

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校



(自113年08月01日起至114年07月31日止)

決 算 書

本決算業於114年11月15日第17屆第3次董事會審議通過

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

113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：\$5億53萬8,685元，較本學年預算數\$4億6,588萬4,470元，

增加\$3,465萬4,215元，約7.44%，主要係學雜費收入、補助及受贈收入及其他收入等預算數低估所致。

(二)本學年度成本與費用\$3億7,867萬8,538元，較本學年度預算數\$4億1,745萬9,472元，減少

\$3,878萬934元，約9.29%，主要係行政管理支出、獎助學金支出、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\$1億2,186萬147元，較本學年度預算數\$4,842萬4,998元，

增加\$7,343萬5,149元，約151.65%，主要係因學雜費收入、補助及受贈收入、其他收入

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

決 算 說 明 書

113學年度

全 2 頁第 2 頁

預算執行數增加；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\$9,313萬9,542元。
(二)投資活動之淨現金流出\$ 7,106萬3,730元。其中現金流入合計\$3萬元；現金流出合計\$7,109萬3,730元，包括增加不動產、房屋及設備\$6,836萬8,779元，增加無形資產\$122萬8,951元，其他資產\$149萬6,000元。
(三)籌資活動之淨現金流入\$924萬6,105元。其中現金流入合計\$6億5,841萬9,523元，包括增加流動負債\$6億5,225萬1,504元，增加其他負債\$616萬8,019元；現金流出合計\$6億4,917萬3,418元，包括減少流動負債\$6億4,584萬3,496元，減少其他負債\$332萬9,922元。
(四)本期現金及銀行存款之淨流入\$3,132萬1,917元，係期末現金及銀行存款餘額 \$3億5,360萬2,881元較期初現金及銀行存款餘額 \$3億2,228萬964元增加之數。
三、資產負債情況
(一)本年度資產\$20億1,428萬3,585元，包括流動資產\$3億9,949萬7,445元，投資、長期應收款及基金\$1億3,605萬997元，及不動產、房屋及設備\$14億5,262萬6,488元，無形資產\$1,767萬3,456元，其他資產\$843萬5,199元。
(二)本年度負債\$7,325萬7,427元，包括流動負債\$6,718萬6,870元，其他負債\$607萬557元。
(三)本年度權益基金及餘絀\$19億4,102萬6,158元，包括權益基金\$14億4,282萬4,135元，累積餘絀\$4億9,820萬2,023元。
四、現金收支餘絀情形
本學年度現金餘絀\$2,354萬1,812元。其中經常門現金收入\$4億8,207萬614元，經常門現金支出\$3億8,893萬1,072元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出\$1,863萬8,766元，購置不動產現金支出\$5,095萬8,964元。
參、其他
一、本學年度收支賸餘原因
(一)收支賸餘原因：本學年度因學雜費收入、補助及受贈收入、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114年7月31日

全 2 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	114年07月31日 決算數(1)	113年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
資產				
流動資產				
現金	74,729	64,629	10,100	15.63
銀行存款	353,528,152	322,216,335	31,311,817	9.72
應收款項	21,475,312	13,621,214	7,854,098	57.66
預付款項	24,419,252	15,497,190	8,922,062	57.57
流動資產合計	399,497,445	351,399,368	48,098,077	13.69
投資、長期應收款及基金				
附屬機構投資	65,450,997	56,994,018	8,456,979	14.84
特種基金	70,600,000	70,600,000	—	
投資、長期應收款及基金合計	136,050,997	127,594,018	8,456,979	6.63
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	619,872,429	562,519,466	57,352,963	10.20
機械儀器及設備	181,602,512	155,612,497	25,990,015	16.70
圖書及博物	485,680	485,680	—	
其他設備	216,657,646	213,211,866	3,445,780	1.62
購建中營運資產	—	7,581,999	-7,581,999	-100.00
租賃權益改良物	62,864,281	62,864,281	—	
不動產、房屋及設備合計	1,452,626,488	1,373,419,729	79,206,759	5.77
無形資產				
電腦軟體	17,673,456	16,444,505	1,228,951	7.47
無形資產合計	17,673,456	16,444,505	1,228,951	7.47
其他資產				
存出保證金	8,435,199	6,969,199	1,466,000	21.04
其他資產合計	8,435,199	6,969,199	1,466,000	21.04
資產總計	2,014,283,585	1,875,826,819	138,456,766	7.38
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114年7月31日

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	114年07月31日 決算數(1)	113年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
流動負債				
應付款項	29,251,696	20,165,771	9,085,925	45.06
預收款項	25,472,199	27,207,610	-1,735,411	-6.38
代收款項	12,462,975	6,054,967	6,408,008	105.83
流動負債合計	67,186,870	53,428,348	13,758,522	25.75
長期負債				
其他負債				
存入保證金	6,070,557	3,232,460	2,838,097	87.80
其他負債合計	6,070,557	3,232,460	2,838,097	87.80
負債合計	73,257,427	56,660,808	16,596,619	29.29
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	1,372,224,135	1,298,165,730	74,058,405	5.70
權益基金合計	1,442,824,135	1,368,765,730	74,058,405	5.41
餘絀				
累積餘絀	498,202,023	450,400,281	47,801,742	10.61
餘絀合計	498,202,023	450,400,281	47,801,742	10.61
權益其他項目				
權益基金餘絀合計	1,941,026,158	1,819,166,011	121,860,147	6.70
負債及基金餘絀總計	2,014,283,585	1,875,826,819	138,456,766	7.38

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

113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	%
447,785,196	各項收入	500,538,685	465,884,470	34,654,215	7.44
342,413,564	學雜費收入	365,378,460	360,272,410	5,106,050	1.42
1,160,782	推廣教育收入	741,135	958,000	-216,865	-22.64
1,298,558	產學合作收入	2,002,303	912,850	1,089,453	119.35
55,415,606	補助及受贈收入	68,515,512	57,782,000	10,733,512	18.58
6,766,411	附屬機構收益	8,456,979	7,000,000	1,456,979	20.81
4,264,307	財務收入	4,698,512	4,780,000	-81,488	-1.70
36,465,968	其他收入	50,745,784	34,179,210	16,566,574	48.47
389,625,185	各項成本與費用	378,678,538	417,459,472	-38,780,934	-9.29
2,179,581	董事會支出	2,218,119	2,202,708	15,411	0.70
56,006,170	行政管理支出	58,186,726	85,120,674	-26,933,948	-31.64
299,662,707	教學研究及訓輔支出	290,639,973	285,218,281	5,421,692	1.90
22,128,577	獎助學金支出	19,796,824	24,259,280	-4,462,456	-18.39
7,291	推廣教育支出	25,690	7,300	18,390	251.92
2,111,865	產學合作支出	1,684,805	2,185,213	-500,408	-22.90
7,528,994	其他支出	6,126,401	18,466,016	-12,339,615	-66.82
58,160,011	本期餘絀	121,860,147	48,424,998	73,435,149	151.65

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

113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(絀)	\$121,860,147	\$58,160,011
3	利息股利之調整	(\$4,698,512)	(\$4,264,307)
4	未計利息股利之本期餘絀	\$117,161,635	\$53,895,704
5	調整項目		
6	加：不產生現金流出之成本與費用	\$421,583	\$14,766,987
7	減：不產生現金流入之收入	(\$8,456,979)	(\$6,766,411)
8	流動資產調整項目淨(增)減數	(\$17,207,020)	(\$1,816,677)
9	流動負債調整項目淨增(減)數	(\$3,487,466)	(\$4,861,686)
10	未計利息股利之現金流入(出)	\$88,431,753	\$55,217,917
11	收取利息	\$4,707,789	\$4,249,085
12	收取股利	\$0	\$0
13	營運活動淨現金流入(出)	\$93,139,542	\$59,467,002
14	投資活動現金流量		
15	購置不動產、房屋及設備付現數	(\$68,368,779)	(\$40,712,560)
16	購置無形資產付現數	(\$1,228,951)	(\$3,237,000)
17	支付存出保證金付現數	(\$1,496,000)	(\$300,000)
18	收回存出保證金收現數	\$30,000	\$20,000
19	投資活動淨現金流入(出)	(\$71,063,730)	(\$44,229,560)
20	籌資活動現金流量		
21	增加代收款項收現數	\$652,251,504	\$593,045,675
22	減少代收款項付現數	(\$645,843,496)	(\$597,952,517)
23	收取存入保證金收現數	\$6,168,019	\$2,610,505
24	退回存入保證金付現數	(\$3,329,922)	(\$2,620,932)
25	籌資活動淨現金流入(出)	\$9,246,105	(\$4,917,269)
26	本期現金及銀行存款淨流入(出)	\$31,321,917	\$10,320,173
27	期初現金及銀行存款餘額	\$322,280,964	\$311,960,791
28	期末現金及銀行存款餘額	\$353,602,881	\$322,280,964

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

\$15,517,442

\$67,364,996

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

113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	365,378,460	75.79	342,413,564	78.51
推廣教育收入	741,135	0.15	1,160,782	0.27
產學合作收入	2,002,303	0.42	1,298,558	0.30
補助及受贈收入	68,515,512	14.21	55,415,606	12.71
財務收入	4,698,512	0.97	4,264,307	0.98
其他收入	50,745,784	10.53	36,465,968	8.36
附屬機構收益	8,456,979	1.75	6,766,411	1.55
減：不產生現金流入之收入	(8,456,979)	(1.75)	(6,766,411)	(1.55)
應收預收項目調整增（減）數	(10,011,092)	(2.08)	(4,866,386)	(1.12)
經常門收入小計	482,070,614	100.00	436,152,399	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	2,218,119	0.46	2,179,581	0.50
行政管理支出	58,186,726	12.07	56,006,170	12.84
教學研究及訓輔支出	290,639,973	60.29	299,662,707	68.71
獎助學金支出	19,796,824	4.11	22,128,577	5.07
推廣教育及其他教學支出	25,690	0.01	7,291	0.00
附屬機構損失	0	0.00	0	0.00
產學合作支出	1,684,805	0.35	2,111,865	0.48
其他支出	6,126,401	1.27	7,528,994	1.73
減：不產生現金流出之支出	(421,583)	(0.09)	(14,766,987)	(3.39)
應付預付項目調整增（減）數	10,674,117	2.21	1,827,199	0.42
經常門支出小計	388,931,072	80.68	376,685,397	86.37
經常門現金餘絀	93,139,542	19.32	59,467,002	13.63
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	14,188,715	2.94	7,374,640	1.69
圖書及博物	0	0.00	50,000	0.01
租賃權益改良物	0	0.00	0	0.00
其他設備	3,211,100	0.67	4,795,710	1.10
預付租賃權益改良物	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	1,238,951	0.26	3,237,000	0.74
購置動產及其他資產現金支出小計	18,638,766	3.87	15,457,350	3.54
扣減不動產支出前現金餘絀	74,500,776	15.45	44,009,652	10.09
購置不動產現金支出				
建物改良物	50,958,964	10.57	25,295,620	5.80
預付土地及工程款(未完工程)	0	0.00	3,196,590	0.73
購置不動產現金支出小計	50,958,964	10.57	28,492,210	6.53
本期現金餘絀	23,541,812	4.88	15,517,442	3.56

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

113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	1,373,419,729	86,788,758	7,581,999	0	1,452,626,488	
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	562,519,466	57,352,963	0	0	619,872,429	
房屋及建築	85,303,145	0	0	0	85,303,145	
建築物改良	477,216,321	57,352,963	0	0	534,569,284	
機械儀器及設備	155,612,497	25,990,015	0	0	181,602,512	
機械儀器及設備	155,612,497	25,990,015	0	0	181,602,512	
圖書及博物	485,680	0	0		485,680	
其他設備	213,211,866	3,445,780	0	0	216,657,646	
其他設備	213,211,866	3,445,780	0	0	216,657,646	
購建中營運資產	7,581,999	0	7,581,999	0	0	
預付土地款	0			0	0	
預付工程款	7,581,999	0	7,581,999	0	0	
租賃權利改良物	62,864,281	0	0		62,864,281	
無形資產	16,444,505	1,228,951	0	0	17,673,456	
電腦軟體	16,444,505	1,228,951	0	0	17,673,456	
其他資產	0	0			0	
			0			
		0	0			
		0	0			
	0	0	0			
合 計	1,389,864,234	88,017,709	7,581,999	0	1,470,299,944	

新 北 市 私 立 莊 敬 高 級 工 業 家 事 職 業 學 校

編號:206

借 款 變 動 表

113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
	無借款								
	合 計								

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

113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	365,378,460	360,272,410	5,106,050	1.42	113-1 5,755人 113-2 5,482人
學費收入	312,941,908	308,107,085	4,834,823	1.57	
雜費收入	31,793,256	31,851,965	-58,709	-0.18	
實習實驗費收入	19,860,596	19,841,410	19,186	0.10	
電腦使用費	782,700	471,950	310,750	65.84	113學年非電腦專業科系學生數增加,故電腦使用費預算低估。
推廣教育收入	741,135	958,000	-216,865	-22.64	本學年推廣教育班開班課程減少,故推廣教育收入預算高估。
產學合作收入	2,002,303	912,850	1,089,453	119.35	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	68,515,512	57,782,000	10,733,512	18.58	
補助收入	42,689,938	52,832,000	-10,142,062	-19.20	113學年度補助經費因使用期限跨學年度調整分錄,故補助收入預算高估。
受贈收入	25,825,574	4,950,000	20,875,574	421.73	因113學年度興學基金會指定捐款2仟萬元及其他單位捐款增加,故受贈收入預算低估。
附屬機構收益	8,456,979	7,000,000	1,456,979	20.81	113學年附屬機構收益預算低估。
財務收入	4,698,512	4,780,000	-81,488	-1.70	
利息收入	4,698,512	4,780,000	-81,488	-1.70	
其他收入	50,745,784	34,179,210	16,566,574	48.47	
試務費收入	401,000	480,000	-79,000	-16.46	

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

113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	41,130,573	22,763,000	18,367,573	80.69	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	2,609,520	2,826,480	-216,960	-7.68	
雜項收入	6,604,691	8,109,730	-1,505,039	-18.56	
合 計	500,538,685	465,884,470	34,654,215	7.44	

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

113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	2,218,119	2,202,708	15,411	0.70	
人事費	2,016,829	2,020,308	-3,479	-0.17	
業務費	1,290	22,400	-21,110	-94.24	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	200,000	160,000	40,000	25.00	本學年度因董事、董事長任期屆滿重新選舉，另召開一次董事會議，故出席及交通費預算低估。
行政管理支出	58,186,726	85,120,674	-26,933,948	-31.64	
人事費	48,490,575	50,078,182	-1,587,607	-3.17	
業務費	3,603,434	29,025,207	-25,421,773	-87.59	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	2,327,017	2,320,000	7,017	0.30	
退休撫卹費	3,765,700	3,697,285	68,415	1.85	
教學研究及訓輔支出	290,639,973	285,218,281	5,421,692	1.90	
人事費	174,791,061	188,931,289	-14,140,228	-7.48	
業務費	108,124,733	81,969,264	26,155,469	31.91	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	2,104,335	8,771,800	-6,667,465	-76.01	113學年度校舍補強列資本支出，故維護費用預算高估。
退休撫卹費	5,619,844	5,545,928	73,916	1.33	
獎助學金支出	19,796,824	24,259,280	-4,462,456	-18.39	
獎學金支出	1,983,722	5,109,600	-3,125,878	-61.18	學生績優獎學金預算高估。
助學金支出	17,813,102	19,149,680	-1,336,578	-6.98	
推廣教育支出	25,690	7,300	18,390	251.92	
業務費	25,690	7,300	18,390	251.92	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	1,684,805	2,185,213	-500,408	-22.90	

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

113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	1,539,805	2,075,213	-535,408	-25.80	113學年產學合作基礎訓練之相關費用預算高估。
維護費	145,000	110,000	35,000	31.82	113學年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	6,126,401	18,466,016	-12,339,615	-66.82	
試務費支出	343,800	440,000	-96,200	-21.86	113學年轉學生試務工作費支出預算高估
超額年金支出	351,588	368,016	-16,428	-4.46	
雜項支出	5,431,013	17,658,000	-12,226,987	-69.24	校車不足數及委辦業務不足數等雜項支出預算高估。
合 計	378,678,538	417,459,472	-38,780,934	-9.29	

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 114 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		353,528,152
1121 世華銀行#0639	986,196	
1126 世華銀行#20338	3,840,808	
1127 世華銀行-#0078	458,757	
11200 世華銀行-#27308儲蓄專戶	68,413	
1128 臺灣銀行#64684	1,098,975	
11211 第一銀行活存#35188	2,951,586	
11212 第一銀行定存	44,850,000	
11213 臺銀新店活儲#29082	21,566,515	
11214 臺銀新店支存#47812	800,606	
11216 臺銀新店-職訓-活儲#30831	11	
11217 彰化銀行吉成活存#07620	69,174	
11218 彰化銀行吉成定存	12,000,000	
11219 聯邦銀行新店活存#02503	753,561	
11220 聯邦銀行定存	54,500,000	
11221 永豐銀行-支存#141999	1,436,909	
11222 永豐銀行-活存#52299	-	
11223 永豐銀行-活存#53388	13,583,133	
11224 永豐銀行-活存#52858	168,326	
11225 永豐銀行-活存#35178	140,569,455	
11226 永豐銀行-活存#52699	12,029,433	
11227 永豐銀行-活存#52988	14,791,163	
11228 永豐銀行-定存	27,000,000	
11229 永豐銀行-職訓-支存#141966	1,940	
11230 永豐銀行-職訓-活存#55866	-	
11231 合作金庫-活存#9007	3,191	
總 計		\$ 353,528,152

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 114年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1140 應收款項		21,475,312
1143 應收利息	140,429	
1144 應收帳款	4,043,230	如附件一
1148 其他應收款	17,702,364	如附件二
1149 備抵呆帳-其他應收款	(421,583)	
114A 應收薪資	10,872	
總 計		\$ 21,475,312

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 114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		1,372,224,135
3121 賸餘款權益基金	643,102,535	
3122 其他權益基金	729,121,600	
3210 累積餘絀		498,202,023
3211 累積賸餘	376,341,876	
3213 本期餘絀	121,860,147	
總 計		\$ 1,941,026,158

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 114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		8,435,199
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	
1140731-032 台北大學台北校區合樂履約保證金	966,000	
0816-001 東南宿舍保證金	300,000	
1130925-013 東南宿舍(先進樓)保證金	300,000	
1140711-001景文科大保證金	200,000	
總 計		\$ 8,435,199

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 114年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2120應付款項		29,251,696
2123 應付費用	16,831,708	附件五
2124 應付設備款	12,214,180	附件五
2128 應付薪資	90,487	附件五
2129 其他應付款	30,233	附件五
21210 應付稅捐	85,088	附件五
總 計		\$ 29,251,696

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 114年7月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2130 預收款項		25,472,199
114-1 預收款	3,162,762	附件六
114-1 服裝費	9,864,177	附件七
114-1 註冊費	8,129,053	
暫收款	2,518,047	附件八
114-1 住宿費	1,798,160	附件九
總 計		\$ 25,472,199

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 114年07月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2140 代收款項		12,462,975
21413 代-健檢費	224,120	
214118 代-所得稅	64,658	
214119 代-平安保險費	167,477	
214124 代-班級費	260,406	
214130 代-專技訓練材料費	798,795	
214134 代-及發證	3,040,581	
214135 代-職訓中心	442,957	
21424 代-代轉獎助金	7,418,490	附件十
2143 代扣款-勞健保等保險費	45,491	
總 計		12,462,975

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 114 年 07 月 31 日

單位:新台幣元

[illegible]

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 114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		65,450,997
附屬機構投資	65,450,997	
總 計		\$ 65,450,997

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

111學年度至113學年度

項目	計算公式	計算數據及比率		
		113學年度	112學年度	111學年度
學雜費收入占 總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	(365,378,460/500,538,685) *100%=73%	(342,413,564/447,785,196) *100%=76.47%	(313,708,745/456,611,519) *100%=68.70%
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	(73,257,427/2,014,283,585) *100%=3.64%	(56,660,808/1,875,826,819) *100%=3.02%	(66,234,803/1,827,240,803) *100%=3.62%
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	399,497,445/67,186,870 *100%=594.61%	351,399,368/53,428,348 *100%=657.7%	339,247,296/62,991,916 *100%=538.56%
營運活動淨現金占流動負債 比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	93,139,542/67,186,870 *100%=138.63%	59,467,002/53,428,348 *100%=111.3%	104,160,203/62,991,916 *100%=165.35%
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	(47,785,228-519,564,389)/ 74,500,776=-6.33舉債指 數=0	(29,453,198-470,465,395)/ 44,009,652=-10.02舉債指 數=0	(33,519,516-453,740,102)/ 73,773,285=-5.70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

