

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校



(自112年08月01日起至113年07月31日止)

決 算 書

本決算業於113年11月16日第16屆第9次董事會審議通過，特此證明

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

決 算 目 錄

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
現金收支概況表	7
長期營運資產變動表	8
借款變動表	9
收入明細表	10~11
成本與費用明細表	12~13
各項目明細表	14~23
銀行存款明細表	14
應收款項明細表	15
預付款項明細表	16
特種基金明細表	17
存出保證金明細表	18
應付款項明細表	19
預收款項明細表	20
代收款項明細表	21
存入保證金明細表	22
附屬機構投資	23
最近3年財務分析表	24

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

決 算 說 明 書

112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) 教務計畫：

1.落實十二年國民基本教育新課綱，培養學生核心素養，提供多元適性學習課程。藉由教師專業學習社群，共備課程，精進教師教學能力。

2.提昇學生考取專業技術證照、培養職場工作能力。更為照顧弱勢學子，使其安心就學，積極推動產學合作，成效卓著。

3.為與國際接軌，積極推動教師雙語教學知能，進而提升學生的雙語能力。

(二) 訓輔計畫：本學年度訓輔工作，亦按工作計畫實施。本校以生活教育為訓輔工作之重

心，加強社會教育之推行，並倡導以服務代替管教的理念，培育學生建

立民主與自主的觀念，實施「教、訓、輔三合一」，落實全人教育，著

重兩性平等教育，加強生涯輔導及生命教育，提供多元化的進路，在各方面

均有顯著的效果。

二、重要長期營運資產增置計畫

(一) 整修校舍：提供學生更安全的學習環境。

(二) 電腦設備：提供學生多元化的學習環境。

(三) 專業教室汰舊換新。

(四) 建置雙語教學設備

三、長期債務之舉借及償還

本校並無長期債務舉借之計畫。盡量於收支平衡的狀況下樽節支出。

四、其他重要計畫

(一) 響應政府新南向政策，招收海外僑生回國就讀。

(二) 落實技職教育，培育優秀專業人才。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

(一)本學年度收入：\$4億4,778萬5,196元，較本學年預算數\$4億5,726萬1,159元，

減少\$947萬5,963元，約2.07%，主要係學雜費收入、補助及受贈收入等預算數高估所致。

(二)本學年度成本與費用\$3億8,962萬5,185元，較本學年度預算數\$4億1,417萬3,849元，減少

\$2,454萬8,664元，約5.93%，主要係行政管理支出、其他支出預算數高估所致。

(三)以上總收支相抵後，計本期賸餘\$5,816萬11元，較本學年度預算數\$4,308萬7,310元，

增加 \$1,507萬2,701元，約34.98%，主要係因財務收入、其他收入預算執行數增加；

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

決 算 說 明 書

112學年度

全 2 頁第 2 頁

再加上行政管理支出、其他支出等預算執行數減少所致。
二、現金流量結果
(一)業務活動之淨現金流入\$5,946萬7,002元。
(二)投資活動之淨現金流出\$ 4,422萬9,560元。其中現金流入合計\$2萬元；現金流出合計\$4,424萬9,560元，包括增加不動產、房屋及設備\$4,071萬2,560元，增加無形資產\$323萬7,000元，其他資產\$30萬元。
(三)籌資活動之淨現金流出\$491萬7,269元。其中現金流入合計\$5億9,565萬6,180元，包括增加流動負債\$5億9,304萬5,675元，增加其他負債\$261萬505元；現金流出合計\$6億57萬3,449元，包括減少流動負債\$5億9,795萬2,517元，減少其他負債\$262萬932元。
(四)本期現金及銀行存款之淨流入\$1,032萬173元，係期末現金及銀行存款餘額 \$3億2,228萬964元，較期初現金及銀行存款餘額 \$3億1,196萬791元增加之數。
三、資產負債情況
(一)本年度資產\$18億7,582萬6,819元，包括流動資產\$3億5,139萬9,368元，投資、長期應收款及基金\$1億2,759萬4,018元，及不動產、房屋及設備\$13億7,341萬9,729元，無形資產\$1,644萬4,505元，其他資產\$696萬9,199元。
(二)本年度負債\$5,666萬808元，包括流動負債\$5,342萬8,348元，其他負債\$323萬2,460元。
(三)本年度權益基金及餘絀\$18億1,916萬6,011元，包括權益基金\$13億6,876萬5,730元，累積餘絀\$4億5,040萬281元。
四、現金收支餘絀情形
本學年度現金餘絀\$1,551萬7,442元。其中經常門現金收入\$4億3,615萬2,399元，經常門現金支出\$3億7,668萬5,397元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出\$1,545萬7,350元，購置不動產現金支出\$2,849萬2,210元。
參、其他
一、本學年度收支賸餘原因
(一)收支賸餘原因：本學年度因財務收入、其他收入增加；且行政管理支出、其他支出等減少所致。
二、其他重要財務事項
本校歷年度之經費均用於校務之發展，增添教學設備及延聘學有專長之教師，供學生實務實習及社團活動使用並以提升校譽。資金運用亦用於設備、校園運動場地設施之增添，及學生語文能力的提升，若有結餘，亦計畫整建校舍及增購各科專業教室之軟硬體設備。

新 北 市 私 立 莊 敬 高 級 工 業 家 事 職 業 學 校

編號:201

平 衡 表

中華民國113年7月31日

全 2 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	113年07月31日 決算數(1)	112年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
資產				
流動資產				
現金	64,629	72,014	-7,385	-10.25
銀行存款	322,216,335	311,888,777	10,327,558	3.31
應收款項	13,621,214	14,262,505	-641,291	-4.50
預付款項	15,497,190	13,024,000	2,473,190	18.99
流動資產合計	351,399,368	339,247,296	12,152,072	3.58
投資、長期應收款及基金				
附屬機構投資	56,994,018	50,227,607	6,766,411	13.47
特種基金	70,600,000	70,600,000	—	
投資、長期應收款及基金合計	127,594,018	120,827,607	6,766,411	5.60
不動產、房屋及設備				
土地	335,658,836	335,658,836	—	
土地改良物	35,485,104	35,485,104	—	
房屋及建築	562,519,466	537,047,286	25,472,180	4.74
機械儀器及設備	155,612,497	151,564,844	4,047,653	2.67
圖書及博物	485,680	435,680	50,000	11.48
其他設備	213,211,866	208,337,756	4,874,110	2.34
購建中營運資產	7,581,999	4,385,409	3,196,590	72.89
租賃權益改良物	62,864,281	74,364,281	-11,500,000	-15.46
不動產、房屋及設備合計	1,373,419,729	1,347,279,196	26,140,533	1.94
無形資產				
電腦軟體	16,444,505	13,197,505	3,247,000	24.60
無形資產合計	16,444,505	13,197,505	3,247,000	24.60
其他資產				
存出保證金	6,969,199	6,689,199	280,000	4.19
其他資產合計	6,969,199	6,689,199	280,000	4.19
資產總計	1,875,826,819	1,827,240,803	48,586,016	2.66
負債、權益基金及餘絀				

新 北 市 私 立 莊 敬 高 級 工 業 家 事 職 業 學 校

編號:201

平 衡 表

中華民國113年7月31日

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	113年07月31日 決算數(1)	112年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
流動負債				
應付款項	△ 20,165,771	19,314,820	850,951	4.41
預收款項	27,207,610	32,715,287	-5,507,677	-16.84
代收款項	△ 6,054,967	10,961,809	-4,906,842	-44.76
流動負債合計	53,428,348	62,991,916	-9,563,568	-15.18
長期負債				
其他負債				
存入保證金	△ 3,232,460	3,242,887	-10,427	-0.32
其他負債合計	3,232,460	3,242,887	-10,427	-0.32
負債合計	56,660,808	66,234,803	-9,573,995	-14.45
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	70,600,000	70,600,000	—	
未指定用途權益基金	1,298,165,730	1,208,366,554	89,799,176	7.43
權益基金合計	1,368,765,730	1,278,966,554	89,799,176	7.02
餘絀				
累積餘絀	450,400,281	482,039,446	-31,639,165	-6.56
餘絀合計	450,400,281	482,039,446	-31,639,165	-6.56
權益其他項目				
權益基金餘絀合計	1,819,166,011	1,761,006,000	58,160,011	3.30
負債及基金餘絀總計	1,875,826,819	1,827,240,803	48,586,016	2.66

新 北 市 私 立 莊 敬 高 級 工 業 家 事 職 業 學 校

編號:202

收 支 餘 絀 表

112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	本學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
456,611,519	各項收入	447,785,196	457,261,159	-9,475,963	-2.07
313,708,745	學雜費收入	342,413,564	353,384,541	-10,970,977	-3.10
943,311	推廣教育收入	1,160,782	825,060	335,722	40.69
723,131	產學合作收入	1,298,558	753,330	545,228	72.38
100,438,797	補助及受贈收入	55,415,606	62,296,300	-6,880,694	-11.05
6,521,580	附屬機構收益	6,766,411	7,000,000	-233,589	-3.34
2,992,945	財務收入	4,264,307	2,724,767	1,539,540	56.50
31,283,010	其他收入	36,465,968	30,277,161	6,188,807	20.44
345,884,099	各項成本與費用	389,625,185	414,173,849	-24,548,664	-5.93
2,189,560	董事會支出	2,179,581	2,219,356	-39,775	-1.79
57,061,688	行政管理支出	56,006,170	82,136,825	-26,130,655	-31.81
252,171,904	教學研究及訓輔支出	299,662,707	285,497,570	14,165,137	4.96
14,968,237	獎助學金支出	22,128,577	21,217,690	910,887	4.29
34,258	推廣教育支出	7,291	5,320	1,971	37.05
3,174,241	產學合作支出	2,111,865	4,469,741	-2,357,876	-52.75
16,284,211	其他支出	7,528,994	18,627,347	-11,098,353	-59.58
110,727,420	本期餘絀	58,160,011	43,087,310	15,072,701	34.98

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：203

現金流量表

全 1 頁 第 1 頁

112學年度

單位：新臺幣元

序	項目	(本)學年度決算數	(上)學年度決算數
1	營運活動現金流量		
2	本期餘(紬)	\$58,160,011	\$110,727,420
3	利息股利之調整	(\$4,264,307)	(\$2,992,945)
4	未計利息股利之本期餘紬	\$53,895,704	\$107,734,475
5	調整項目		
6	加：不產生現金流出之支出	\$14,766,987	\$0
7	減：不產生現金流入之收入	(\$6,766,411)	(\$6,521,580)
8	流動資產調整項目淨(增)減數	(\$1,816,677)	\$1,894,789
9	流動負債調整項目淨增(減)數	(\$4,861,686)	(\$1,886,082)
10	未計利息股利之現金流入(出)	\$55,217,917	\$101,221,602
11	收取利息	\$4,249,085	\$2,938,601
12	收取股利	\$0	\$0
13	營運活動淨現金流入(出)	\$59,467,002	\$104,160,203
14	投資活動現金流量		
15	購置不動產、房屋及設備付現數	(\$40,712,560)	(\$34,374,207)
16	購置無形資產付現數	(\$3,237,000)	(\$2,421,000)
17	支付存出保證金付現數	(\$300,000)	(\$3,902,499)
18	收回存出保證金收現數	\$20,000	\$651,500
19	投資活動淨現金流入(出)	(\$44,229,560)	(\$40,046,206)
20	籌資活動現金流量		
21	增加代收款項收現數	\$593,045,675	\$578,556,546
22	減少代收款項付現數	(\$597,952,517)	(\$570,852,223)
23	收取存入保證金收現數	\$2,610,505	\$2,806,655
24	退回存入保證金付現數	(\$2,620,932)	(\$1,881,604)
25	籌資活動淨現金流入(出)	(\$4,917,269)	\$8,629,374
26	本期現金及銀行存款淨流入(出)	\$10,320,173	\$72,743,371
27	期初現金及銀行存款餘額	\$311,960,791	\$239,217,420
28	期末現金及銀行存款餘額	\$322,280,964	\$311,960,791

現金流量表資訊之補充說明：

不影響現金流量之投資及融資活動：

上年度賸餘款撥充權益基金數

\$67,364,996

\$38,512,989

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：204

現金收支概況表

全 1 頁 第 1 頁

112學年度

單位：新臺幣元

項目	(本)學年度決算	占經常門 現金收入%	(上)學年度決算	占經常 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	342,413,564	78.51	313,708,745	67.61
推廣教育收入	1,160,782	0.27	943,311	0.20
產學合作收入	1,298,558	0.30	723,131	0.16
補助及受贈收入	55,415,606	12.71	100,438,797	21.65
財務收入	4,264,307	0.98	2,992,945	0.65
其他收入	36,465,968	8.36	31,283,010	6.74
附屬機構收益	6,766,411	1.55	6,521,580	1.41
減：不產生現金流入之收入	(6,766,411)	(1.55)	(6,521,580)	(1.41)
應收預收項目調整增（減）數	(4,866,386)	(1.12)	13,899,776	3.00
經常門收入小計	436,152,399	100.00	463,989,715	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	2,179,581	0.50	2,189,560	0.47
行政管理支出	56,006,170	12.84	57,061,688	12.30
教學研究及訓輔支出	299,662,707	68.71	252,171,904	54.35
獎助學金支出	22,128,577	5.07	14,968,237	3.23
推廣教育及其他教學支出	7,291	0.00	34,258	0.01
附屬機構損失	0	0.00	0	0.00
產學合作支出	2,111,865	0.48	3,174,241	0.68
其他支出	7,528,994	1.73	16,284,211	3.51
減：不產生現金流出之支出	(14,766,987)	(3.39)	0	0.00
應付預付項目調整增（減）數	1,827,199	0.42	13,945,413	3.01
經常門支出小計	376,685,397	86.37	359,829,512	77.55
經常門現金餘絀	59,467,002	13.63	104,160,203	22.45
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	7,374,640	1.69	10,601,510	2.28
圖書及博物	50,000	0.01	100,000	0.02
租賃權益改良物	0	0.00	6,176,000	1.33
其他設備	4,795,710	1.10	11,088,408	2.39
預付租賃權益改良物	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	3,237,000	0.74	2,421,000	0.52
購置動產及其他資產現金支出小計	15,457,350	3.54	30,386,918	6.55
扣減不動產支出前現金餘絀	44,009,652	10.09	73,773,285	15.90
購置不動產現金支出				
建物改良物	25,295,620	5.80	2,022,880	0.00
預付土地及工程款(未完工程)	3,196,590	0.73	4,385,409	0.95
購置不動產現金支出小計	28,492,210	6.53	6,408,289	0.95
本期現金餘絀	15,517,442	3.56	67,364,996	14.95

註：本報表不包含籌資活動所產生之現金收支、投資活動中存出保證金之收支。

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：205A

長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

112學年度

單位：新臺幣元

科目名稱	上年度止 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
固定資產	1,347,279,196	40,907,520	14,766,987	0	1,373,419,729	
土地	335,658,836	0	0	0	335,658,836	
土地改良物	35,485,104	0	0		35,485,104	
土地改良物	35,485,104	0	0		35,485,104	
房屋及建築物	537,047,286	25,472,180	0		562,519,466	
房屋及建築	85,303,145	0	0	0	85,303,145	
建築物改良	451,744,141	25,472,180	0	0	477,216,321	
機械儀器及設備	151,564,844	7,314,640	3,266,987		155,612,497	
機械儀器及設備	151,564,844	7,314,640	3,266,987	0	155,612,497	
圖書及博物	435,680	50,000	0		485,680	
其他設備	208,337,756	4,874,110	0	0	213,211,866	
其他設備	208,337,756	4,874,110	0	0	213,211,866	
購建中營運資產	4,385,409	3,196,590	0	0	7,581,999	
預付土地款	0			0	0	
預付工程款	4,385,409	3,196,590			7,581,999	
租賃權利改良物	74,364,281	0	11,500,000		62,864,281	
無形資產	13,197,505	3,247,000	0	0	16,444,505	
電腦軟體	13,197,505	3,247,000	0	0	16,444,505	
其他資產	0	0			0	
			0			
		0	0			
		0	0			
	0	0	0			
合 計	1,360,476,701	44,154,520	14,766,987	0	1,389,864,234	

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：207

收 入 明 細 表

全 2 頁 第 1 頁

112學年度

單位：新臺幣元

收入科目	決算數	預算數	比較差異	百分比	備註
學雜費收入	342,413,564	353,384,541	-10,970,977	-3.10	112-1 5,511人 112-2 5,172人
學費收入	291,872,857	299,781,426	-7,908,569	-2.64	
雜費收入	30,894,449	32,336,875	-1,442,426	-4.46	
實習實驗費收入	19,185,808	20,771,890	-1,586,082	-7.64	
電腦使用費	460,450	494,350	-33,900	-6.86	
推廣教育收入	1,160,782	825,060	335,722	40.69	本學年推廣教育班開 班課程增加，故推廣 教育收入預算低估。
產學合作收入	1,298,558	753,330	545,228	72.38	本學年與政府機關、 事業機構、民間團 體、學術研究機構等 合作增加，故產學合 作收入預算低估。
補助及受贈收入	55,415,606	62,296,300	-6,880,694	-11.05	
補助收入	50,760,369	55,734,000	-4,973,631	-8.92	
受贈收入	4,655,237	6,562,300	-1,907,063	-29.06	因112學年度個人及團 體捐款減少，故受贈 收入預算高估。
附屬機構收益	6,766,411	7,000,000	-233,589	-3.34	
財務收入	4,264,307	2,724,767	1,539,540	56.50	
利息收入	4,264,307	2,724,767	1,539,540	56.50	因銀行活期存款、定 期存款較去年增加， 故利息收入預算低 估。
其他收入	36,465,968	30,277,161	6,188,807	20.44	
試務費收入	450,000	480,000	-30,000	-6.25	

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：207

收 入 明 細 表

全 2 頁 第 2 頁

112學年度

單位：新臺幣元

收入科目	決算數	預算數	比較差異	百分比	備註
住宿費收入	25,396,195	20,658,161	4,738,034	22.94	本學年住宿人數增加，故住宿費收入預算低估。
重修學分收入	3,486,640	2,880,000	606,640	21.06	本學年參加重補修人數增加，故重修學分收入預算低估。
雜項收入	7,133,133	6,259,000	874,133	13.97	
合 計	447,785,196	457,261,159	-9,475,963	-2.07	

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：208

成本與費用明細表

全 2 頁第 1 頁

112學年

單位：新臺幣元

支出科目	決算數	預算數	差異金額	差異%	備註
董事會支出	2,179,581	2,219,356	-39,775	-1.79	
人事費	2,016,829	2,023,194	-6,365	-0.31	
業務費	2,752	36,162	-33,410	-92.39	本學年度召開董事會議精簡其相關費用，故業務費支出預算高估。
出席及交通費	160,000	160,000	0	0.00	
行政管理支出	56,006,170	82,136,825	-26,130,655	-31.81	
人事費	47,784,391	52,429,570	-4,645,179	-8.86	
業務費	3,436,959	25,359,478	-21,922,519	-86.45	水電費及各項活動之行政支援等費用、校舍租金重分類至教學研究及訓輔支出故業務費預算高估。
維護費	1,214,544	750,400	464,144	61.85	固定資產等設備維護費預算低估。
退休撫卹費	3,570,276	3,597,377	-27,101	-0.75	
教學研究及訓輔支出	299,662,707	285,497,570	14,165,137	4.96	
人事費	175,302,926	188,474,958	-13,172,032	-6.99	
業務費	98,816,013	81,891,416	16,924,597	20.67	校舍租金重分類至教學研究及訓輔支出故業務費預算低估。
維護費	19,939,215	9,735,130	10,204,085	104.82	本學年度機械儀器設備及租賃權利改良物報廢合計\$14,766,987元，預算未編列報廢，故維護費用預算低估。
退休撫卹費	5,604,553	5,396,066	208,487	3.86	
獎助學金支出	22,128,577	21,217,690	910,887	4.29	
獎學金支出	2,928,361	5,406,320	-2,477,959	-45.83	學生績優獎學金預算高估。
助學金支出	19,200,216	15,811,370	3,388,846	21.43	新生就學助學金預算低估。
推廣教育支出	7,291	5,320	1,971	37.05	
業務費	7,291	5,320	1,971	37.05	文具及活動費用預算低估。
維護費	0	0	0	0.00	
產學合作支出	2,111,865	4,469,741	-2,357,876	-52.75	

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：208

成本與費用明細表

全 2 頁第 2 頁

112學年

單位：新臺幣元

支出科目	決算數	預算數	差異金額	差異%	備註
業務費	1,984,865	4,369,741	-2,384,876	-54.58	產學合作基礎訓練之相關費用預算高估。
維護費	127,000	100,000	27,000	27.00	產學合作之相關維護費用預算低估。
附屬機構損失	0	0	0	0.00	
其他支出	7,528,994	18,627,347	-11,098,353	-59.58	
試務費支出	355,800	440,000	-84,200	-19.14	
超額年金支出	341,534	306,780	34,754	11.33	
雜項支出	6,831,660	17,880,567	-11,048,907	-61.79	校車不足數及委辦業務不足數等雜項支出預算高估。
合 計	389,625,185	414,173,849	-24,548,664	-5.93	

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

銀行存款 明細表

全 1 頁 第 1 頁

中華民國 113 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1110 現金		-
1111 零用及週轉金		
1120 銀行存款		322,216,335
1121 世華銀行#0639	1,994,698	
1126 世華銀行#20338	9,374,392	
1127 世華銀行-#0078	450,890	
11200 世華銀行-#27308儲蓄專戶	20,892	
1128 臺灣銀行#64684		
11211 第一銀行活存#35188	2,176,225	
11212 第一銀行定存	44,850,000	
11213 臺銀新店活儲#29082	18,940,503	
11214 臺銀新店支存#47812	118,077	
11216 臺銀新店-職訓-活儲#30831	11	
11217 彰化銀行吉成活存#07620	1,362,248	
11218 彰化銀行吉成定存	14,000,000	
11219 聯邦銀行新店活存#02503	1,799,901	
11220 聯邦銀行定存	54,500,000	
11221 永豐銀行-支存#141999	54,028	
11222 永豐銀行-活存#52299	-	
11223 永豐銀行-活存#53388	8,585,472	
11224 永豐銀行-活存#52858	212,699	
11225 永豐銀行-活存#35178	122,259,083	
11226 永豐銀行-活存#52699	5,514,025	
11227 永豐銀行-活存#52988	-	
11228 永豐銀行-定存	36,000,000	
11229 永豐銀行-職訓-支存#141966	-	
11230 永豐銀行-職訓-活存#55866	-	
11231 合作金庫-活存#9007	3,191	
總 計		\$ 322,216,335

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

應收款項明細表

全1頁第1頁

中華民國 113年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1140 應收款項		13,621,214
1143 應收利息	149,706	
1144 應收帳款	2,640,006	如附件一
1148 其他應收款	10,824,026	如附件二
114A 應收薪資	7,476	
總 計		\$ 13,621,214

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

預付款項明細表

全1頁第1頁

中華民國 113年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1170預付款項		15,497,190
1172 預付薪資	1,705,000	
1173 預付費用	11,699,388	附件四
1174 代付費用	2,092,802	附件五
總 計		\$ 15,497,190

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

特種基金明細表

全1頁第1頁

中華民國 113 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
3110指定用途權益基金		70,600,000
3113 擴建校設基金之權益基金	70,600,000	
3120未指定用途權益基金		1,298,165,730
3121 賸餘款權益基金	627,585,093	
3122 其他權益基金	670,580,637	
3210 累積餘絀		450,400,281
3211 累積賸餘	392,240,270	
3213 本期餘絀	58,160,011	
總 計		\$ 1,819,166,011

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

存出保證金明細表

全1頁第1頁

中華民國 113年07月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1720存出保證金		6,969,199
電話押金	3,000	
103/04/24-005臺灣銀行保管箱保證金	1,200	
永和校區保證金	3,000,000	
107/08/31-009棒球隊借用高灘場地保證金	10,000	
1223-001 台北大學台北校區五常街男二舍履約保證金	508,333	
0103-014 台北大學台北校區女二舍.女四舍履約保證金	3,146,666	
0816-001 東南宿舍保證金	300,000	
總 計		\$ 6,969,199

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

應付款項明細表

全1頁第1頁

中華民國 113年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2120應付款項		20,165,771
2123 應付費用	17,716,930	附件六
2124 應付設備款	1,376,200	附件六
2128 應付薪資	1,011,450	附件六
2129 其他應付款	39,646	附件六
21210 應付稅捐	21,545	附件六
總 計		\$ 20,165,771

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

預收款項明細表

全1頁第1頁

中華民國 113年7月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2130 預收款項		27,207,610
113-1 預收款	2,540,000	附件七
113-1 服裝費	13,148,670	附件八
113-1 註冊費	4,361,518	
暫收款	5,712,722	附件九
113-1 住宿費	1,444,700	附件十
總 計		\$ 27,207,610

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

代收款項 明細表

全1頁第1頁

中華民國 113年07月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2140 代收款項		6,054,967
21411 代-112-1校車費	458,600	
21413 代-健檢費	137,620	
214113 代-全國技能檢定	(10,273)	
214118 代-所得稅	46,970	
214119 代-平安保險費	208,395	
214124 代-班級費	181,457	
214134 代-及發證	3,355,061	
214135 代-職訓中心	194,308	
21424 代-代轉獎助金	1,401,192	附件十一
2143 代扣款-勞健保等保險費	81,637	
總 計		6,054,967

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

存入保證金 明細表

全1頁第1頁

中華民國 113年07月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2310 存入保證金		3,232,460
電梯卡押金	131,300	
住宿保證金	242,000	
1100419-001 建教廠商保證金	1,062,000	
1100924-008 110-1優質化-宇成資訊	20,400	
1110611-001運動防護員計畫-科正履約金	9,100	
1110624-008運動防護員計畫-科正履約金	9,400	
0812-004 111年前瞻-網路環境採購案-立洋	50,310	
1110-006 113年全國及發證-五金雜貨採購案履約保證金-庭翊	214,600	
1110-007 1208-030 113年全國及發證-資訊材料採購案履約保證金-展輝	91,950	
1110-006 113年全國及發證-文具用品採購案履約保證金-諾恩	84,980	
1110-006 113年全國及發證-應檢資料印刷採購案履約保證金-福晁	136,000	
1117-007 113年全國及發證-電腦及周邊採購案履約保證金-立洋	159,935	
1226-013 110-2因應十二年國教-管理系統履約保證金-飛宇	19,845	
1229-036 113年全國及發證-食材原料採購案履約保證金-國豐	494,800	
0327-006 0414-017 111學年運動防護巡迴資本門採購案履約保證金-科正	17,800	
1220-020 112年充實基礎教學設備履約保證金-勁園	44,640	
0510-019 113年充實基礎教學設備履約保證金-國洲	16,400	
0520-042 112學年完全免試資源挹注教學設備履約保證金-國洲	35,100	
0520-040 0531-008 113年充實基礎教學設備履約保證金-台灣艾肯	54,900	
0611-006 0712-015 113年新建修整棒球場地履約保證金-盛鋒	337,000	

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

附屬機構投資 明細表

全1頁第1頁

中華民國 113年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1240 附屬機構投資		56,994,018
附屬機構投資	56,994,018	
總 計		\$ 56,994,018

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

全1頁第1頁

最近3年財務分析表

110學年度至112學年度

項目	計算公式	計算數據及比率		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占 總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	(342,413,564/447,785,196) *100%=76.47%	(313,708,745/456,611,519) *100%=68.70%	(293,418,199/371,254,631) *100%=79.03%
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	(56,660,808/1,875,826,819) *100%=3.02%	(66,234,803/1,827,240,803) *100%=3.62%	(58,414,271/1,708,692,851) *100%=3.42%
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	351,399,368/53,428,348 *100%=657.7%	339,247,296/62,991,916 *100%=538.56%	268,344,370/56,096,435 *100%=478.36%
營運活動淨現金占流動負債 比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	59,467,002/53,428,348 *100%=111.3%	104,160,203/62,991,916 *100%=165.35%	51,862,614/56,096,435 *100%=92.45%
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	(29,453,198-463,496,196)/ 44,009,652=-9.86舉債指 數=0	(33,519,516-453,740,102)/ 73,773,285=-5.70舉債指 數=0	(29,087,356-381,735,556)/ 38,512,989=-9.16舉債指 數=0

備註：借款淨值若為負值，則舉債指數以零計算。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。

製 表：游春菊



主辦會計：游春菊



校 長：林淑貴



董 事 長：王傳亮

