	-	0.00
固定資產	569,243,469	564,661,209	4,582,260	0.81
土地	40,057,177	40,057,177	-	-
土地改良物	15,722,347	15,722,347	-	-
房屋及建築	305,818,210	305,818,210	-	-
機械儀器及設備	55,834,199	53,472,642	2,361,557	4.42
圖書及博物	3,863,137	3,794,651	68,486	1.80
其他設備	147,948,399	145,796,182	2,152,217	1.48
預付土地、工程及設備款	-	-	-	-
無形資產	5,394,268	4,597,686	796,582	17.33
電腦軟體	5,394,268	4,597,686	796,582	17.33
其他資產	10,000	10,000	-	-
存出保證金	10,000	10,000	-	-
資產總計	<b>1,256,706,624</b>	<b>1,293,433,386</b>	<b>(36,726,762)</b>	<b>(2.84)</b>
負債	219,232,686	249,570,563	-	0.00
流動負債	62,104,020	87,325,563	(25,221,543)	(28.88)
應付款項	14,950,944	16,818,163	(1,867,219)	(11.10)
預收款項	2,955	25,535,675	(25,532,720)	(99.99)
代收款項	47,150,121	44,971,725	2,178,396	4.84
長期負債	-	-	-	-
其他負債	157,128,666	162,245,000	(5,116,334)	-
存入保證金	1,520,000	545,000	975,000	178.90
應付退休及離職金	107,800,000	107,800,000	-	-
應付考核獎金	47,808,666	53,900,000	(6,091,334)	(11.30)
權益基金及餘絀	1,037,473,938	1,043,862,823	(6,388,885)	(0.61)
權益基金	842,084,270	842,084,270	-	-
指定用途權益基金	234,500,000	234,500,000	-	-
未指定用途權益基金	607,584,270	607,584,270	-	-
餘絀	195,389,668	201,778,553	(6,388,885)	(3.17)
累積餘絀	201,778,553	189,888,742	11,889,811	6.26
本期餘絀	(6,388,885)	11,889,811	(18,278,696)	(153.73)
負債、權益基金及餘絀總	<b>1,256,706,624</b>	<b>1,293,433,386</b>	<b>(36,726,762)</b>	<b>(2.84)</b>

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

收 支 餘 絀 表

108 學 年 度

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

(上)年度 決算數	科 目	(本)年度 決算數 (1)	(本)年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)= (3)/(2)*100
180,145,889	各項收入：	167,153,302	154,882,100	12,271,202	7.92
87,269,966	學雜費收入	84,062,162	83,059,200	1,002,962	1.21
8,754,887	補助及受贈收入	5,160,368	5,000,000	160,368	3.21
1,068,775	附屬機構收益	1,438,081	-	1,438,081	100.00
18,661,958	財務收入	10,097,473	11,450,000	(1,352,527)	(11.81)
64,390,303	其他收入	66,395,218	55,372,900	11,022,318	19.91
168,256,078	各項支出：	173,542,187	158,489,120	(15,053,067)	(9.50)
3,062,419	董事會支出	4,185,574	3,572,720	612,854	17.15
39,363,313	行政管理支出	43,879,838	44,386,400	(506,562)	(1.14)
112,390,578	教學研究及訓輔支出	99,829,503	97,060,000	2,769,503	2.85
6,149,800	獎助學金支出	8,859,096	10,510,000	(1,650,904)	(15.71)
-	附屬機構損失	-	-	-	-
4,179,564	財務支出	13,069,248	1,500,000	11,569,248	771.28
3,110,404	其他支出	3,718,928	1,460,000	2,258,928	154.72
11,889,811	本學年度短絀	(6,388,885)	(3,607,020)	(2,781,865)	77.12

現金流量表

108 學 年 度

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

項 目	108學年度決算數	107學年度決算數
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘(絀)	(6,388,885)	11,889,811
利息股利之調整	(3,424,775)	(3,464,113)
未計利息股利之本期餘(絀)	(9,813,660)	8,425,698
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	15,803,357	2,167,612
減：不產生現金流入之收入	(1,438,081)	(6,315,401)
流動資產調整項目淨(增)減數	15,748,674	(10,855,095)
流動負債調整項目淨增(減)數	(27,399,939)	(4,040,171)
收取利息	3,663,141	2,870,383
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>(3,436,508)</b>	<b>(7,746,974)</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
減少流動金融資產及投資收現數	84,532,512	91,411,762
減少附屬機構投資收現數	1,068,775	802,984
減：增加流動金融資產及投資付現數	-	(124,636,832)
增加不動產、房屋及設備付現數	(7,357,360)	(8,886,284)
增加無形資產付現數	(796,582)	(513,604)
增加其他資產付現數	-	(13,600,000)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>77,447,345</b>	<b>(55,421,974)</b>
<b>籌資活動現金流量</b>		
增加應付退休及離職金收現數	-	1,800,000
收取存入保證金收現數	975,000	-
減少代收款項付現數	2,178,396	4,119,240
減：退回存入保證金付現數	-	(1,140,000)
增加應付退休及離職金付現數	(6,091,334)	-
<b>籌資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(2,937,938)</b>	<b>4,779,240</b>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	71,072,899	(58,389,708)
期初現金及銀行存款餘額	321,044,732	379,434,440
期末現金及銀行存款餘額	392,117,631	321,044,732

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

現金收支概況表

108學年度

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

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	153,267,254	161,778,563	(8,511,309)	(5)
學雜費收入	84,062,162	87,269,966	(3,207,804)	(4)
補助及受贈收入	5,160,368	8,754,887	(3,594,519)	(41)
附屬機構收益	1,438,081	1,068,775	369,306	35
財務收入	10,097,473	18,661,958	(8,564,485)	(46)
其他收入	66,395,218	64,390,303	2,004,915	3
減：不產生現金流入之收入	(1,438,081)	(6,315,401)	4,877,320	(77)
應收預收項目調整增(減)數	(12,447,967)	(12,051,925)	(396,042)	3
經常門現金支出	156,703,762	169,525,537	(12,821,775)	(8)
董事會支出	4,185,574	3,062,419	1,123,155	37
行政管理支出	43,879,838	39,363,313	4,516,525	11
教學研究及訓輔支出	99,829,503	112,390,578	(12,561,075)	(11)
獎助學金支出	8,859,096	6,149,800	2,709,296	44
財務費用	13,069,248	4,179,564	8,889,684	213
其他支出	3,718,928	3,110,404	608,524	20
減：不產生現金流出之成本與費用	(15,803,357)	(2,167,612)	(13,635,745)	629
應付預付項目調整增(減)數	(1,035,068)	3,437,071	(4,472,139)	(130)
經常門現金餘絀	(3,436,508)	(7,746,974)	4,310,466	(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	8,153,942	9,039,888	(885,946)	(10)
機械儀器及設備	3,662,228	2,026,483	1,635,745	81
圖書及博物	68,486	80,578	(12,092)	(15)
其他設備	3,626,646	6,419,223	(2,792,577)	(44)
預付設備款	-	-	-	-
電腦軟體	796,582	513,604	282,978	55
扣減不動產支出前現金餘絀	(11,590,450)	(16,786,862)	5,196,412	(31)
購置不動產現金支出	-	360,000	(360,000)	(100)
土地	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
房屋及建築	-	360,000	(360,000)	(100)
本期現金餘絀	(11,590,450)	(17,146,862)	5,556,412	(32)

註：本報表不包含因融資活動所產生之現金收支及投資活動中存出保證金之收支。



辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

長期營運資產變動表

108 學 年 度

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

科 目 名 稱	上年度底止 結 存 金 額	本 年 度 增 加 金 額	本 年 度 減 少 金 額	本 年 度 重 分 類 金 額	本 年 度 底 止 結 存 金 額	備 註
不動產、房屋及設備	564,661,209	7,357,360	2,775,100		569,243,469	
土地	40,057,177				40,057,177	
土地改良物	15,722,347				15,722,347	
房屋及建築	305,818,210				305,818,210	
機械儀器及設備	53,472,642	3,662,228	1,300,671		55,834,199	報廢差異>50%以上，報廢預算數參考前幾年度決算數編列，本年老舊不堪使用設備報廢增加
圖書及博物	3,794,651	68,486			3,863,137	
其他設備	145,796,182	3,626,646	1,474,429		147,948,399	
預付土地、工程及設備款	-				-	
預付工程款	-				-	
未完工程	-				-	
預付設備款	-				-	
無形資產	4,597,686	796,582	-		5,394,268	
電腦軟體	4,597,686	796,582	-		5,394,268	差異>50%以上，預算定額編列313萬更換及新增系統，實際入帳需配合系統商建置作業時程
長期營運資產合計	569,258,895	8,153,942	2,775,100		574,637,737	

108學年度報廢，核准文號：109年11月25日辭會董字第1090000031號函。

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

借 入 款 變 動 表

108學年度

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

貸款 機構	借款 用途	借款 期間	期初 金額	本年度 借入金額	本年度 償還金額	期末 金額	利率	保證情形 及 償還方式	備 註
合 計									

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

收 入 明 細 表

108 學 年 度

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

收 入 科 目	決 算 數 (1)	預 算 數 (2)	比 較		備 註
			差異 3=1-2	% 3/2	
學雜費收入	84,062,162	83,059,200	1,002,962	1.21	108-1高中567人/國中900人 108-2高中563人/國中889人
學費收入	21,934,056	21,135,600	798,456	3.78	
雜費收入	61,605,286	61,389,900	215,386	0.35	
實習實驗費收入	222,770	244,200	(21,430)	(8.78)	
電腦使用費收入	300,050	289,500	10,550	3.64	
補助及受贈收入	5,160,368	5,000,000	160,368	3.21	
補助收入	3,801,588	4,000,000	(198,412)	(4.96)	
教育部&國教署	3,476,463	-	3,476,463	100.00	補助款分部款及市款，預算未估列 教師授課鐘點經費補助
新北市政府	45,000	-	45,000	100.00	資源回收工作補助、高中職成年禮 補助款，預算未估列
家長會基金	280,125	-	280,125	100.00	家長會補助熱像儀採買經費及為校 爭光獎金
機關團體及個人	-	-	-	-	
受贈收入	1,358,780	1,000,000	358,780	35.88	家長會基金及畢業生捐贈母校紀念 品代金增加先行入捐贈收入後轉列 代收款項專款專用，本期捐贈增加
機關團體及個人 捐助	1,358,780	1,000,000	358,780	35.88	
附屬機構收益	1,438,081	-	1,438,081	100.00	附設外語短期補習班，預算未估列
財務收入	10,097,473	11,450,000	(1,352,527)	(11.81)	
利息收入	3,424,775	3,400,000	24,775	0.73	
投資收益	4,317,843	5,050,000	(732,157)	(14.50)	投資標的贖回收益
基金收益	2,354,855	3,000,000	(645,145)	(21.50)	特種基金定存到期，利息認列基金 收益
其他收入	66,395,218	55,372,900	11,022,318	19.91	
財產交易賸餘	29,226	-	29,226	100.00	預算未估列
住宿費收入	7,642,355	7,781,900	(139,545)	(1.79)	
雜項收入	58,723,637	47,591,000	11,132,637	23.39	本期員工自付宿舍維護、學生零購 收入、及各項活動結轉分攤校內經 費增加
合 計	167,153,302	154,882,100	12,271,202	7.92	

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學  
成 本 與 費 用 明 細 表

108 學 年 度

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

支 出 科 目	決 算 數 (A)	預 算 數 (B)	比 較		備 註
			差異 C=A-B	% C/B	
董事會支出	4,185,574	3,572,720	612,854	17.15	
人事費	3,341,968	2,605,520	736,448	28.26	董事會員額增加，人事費用增加
業務費	449,078	450,000	(922)	(0.20)	預算定額編列，不超過學校年度總收入合計0.3%，決算未執行，留用其他經費
維護費	125,320	100,000	25,320	25.32	預算定額編列，本年度辦公室修繕增加
退休撫卹費	157,208	25,200	132,008	523.84	
出席及交通費	112,000	392,000	(280,000)	(71.43)	預算定額編列，不超過學校年度總收入合計0.7%，決算未執行，留用其他經費
行政管理支出	43,879,838	44,386,400	(506,562)	(1.14)	
人事費	35,810,193	36,157,400	(347,207)	(0.96)	
業務費	3,827,515	3,800,000	27,515	0.72	
維護費	1,772,058	1,500,000	272,058	18.14	增設會客室、機車棚整修工程
退休撫卹費	2,382,787	2,250,000	132,787	5.90	
折舊及攤銷	87,285	679,000	(591,715)	(87.15)	預算以上年度報廢金額估列，今年度報廢金額增減少
教學研究及訓輔支出	99,829,503	97,060,000	2,769,503	2.85	
人事費	81,337,766	79,160,000	2,177,766	2.75	
業務費	9,689,386	9,000,000	689,386	7.66	新增校務系統維護合約，預算未編列
維護費	2,704,836	4,200,000	(1,495,164)	(35.60)	預算定額編列，決算未執行，留用其他經費
退休撫卹費	3,409,700	3,210,000	199,700	6.22	
折舊及攤銷	2,687,815	1,490,000	1,197,815	80.39	預算以上年度報廢金額估列，今年度報廢金額增加
獎助學金支出	8,859,096	10,510,000	(1,650,904)	(15.71)	預算依教職員子女就讀本校減免、榮譽獎學金及新增國高中生入學獎學金等編列，決算未執行部份，留用其他經費
財務支出	13,069,248	1,500,000	11,569,248	771.28	
投資損失	13,069,248	1,500,000	11,569,248	771.28	預算參考以前年度決算金額估列，本年度受疫情影響投資市場風險提高，部份贖回認列投資損失
其他支出	3,718,928	1,460,000	2,258,928	154.72	
超額年金給付	668,832	670,000	(1,168)	(0.17)	
投資費用	1,675,488	390,000	1,285,488	329.61	本年度非預期中購及處分基金次數增加，故手續費較預算估列數增加
雜項支出	1,374,608	400,000	974,608	243.65	本年度家長委員及個人等捐款轉指定用途保管款項增加
合 計	173,542,187	158,489,120	15,053,067	9.50	

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

現金明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
零用金		138,481
出納幹事：賴秀珍	20,000	
總務主任：宋文瑞	20,000	
健康中心：李淑靜、李梓艷(\$5,000*2人)	10,000	
餐廳組長：蔡昊棠	50,000	
駕駛：陳建祥、陳慶竹(\$10,000*2人)	20,000	
會計室：外幣現鈔-歐元EUR\$110(\$110*35.83)	3,941	
會計室：外幣現鈔-英鎊GBP\$360(\$360*40.39)	14,540	
合 計		138,481

## 銀行存款明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
銀行存款：		62,785,391
合作金庫商業銀行—甲支存#5300-705-15012-7	115,109	
合作金庫商業銀行—乙活儲#5300-765-65102-8	1,355,067	
合作金庫商業銀行—乙綜儲#5300-872-79228-9	249,995	
合作金庫商業銀行—乙活儲#5300-765-82516-6(地方建設基金)	4,573	
台灣銀行 —乙活存#111-001-01313-6	111,562	
中國信託商業銀行—乙活儲#369-53-80161-0-0	1,106,567	
彰化商業銀行 —乙活儲#5581-51-09399-0-00	-	
三峽郵局 —郵政儲金#031132-5-062975-6	4,237,488	
玉山銀行 —甲支存#1045-435-02028-8	951,430	
玉山銀行 —乙活儲#1045-968-60386-6	636,958	
玉山銀行 —乙活儲#1045-968-60399-8	6,694,365	
玉山銀行 —乙活儲#1045-968-60387-7	3,981,874	
玉山銀行 —乙活儲#1045-968-60369-9	8,438,771	
玉山銀行 —乙活儲#1045-968-60333-6	2,401,441	
玉山銀行 —乙活儲#1045-968-60111-8	422,164	
玉山銀行 —甲支存#1045-435-02556-6	-	
玉山銀行 —乙活儲#1045-968-12399-9	22,076,339	
聯邦銀行北中壢分行 060100033991	10,001,688	
定(儲)期存款：		247,868,775
合作金庫商業銀行	25,568,775	
三峽郵局	210,700,000	
玉山銀行	11,600,000	
外幣存款：		81,324,984
中國信託商業銀行—外匯活存	47,806,166	
玉山商業銀行 —外匯活存	20,947,298	
玉山商業銀行 —外匯短期定存	12,571,520	
合 計		391,979,150

流動金融資產明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
證券投資→中國信託		9,472,800
基金申購→本金→施羅德四年到期主權債券基金(季配現)(美元)(US\$30萬*31.576)	9,472,800	
其他金融資產-流動		19,600,000
一年內到期之定期存款	19,600,000	
合 計		29,072,800

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學  
非流動金融資產明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
其他金融資產-非流動		13,600,000
一年以上到期之定期存款	13,600,000	
合 計		13,600,000



應收款項明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應收利息		3,638,928
基金收益→擴建校舍基金等定存利息之估列	3,638,928	
應收帳款		1,525,148
註冊費-分期緩繳→國2-3-11顏暉哲(通男-人文)→107-2	19,600	
通勤生緩繳→國2-3-11顏暉哲(通男-人文)→107-2	26,370	
註冊費-分期緩繳→國3-3-11顏暉哲(住男-人文)→108-1	54,006	
註冊未繳→國3-3-11顏暉哲(住男-人文)→108-2	82,620	
補繳-班級異動→國2-1-23楊竣洪(住男-數理)-國2→108-2	290	
補繳-班級異動→國1-1-07馬光昱(住男-數理)等6人(\$230*6人)-國1→108-2	1,380	
補繳-晚自習→國1-5-20房靖圻(通男-人文)-國1→108-2	2,310	
補繳-晚自習→國3-4/18周冠廷(通男-人文)-國3→108-2	3,960	
補繳-晚自習→國1-8-33樂云婕(通女-6雙)-國1→108-2	4,680	
註冊費-班級異動→高2-3-29林達城(住男-菁英自)等3人(\$800*3人)→108-2	800	
註冊費-分期緩繳→高1-2-11丁煥棠(通男-國術)→108-2	12,845	
通勤生未繳→國2-3-31謝沐恩(通女-人文)→108-2	19,350	
通勤生緩繳→國2-8-18王奕翔(通男-六英)→108-2	13,490	
國教署補助新北市108學年度(109年01-07月)私立高中國中部調整教師授課節數鐘點費及導師費經費補助→新北市政府教育局→108-2	1,236,968	
新住民及其子女培力與獎助學金計畫-優秀獎學金(\$3000*2人)-國中部→謝芊妤. 吳家嘉→內政部移民署→108-2	6,000	
新住民及其子女培力與獎助學金計畫-優秀獎學金(\$5000*1人)-高中部→熊建安→內政部移民署→108-2	5,000	
新住民及其子女培力與獎助學金計畫-清寒助學金(\$8000*1人)-高中部→劉致廷→內政部移民署→108-2	8,000	
補收-自付勞保費(524*2)-兼任教師-王宣懿→109/06.07月份	1,048	
補收-自付勞健費(335*2)-兼任教師-王宣懿→109/06.07月份	670	
學生零購-109/07月份→影印卡等	6,460	
學生零購-寢具.床墊(\$1870*5+\$490*1)-109/07月份	9,840	
轉出生繳書籍費-109/07月→109-1	4,400	
資源回收款-紙板等→109/07月份→佑倉	4,173	
補繳-通改住補差額-國3-8-13高智禹(住男-六英)→108-2	888	
其他應收款		2,249,799
分年追償(發文字號：108年4月15日 新北教技字第1080608600號函)	2,249,799	
合 計		7,413,875

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

預付款項明細表

中華民國109年7月31日

全2頁第1頁  
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
預付費用：		2,018,202
教職員工旅遊團費借支-日月潭(B)雲品飯店→98	20,000	
教職員工旅遊團費借支-日月潭(A)教師會館→98	170,000	
教職員工旅遊晚餐代墊款-日月潭(A)教師會館→98	33,680	
教職員工旅遊住宿代墊款-日月潭(A)教師會館→98	112,800	
教職員工旅遊團住房尾款-雲品飯店→日月潭之旅(B)→98	145,000	
教職員工旅遊團住房費訂金-雲品飯店→日月潭之旅(B)→98	80,000	
國1陶瓷文化之旅校外教學借支-門票(\$200*355)→訓育組-黃鳳儀→99寒輔	67,000	
高1藍染采風之旅校外教學借支-門票(\$230*309)→訓育組-黃鳳儀→99寒輔	71,070	
99寒輔生命教育參訪借支-宗博館→陸洙妘	23,068	
教職員工旅遊費用借支→花東3日遊→102暑期	310,000	
行政管理簽約金(6套)→人事室,會計室,出納組→錦興	315,000	
有線電視收視費借支(\$1500*2)→值班室,校長宿舍→簡靖	3,000	
期末,暑期工作人員及行政人員共同上班日便當費借支→108→吳會昌	10,000	
正校門馬達機組更新借支-庶務組-張雁翔	28,000	
電子公文系統租金-綜合規劃處→109-叡揚	40,297	
電子公文系統租金-綜合規劃處→110-叡揚	40,297	
電子公文系統租金-綜合規劃處→111-叡揚	33,580	
便當費借支-108/07月上班日-保管組-吳會昌	60,000	
第15屆第9次董事會議出席費借支→楊馮欣婷(出納)	80,000	
米款借支(含手續費\$10)→109/08月份→農委會北區糧食管理處	104,410	
化糞池清理費用預支→全校區→109-1→一成	116,000	
人事,會計,總務管理系統第1期款#1/5-先傑	155,000	
用品盤存：		536,500
新光三越禮券	200	
誠品禮券	1,800	
統一超商	534,500	

預付款項明細表

中華民國109年7月31日

全2頁第2頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
墊付款		101,798
高壓用電費-補習班-2/20自動扣款#3/3	10,292	
高壓用電費-補習班-3/20自動扣款#3/3	8,305	
科目調整-高壓用電費-補習班-109/04月份(109/03/01-31)-4/20自動扣款←5132	12,995	
高壓用電費-109/05月份(109/04/01~30)-補習班-5/20自動扣款	12,725	
高壓用電費-109/06月份(109/05/01~30)-補習班-6/20自動扣款	21,689	
高壓用電費-109/07月份(109/05601~30)-補習班-7/20自動扣款	35,792	
合	計	2,656,500

附屬機構投資明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
附屬機構投資明細表		2,698,081
設班基金：合作金庫一定期儲蓄存款	1,260,000	
108年度本期餘絀<-附設外語短期補習班	1,438,081	
合 計		2,698,081

特 種 基 金 明 細 表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
一、設校基金：		500,000
設校基金：中國信託商業銀行一定期儲蓄存款	500,000	
二、指定用途權益基金：		234,000,000
指定用途權益基金—校務發展基金	142,100,000	
中國信託商業銀行一定期儲蓄存款		
指定用途權益基金—清寒獎助學基金	91,900,000	
中國信託商業銀行一定期儲蓄存款		
合 計		234,500,000

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學  
存 出 保 證 金 明 細 表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
存出保證金：		10,000
契約保證金→ADE心臟除顫器→健康中心→立偉	10,000	
合 計		10,000

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

應付款項明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第8頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付費用		14,950,944
2019國3韓國行國際教育旅行團團費#2/2→國3六貫班→金銀島	726,500	
2019國3韓國行國際教育旅行團團費#1/2→國3六貫班→金銀島	1,752,000	
退費-班級異動→國2-4-26林維德(住男-人文)→108-2	290	
退費-班級異動→國1-4-08洪善文(住男-人文)等4人(\$230*4人)-國1→108-2	920	
好讀周報-晨讀用(\$12*15週*1093人)→高國中→聯合報(109/03/16-06/22共15週)→108-2(8/20)	196,740	
刻章-職名章(\$140*2)-幹事王智盈-學務處-尤惠徵(8/10)	280	
評審費(150*2人)-陳盈伶, 鄧佳惠→第1090315梯次新北區全國高中閱讀心得寫作比賽(8/10)	300	
身心障礙人士子女, 學生學雜費減免1人補申請-國1樂云婕→108-2(8/10)	707	
代課費→師千惠等2人-109/07月份→王宣懿喪假(8/10)	800	
書面紙-製作海報(\$10*9張)-學校資源回收工作補助-簡靖	900	
A4公文架等費用-宋文瑞(零用金)(8/10)	1,490	
加班費(\$600*3人)-徐筱惠等3人-畢業生返校選填志願-輔導室→108-2(8/10)	1,800	
教育部學產基金低收入戶學生助學金(\$2000*1)→國中部-楊子陞→108-1(8/10)	2,000	
有線電視收視費借支(\$1500*2)→值班室, 校長宿舍→簡靖(8/10)	3,000	
教育部學產基金低收入戶學生助學金→高1劉致廷→108-2(8/10)	3,000	
高中職勞動權益課程實施教師授課鐘點費(\$400*4班*2節課)→108-1→徐國人(8/10)	3,200	
加班費-校區環境消毒-109/07月份張雁翔等5人(8/10)	3,900	
加班費-協助處理學生事務-109/07月份-訓育組-鍾秀玉等4人(8/10)	4,200	
加班費-協助處理學生事務-109/07月份-導師-楊依珊等2人(8/10)	4,200	
特殊教育學生獎助金-國2-8-18林明德(\$5000*1)→108-1(8/10)	5,000	
教育部學產基金低收入戶學生助學金(\$3000*2)→高中部-劉駿鋒, 劉致廷→108-1(8/10)	6,000	
身心障礙人士子女, 學生學雜費減免12人-國中部→108-2(8/10)	6,666	
聯課活動社團指導費→行政工作津貼→108-2(8/10)	7,400	
期工作人員及行政人員共同上班日便當費借支→108→吳會昌(8/10)	10,000	
畢業典禮禮金等費用-簡靖(8/10)	11,676	
學生食材費-馬拉糕等費用→109/06.07月(零用金)(8/10)	12,947	
加班費-張凱智等20人(7/04)-109國1新生報到工作人員(8/10)	13,200	

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

應付款項明細表

中華民國109年7月31日

全2頁第8頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
高國中57期兩墨獎評審費(\$1000*16人)-范毓麟等16人(8/10)	16,000	
夜間教學-授課鐘點費-國3數學-林淑娟→108-2(8/10)	19,200	
行政值勤費→行政.工友(\$10800+\$9000)→108-2(8/10)	19,800	
代課費→江怡青等10人-109/07月份→鄧芳宜留職停薪(8/10)	20,400	
夜間教學-授課鐘點費(\$51200-\$978)-國1數學-呂紹綸→108-2(8/10)	50,222	
高國中教室用餐餐盤清洗費-109/06月份#2/2→崧威(8/10)	61,407	
教育部國民及學前教育署均衡教育發展獎勵國中畢業生升學當地高級中等學校獎學金(\$10000*10人)高1-2-21劉致廷等10人→108-1(8/10)	100,000	
聯課活動社團指導費(\$112000+\$44800)→高國中→108-2(8/10)	156,800	
洗衣費→109/07月份→108-2→伍大(8/10)	210,150	
退費-國1.2始業考未參加(\$80*2人)-國1-9-13周秉澤.國2-1-09蔡旻岳→108-2(8/20)	160	
相片護貝(\$450*1式)-畢業典禮-學務處→108高47屆.國22屆→出納組(8/20)	450	
桌上型三角立牌(\$1600*1組)-家長會辦公室-行政大樓1樓→東新(8/20)	1,600	
電話機新裝及維修(\$1050+\$630)-家長會辦公室-行政大樓1樓→永健(8/20)	1,680	
誤餐費-校刊編輯-57期誠園青年-訓育組-張惠玲(8/20)	1,747	
日報費(\$300+\$1500)-109/06月份→三峽大埔(8/20)	1,800	
行政公務飲料費等→108-2→福利社(8/20)	2,151	
公務車維修.保養→7327-RY→全旺(8/20)	2,310	
排水孔疏通(\$3000*1式)→國中部3樓廁所→一成(8/20)	3,000	
設備修繕-送菜升降機維修(\$3000*1式)-廚房-109/07月份→詠盛(8/20)	3,150	
廚餐廳裝具-109/07月份→民昇(8/20)	3,300	
病床寢具-棉被套等費用-健康中心→瑞益(8/20)	3,402	
鐵捲門維修-遙控主機(\$3500*1組)-國中部2樓-庶務組→亞羅士(8/20)	3,500	
校長獎書籍(\$3600*1式)-畢業典禮-學務處→108高47屆.國22屆→薪宸宇(8/20)	3,600	
捲簾(\$3701*1組)-家長會辦公室-行政大樓1樓→信宏(8/20)	3,701	
分機路線材料.線路異動等費用→永健(8/20)	4,725	
招生廣告-公車車體廣告#3/12-統聯客運-總務處→大器(8/20)	4,850	
胸花.包裝紙等費用(\$3000+\$2000)-高國3畢業典禮→元順(8/20)	5,000	
高3第2次(5/04.05)校外模擬考→108-2→翰林(8/20)	5,488	



應付款項明細表

中華民國109年7月31日

全3頁第8頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
籃板更新#3(\$5500*1片)→東邊籃球場→體育組→富聿(8/20)	5,500	
收據本, 畢業證書(\$2500+\$3250)→三和(8/20)	5,750	
高國中轉入生皮鞋(男\$2900+女\$31080)→添進→108-2(8/20)	6,080	
寢具清運費-高國3住宿畢業生-總務處→冠均(8/20)	6,300	
高國中轉入生運動鞋(\$950*7雙)→世界卡巴迪→108-2(8/20)	6,650	
手推車, 回收藍等費用→漢昇(8/20)	6,846	
五金, 水電, 木工修繕備用材料等費用→漢昇(8/20)	6,902	
校區山坡地監測費(\$7000*1次(每6個月偵測))-109/06月→和基(8/20)	7,000	
盆花, 胸花, 小花束等費用-高國3畢業典禮→與君共勉(8/20)	7,300	
防疫用品-75%酒精等費用→久駿(8/20)	7,600	
五金, 水電, 木工修繕備用材料等費用→偉成(8/20)	8,598	
設備修繕-消毒櫃維修保養-廚, 餐廳-109/07月份→順興(8/20)	9,450	
水晶琉璃紀念牌(\$1900*5座)-陳姿樺等5人榮退→正謙(8/20)	9,500	
燈泡更換-投影機-國1-9→捷達(8/20)	10,500	
廚房瓦斯費(\$7774+\$3057)-109/06, 07月份→中榮(8/20)	10,831	
飲水機維修, 移機(\$9200+\$2000)→台北活水(8/20)	11,200	
電梯保養, 抽檢(\$5800*2)-2期女宿(新), 高中部-109/06月份→大同(8/20)	11,600	
電梯保養, 抽檢(\$5800*2)-2期女宿(新), 高中部-109/07月份→大同(8/20)	11,600	
教學, 廣播系統維護費(\$6000*2)→109/6月份→國光(8/20)	12,000	
校區地下水質, 飲水機水質檢驗費(\$5840+\$7200)→台灣檢驗(8/20)	13,040	
文具費-各處室-108-2→三大(8/20)	13,743	
高國中轉入生寢具日用品(\$1176*12套)→瑞益→108-2(8/20)	14,112	
指導費-57期誠園青年(\$7200*2人)-范毓麟, 張惠玲-訓育組(8/20)	14,400	
數位攝影機, 反射鏡增設(\$15225+\$1890)→梵生(8/20)	17,115	
廚餘運送費(\$3000*6趟)-餐廳-109/06月份→黃春發(8/20)	18,000	
鼠害防治費(\$18743)-廚餐廳-109/07月份→詠琦(8/20)	18,743	
紅外線攝影鏡頭等費用→艾茂(8/20)	19,299	
大合照(\$10000*2張)-高國3畢業合照-訓育組-108高47屆, 國22屆→宏大(8/20)	20,000	

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

應付款項明細表

中華民國109年7月31日

全4頁第8頁  
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
代扣自付勞退金-勞退新制(自提6%)-109/05月份-8/03自動扣款(W)	21,684	
教學用粉筆等-庶務組-108-2→亞岡(8/20)	27,488	
影印紙, 模造紙(\$21000+\$2700)→富林茂(8/20)	23,700	
化糞池清理, 廚房截油槽(\$4000+\$20000)-109/06.07月份→一成(8/20)	24,000	
新生裝具廠商履約保證金退還→亞律達→105(8/20)	25,000	
窗型冷氣機(\$25200*1台)-家長會辦公室-行政大樓1樓→雅光(8/20)	25,200	
各處室影印機租金, 耗材(\$14000+\$12753)109/06月→活動器材→頂能(8/20)	26,753	
大門橫拉機更新等費用→亞羅士(8/20)	28,000	
充氣畢業男女寶寶, 空飄氣球等費用(\$3000+\$25000)→108高47屆, 國22屆→萬事通(8/20)	28,000	
高壓設備更新, 維護合約(\$23373+\$5000)→佑鑫(8/20)	28,373	
公務車維修, 保養→7668-T2→詹寶全(馬赫)(8/20)	35,350	
筆記型電腦, 語音轉文字軟體, 電源供應器(\$30000+\$5000+4200)→欣旺(8/20)	39,200	
國3外考班複習考(\$16320+\$9180+\$16320)→108-2→南一(8/20)	41,820	
冷氣機清洗, 維修等費用→啟綸(8/20)	47,449	
國1, 2始業考(\$28560+\$24480)→108-2→康軒(8/20)	53,040	
辦公室桌椅沙發活動櫃等一批-家長會辦公室-行政大樓1樓→元泰(8/20)	54,800	
公保養老年金(行6人+教10人)→洪美珠等16人-109/07月份(8/17)	55,736	
裁刀研磨, 速印機維護保養, 油墨, 製版紙等→元茂(8/20)	60,900	
高國中教室用餐餐盤清洗費-109/07月份#1/1→崧威(8/20)	62,912	
口罩(\$315*200盒)-防疫用-新冠肺炎(武漢)→文德(8/20)	63,000	
證書夾-畢業證書用(\$65*1000份)-高國3畢業典禮→三和(8/20)	65,000	
廚房鍋爐用油(女\$25424+男\$46359)-109/06月份→高正(8/20)	71,783	
高國中轉入生制服, 運動服(\$26620+\$51160)→同翔→108-2(8/20)	77,780	
手拉室銀幕, LCD高亮度投影機→捷達(8/20)	78,086	
招生宣導-網路廣告行銷#2/2→109高, 國1招生-教務處→生洋(8/20)	95,000	
化糞池清理費用預支→全校區→109-1→一成(8/20)	116,000	
駐衛保全費-109/07月份→庶務組→天鎰(8/20)	120,750	
雙頭萬能切菜機, 切方絲刀盤(\$118700+\$6300)(8/20)	125,000	

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

應付款項明細表

中華民國109年7月31日

全5頁第8頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
57期誠園青年印製費(\$83*1600冊)→校刊(96頁全彩)→普林特茲(8/20)	132,800	
廚房鍋爐用油(\$63360+\$70560)-109/06月份→高正(8/20)	133,920	
0A辦公事務家具-屏風桌板等一批-教務處→艾茂(8/20)	160,622	
勞退費-勞退新制-109/05月份-8/03自動扣款(W)	177,472	
多點式攝影機.錄播主機(\$72000+\$39900+\$136500)頂能(8/20)	248,400	
租賃費第2期款(\$262500*1式)-遠距教學季互動式教學平台-新冠肺炎(武漢)-資訊組→台灣智園(8/20)	262,500	
勞保費-109/06月份-8/03自動扣款(W)	268,073	
畢業生-畢業紀念冊(\$700*高142+\$國320)→畢聯會→108高47屆.國22屆→演色(8/20)	323,400	
廚工薪資-109/07月份(\$777803-\$29242)(8/10)	748,561	
交通費(通\$1186000+住\$300000)→108-2第17-21週→華信(8/20)	1,486,000	
影印費-109預算及董事會會議紀錄-會計室-陳宥義(8/17)	285	
設備修繕-發電機皮帶損壞更新-廚餐廳-109/07月-褚弘蔚(8/17)	315	
補充保費(單位)-勞健費(\$21000*1.91%)→109/06月份(8/17)	402	
自付補充保費(\$24925*1.91%)-109/06月份-兼職所得(8/17)	476	
駕駛支援學生醫療就診加班費-109/07月(\$500*3天)-陳建樺(8/17)	1,500	
駕駛支援學生醫療就診加班費-109/07月(\$500*4天)-陳慶竹(8/17)	2,000	
公務車加油(\$800+\$1215)→7327-RY/ALH-3967-109/07月份→陳建樺(8/17)	2,015	
校車加油(中巴)→WZ-159→21人座(07/06-28)→陳慶竹(8/17)	2,720	
補充保費(單位)-公健費(\$151750*1.91%)→109/06月份(8/17)	2,898	
重修班行政人員工作費-張凱智等5人→高3→108-2(8/17)	3,000	
課程費-參加109年各類所得扣繳等疑義課程-會計室-馬士娟(8/17)	3,700	
駕駛支援車輛加班費(\$1000*4天)→109/07月→新店線通勤生-陳建樺(8/17)	4,000	
加班費-支援學校派車-109/07月份→尉大衛(8/17)	5,325	
駕駛支援車輛加班費(\$1000*6天)→109/07月→新店線通勤生-陳慶竹(8/17)	6,000	
公務車加油(7/9-27)→7668-T2→詹賢全(9/10)	6,812	
公務車加油.儲值.停車費等(\$6162+\$7359)→ALH-3967→尉大衛(8/17)	13,521	
手機門號申請.壓克力標示牌等費用-總務處(零用金)(8/17)	13,692	
代扣自付勞退金-勞退新制(自提6%)-109/07月份-9月自動扣款(W)	14,707	

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

應付款項明細表

中華民國109年7月31日

全6頁第8頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
代扣自付勞退休金-勞退新制(自提6%)-109/06月份-8月自動扣款(W)	21,252	
鑑界謄本申請及規費(\$24000+\$40)-校區地號共6筆-簡靖(8/17)	24,040	
行政人員上班.教師備課及共同上班日便當費(\$80*705)→108暑期-吳會昌(09/10)	56,400	
教師週考監考費(\$200*566次)-劉曼君等34人→108-2(8/17)	113,600	
自付退撫儲金提繳(\$163606+\$10)-109/07月份-增額提撥(8/17)	163,616	
勞退費-勞退新制-109/06月份-8月自動扣款(W)	176,418	
勞退費-勞退新制-109/07月份-9月自動扣款(W)	177,612	
勞健費-109/07月份-9月自動扣款(W)	192,400	
勞健費-109/06月份-8月自動扣款(W)	199,085	
勞保費-109/07月份-9月自動扣款(W)	269,474	
教職員工退撫儲金(\$6256+\$269053+\$10)-109/07月份(8/17)	275,319	
代扣自付退撫儲金(2\$89775+\$10)-109/07月份(8/17)	289,785	
公健費-109/06月份-8月自動扣款(W)	309,506	
公健費-109/07月份-9月自動扣款(W)	309,506	
書籍.文具.規費(\$240+\$500)-楊馮欣婷(9/10)	740	
日報費(\$300+\$1500)-109/07月份→三峽大埔(9/20)	1,800	
化糞池清理(\$4000*1)→大禮堂→一成(7/30)(9/20)	4,000	
電器技術維護合約-109/07月份-設備維護-總務處→佑鑫(9/20)	5,000	
五金.水電.木工修繕備用材料等費用→偉成(9/20)	5,555	
橫式不銹鋼管告示牌(\$1600*5個)-總務處-109年新北市學校資源回收工作→新北市環保局→108-2→創造力(9/20)	8,000	
防焰窗簾(\$4200*2)-國1-2教室-庶務組→信宏(9/20)	8,400	
水電.木工修繕備用材料等費用→漢昇(9/20)	10,571	
飲料.宴客(\$2161+\$17215)-衛晉平(9/10)	19,376	
OA辦公事務家具一批-新人事室.新文書組→艾茂(9/20)	26,597	
各處室影印機租金.耗材(\$14000+\$13406)109/07月→活動器材→頂能(9/20)	27,406	
沉澱池清洗.濾材更新(\$15750+\$15750)→立剛(9/20)	31,500	
輔導認證-ISO2200:2018+HACCP-廚房-1096/07月→威京國際(9/20)	39,375	
廚房截油槽.餐廳涵管清潔費(\$9000+40000)-109/07月份→一成(9/20)	49,000	

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

應付款項明細表

中華民國109年7月31日

全7頁第8頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
第15屆第9次董事會議出席.餐費(\$56000+\$10645)(9/10)	66,645	
宿舍監視系統更新-1期男宿全區→艾茂(9/20)	88,169	
家長會長代墊款-校慶運動會飲料等5筆費用-王佩安(8/25)	120,320	
電子公文系統租金-綜合規劃處→108-111-歐揚(8/25)	120,890	
地下水沉澱池搶修工程(\$129360*1式)-校區-庶務組→崇盛(9/20)	129,360	
電力系統整修工程(\$993278*1式)-2期男宿-總務處→滋洋(9/20)	993,278	
新住民及其子女培力與獎助學金計畫-優秀獎學金(\$3000*2人)-國中部→謝芊妤,吳家嘉→內政部移民署→108-2	6,000	
新住民及其子女培力與獎助學金計畫-優秀獎學金(\$5000*1人)-高中部→熊建安→內政部移民署→108-2	5,000	
新住民及其子女培力與獎助學金計畫-清寒助學金(\$8000*1人)-高中部→劉致廷→內政部移民署→108-2	8,000	
溢繳退費-自付勞保費-王智盈-109/07月份(9/15)	24	
溢繳退費-自付勞保費-兼任教師-高正奇-109/07月份(9/15)	118	
溢繳退費-自付公健費-曾三奇-109/07月份(9/15)	749	
107會計師簽證墊付款(\$10217*10%)→安侯(執行)(9/20)	1,022	
退費-轉入生裝具免購-運動鞋→國1-5-41林子涵→108-2(9/10)	1,050	
溢繳退費-自付勞保.勞健費(\$280+\$1005)-兼任教師-姜之瑜-109/07月份(9/15)	1,285	
私有土地租金(110台斤*\$15.6)→劉碑代表人→劉哲銘→109	1,716	
退費-轉入生裝具免購-制服.運動服-高1-4-37簡欣卉(住女)→108-2(9/10)	2,260	
公務用郵票→總務處-蘇惠瑜(9/10)	11,870	
補繳-代扣自付補充保費-楊常信.徐維憲.黃瓊慧(9/15)	2,666	
自付補充保費-109/07月份-兼職.租金所得(9/15)	3,364	
剩餘款繳回→私立高中職就讀普通班身障生輔導經費補助-第二期款(109/01-07月)→新北市政府教育局(9/10)	3,400	
補充保費(單位)-勞健費→109/07月份(9/15)	5,164	
補充保費(單位)-公健費→109/07月份(9/15)	8,291	
107會計師簽證墊付款-打字.繕印.交通費等-會計室→安侯(\$10217-\$1022)(9/20)	9,195	
教學.廣播系統維護費(\$6000*2)→109/7月份→國光(9/20)	12,000	
單眼相機(\$71800*1台)-董事會→衛晉平(9/10)	71,800	
授課鐘點鄧佳惠等15人-高1多元選修→十二年國民基本教育課程新增鐘點費第2次撥款(補助\$35616)→新北市政府教育局→108-2(9/10)	76,800	
私有土地租金→劉旺代表人→劉雅言→109	98,090	

## 應付款項明細表

中華民國109年7月31日

全8頁第8頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
人事.會計.總務管理系統第1期款#1/5-先傑	155,000	
剩餘款繳回→國教署補助私立國(高)中授課節數及導師費經費→108(108/08-12月.109/01-07月)→新北市政府教育局	274,493	
會計師簽證費108(財簽20萬稅簽10萬)→安侯	300,000	
分錶用電-教職員宿舍-橫溪→109/08月份(109/05/13-07/13)-8/05自動扣款(W)	1,207	
分錶用電-教職員宿舍-溪東→109/08月份(109/05/13-07/13)-8/16自動扣款(W)	5,021	
IPBB網路電話撥接費(\$3509+\$5164)→109/07(109/06/21-07/20)→瑪凱(8/21自動扣款)	8,673	
授課鐘點費-數學菁英培訓拔尖計畫-陳春程等3人	9,600	
報名費17人-菁英培訓拔尖計畫-高1蘇勤等17人→108-2	7,500	
帶隊津貼(\$1000*1人)-菁英培訓拔尖計畫-陳春程→108-2	1,000	
校務行政管理系統維護費#1/2(109/01-07月份)→國中	124,410	
學生宵夜-豆漿等(\$42848+45)-108/09月份→108-1→簡靖(9/15)	42,893	
代辦學生宵夜工作津貼-108/09月份-簡靖等5人(9/15)	12,000	
合 計		14,950,944

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

預收款項明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預收款：		2,000
水電費預收→何家揚→108-2	2,000	
暫收款：		955
註冊費補差額-住宿生-國中部→108-2(重覆匯款查無匯款人)	955	
合 計		2,955

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

代收款項明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
代扣款：		19,164
自付保費→勞健	19,164	
保管款		21,541,896
保管款→家長會基金	2,194,140	
保管款→畢業生捐贈	255,001	
保管款→未兒領支票	41,259	
保管款→裝具&福利費	13,141,376	
保管款→仁愛基金	1,741,764	
保管款→國際教育活動費	4,168,356	
代收經費：		138,872
代收經費—報名費	50,250	
代收經費—宵夜費	88,622	
代辦經費：		14,000
其他代辦經費：		25,436,189
伙食費	7,694,950	
交通費	3,539,044	
洗衣費	54,537	
寒暑輔導	8,638,645	
冷氣維護費	5,491,430	
校隊及社團	17,583	
合  計		47,150,121



存入保證金明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
廠商履約保證金		1,520,000
洗衣部	100,000	
福利社	50,000	
冬季制服→同翔服裝	370,000	
2020暑期ESL英語營履約保證金←意智新創→108暑輔	500,000	
2020高2畢業旅行履約保證金←金銀島旅行社→108	500,000	
合 計		1,520,000

應付退休及離職金明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
上年度結轉		107,800,000
合 計		107,800,000

應付考核獎金明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
上年度結轉		53,900,000
加：		3,000,000
108學年度應付考核獎金準備	3,000,000	
減：		9,091,334
107學年度考核獎金	1,091,334	
撥轉雜項收入	8,000,000	
合 計		47,808,666

最近3年財務分析表

106學年度至108學年度

全1頁第全頁  
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		108學年度	107學年度	106學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$= \frac{84,062,162}{167,153,302}$ = 50.29%	$= \frac{87,269,966}{180,145,889}$ = 48.44%	$= \frac{97,842,162}{190,482,118}$ = 51.37%
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$= \frac{219,232,686}{1,256,706,624}$ = 17.45%	$= \frac{249,570,563}{1,293,433,386}$ = 19.30%	$= \frac{248,831,494}{1,280,804,506}$ = 19.43%
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$= \frac{431,260,806}{62,104,020}$ = 694.42%	$= \frac{473,735,716}{87,325,563}$ = 542.49%	$= \frac{482,204,903}{87,246,494}$ = 552.69%
營運活動淨現金占流動負債比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$= \frac{-3,436,508}{62,104,020}$ = -5.53%	$= \frac{-7,746,974}{87,325,563}$ = -8.87%	$= \frac{1,363,982}{87,246,494}$ = 1.56%
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$= \frac{219,229,731-689,799,059}{-11,590,450}$ = 0.00	$= \frac{224,034,888-716,286,929}{-16,786,862}$ = 0.00	$= \frac{227,072,310-706,776,525}{-6,486,017}$ = 0.00
其他財務比率(%)		舉債指數補充說明： 因學校當年度及前幾年度無借款，依貨幣性負債減貨幣性資產若為負值，舉債指數以零計算。		

說明：

1. 本表資料期間為3學年度，N學年度係指編製決算書之年度。
2. 表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。
3. 舉債指數應等於會計師查核後財務報表揭露數(不含附屬機構)，其中貨幣性負債減貨幣性資產若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。
4. 學校得視需求自行增列其他財務比率。

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學  
學校財團法人董事長董事監察人支領報酬及費用

中華民國 109 年 7 月 31 日

全1頁第全頁  
單位：新台幣元

職稱	姓名	專任者 董—人事費	無給職者	備註
		薪資	出席及交通費	
董事長	陳履安	-	16,000	\$8000x2次
駐校董事	衛晉平	1,000,200	-	108/08-109/07\$83,350x12月 本薪51250+學術32100
董事	李光燾	-	16,000	\$8000x2次
董事	劉享朗	-	16,000	\$8000x2次
董事	張龍光	-	16,000	\$8000x2次
董事	梅瑞珊	-	16,000	\$8000x2次
董事	陳宇慷	-	16,000	\$8000x2次
監察人	陳子超	-	16,000	\$8000x2次
合計		1,000,200	112,000	第15屆第8次董事會~第15屆第9次董事會 (56000+56000)

中華民國 108 年 7 月 20 日，經第十五屆第九次董事會議通過：張凱智先生為代理校長及辦理學校賸餘款投資流用申請案。經新北市教育局 108 年 8 月 11 日新北府教技字第1091472295號函核定。

舉債指數計算表

中華民國108學年度

全1頁第全頁  
單位：新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
(一)本次已借款或預計借款金額	-
(二)短期債務	-
(三)應付款項	14,950,944
(四)代收款項	47,150,121
(五)其他借款	-
(六)長期銀行借款	-
(七)長期應付款項(應付考核獎金)	47,808,666
(八)應付退休及離職金	107,800,000
(九)存入保證金	1,520,000
貨幣性負債小計(A)	<b>219,229,731</b>
二、貨幣性資產	
(一)現金	138,481
(二)銀行存款	391,979,150
(三)流動金融資產	29,072,800
(四)應收款項	7,413,875
(五)長期投資	13,600,000
(六)長期應收款項	-
(七)特種基金	234,500,000
(八)投資基金	-
(九)存出保證金	10,000
貨幣性資產小計(B)	<b>676,714,306</b>
三、借款淨額(C=A-B)	<b>(457,484,575)</b>
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	<b>(11,590,450)</b>
五、舉債指數C/D (取小數點二位)	<b>0.00</b>

註：1. 依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2. 借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

經 費 餘 絀 計 算 表

中華民國108學年度

全1頁第全頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本學年度	上學年度	說 明
收入：			
本期餘絀轉入	(6,388,885)	11,889,811	=收支餘絀表最末列之本年度純餘
報廢固定資產	2,775,100	2,167,612	=固定資產變動表之本年度減少金額合計數
增加借款	-	-	=借入款變動表之本期借入金額合計數
合 計	(\$3,613,785)	\$14,057,423	
支出：			
增置固定資產	8,153,942	9,399,888	=固定資產變動表之本年度增加金額合計數
償還借款	-	-	=借入款變動表之本期償還金額合計數
合 計	\$ 8,153,942	\$ 9,399,888	
本年度資金結餘	(\$11,767,727)	\$4,657,535	
本年度增(減)特種基金	-	-	=平衡表之特種基金增加金額；自103學年度起由代收代辦費撥轉
以前年度資金累計結餘	474,603,928	469,946,393	
帳務調整	-	-	
合 計	\$ 462,836,201	\$ 474,603,928	
設校基金	500,000	500,000	特種基金234,500,000元
附屬機構投資	2,698,081	2,328,775	
流動金融資產	9,472,800	104,133,569	僅含基金
可動支資金累計結餘	\$ 450,165,320	\$ 367,641,584	

辭修學校財團法人新北市私立辭修高級中學

財 產 目 錄 總 表

中 華 民 國 108 學 年 度

全1頁第全頁

單位：新臺幣元

項 目	107決算 財產金額	108新增 財產金額	108減少 財產金額	108財產總額	備 註
固定資產	564,661,209	7,357,360	2,775,100	569,243,469	
土地	40,057,177	-	-	40,057,177	
土地改良物	15,722,347	-	-	15,722,347	
房屋及建築	305,818,210	-	-	305,818,210	
機械儀器及設備	53,472,642	3,662,228	1,300,671	55,834,199	
圖書及博物	3,794,651	68,486	-	3,863,137	
其他設備	145,796,182	3,626,646	1,474,429	147,948,399	
無形資產	4,597,686	796,582	-	5,394,268	
電腦軟體	4,597,686	796,582	-	5,394,268	
小 計	569,258,895	8,153,942	2,775,100	574,637,737	
特種基金	234,500,000	-	-	234,500,000	
設校基金	500,000	-	-	500,000	
校務發展基金	142,100,000	-	-	142,100,000	
清寒獎助學基金	91,900,000	-	-	91,900,000	
附屬機構投資	2,328,775	1,438,081	1,068,775	2,698,081	
設班基金	1,260,000	-	-	1,260,000	附設外語短期補習班
資金結餘	1,068,775	1,438,081	1,068,775	1,438,081	
合 計	798,589,603	9,592,023	3,843,875	811,835,818	法人變更登記

說明：

一、本表所列金額，以購置時之價格為準。

二、新增暨減少財產項所列金額資料，係108.8.1至109.7.31止之變動情形。



製 表：陳宥義



主辦會計：陳宥義



校 長：張凱智



董 事 長：陳履安

