

## 財團法人新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

## 平衡表

中華民國107及106年7月31日

單位：新台幣元

資 產	附 註	金 額			負 債、基 金 及 餘 絀	附 註	金 額		
		107年 7月31日	106年 7月31日	增(減) 金 額			107年 7月31日	106年 7月31日	增(減) 金 額
流動資產		\$302,949,426	\$316,969,774	(\$14,020,348)	流動負債		\$44,967,784	\$57,609,448	(\$12,641,664)
現金	二、四	100,000	86,256	13,744	應付款項	十一	10,510,082	21,887,232	(11,377,150)
銀行存款	二、四	204,080,297	299,179,859	(95,099,562)	預收款項	十二	17,573,513	21,156,108	(3,582,595)
應收款項	五	94,828,356	11,838,262	82,990,094	代收款項	十三	16,884,189	14,566,108	2,318,081
預付款項	六	2,119,990	2,932,572	(812,582)					
代付款項		1,820,783	2,932,825	(1,112,042)	其他負債		3,219,200	2,395,335	823,865
					存入保證金		3,219,200	2,395,335	823,865
長期投資、應收款及基金		87,862,186	81,470,785	6,391,401					
作業基金-附屬機構投資	二、七	17,262,186	10,870,785	6,391,401	負債合計		48,186,984	60,004,783	(11,817,799)
特種基金	二、八	70,600,000	70,600,000	0					
固定資產	二、九	1,194,616,373	1,158,492,137	36,124,236	權益基金及餘絀	十五、十六	1,546,986,106	1,505,396,913	41,589,193
土地		78,648,387	78,648,387	0	權益基金		1,275,091,335	1,341,092,068	(66,000,733)
土地改良物		35,485,104	35,160,224	324,880	指定用途權益基金	二、八	70,600,000	70,600,000	0
房屋及建築		85,303,145	85,303,145	0	未指定用途權益基金		1,204,491,335	1,270,492,068	(66,000,733)
建築物改良		396,096,428	396,096,428	0					
租賃權益改良物		54,903,281	14,349,180	40,554,101					
機械儀器及設備		123,135,010	118,065,235	5,069,775	餘絀		271,894,771	164,304,845	107,589,926
圖書及博物		4,432,314	4,432,314	0	累積餘絀		230,305,578	125,688,639	104,616,939
其他設備		159,602,255	150,413,305	9,188,950	本期餘絀		41,589,193	38,616,206	2,972,987
預付租賃物改良款		0	19,013,470	(19,013,470)					
預付土地工程款		257,010,449	257,010,449	0					
無形資產	二、十	6,294,105	4,955,200	1,338,905					
電腦軟體		6,294,105	4,955,200	1,338,905					
其他資產		3,451,000	3,513,800	(62,800)					
存出保證金		3,451,000	3,513,800	(62,800)					
資產總額		\$1,595,173,090	\$1,565,401,696	\$29,771,394	負債、基金及餘絀總額		\$1,595,173,090	\$1,565,401,696	\$29,771,394

(後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱)

製 表

主 辦

董 事 長

會 計 人 員

校 長

財團法人新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

收支餘絀表

中華民國106及105學年度

單位：新台幣元

科 目	附 註	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	本年度決算與本年度預算		本年度決算與上年度決算	
					比 較		比 較	
					差 異	%	差 異	%
各項收入								
學雜費收入	十八	\$293,652,340	\$292,997,551	\$300,471,409	(\$654,789)	(0.22)	(\$7,473,858)	(2.49)
其他教學活動收入		0.0	1,594,549.0	0.0	1,594,549.0	0.00	1,594,549.0	0.00
補助及受贈收入		25,350,000	25,811,432	23,296,476	461,432	1.82	2,514,956	10.80
財務收入		1,910,000	1,808,418	1,954,574	(101,582)	(5.32)	(146,156)	(7.48)
雜項收入		36,354,400	18,363,551	34,156,176	(17,990,849)	(49.49)	(15,792,625)	(46.24)
推廣教育收入		3,750,000	1,155,982	3,569,981	(2,594,018)	(69.17)	(2,413,999)	(67.62)
附屬機構收益	十七	1,950,000	6,391,401	4,787,009	4,441,401	227.76	1,604,392	33.52
合 計		362,966,740	348,122,884	368,235,625	(14,843,856)	(4.09)	(20,112,741)	(5.46)
各項支出								
董事會支出	十九	3,352,140	3,358,200	3,420,563	6,060	0.18	(62,363)	(1.82)
行政管理支出	二十	56,029,173	54,121,840	55,878,684	(1,907,333)	(3.40)	(1,756,844)	(3.14)
教學及訓導支出	二十一	227,940,236	215,424,837	230,757,690	(12,515,399)	(5.49)	(15,332,853)	(6.64)
獎助學金支出		17,616,982	17,246,772	17,442,557	(370,210)	(2.10)	(195,785)	(1.12)
推廣教育及其他教學		594,450	178,417	2,132,705	(416,033)	(69.99)	(1,954,288)	(91.63)
雜項支出		18,657,430	14,520,614	18,402,775	(4,136,816)	(22.17)	(3,882,161)	(21.10)
建教合作支出		1,596,760	1,683,011	1,584,445	86,251	5.40	98,566	6.22
合 計		325,787,171	306,533,691	329,619,419	(19,253,480)	(5.91)	(23,085,728)	(7.00)
所得稅費用	二十二	0	0	0	0	0.00	0	0.00
本期餘絀		\$37,179,569	\$41,589,193	\$38,616,206	\$4,409,624	11.86	\$2,972,987	7.70

(後附財務報表附註為本報表一部份，請併同參閱)

製 表

主 辦

董 事 長

會計人員

校 長

# 財團法人新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

## 現金流量表

中華民國106及105學年度

單位：新台幣元

項 目	106學年度	105學年度
營運活動現金流量：		
本期餘絀	\$41,589,193	\$38,616,206
加：不產生現金流出之支出	0	0
減：不產生現金流入之收入	(6,391,401)	(6,587,009)
流動資產調整項目淨(增)減數	(81,065,470)	(8,390,589)
流動負債調整項目淨增(減)數	(3,112,954)	(1,813,205)
營運活動淨現金流入(出)：	(48,980,632)	21,825,403
投資活動現金流量：		
購置固定資產付現數	(47,971,027)	(87,349,016)
購置無形資產付現數	(1,338,905)	(802,000)
支付存出保證金付現數	(30,000)	(3,299,100)
收回存出保證金收現數	92,800	903,490
投資活動淨現金流入(出)	(49,247,132)	(90,546,626)
融資活動現金流量：		
增加代收款項收現數	494,648,427	533,724,684
減少代收款項付現數	(492,330,346)	(528,294,448)
收取存入保證金收現數	3,175,278	2,529,345
退回存入保證金付現數	(2,351,413)	(1,369,910)
融資活動淨現金流入(出)	3,141,946	6,589,671
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(95,085,818)	(62,131,552)
期初現金及銀行存款餘額	299,266,115	361,397,667
期末現金及銀行存款餘額	\$204,180,297	\$299,266,115

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	(\$66,325,613)	\$4,045,076
同時影響現金及非現金項目的投資活動		
本年購置固定資產應付款	\$0	\$11,846,791

(後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱)

主 辦

董事長

製 表

會計人員

校 長

# 財團法人新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

## 現金收支概況表

中華民國106及105學年度

單位：新台幣元

項 目	106學年度	經常 收入%	105學年度	經常 收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$292,997,551	114.83	\$300,471,409	85.67
補助及捐贈收入	25,811,432	10.12	23,296,476	6.64
附屬機構收益	6,391,401	2.50	4,787,009	1.36
推廣教育及其他教學活動收入	2,750,531	1.08	3,569,981	1.02
財務收入	1,808,418	0.71	1,954,574	0.56
其他收入	18,363,551	7.20	34,156,176	9.74
減：不產生現金流入之收入	(6,391,401)	(2.50)	(6,587,009)	(1.88)
應收預收項目調整增加(減少)數	(86,572,689)	(33.93)	(10,935,995)	(3.12)
經常門收入小計	<u>255,158,794</u>	<u>100.00</u>	<u>350,712,621</u>	<u>100.00</u>
經常門現金支出				
董事會支出	3,358,200	1.32	3,420,563	0.98
行政管理支出	54,121,840	21.21	55,878,684	15.93
教學研究及訓輔支出	215,424,837	84.43	230,757,690	65.80
獎助學金支出	17,246,772	6.76	17,442,557	4.97
推廣教育及其他教學支出	178,417	0.07	2,132,705	0.61
建教合作支出	1,683,011	0.66	1,584,445	0.45
其他支出	14,520,614	5.69	18,402,775	5.25
減：不產生現金流出之支出	0	0.00	0	0.00
應付預付項目調整增加數	(2,394,265)	(0.94)	(732,201)	(0.21)
經常門支出小計	<u>304,139,426</u>	<u>119.20</u>	<u>328,887,218</u>	<u>93.78</u>
經常門現金餘絀	<u>(48,980,632)</u>	<u>(19.20)</u>	<u>21,825,403</u>	<u>6.22</u>
購置動產、無形資產及其他設備現金支出				
機械儀器及設備	5,069,775	1.99	13,935,975	3.97
圖書及博物	0	0.00	56,320	0.02
租賃權益改良物	9,374,400	3.67	14,349,180	4.09
其他設備	15,981,421	6.26	16,083,291	4.59
預付租賃權益改良物款	17,220,551	6.75	13,959,150	3.98
電腦軟體	1,338,905	0.52	802,000	0.23
購置動產及其他資產現金支出小計	<u>48,985,052</u>	<u>19.20</u>	<u>59,185,916</u>	<u>16.88</u>
扣減不動產之支出前現金餘絀	<u>(97,965,684)</u>	<u>(38.39)</u>	<u>(37,360,513)</u>	<u>(10.65)</u>
購置不動產現金支出				
土地	324,880	0.13	0	0.00
建築物改良物	0	0.00	28,965,100	8.26
購置不動產現金支出小計	<u>324,880</u>	<u>0.13</u>	<u>28,965,100</u>	<u>8.26</u>
本期現金餘絀	<u>(\$98,290,564)</u>	<u>(38.52)</u>	<u>(\$66,325,613)</u>	<u>(18.91)</u>

(後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱)

製 表

主 辦

董事長

會計人員

校 長

財團法人新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

基金及餘絀變動表

中華民國106及105學年度

單位：新台幣元

項 目	權 益 基 金		累 積 餘 絀	合 計
	指 定 用 途 基 金	未 指 定 用 途 基 金		
105年8月1日餘額	\$70,600,000	\$1,237,481,892	\$158,698,815	\$1,466,780,707
累計餘絀轉列基金		33,010,176	(33,010,176)	0
105年度餘絀			38,616,206	38,616,206
106年7月31日餘額	70,600,000	1,270,492,068	164,304,845	1,505,396,913
累計餘絀轉列基金		(66,000,733)	66,000,733	0
106學年度餘絀			41,589,193	41,589,193
107年7月31日餘額	\$70,600,000	\$1,204,491,335	\$271,894,771	\$1,546,986,106

(後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱)

# 財團法人新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

## 現金流量表

中華民國106及105學年度

單位：新台幣元

項 目	106學年度	105學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$41,589,193	\$38,616,206
調整項目：		
固定資產報廢損失	42,971,847	0
附屬駕訓班損(益)	462,382	(1,913,663)
其他應收款減少(增加)	(82,990,094)	(2,002,255)
預付款項減少(增加)	812,582	(550,575)
代付款項減少(增加)	(2,371,660)	14,765
應付款項增加(減少)	(25,783,314)	15,886,357
其他應付款增加(減少)	0	(4,678,600)
應付費用增加(減少)	4,374,642	1,085,194
預收款項增加(減少)	(11,837,709)	17,792,982
代收款項增加(減少)	(3,978,408)	0
學校營運活動之現金流量	(\$36,750,539)	\$64,250,411

(後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱)

製 表

主 辦

董事長

會計人員

校 長

# 財團法人新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

## 現金流量表(續)

中華民國106及105學年度

單位：新台幣元

項 目	106學年度	105學年度
學校投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(\$23,497,515)	(\$10,829,504)
存出保證金(增)減數	62,800	(418,000)
學校投資活動之現金流量	(23,434,715)	(11,247,504)
學校融資活動之現金流量：		
代收款項增加(減少)	0	1,982,743
存入保證金增(減)數	823,865	886,000
學校融資活動之現金流量	823,865	2,868,743
本期現金及約當現金增(減)數	(59,361,389)	55,871,650
期初現金及約當現金額	352,001,026	296,129,376
期末現金及約當現金餘額	\$292,639,637	\$352,001,026
	88,459,340	52,734,911

(後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱)

### 現金流量表資訊之補充說明：

本期支付利息	\$0	\$0
本期支付所得稅_附屬作業	\$0	\$391,954
購置固定資產尚未支付之應付款	\$0	\$0

製 表	主 辦	董事長
	會計人員	校 長