

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校



(自110年08月01日起至111年07月31日止)

決 算 書

本決算業於111年11月19日第16屆第4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

110學年度

全 2 頁第 2 頁

(三)籌資活動之淨現金流出622萬1,547元。其中現金流入合計5億1,662萬5,930元，包括增加流動負債5億1,456萬2,861元，增加其他負債206萬3,069元；現金流出合計5億2,284萬7,477元，包括減少流動負債5億2,010萬3,600元，減少其他負債274萬3,877元。
(四)現金及約當現金之淨流入3,229萬4,942元，係期末現金2億3,921萬7,420元，較期初現金2億692萬2,478元增加之數。
三、資產負債情況
(一)本年度資產17億869萬2,851元，包括流動資產2億6,834萬4,370元，投資、長期應收款及基金1億1,430萬6,027元，及不動產、房屋及設備13億1,182萬7,749元，無形資產1,077萬6,505元，其他資產343萬8,200元。
(二)本年度負債5,841萬4,271元，包括流動負債5,609萬6,435元，其他負債231萬7,836元。
(三)本年度權益基金及餘絀16億5,027萬8,580元，包括權益基金12億4,045萬3,565元，累積餘絀4億982萬5,015元。
四、現金收支餘絀情形
本學年度現金餘絀3,851萬2,989元。其中經常門現金收入3億7,040萬6,284元，經常門現金支出3億1,854萬3,670元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出1,334萬9,625元。
參、其他
一、本學年度收支賸餘原因
(一)收支賸餘原因：本學年度因疫情持續影響，線上教學及實體課程視情況調整，故教學研究及計畫支出減少。
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	73,052	84,795	-11,743	-13.85
銀行存款	239,144,368	206,837,683	32,306,685	15.62
應收款項	24,773,909	23,637,560	1,136,349	4.81
預付款項	4,353,041	2,469,727	1,883,314	76.26
流動資產合計	268,344,370	233,029,765	35,314,605	15.15
投資、長期應收款及基金				
附屬機構投資	43,706,027	33,181,952	10,524,075	31.72
特種基金	70,600,000	70,600,000	—	
投資、長期應收款及基金合計	114,306,027	103,781,952	10,524,075	10.14
不動產、房屋及設備				
土地	78,648,387	78,648,387	—	
土地改良物	35,485,104	35,485,104	—	
房屋及建築	534,012,966	534,012,966	—	
機械儀器及設備	140,903,334	135,396,734	5,506,600	4.07
圖書及博物	355,680	335,680	20,000	5.96
其他設備	197,223,548	191,408,183	5,815,365	3.04
購建中營運資產	257,010,449	257,010,449	—	
租賃權益改良物	68,188,281	68,188,281	—	
不動產、房屋及設備合計	1,311,827,749	1,300,485,784	11,341,965	0.87
投資性不動產				
生物資產－非流動				
無形資產				
電腦軟體	10,776,505	9,725,605	1,050,900	10.81
無形資產合計	10,776,505	9,725,605	1,050,900	10.81
其他資產				
存出保證金	3,438,200	3,441,700	-3,500	-0.10
其他資產合計	3,438,200	3,441,700	-3,500	-0.10
資產總計	1,708,692,851	1,650,464,806	58,228,045	3.53

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111年7月31日

全 2 頁第 2 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	%
負債、權益基金及餘絀				
流動負債				
應付款項	23,512,034	23,355,432	156,602	0.67
預收款項	29,326,915	18,514,838	10,812,077	58.40
代收款項	3,257,486	8,798,225	-5,540,739	-62.98
流動負債合計	56,096,435	50,668,495	5,427,940	10.71
長期負債				
其他負債				
存入保證金	2,317,836	2,998,644	-680,808	-22.70
其他負債合計	2,317,836	2,998,644	-680,808	-22.70
負債合計	58,414,271	53,667,139	4,747,132	8.85
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	1,169,853,565	1,147,858,778	21,994,787	1.92
權益基金合計	1,240,453,565	1,218,458,778	21,994,787	1.81
餘絀				
累積餘絀	409,825,015	378,338,889	31,486,126	8.32
餘絀合計	409,825,015	378,338,889	31,486,126	8.32
權益其他項目				
權益基金餘絀合計	1,650,278,580	1,596,797,667	53,480,913	3.35
負債及基金餘絀總計	1,708,692,851	1,650,464,806	58,228,045	3.53

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

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	%
359,522,106	各項收入	371,254,631	372,533,190	-1,278,559	-0.34
279,630,773	學雜費收入	293,418,199	295,829,550	-2,411,351	-0.82
1,097,118	推廣教育收入	1,263,327	1,184,800	78,527	6.63
953,019	產學合作收入	1,115,043	962,500	152,543	15.85
45,234,300	補助及受贈收入	40,387,478	43,805,170	-3,417,692	-7.80
7,201,445	附屬機構收益	10,524,075	6,841,370	3,682,705	53.83
1,348,049	財務收入	1,603,430	1,039,800	563,630	54.21
24,057,402	其他收入	22,943,079	22,870,000	73,079	0.32
310,406,142	各項成本與費用	317,773,718	340,173,326	-22,399,608	-6.58
3,253,039	董事會支出	2,663,068	3,261,128	-598,060	-18.34
53,502,781	行政管理支出	56,441,705	56,981,273	-539,568	-0.95
223,097,468	教學研究及訓輔支出	231,002,894	247,176,674	-16,173,780	-6.54
14,436,039	獎助學金支出	13,264,995	15,000,000	-1,735,005	-11.57
4,398	推廣教育支出	7,032	4,649	2,383	51.26
2,571,768	產學合作支出	1,643,333	2,789,402	-1,146,069	-41.09
13,540,649	其他支出	12,750,691	14,960,200	-2,209,509	-14.77
49,115,964	本期餘絀	53,480,913	32,359,864	21,121,049	65.27

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

110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)	\$53,480,913	\$49,115,964
3	利息股利之調整	(\$1,603,430)	(\$1,348,049)
4	未計利息股利之本期餘絀	\$51,877,483	\$47,767,915
5	調整項目		
6	加：不產生現金流出之支出	\$0	\$0
7	減：不產生現金流入之收入	(\$10,524,075)	(\$7,201,445)
8	流動資產調整項目淨(增)減數	(\$2,987,752)	\$5,975,762
9	流動負債調整項目淨增(減)數	\$11,925,439	\$1,801,119
10	未計利息股利之現金流入(出)	\$50,291,095	\$48,343,351
11	收取利息	\$1,571,519	\$1,390,757
12	收取股利	\$0	\$0
13	營運活動淨現金流入(出)	\$51,862,614	\$49,734,108
14	投資活動現金流量		
15	購置不動產、房屋及設備付現數	(\$12,298,725)	(\$26,583,821)
16	購置無形資產付現數	(\$1,050,900)	(\$1,155,500)
17	支付存出保證金付現數	\$0	(\$40,000)
18	收回存出保證金收現數	\$3,500	\$284,400
19	投資活動淨現金流入(出)	(\$13,346,125)	(\$27,494,921)
20	籌資活動現金流量		
21	增加代收款項收現數	\$514,562,861	\$458,222,397
22	減少代收款項付現數	(\$520,103,600)	(\$456,128,518)
23	收取存入保證金收現數	\$2,063,069	\$3,157,436
24	退回存入保證金付現數	(\$2,743,877)	(\$3,009,150)
25	籌資活動淨現金流入(出)	(\$6,221,547)	\$2,242,165
26	本期現金及銀行存款淨流入(出)	\$32,294,942	\$24,481,352
27	期初現金及銀行存款餘額	\$206,922,478	\$182,441,126
28	期末現金及銀行存款餘額	\$239,217,420	\$206,922,478

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	\$21,994,787	\$64,092,782
---------------	--------------	--------------

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

110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	293,418,199	79.22	279,630,773	79.30
推廣教育收入	1,263,327	0.34	1,097,118	0.31
產學合作收入	1,115,043	0.30	953,019	0.27
補助及受贈收入	40,387,478	10.90	45,234,300	12.83
財務收入	1,603,430	0.43	1,348,049	0.38
其他收入	22,943,079	6.19	24,057,402	6.82
附屬機構收益	10,524,075	2.84	7,201,445	2.04
減：不產生現金流入之收入	(10,524,075)	(2.84)	(7,201,445)	(2.04)
應收預收項目調整增（減）數	9,675,728	2.61	314,931	0.09
經常門收入小計	370,406,284	100.00	352,635,592	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	2,663,068	0.72	3,253,039	0.92
行政管理支出	56,441,705	15.24	53,502,781	15.17
教學研究及訓輔支出	231,002,894	62.36	223,097,468	63.27
獎助學金支出	13,264,995	3.58	14,436,039	4.09
推廣教育及其他教學	7,032	0.00	4,398	0.00
附屬機構損失	0	0.00	0	0.00
產學合作支出	1,643,333	0.44	2,571,768	0.73
其他支出	12,750,691	3.44	13,540,649	3.84
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（減）數	769,952	0.21	(7,504,658)	(2.13)
經常門支出小計	318,543,670	86.00	302,901,484	85.90
經常門現金餘絀	51,862,614	14.00	49,734,108	14.10
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	6,542,600	1.77	12,687,561	3.60
圖書及博物	0	0.00	0	0.00
租賃權益改良物	0	0.00	0	0.00
其他設備	5,756,125	1.55	11,884,300	3.37
預付租賃權益改良物	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	1,050,900	0.28	1,155,500	0.33
購置動產及其他資產現金支出小計	13,349,625	3.60	25,727,361	7.30
扣減不動產支出前現金餘絀	38,512,989	10.40	24,006,747	6.81
購置不動產現金支出				
土地改良物	0	0.00	0	0.00
房屋及建築物	0	0.00	2,011,960	0.57
購置不動產現金支出小計	0	0.00	2,011,960	0.57
本期現金餘絀	38,512,989	10.40	21,994,787	6.24

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
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	1,300,485,784	11,341,965	-	-	1,311,827,749	
土地	78,648,387	-	-	-	78,648,387	
土地	78,648,387	-	-	-	78,648,387	
土地改良物	35,485,104	-	-	-	35,485,104	
土地改良物	35,485,104	-	-	-	35,485,104	
房屋及建築	534,012,966	-	-	-	534,012,966	
房屋及建築	85,303,145	-	-	-	85,303,145	
建築物改良	448,709,821	-	-	-	448,709,821	
機械儀器及設備	135,396,734	5,506,600	-	-	140,903,334	
機械儀器及設備	135,396,734	5,506,600	-	-	140,903,334	
圖書及博物	335,680	20,000	-	-	355,680	
圖書及博物	335,680	20,000	-	-	355,680	
其他設備	191,408,183	5,815,365	-	-	197,223,548	
其他設備	191,408,183	5,815,365	-	-	197,223,548	
購建中營運資產	257,010,449	-	-	-	257,010,449	
預付土地款	257,010,449	-	-	-	257,010,449	
租賃權益改良物	68,188,281	-	-	-	68,188,281	
租賃權益改良物	68,188,281	-	-	-	68,188,281	
不動產、房屋及設備淨額	1,300,485,784	11,341,965	-	-	1,311,827,749	
無形資產	9,725,605	1,050,900	-	-	10,776,505	
電腦軟體	9,725,605	1,050,900	-	-	10,776,505	
電腦軟體	9,725,605	1,050,900	-	-	10,776,505	
無形資產淨額	9,725,605	1,050,900	-	-	10,776,505	
合 計	1,310,211,389	12,392,865	-	-	1,322,604,254	

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

110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	293,418,199	295,829,550	-2,411,351	-0.82	110-1 4,776人 110-2 4,476人
學費收入	247,658,796	249,797,840	-2,139,044	-0.86	
雜費收入	27,562,120	27,721,040	-158,920	-0.57	
實習實驗費收入	17,294,983	17,280,970	14,013	0.08	
電腦使用費	902,300	1,029,700	-127,400	-12.37	因108課綱實施後，非資處資訊科之預算電腦使用人數高估。
推廣教育收入	1,263,327	1,184,800	78,527	6.63	
產學合作收入	1,115,043	962,500	152,543	15.85	因疫情趨緩，與政府機關、事業機構、民間團體、學術研究機構等合作增加，故預算收入低估。
補助及受贈收入	40,387,478	43,805,170	-3,417,692	-7.80	
補助收入	33,316,978	38,394,700	-5,077,722	-13.23	本年度主管教育機關之獎補助金；部份經費其執行期間以年度計，與預算以學年度估算，產生跨年度執行的問題，故預算收入高估。
受贈收入	7,070,500	5,410,470	1,660,030	30.68	本學年度因疫情原因，為讓僑生安心就學，來自教職員工及學生家長的捐款增加，故受贈預算收入低估。
附屬機構收益	10,524,075	6,841,370	3,682,705	53.83	附屬機構預算收益低估。
財務收入	1,603,430	1,039,800	563,630	54.21	
利息收入	1,603,430	1,039,800	563,630	54.21	因銀行定期存款較去年增加，故預算利息收入低估。

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

110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
其他收入	22,943,079	22,870,000	73,079	0.32	
試務費收入	444,900	440,000	4,900	1.11	
住宿費收入	13,845,769	14,455,000	-609,231	-4.21	
重修學分收入	3,525,480	3,120,000	405,480	13.00	本學年度重補修學生學分數較多，故預算重補修收入低估。
雜項收入	5,126,930	4,855,000	271,930	5.60	
合 計	371,254,631	372,533,190	-1,278,559	-0.34	

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

110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	2,663,068	3,261,128	-598,060	-18.34	
人事費	2,533,668	3,030,278	-496,610	-16.39	因學校法人董事長董事監察人支領報酬及費用標準修訂，自111年1月1日起至同年7月31日止，以學校總收入0.5%為限，並不得超過100萬元，故預算金額高估。
業務費	6,200	83,650	-77,450	-92.59	本學年董事會議，因疫情原因採線上會議，故業務費預算高估。
出席及交通費	123,200	147,200	-24,000	-16.30	本學年度董事會議有部分董事請假未出席，故出席及交通費預算高估。
行政管理支出	56,441,705	56,981,273	-539,568	-0.95	
人事費	46,932,472	49,172,832	-2,240,360	-4.56	
業務費	6,384,502	3,240,697	3,143,805	97.01	因本學年10筆農地補徵收106-110年地價稅差額，故稅捐支出預算低估。
維護費	205,519	1,794,988	-1,589,469	-88.55	估列固定資產等設備維護費預算高估
退休撫卹費	2,919,212	2,772,756	146,456	5.28	
教學研究及訓輔支出	231,002,894	247,176,674	-16,173,780	-6.54	
人事費	161,831,852	170,631,223	-8,799,371	-5.16	
業務費	61,835,933	62,349,272	-513,339	-0.82	
維護費	2,482,643	9,475,000	-6,992,357	-73.80	本學年度校舍維護費用高估。
退休撫卹費	4,852,466	4,721,179	131,287	2.78	
獎助學金支出	13,264,995	15,000,000	-1,735,005	-11.57	
獎學金支出	3,220,966	4,871,850	-1,650,884	-33.89	學生績優獎學金預算高估
助學金支出	10,044,029	10,128,150	-84,121	-0.83	
推廣教育支出	7,032	4,649	2,383	51.26	
業務費	7,032	4,649	2,383	51.26	文具及活動費用高估
維護費	0	0	0	0.00	
產學合作支出	1,643,333	2,789,402	-1,146,069	-41.09	
業務費	1,578,333	2,729,402	-1,151,069	-42.17	產學合作基礎訓練之相關費用低估

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

110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
維護費	65,000	60,000	5,000	8.33	
附屬機構損失	0	0	0	0.00	
其他支出	12,750,691	14,960,200	-2,209,509	-14.77	
試務費支出	332,000	440,000	-108,000	-24.55	本學年轉學考考試採線上及實體並進，故試務費預算支出高估。
超額年金支出	278,676	230,000	48,676	21.16	本學年度增加 1 位退休人員支付超額年金，所以預算金額低估。
雜項支出	12,140,015	14,290,200	-2,150,185	-15.05	原第一學期搭乘校車同學，第二學期改搭乘捷運，故校車預算費用不足數高估。
合 計	317,773,718	340,173,326	-22,399,608	-6.58	

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 111 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1110 現金		73,052
1111 零用及週轉金	73,052	
1120 銀行存款		239,144,368
1121 世華銀行#0639	139,065	
1126 世華銀行#20338	10,313,000	
1127 世華銀行-#0078	432,051	
11200 世華銀行-#27308儲蓄專戶	14,702	
1128 臺灣銀行#64684	-	
11211 第一銀行活存#35188	811,450	
11212 第一銀行定存	44,850,000	
11213 臺銀新店活儲#29082	17,489,125	
11214 臺銀新店支存#47812	200,251	
11216 臺銀新店-職訓-活儲#30831	11	
11217 彰化銀行吉成活存#07620	1,022,089	
11218 彰化銀行吉成定存	14,000,000	
11219 聯邦銀行新店活存#02503	421,309	
11220 聯邦銀行定存	53,000,000	
11221 永豐銀行-支存#141999	2,219,929	
11222 永豐銀行-活存#52299	-	
11223 永豐銀行-活存#53388	18,013,495	
11224 永豐銀行-活存#52858	370,616	
11225 永豐銀行-活存#35178	27,068,048	
11226 永豐銀行-活存#52699	10,166,036	
11227 永豐銀行-活存#52988	-	
11228 永豐銀行-定存	38,610,000	
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		\$ 239,217,420

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 111年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1140 應收款項		24,773,909
1143 應收利息	80,140	
1144 應收帳款	2,664,283	如附件一
1148 其他應收款	22,021,491	如附件二
114A 應收薪資	7,995	
總 計		\$ 24,773,909

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 111年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1170預付款項		4,353,041
1173 預付費用	2,642,274	附件三
1174 代付費用	1,710,767	附件四
總 計		\$ 4,353,041

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 111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		1,169,853,565
3121 賸餘款權益基金	521,707,108	
3122 其他權益基金	648,146,457	
3210 累積餘絀		409,825,015
3211 累積賸餘	356,344,102	
3213 本期餘絀	53,480,913	
總 計		\$ 1,650,278,580

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 111年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1720存出保證金		3,438,200
電話押金	3,000	
103/04/24-005臺灣銀行保管箱保證金	1,200	
103/08/29-002宿舍押金	420,000	
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	
109/07/31僑生海外信保保證金	4,000	
總 計		\$ 3,438,200

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 111年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2120應付款項		23,512,034
2123 應付費用	19,212,882	附件五
2124 應付設備款	94,000	附件六
2128 應付薪資	563,166	
2129 其他應付款	285,590	附件七
21210應付稅捐	3,356,396	
總 計		\$ 23,512,034

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 111年7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2130 預收款項		29,326,915
111-1 預收款	6,731,546	附件八
111-1 服裝費	11,943,773	附件九
111-1 註冊費	4,283,413	
暫收款	5,247,163	附件十
111-1 住宿費	1,121,020	附件十一
總 計		\$ 29,326,915

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 111年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2140 代收款項		3,257,486
21411 代-110-1校車費	400,900	
21413 代-公民訓練	372,731	
214118 代-所得稅	2,100	
214119 代-平安保險費	116,256	
214124 代-班級費	176,844	
214134 代-及發證	1,587,905	
214135 代-職訓中心	70,560	
21424 代-代轉獎助金	431,100	
2143 代扣款-勞健保等保險費	99,090	
總 計		3,257,486

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 111年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2310 存入保證金		2,317,836
電梯卡押金	118,900	
111/07/31 住宿保證金	115,000	
108/01/25-055 充實基礎教學設備-雅格生物科技	23,688	
1101015-007 111年庭翊履約保證金	212,000	
1101230-022 111年國豐商行履約保證金	534,200	
1101008-007 111年展輝企業履約保證金	98,000	
11021022-007 111年福晁印刷履約保證金	102,000	
1101015-007 111年諾恩科技履約保證金	94,000	
109/11/20-010 109年優化實作環境-多媒體設備-立洋	5,529	
109/11/20-010 109年自主學習推動-資訊設備-立洋	4,620	
110/04/19-001 建教廠商保證金	432,000	
110/05/21-009 110年前瞻基礎科技教學設備-長峰	-	
1100924-008 110-1優質化-宇成資訊	20,400	
1100924-008 110年推動高爾夫球-正元精密	11,300	
110/12/24-015 111年電腦周邊履約金	149,800	
1110407-023 智慧網路提升計畫-立洋履約金	167,700	
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	
1110630-010 充實體育器材-順風履約金	183,500	
1110711-019 國中技藝教育充實設備美髮造型-美麗平台履約金	6,800	
1110731-091 111年充實教學及實習設備工程採購保固金-郁展能源	19,899	
總 計		\$ 2,317,836

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 111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		43,706,027
附屬機構投資	43,706,027	
總 計		\$ 43,706,027

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

108學年度至110學年度

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
學雜費收入占 總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	(293,418,199/371,254,631) *100%=79.03%	(279,630,773/359,522,106) *100%=77.78%	(258,685,826/326,765,071) *100%=79.17%
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	(58,414,271/1,708,692,851) *100%=3.42%	(53,667,139/1,650,464,806) *100%=3.25%	(50,496,489/1,598,178,192) *100%=3.16%
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	268,344,370/56,096,435 *100%=478.36%	233,029,765/50,668,495 *100%=459.91%	214,566,883/47,646,131 *100%=450.33%
營運活動淨現金占流動負債 比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	51,862,614/56,096,435 *100%=92.45%	49,734,108/50,668,495 *100%=98.16%	1,700,995/47,646,131 *100%=3.57%
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	(29,087,356-381,735,556)/ 38,512,989=-9.16舉債指 數=0	(35,152,301-337,783,690)/ 24,006,747=-12.61舉債指 數=0	(30,326,281-308,315,594)/ -27,434,359=10.13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

