

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

109學年度

(自109年08月01日起至110年07月31日止)



決 算 書

本決算業於110年11月27日第16屆第2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

109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 |
| 1、教務計畫：本學年度教學活動大部分配合年度預算計畫實施。各科發展重點，基本上以提昇學生升學意願及加強專業技能訓練及職業道德教育為主；輔導取得各項乙、丙級證照，並建立補救教學系統，希望能全面提昇全校學生在校學科及術科等各方面均能有長足的進步。 |
| 2、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觀念，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：3億5,952萬2,106元，較本學年預算數3億5,425萬5,878元，增加526萬6,228元，約1.49%，主要係學雜費收入預算低估所致。 |
| (二) 本學年度成本與費用3億1,040萬6,142元，較本學年度預算數3億2,728萬2,192元，減少\$1,687萬6,050元，約5.16%，主要係其他支出、教學研究及訓輔支出預算數高估所致。 |
| (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘\$4,911萬5,964元，較本學年度預算數\$2,697萬3,686元，增加\$2,214萬2,278元，約82.09%，主要係因疫情影響，其他支出、教學研究及訓輔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4,973萬4,108元。 |
| (二) 投資活動之淨現金流出2,749萬4,921元。其中現金流入合計28萬4,400元；現金流出合計2,777萬9,321元，包括增加不動產、房屋及設備2,658萬3,821元，增加無形資產115萬5,500元， |

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校 決算說明書

109學年度

全2頁第2頁

| |
|--|
| 增加其他資產4萬元。 |
| (三)籌資活動之淨現金流入224萬2,165元。其中現金流入合計4億6,137萬9,833元，包括增加流動負債4億5,822萬2,397元，增加其他負債315萬7,436元；現金流出合計4億5,913萬7,668元，包括減少流動負債4億5,612萬8,518元，減少其他負債300萬9,150元。 |
| (四)現金及約當現金之淨流入2,448萬1,352元，係期末現金2億692萬2,478元，較期初現金1億8,244萬1,126元增加之數。 |
| 三、資產負債情況 |
| (一)本年度資產16億5,046萬4,806元，包括流動資產2億3,302萬9,765元，投資、長期應收款及基金1億378萬1,952元，及不動產、房屋及設備13億48萬5,784元，無形資產972萬5,605元，其他資產344萬1,700元。 |
| (二)本年度負債5,366萬7,139元，包括流動負債5,066萬8,495元，其他負債299萬8,644元。 |
| (三)本年度權益基金及餘絀15億9,679萬7,667元，包括權益基金12億1,845萬8,778元，累積餘絀3億7,833萬8,889元。 |
| 四、現金收支餘絀情形 |
| 本學年度現金餘絀2,199萬4,787元。其中經常門現金收入3億5,263萬5,592元，經常門現金支出3億290萬1,484元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出2,572萬7,361元，及購置不動產現金支出201萬1,960元。 |
| 參、其他 |
| 一、本學年度收支賸餘原因 |
| (一)收支賸餘原因：本學年度因疫情影響，自110/5/18起學生採線上教學，故教學研究及訓輔支出減少。 |
| 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

全 2 頁第 1 頁

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 項 目 | 110年07月31日 決算數(1) | 109年07月31日 決算數(2) | 比較增減 | |
|---------------|----------------------|----------------------|------------|--------|
| | | | 金 額 | % |
| 資產 | | | | |
| 流動資產 | | | | |
| 現金 | △ 84,795/ | 72,704 | 12,091 | 16.63 |
| 銀行存款 | △ 206,837,683/ | 182,368,422 | 24,469,261 | 13.42 |
| 應收款項 | △ 23,637,560/ | 25,607,861 | -1,970,301 | -7.69 |
| 預付款項 | 2,469,727/ | 6,517,896 | -4,048,169 | -62.11 |
| 流動資產合計 | 233,029,765 | 214,566,883 | 18,462,882 | 8.60 |
| 投資、長期應收款及基金 | | | | |
| 附屬機構投資 | △ 33,181,952/ | 25,980,507 | 7,201,445 | 27.72 |
| 特種基金 | △ 70,600,000/ | 70,600,000 | - | |
| 投資、長期應收款及基金合計 | 103,781,952 | 96,580,507 | 7,201,445 | 7.46 |
| 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/ | 532,799,166 | 1,213,800 | 0.23 |
| 機械儀器及設備 | 135,396,734/ | 121,950,667 | 13,446,067 | 11.03 |
| 圖書及博物 | 335,680/ | 308,680 | 27,000 | 8.75 |
| 其他設備 | 191,408,183/ | 180,383,863 | 11,024,320 | 6.11 |
| 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 | 1,300,485,784/ | 1,274,774,597 | 25,711,187 | 2.02 |
| 投資性不動產 | | | | |
| 生物資產－非流動 | | | | |
| 無形資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 9,725,605/ | 8,570,105 | 1,155,500 | 13.48 |
| 無形資產合計 | 9,725,605/ | 8,570,105 | 1,155,500 | 13.48 |
| 其他資產 | | | | |
| 存出保證金 | △ 3,441,700/ | 3,686,100 | -244,400 | -6.63 |
| 其他資產合計 | 3,441,700 | 3,686,100 | -244,400 | -6.63 |
| 資產總計 | 1,650,464,806 | 1,598,178,192 | 52,286,614 | 3.27 |

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號:201

平 衡 表

全 2 頁第 2 頁

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 項 目 | 110年07月31日 決算數(1) | 109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 | ✓ 23,355,432 | 20,771,577 | 2,583,855 | 12.44 |
| 預收款項 | 18,514,838 | 20,170,208 | -1,655,370 | -8.21 |
| 代收款項 | ✓ 8,798,225 | 6,704,346 | 2,093,879 | 31.23 |
| 流動負債合計 | 50,668,495 | 47,646,131 | 3,022,364 | 6.34 |
| 長期負債 | | | | |
| 其他負債 | | | | |
| 存入保證金 | ✓ 2,998,644 | 2,850,358 | 148,286 | 5.20 |
| 其他負債合計 | 2,998,644 | 2,850,358 | 148,286 | 5.20 |
| 負債合計 | 53,667,139 | 50,496,489 | 3,170,650 | 6.28 |
| 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 | 1,147,858,778 | 1,209,939,600 | -62,080,822 | -5.13 |
| 權益基金合計 | 1,218,458,778 | 1,280,539,600 | -62,080,822 | -4.85 |
| 餘絀 | | | | |
| 累積餘絀 | 378,338,889 | 267,142,103 | 111,196,786 | 41.62 |
| 餘絀合計 | 378,338,889 | 267,142,103 | 111,196,786 | 41.62 |
| 權益其他項目 | | | | |
| 權益基金餘絀合計 | 1,596,797,667 | 1,547,681,703 | 49,115,964 | 3.17 |
| 負債及基金餘絀總計 | 1,650,464,806 | 1,598,178,192 | 52,286,614 | 3.27 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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

109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 | % |
| 326,765,071 | 各項收入 | 359,522,106 | 354,255,878 | 5,266,228 | 1.49 |
| 258,685,826 | 學雜費收入 | 279,630,773 | 291,293,708 | -11,662,935 | -4.00 |
| 2,419,164 | 推廣教育收入 | 1,097,118 | 2,515,930 | -1,418,812 | -56.39 |
| 1,478,488 | 產學合作收入 | 953,019 | 1,450,000 | -496,981 | -34.27 |
| 33,332,729 | 補助及受贈收入 | 45,234,300 | 31,177,500 | 14,056,800 | 45.09 |
| 6,293,536 | 附屬機構收益 | 7,201,445 | 5,200,000 | 2,001,445 | 38.49 |
| 1,868,421 | 財務收入 | 1,348,049 | 1,510,860 | -162,811 | -10.78 |
| 22,686,907 | 其他收入 | 24,057,402 | 21,107,880 | 2,949,522 | 13.97 |
| 314,241,050 | 各項成本與費用 | 310,406,142 | 327,282,192 | -16,876,050 | -5.16 |
| 3,260,236 | 董事會支出 | 3,253,039 | 3,225,310 | 27,729 | 0.86 |
| 54,737,711 | 行政管理支出 | 53,502,781 | 54,394,430 | -891,649 | -1.64 |
| 226,379,974 | 教學研究及訓輔支出 | 223,097,468 | 232,340,132 | -9,242,664 | -3.98 |
| 14,277,883 | 獎助學金支出 | 14,436,039 | 13,121,630 | 1,314,409 | 10.02 |
| 5,550 | 推廣教育支出 | 4,398 | 11,200 | -6,802 | -60.73 |
| 1,809,627 | 產學合作支出 | 2,571,768 | 1,869,220 | 702,548 | 37.59 |
| 13,770,069 | 其他支出 | 13,540,649 | 22,320,270 | -8,779,621 | -39.33 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 12,524,021 | 本期餘絀 | 49,115,964 | 26,973,686 | 22,142,278 | 82.09 |

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

109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) | \$49,115,964 | \$12,524,021 |
| 3 | 利息股利之調整 | (\$1,348,049) | (\$1,868,421) |
| 4 | 未計利息股利之本期餘絀 | \$47,767,915 | \$10,655,600 |
| 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 | (\$7,201,445) | (\$6,293,536) |
| 8 | 流動資產調整項目淨(增)減數 | \$5,975,762 | (\$17,680,696) |
| 9 | 流動負債調整項目淨增(減)數 | \$1,801,119 | \$13,155,863 |
| 10 | 未計利息股利之現金流入(出) | \$48,343,351 | (\$162,769) |
| 11 | 收取利息 | \$1,390,757 | \$1,863,764 |
| 12 | 收取股利 | \$0 | \$0 |
| 13 | 營運活動淨現金流入(出) | \$49,734,108 | \$1,700,995 |
| 14 | 投資活動現金流量 | | |
| 15 | 購置不動產、房屋及設備付現數 | (\$26,583,821) | (\$65,180,777) |
| 16 | 購置無形資產付現數 | (\$1,155,500) | (\$613,000) |
| 17 | 支付存出保證金付現數 | (\$40,000) | (\$265,900) |
| 18 | 收回存出保證金收現數 | \$284,400 | \$17,500 |
| 19 | 投資活動淨現金流入(出) | (\$27,494,921) | (\$66,042,177) |
| 20 | 籌資活動現金流量 | | |
| 21 | 增加代收款項收現數 | \$458,222,397 | \$470,648,429 |
| 22 | 減少代收款項付現數 | (\$456,128,518) | (\$469,818,414) |
| 23 | 收取存入保證金收現數 | \$3,157,436 | \$2,748,490 |
| 24 | 退回存入保證金付現數 | (\$3,009,150) | (\$2,947,322) |
| 25 | 籌資活動淨現金流入(出) | \$2,242,165 | \$631,183 |
| 26 | 本期現金及銀行存款淨流入(出) | \$24,481,352 | (\$63,709,999) |
| 27 | 期初現金及銀行存款餘額 | \$182,441,126 | \$246,151,125 |
| 28 | 期末現金及銀行存款餘額 | \$206,922,478 | \$182,441,126 |

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 | \$64,092,782 | \$53,137,396 |
|---------------|--------------|--------------|

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

109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 | 279,630,773 | 79.30 | 258,685,826 | 82.87 |
| 推廣教育收入 | 1,097,118 | 0.31 | 2,419,164 | 0.78 |
| 產學合作收入 | 953,019 | 0.27 | 1,478,488 | 0.47 |
| 補助及受贈收入 | 45,234,300 | 12.83 | 33,332,729 | 10.68 |
| 財務收入 | 1,348,049 | 0.38 | 1,868,421 | 0.60 |
| 其他收入 | 24,057,402 | 6.82 | 22,686,907 | 7.27 |
| 附屬機構收益 | 7,201,445 | 2.04 | 6,293,536 | 2.02 |
| 減：不產生現金流入之收入 | (7,201,445) | (2.04) | (6,293,536) | (2.02) |
| 應收預收項目調整增（減）數 | 314,931 | 0.09 | (8,328,498) | (2.67) |
| 經常門收入小計 | 352,635,592 | 100.00 | 312,143,037 | 100.00 |
| 經常門現金支出 | | | | |
| 董事會支出 | 3,253,039 | 0.92 | 3,260,236 | 1.04 |
| 行政管理支出 | 53,502,781 | 15.17 | 54,737,711 | 17.54 |
| 教學研究及訓輔支出 | 223,097,468 | 63.27 | 226,379,974 | 72.52 |
| 獎助學金支出 | 14,436,039 | 4.09 | 14,277,883 | 4.57 |
| 推廣教育及其他教學 | 4,398 | 0.00 | 5,550 | 0.00 |
| 附屬機構損失 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 產學合作支出 | 2,571,768 | 0.73 | 1,809,627 | 0.58 |
| 其他支出 | 13,540,649 | 3.84 | 13,770,069 | 4.41 |
| 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 | (7,504,658) | (2.13) | (3,799,008) | (1.22) |
| 經常門支出小計 | 302,901,484 | 85.90 | 310,442,042 | 99.46 |
| 經常門現金餘絀 | 49,734,108 | 14.10 | 1,700,995 | 0.54 |
| 購置動產及其他資產現金支出 | | | | |
| 機械儀器及設備 | 12,687,561 | 3.60 | 9,927,480 | 3.18 |
| 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 | 11,884,300 | 3.37 | 18,594,874 | 5.96 |
| 預付租賃權益改良物 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 電腦軟體 | 1,155,500 | 0.33 | 613,000 | 0.20 |
| 購置動產及其他資產現金支出小計 | 25,727,361 | 7.30 | 29,135,354 | 9.33 |
| 扣減不動產支出前現金餘絀 | 24,006,747 | 6.81 | (27,434,359) | (8.79) |
| 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 | 2,011,960 | 0.57 | 36,658,423 | 11.74 |
| 購置不動產現金支出小計 | 2,011,960 | 0.57 | 36,658,423 | 11.74 |
| 本期現金餘絀 | 21,994,787 | 6.24 | (64,092,782) | (20.53) |

註：本報表不包含籌資活動所產生之現金收支及存入保證金、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

109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 | 1,274,774,597 | 25,711,187 | 0 | 0 | 1,300,485,784 | |
| 土地 | 78,648,387 | 0 | 0 | | 78,648,387 | |
| 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 | 532,799,166 | 1,213,800 | 0 | | 534,012,966 | |
| 房屋及建築 | 85,303,145 | 0 | 0 | | 85,303,145 | |
| 建築物改良 | 447,496,021 | 1,213,800 | 0 | | 448,709,821 | |
| 機械儀器及設備 | 121,950,667 | 13,446,067 | 0 | | 135,396,734 | |
| 機械儀器及設備 | 121,950,667 | 13,446,067 | 0 | | 135,396,734 | |
| 圖書及博物 | 308,680 | 27,000 | 0 | | 335,680 | |
| 其他設備 | 180,383,863 | 11,024,320 | 0 | 0 | 191,408,183 | |
| 其他設備 | 180,383,863 | 11,024,320 | 0 | 0 | 191,408,183 | |
| 購建中營運資產 | 257,010,449 | 0 | 0 | 0 | 257,010,449 | |
| 租賃權利改良物 | 68,188,281 | 0 | | | 68,188,281 | |
| 無形資產 | 8,570,105 | 1,155,500 | 0 | | 9,725,605 | |
| 電腦軟體 | 8,570,105 | 1,155,500 | 0 | | 9,725,605 | |
| 其他資產 | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | 0 | | | |
| | | 0 | 0 | | | |
| | | 0 | 0 | | | |
| | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 0 | 0 | 0 | | | |
| 合 計 | 1,283,344,702 | 26,866,687 | 0 | 0 | 1,310,211,389 | |

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

109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 | 279,630,773 | 291,293,708 | -11,662,935 | -4.00 | 109-1 4,522人; 109-2 3,975人 |
| 學費收入 | 235,943,301 | 245,317,428 | -9,374,127 | -3.82 | |
| 雜費收入 | 26,174,257 | 27,169,260 | -995,003 | -3.66 | |
| 實習實驗費收入 | 16,573,565 | 17,128,720 | -555,155 | -3.24 | |
| 電腦使用費 | 939,650 | 1,678,300 | -738,650 | -44.01 | 因108課綱實施後，預估非資處資訊科之電腦使用人數高估 |
| 推廣教育收入 | 1,097,118 | 2,515,930 | -1,418,812 | -56.39 | 因疫情影響，職業訓練班等業務減少，其補助水電場地維護費用亦減少，故預算收入高估。 |
| 產學合作收入 | 953,019 | 1,450,000 | -496,981 | -34.27 | 因疫情影響，與政府機關、事業機構、民間團體、學術研究機構等合作減少，故預算收入高估。 |
| 補助及受贈收入 | 45,234,300 | 31,177,500 | 14,056,800 | 45.09 | |
| 補助收入 | 39,222,666 | 25,977,500 | 13,245,166 | 50.99 | 本年度主管教育機關之獎補助金；除了優質化、充實基礎教學實習設備、行動學習等補助外，又因疫情影響，增加防疫經費及建教生的紓困金，故預算收入低估。 |
| 受贈收入 | 6,011,634 | 5,200,000 | 811,634 | 15.61 | 本學年度農科學生發生重大疾病，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 | 7,201,445 | 5,200,000 | 2,001,445 | 38.49 | 附屬機構預算收益低估。 |
| 財務收入 | 1,348,049 | 1,510,860 | -162,811 | -10.78 | |
| 利息收入 | 1,348,049 | 1,510,860 | -162,811 | -10.78 | 因銀行存款利率降低，故預算利息收入高估。 |

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 1 頁

109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 | 3,253,039 | 3,225,310 | 27,729 | 0.86 | |
| 人事費 | 3,019,624 | 3,027,138 | -7,514 | -0.25 | |
| 業務費 | 40,215 | 51,772 | -11,557 | -22.32 | |
| 出席及交通費 | 193,200 | 146,400 | 46,800 | 31.97 | 本學年度召開3次董事會議，預算僅估計2次會議之費用，故預算低估。 |
| 行政管理支出 | 53,502,781 | 54,394,430 | -891,649 | -1.64 | |
| 人事費 | 47,460,278 | 47,936,248 | -475,970 | -0.99 | |
| 業務費 | 3,165,905 | 3,131,473 | 34,432 | 1.10 | 水電費及各項活動之行政支援等費用預算低估。 |
| 維護費 | 207,076 | 382,900 | -175,824 | -45.92 | 固定資產等設備維護費預算高估 |
| 退休撫卹費 | 2,669,522 | 2,943,809 | -274,287 | -9.32 | 因學費收入預算高估，故退休撫卹費用提撥預算數亦高估。 |
| 教學研究及訓輔支出 | 223,097,468 | 232,340,132 | -9,242,664 | -3.98 | |
| 人事費 | 156,281,039 | 157,710,403 | -1,429,364 | -0.91 | |
| 業務費 | 57,870,223 | 62,021,640 | -4,151,417 | -6.69 | |
| 維護費 | 4,395,443 | 8,192,375 | -3,796,932 | -46.35 | 本學年度校舍維護費用預算高估。 |
| 退休撫卹費 | 4,550,763 | 4,415,714 | 135,049 | 3.06 | |
| 獎助學金支出 | 14,436,039 | 13,121,630 | 1,314,409 | 10.02 | |
| 獎學金支出 | 4,639,153 | 4,206,580 | 432,573 | 10.28 | 學生績優獎學金預算低估 |
| 助學金支出 | 9,796,886 | 8,915,050 | 881,836 | 9.89 | 新生就學助學金預算低估 |
| 推廣教育支出 | 4,398 | 11,200 | -6,802 | -60.73 | |
| 業務費 | 4,398 | 11,200 | -6,802 | -60.73 | 文具及活動費用預算高估 |
| 維護費 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | |
| 產學合作支出 | 2,571,768 | 1,869,220 | 702,548 | 37.59 | |
| 業務費 | 2,506,768 | 1,807,220 | 699,548 | 38.71 | 產學合作基礎訓練之相關費用預算低估 |

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 110 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

| 摘 要 | 金 額 | |
|-------------------------|------------|----------------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 1110 現金 | | 84,795 |
| 1111 零用及週轉金 | 84,795 | |
| 1120 銀行存款 | | 206,837,683 |
| 1121 世華銀行#0639 | 7,082,106 | |
| 1126 世華銀行#20338 | 6,394,988 | |
| 1127 世華銀行-#0078 | 432,007 | |
| 11200 世華銀行-#27308儲蓄專戶 | 1 | |
| 1128 臺灣銀行#64684 | 18,986 | |
| 11211 第一銀行活存#35188 | 403,841 | |
| 11212 第一銀行定存 | 44,850,000 | |
| 11213 臺銀新店活儲#29082 | 18,665,256 | |
| 11214 臺銀新店支存#47812 | 216,486 | |
| 11216 臺銀新店-職訓-活儲#30831 | 11 | |
| 11217 彰化銀行吉成活存#07620 | 939,993 | |
| 11218 彰化銀行吉成定存 | 14,000,000 | |
| 11219 聯邦銀行新店活存#02503 | 80,917 | |
| 11220 聯邦銀行定存 | 33,000,000 | |
| 11221 永豐銀行-支存#141999 | 622,487 | |
| 11222 永豐銀行-活存#52299 | - | |
| 11223 永豐銀行-活存#53388 | 10,144,906 | |
| 11224 永豐銀行-活存#52858 | 203,462 | |
| 11225 永豐銀行-活存#35178 | 58,131,527 | |
| 11226 永豐銀行-活存#52699 | 4,603,518 | |
| 11227 永豐銀行-活存#52988 | 44,000 | |
| 11228 永豐銀行-定存 | 7,000,000 | |
| 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 | | \$ 206,922,478 |

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 110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 | | 3,441,700 |
| 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 | 7,500 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 總 計 | | \$ 3,441,700 |

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 110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 | | 2,998,644 |
| 電梯卡押金 | 111,300 | |
| 109/07/31 充實基礎教學設備保固-邁克兄弟 | 18,000 | |
| 108/01/25-055 充實基礎教學設備-雅格生物科技 | 23,688 | |
| 109/05/11-008 108-2優質化-發展網路AP-立洋 | 12,150 | |
| 106/11/03003 體育署補助充實體育器材-歐斯達 | 158,300 | |
| 108/09/06-011體育署補助充實體育器材保證金-三陵 | 173,900 | |
| 108/11/13-004 詮晟餐飲履約保證金 -餐飲設備維修 | - | |
| 109/12/04-005 詮昱餐飲履約保證金 -考場環境清潔 | 58,000 | |
| 109/11/30-008 庭翊履約保證金 | 213,000 | |
| 109/12/31-065 國豐商行履約保證金 | 444,300 | |
| 109/11/30-008 泰維空調履約保證金 | 118,000 | |
| 109/11/06-020 展輝企業履約保證金 | 81,257 | |
| 109/10/23-029 福晁印刷履約保證金 | 86,000 | |
| 109/10/30-010 諾恩科技履約保證金 | 79,100 | |
| 109/11/30-008 震威健康事業履約保證金 | 97,580 | |
| 109/12/25-026 真真蔬果行履約保證金-非生鮮 | 593,250 | |
| 110/01/06-008 立洋科技履約保證金 | 145,000 | |
| 109/10/16-016 109年優化實作環境-機器人-宇成資訊 | 18,270 | |
| 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 | |
| 110/03/17-003 109-2高職優化-影視科直播設備-歲鴻 | 13,800 | |
| 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 | 103,600 | |
| 110/07/31 110學年住宿保證金 | 8,000 | |
| 總 計 | | \$ 2,998,644 |

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

107學年度至109學年度

| 項目 | 計算公式 | 計算數據及比率 | | |
|-----------------------|--|--|--|--|
| | | 109學年度 | 108學年度 | 107學年度 |
| 學雜費收入占 總收入比率(%) | $\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$ | (279,630,773/359,522,106) *100%=77.78% | (258,685,826/326,765,071) *100%=79.17% | (269,179,415/328,499,389) *100%=81.94% |
| 負債比率(%) | $\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$ | (53,667,139/1,650,464,806) *100%=3.25% | (50,496,489/1,598,178,192) *100%=3.16% | 35,442,135/1,570,599,817 *100%=2.26% |
| 流動比率(%) | $\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$ | 233,029,765/50,668,495 *100%=459.91% | 214,566,883/47,646,131 *100%=450.33% | 260,591,529/32,392,945 *100% =804.47% |
| 營運活動淨現金占流動負債 比率(%) | $\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$ | 49,734,108/50,668,495 *100%=98.16% | 1,700,995/47,646,131 *100%=3.57% | 97,204,551/32,392,945 *100% = 300.08% |
| 舉債指數 | $\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$ | (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 | (21,701,995- 331,038,120)/67,080,406 =-4.61 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

