

臺南市天主教聖功女子高級中學

108 學年度

(自108年8月1日至109年7月31日)

決 算 書

135

決算業經本校於 109年9月27日 第十八屆第十七次董事會審議通過

臺南市天主教聖功女子高級中學
決算書目錄

名 稱	頁 序
決算總說明	1-2
平衡表	3-4
收支餘絀表	5
現金流量表	6-8
現金收支概況表	9-10
長期營運資產變動表	11
借款變動表	12
收入明細表	13
成本與費用明細表	14
各項目明細表	
銀行存款明細表	15
應收款明細表	16
預付款明細表	17
特種基金明細表	18
長期營運資產明細表	19-26
存出保證金明細表	27
應付款明細表	28
預收款明細表	29
代收款明細表	30
最近3年財務分析表	31
舉債指數計算表	32
基期累積賸餘款計算表	33

臺南市天主教聖功學校財團法人臺南市天主教聖功女子高級中學

決算總說明

一〇八學年度

全2頁第1頁

壹、重要校務計畫實施績效：(計畫之實施內容、已完成或未完成之說明及因應改善措施)

- 一、營運計畫：因應少子化，全體教師均努力參與國、高中招生工作；學校行政單位也應全力爭取各項補助款，此將對教學業務費及教學設備之添購挹助頗多。
- 二、重要長期營運資產增置計畫：本年度進行坤昱樓耐震力補強及學生餐廳整修，更換教學大樓冰水主機。
- 三、長期債務之舉借及償還：無
- 四、其他重要計畫：坤昱樓耐震力補強

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一)本學年度收入 130,900,885 元，較本學年度預算數 141,838,539 元，減少 10,937,654 元，約 7.71%，因受新冠肺炎及各項不確定因素影響各界人士捐款意願，且取消寒假及學期中多項活動所致。
- (二)本學年度成本與費用 151,425,393 元，較本學年度預算數 144,756,295 元，增加 6,669,098 元，約 4.61%，主要係因報廢多項資本門設備所致。
- (三)以上總收支相抵後，計本期短絀 20,524,508 元，較本學年度預算 2,917,756 元，增加 17,606,752 元，約 603.43%，主要收入減少、報廢多項資本門設備所致。

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流出 9,212,089 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 8,081,650 元。其中現金流出合計 8,081,650 元，為增加不動產、房屋及設備。
- (三)籌資活動之淨現金流出 110,523 元。其中現金流出合計 100,527,039 元為增加代收款項收現數；現金流出合計 100,637,562 元為減少代收款項付現數。
- (四)現金及約當現金之淨減少 17,404,262 元，係期末現金 47,916,965 元，較期初現金 65,321,227 元減少之數。

決算總說明

一〇八學年度

全 2 頁第 2 頁

三、資產負債情況

- (一)本年度資產971,249,382元，包括流動資產49,759,033元、投資、長期應收款及基金500,000元，不動產、房屋及設備920,988,349元及其他資產2,000元。
- (二)本年度負債17,889,749元，包括流動負債17,889,749元、長期負債0元，及其他負債0元。
- (三)本年度權益基金及餘絀953,359,633元，包括權益基金817,103,667元、賸餘136,255,966元，及權益其他項目0元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀17,293,739元。其中經常門現金收入130,714,391元、經常門現金支出139,926,480元、出售資產現金收入0元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出5,795,650元及購置不動產現金支出2,286,000元。

參、其他：

- 一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施:本校因受少子化學生人數減少及新冠肺炎影響，導致學雜費、受贈收入、各項活動收入均減少，實因受大環境影響，為不可逆，本校會儘力爭取各項經費補助，並以不影響學生受教權益及教學設備為原則下，減少不必要之人事及費用之開銷，以期能永續經營。
- 二、其他重要財務事項:
坤昱樓耐震能力補強工程1,000,000元。



臺南市天主教聖功女子高級中學
平衡表

全 2 頁第 1 頁

中華民國109年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	109年7月31日 決算數(1)	108年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	971,249,382	989,667,270	-18,417,888	-1.86
流動資產	49,759,033	65,788,593	-16,029,560	-24.37
銀行存款	47,916,965	65,321,227	-17,404,262	-26.64
應收款項	1,064,127	467,366	596,761	127.69
預付款項	777,941	0	777,941	0
投資、長期應收款及基金	500,000	500,000	0	0
特種基金	500,000	500,000	0	0
不動產、房屋及設備	920,988,349	923,376,677	-2,388,328	-0.26
土地	80,561,300	80,561,300	0	0
土地改良物	4,249,315	4,249,315	0	0
房屋及建築	674,375,534	674,174,852	200,682	0.03
機械儀器及設備	52,397,140	50,791,044	1,606,096	3.16
圖書及博物	10,042,728	10,083,888	-41,160	-0.41
其他設備	97,882,332	103,516,278	-5,633,946	-5.44
購建中營運資產	1,480,000	0	1,480,000	0
不動產、房屋及設備淨額	920,988,349	923,376,677	-2,388,328	-0.26
其他資產	2,000	2,000	0	0
存出保證金	2,000	2,000	0	0
合 計	971,249,382	989,667,270	-18,417,888	-1.86
負債	17,889,749	15,783,129	2,106,620	13.35
流動負債	17,889,749	15,783,129	2,106,620	13.35
應付款項	6,243,729	4,456,713	1,787,016	40.10
預收款項	9,162,626	8,732,499	430,127	4.93
代收款項	2,483,394	2,593,917	-110,523	-4.26
權益基金及餘絀	953,359,633	973,884,141	-20,524,508	-2.11
權益基金	817,103,667	777,173,589	39,930,078	5.14
指定用途權益基金	500,000	500,000	0	0
未指定用途權益基金	816,603,667	776,673,589	39,930,078	5.14
餘絀	136,255,966	196,710,552	-60,454,586	-30.73



臺南市天主教聖功女子高級中學
平衡表

全 2 頁第 2 頁

中華民國109年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	109年7月31日 決算數(1)	108年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
累積餘絀	136,255,966	196,710,552	-60,454,586	-30.73
合 計	971,249,382	989,667,270	-18,417,888	-1.86

附註:



臺南市天主教聖功女子高級中學
收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁

108 學年度

單位:新臺幣元

107學年度 決算數	項 目	108學年度 決算數 (1)	108學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
200,216,861	各項收入	130,900,885	141,838,539	-10,937,654	-7.71
95,729,921	學雜費收入	88,560,381	88,392,550	167,831	0.19
29,210,253	補助及受贈收入	29,329,285	36,826,206	-7,496,921	-20.36
458,272	財務收入	447,531	400,000	47,531	11.88
74,818,415	其他收入	12,563,688	16,219,783	-3,656,095	-22.54
161,701,909	各項成本與費用	151,425,393	144,756,295	6,669,098	4.61
2,588,299	董事會支出	2,247,627	2,688,547	-440,920	-16.40
52,923,593	行政管理支出	50,748,056	47,613,481	3,134,575	6.58
96,551,745	教學研究及訓輔支出	88,990,588	87,865,608	1,124,980	1.28
4,341,800	獎助學金支出	4,458,512	4,400,000	58,512	1.33
5,296,472	其他支出	4,980,610	2,188,659	2,791,951	127.56
38,514,952	本期餘絀	-20,524,508	-2,917,756	-17,606,752	603.43



臺南市天主教聖功女子高級中學
現金流量表
 108 學年度

全 3 頁第 1 頁
 單位：新臺幣元

項 目	108學年度 決算數	107學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	-20,524,508	38,514,952
利息股利之調整	-447,531	-458,272
未計利息股利之本期餘絀	-20,972,039	38,056,680
調整項目	11,269,564	-47,408,808
加：不產生現金流出之成本與費用	10,489,838	9,878,308
減：不產生現金流入之收入	-19,860	-58,907,628
流動資產調整項目淨(增)減數	-1,417,557	100,162
流動負債調整項目淨增(減)數	2,217,143	1,520,350
未計利息股利之現金流入(流出)	-9,702,475	-9,352,128
收取利息	490,386	461,170
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	-9,212,089	-8,890,958
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數	0	0
減少不動產、房屋及設備收現數	0	59,859,163
減少投資性不動產收現數	0	0
減少生物資產—非流動收現數	0	0
減少無形資產收現數	0	0
減少其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	0	0
減少特種基金收現數	0	0
減少投資基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	0	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：增加流動金融資產及投資付現數	0	0
增加不動產、房屋及設備付現數	-8,081,650	-11,238,809
增加投資性不動產付現數	0	0



臺南市天主教聖功女子高級中學

現金流量表

108 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	108學年度 決算數	107學年度 決算數
增加生物資產—非流動付現數	0	0
增加無形資產付現數	0	0
增加其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	0	0
增撥特種基金付現數	0	0
增撥投資基金付現數	0	0
減少長期應付款項付現數	0	0
承租土地權利金付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	-2,000
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	-8,081,650	48,618,354
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借長短期其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	100,527,039	104,783,415
增加應付退休及離職金收現數	0	0
減少長期應收款項收現數(籌資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	0	0
其他籌資活動收現數	0	0
賸餘款基金流入數	0	0
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
償還長短期其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-100,637,562	-104,810,800
增加長期應收款項付現數(籌資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	0	0
減少應付退休及離職金付現數	0	0
其他籌資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
籌資活動淨現金流入(出)	-110,523	-27,385



臺南市天主教聖功女子高級中學
現金流量表
108 學年度

全 3 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	108學年度 決算數	107學年度 決算數
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-17,404,262	39,700,011
期初現金及銀行存款餘額	65,321,227	25,621,216
期末現金及銀行存款餘額	47,916,965	65,321,227



臺南市天主教聖功女子高級中學

現金收支概況表

全 2 頁第 1 頁

108 學年度

單位:新臺幣元

項 目	108學年度 決算數 (1)	107學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	130,714,391	140,945,258	-10,230,867	-7.26
學雜費收入	88,560,381	95,729,921	-7,169,540	-7.49
推廣教育收入	0	0	0	0
產學合作收入	0	0	0	0
其他教學活動收入	0	0	0	0
補助及受贈收入	29,329,285	29,210,253	119,032	0.41
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	447,531	458,272	-10,741	-2.34
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	12,563,688	74,818,415	-62,254,727	-83.21
減：不產生現金流入之收入	-19,860	-58,907,628	58,887,768	-99.97
應收預收項目調整增(減)數	-166,634	-363,975	197,341	-54.22
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	139,926,480	149,836,216	-9,909,736	-6.61
董事會支出	2,247,627	2,588,299	-340,672	-13.16
行政管理支出	50,748,056	52,923,593	-2,175,537	-4.11
教學研究及訓輔支出	88,990,588	96,551,745	-7,561,157	-7.83
獎助學金支出	4,458,512	4,341,800	116,712	2.69
推廣教育支出	0	0	0	0
產學合作支出	0	0	0	0
其他教學活動支出	0	0	0	0
附屬機構損失	0	0	0	0
財務費用	0	0	0	0
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	4,980,610	5,296,472	-315,862	-5.96
減：不產生現金流出之成本 與費用	-10,489,838	-9,878,308	-611,530	6.19
應付預付項目調整增(減)數	-1,009,075	-1,987,385	978,310	-49.23
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	-9,212,089	-8,890,958	-321,131	3.61
出售資產現金收入	0	59,859,163	-59,859,163	-100.00
購置動產、無形資產及其他資 產現金支出	5,795,650	7,540,536	-1,744,886	-23.14



臺南市天主教聖功女子高級中學

現金收支概況表

全 2 頁第 2 頁

108 學年度

單位:新臺幣元

項 目	108學年度 決算數 (1)	107學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
機械儀器及設備	2,594,761	4,851,824	-2,257,063	-46.52
圖書及博物	120,276	400,362	-280,086	-69.96
其他設備	3,080,613	2,288,350	792,263	34.62
租賃資產	0	0	0	0
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
生物資產—非流動	0	0	0	0
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0
租賃權益	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	-15,007,739	43,427,669	-58,435,408	-134.56
購置不動產現金支出	2,286,000	3,698,273	-1,412,273	-38.19
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	806,000	3,698,273	-2,892,273	-78.21
土地權利金	0	0	0	0
預付土地款	0	0	0	0
預付工程款及未完工程	1,480,000	0	1,480,000	0
待過戶房地產	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
租賃權益	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
投資性不動產	0	0	0	0
購建中之投資性不動產	0	0	0	0
本期現金餘絀	-17,293,739	39,729,396	-57,023,135	-143.53



臺南市天主教聖功女子高級中學
長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

108 學年度

單位:新臺幣元

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	說 明
不動產、房屋及設備	923,376,677	8,101,510	10,489,838	0	920,988,349	
土地	80,561,300	0	0	0	80,561,300	
土地改良物	4,249,315	0	0	0	4,249,315	
房屋及建築	674,174,852	806,000	605,318	0	674,375,534	
機械儀器及設備	50,791,044	2,594,761	988,665	0	52,397,140	
圖書及博物	10,083,888	140,136	181,296	0	10,042,728	含受贈19,860元
其他設備	103,516,278	3,080,613	8,714,559	0	97,882,332	
購建中營運資產	0	1,480,000	0	0	1,480,000	
不動產、房屋及設備淨額	923,376,677	8,101,510	10,489,838	0	920,988,349	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	心潔裝特棧利實 驗教育團體僅租 用景誠樓中的其 中4間教室(含廁 所),所以無法計 算投資性不動產 金額,另於收入 明細表-其他收 入,列示收 入192,000元。教 育部核准日期:中 華民 國108年11月20日 、核准文號:臺教 投國字 第1080132099號 。
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
合 計	923,376,677	8,101,510	10,489,838	-	920,988,349	



臺南市天主教聖功女子高級中學
借款變動表
108 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								
合 計			-	-	-	-			



臺南市天主教聖功女子高級中學

收入明細表

108 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	88,560,381	88,392,550	167,831	0.19	
學費收入	36,924,676	37,151,688	-227,012	-0.61	
雜費收入	51,371,348	50,973,202	398,146	0.78	
實習實驗費收入	264,357	267,660	-3,303	-1.23	
補助及受贈收入	29,329,285	36,826,206	-7,496,921	-20.36	
補助收入	15,879,013	14,096,206	1,782,807	12.65	積極爭取各項補助計畫
受贈收入	13,450,272	22,730,000	-9,279,728	-40.83	本學年度因受新冠肺炎及各項不確定因素影響各界人士捐款意願
財務收入	447,531	400,000	47,531	11.88	
利息收入	447,531	400,000	47,531	11.88	預算數低估
其他收入	12,563,688	16,219,783	-3,656,095	-22.54	
財產交易賸餘	0	0	0		
試務費收入	6,570	8,000	-1,430	-17.88	預算數高估
住宿費收入	2,681,572	2,519,000	162,572	6.45	
雜項收入	9,875,546	13,692,783	-3,817,237	-27.88	因受新冠肺炎影響，寒假及學期中各項活動取消所致。其中192,000元為出租校舍予心潔蒙特梭利實驗教育團體。教育部核准日期：中華民國108年11月20日、核准文號：臺教授國字第1080132099號。
合 計	130,900,885	141,838,539	-10,937,654	-7.71	



臺南市天主教聖功女子高級中學
成本與費用明細表

全 1 頁第 1 頁

108 學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
董事會支出	2,247,627	2,688,547	-440,920	-16.40	
人事費	2,181,367	2,576,021	-394,654	-15.32	因人員異動(監察人1,083,600、秘書、辦事員1,097,767)
業務費	500	1,000	-500	-50.00	溢估業務費支出
退休撫卹費	65,760	111,526	-45,766	-41.04	因人員異動
行政管理支出	50,748,056	47,613,481	3,134,575	6.58	
人事費	40,147,810	40,621,979	-474,169	-1.17	
業務費	2,877,795	3,219,816	-342,021	-10.62	撙節開銷
維護費	1,215,683	1,015,750	199,933	19.68	原應報廢之財產，經實際盤點，予以維修後仍堪使用
退休撫卹費	1,723,318	1,755,936	-32,618	-1.86	
折舊及攤銷	4,783,450	1,000,000	3,783,450	378.35	報廢不堪使用及已過年限之財產
教學研究及訓輔支出	88,990,588	87,865,608	1,124,980	1.28	
人事費	71,774,762	75,679,671	-3,904,909	-5.16	
業務費	6,112,027	6,770,512	-658,485	-9.73	
維護費	2,238,669	271,605	1,967,064	724.24	1、因鐵路地下化施工，校園景觀配合修改 2、申請臺南老舊設備汰換補助計畫汰換全校傳統燈具
退休撫卹費	3,158,742	3,143,820	14,922	0.47	
折舊及攤銷	5,706,388	2,000,000	3,706,388	185.32	報廢不堪使用及已過年限之財產
獎助學金支出	4,458,512	4,400,000	58,512	1.33	學校自籌
獎學金支出	4,355,500	4,300,000	55,500	1.29	
助學金支出	103,012	100,000	3,012	3.01	
其他支出	4,980,610	2,188,659	2,791,951	127.56	
試務費支出	1,200	3,000	-1,800	-60.00	溢估試務支出
超額年金給付	1,079,674	1,086,324	-6,650	-0.61	
雜項支出	3,899,736	1,099,335	2,800,401	254.74	代辦費短絀轉入
合 計	151,425,393	144,756,295	6,669,098	4.61	



臺南市天主教聖功女子高級中學
銀行存款明細表
 109年7月31日

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
11218 土地銀行活期儲蓄存款31865-9	1,107,542	
1121F 土地銀行定期存款(獎助金專戶)	1,952,270	
11221 華南銀行定期存款	19,400,000	
11222 土地銀行定期存款	23,200,000	
11225 華南銀行定期存款(獎助金專戶)	44,746	
1123 華南銀行活期儲蓄存款2800-9	1,447,513	
1124 華南銀行支票存款6833-0	14,282	
1125 華南銀行活期儲蓄存款35888-9	453,356	
1127 華南銀行支票存款9660-6	19,163	
1128 土地銀行支票存款03990-0	10,000	
1129 土地銀行活期儲蓄存款43779-8	0	
112A 土地銀行活期儲蓄存款32068-8	267,866	
112C 合作金庫活期存款09606-5	10	
112E 中華郵政活期存款03061038	198	
112G 臺灣銀行活期存款04015-6	19	
		47,916,965



臺南市天主教聖功女子高級中學

應收款項明細表

109年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1143 應收利息	13,148	
1148 其他應收款	1,050,979	
		1,064,127

臺南市天主教聖功女子高級中學

預付款明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
預付暑期專車費	364,400		
預付暑期學生餐廳伙食費	413,541		
		777,941	



臺南市天主教聖功女子高級中學
特種基金明細表
109年7月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1251 設校基金	500,000	
		500,000

臺南市天主教聖功女子高級中學
長期營運資產明細表
中華民國109年7月31日

全 8 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
土地 上年度餘額			80,561,300
本年度餘額			80,561,300

臺南市天主教聖功女子高級中學
 長期營運資產明細表
 中華民國109年7月31日

全 8 頁 第 2 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
土地改良物			
上年度餘額			4,249,315
本年度餘額			4,249,315

臺南市天主教聖功女子高級中學
長期營運資產明細表

中華民國109年7月31日

全 8 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
房屋及建築			
上年度餘額			674,174,852
報廢學生腳踏車棚		605,318	
學生腳踏車棚	405,000		
教學大樓供水系統改善工程	335,000		
體育大樓電梯機坑防水工程	66,000		
本年度餘額	806,000	605,318	674,375,534

臺南市天主教聖功女子高級中學

長期營運資產明細表

中華民國109年7月31日

全8頁第4頁
單位：新臺幣元

摘要	金額		
	增加	減少	合計
機械儀器及設備			
上年度餘額			50,791,044
報廢電腦主機		406,000	
報廢筆記型電腦		70,000	
報廢電腦軟體		478,644	
報廢印表機		34,021	
電腦	97,883		
無線基地台	17,500		
筆記型電腦	120,000		
簡易式手持攝影機	13,000		
微型運動攝錄影機	19,980		
除草機	125,000		
碎木機	84,000		
實物攝影機	47,800		
平板電腦	16,290		
投影機	295,434		
儲存空間伺服器	610,000		
3D列印機	29,900		
導覽機充電器	14,000		
網路附加儲存系統	30,000		
紅外線熱成(顯)像儀	105,000		
紫外線滅菌燈	27,000		
儲存區域網路交換器	167,000		
攜帶式活動攝錄影機	27,800		
電子生物發酵箱	48,000		
單眼相機	62,300		
虛擬主機伺服器	390,000		
行動載具	195,780		
印表機	51,094		
本年度餘額	2,594,761	988,665	52,397,140

臺南市天主教聖功女子高級中學
長期營運資產明細表
中華民國109年7月31日

全 8 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
圖書及博物 上年度餘額			10,083,888
圖書及視聽資料1批	120,276		
圖書及視聽資料(受贈圖書35本、 DVD9片、CD32片)	19,860		
報廢圖書及視聽資料1批		181,296	
本年度餘額	140,136	181,296	10,042,728

臺南市天主教聖功女子高級中學
長期營運資產明細表
中華民國109年7月31日

全 8 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
其他設備			103,516,278
上年度餘額			
報廢大螢幕電視投射器		450,000	
報廢引擎鏈鋸機		42,000	
報廢立體擴音器		12,500	
報廢存物料架		53,790	
報廢冷凍庫		31,500	
報廢冷氣機		867,708	
報廢投影機		874,500	
報廢洗衣機		37,900	
報廢校園廣播音響設備		2,085,580	
報廢訊號自動控制器		35,100	
報廢喇叭		55,535	
報廢無線麥克風		22,500	
報廢視訊放大器		31,920	
報廢開水機		76,235	
報廢會議椅		17,648	
報廢碎紙機		8,000	
報廢電視線路系統		48,594	
報廢電視機		3,211,355	
報廢綜合擴大機		301,073	
報廢辦公桌		108,879	
報廢辦公傢俱		251,707	
報廢點鈔機		18,000	
報廢擴音設備		72,535	
大型液晶顯示器	309,450		
不鏽鋼冷凍冷藏櫃	60,000		
中音薩克斯風	75,000		
可調式課桌椅	421,480		
冰箱	60,000		
多媒體廣播器	96,000		
冷氣機	139,802		
定音鼓	159,000		
法國號	184,000		
肩掛式無線喊話器	23,600		
長笛	41,000		
胸章機	14,856		

臺南市天主教聖功女子高級中學
長期營運資產明細表
中華民國109年7月31日

全 8 頁第 7 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
高音木琴	76,700		
混音機	22,050		
組合式電腦操作檯	181,800		
無線麥克風	38,325		
窗簾	170,000		
黑板/白板	15,400		
學生教學大樓冰水主機	942,300		
擴大機	49,850		
本年度餘額	3,080,613	8,714,559	97,882,332

臺南市天主教聖功女子高級中學
長期營運資產明細表

中華民國109年7月31日

全 8 頁第 8 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
購建中營運資產			
上年度餘額			0
預付學生宿舍廚房整修工程	480,000		
預付坤昱樓耐震力補強工程款	1,000,000		
本年度餘額	1,480,000		1,480,000



臺南市天主教聖功女子高級中學

存出保證金明細表

109年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1721 存出保證金 摘要：瓦斯桶押金	2,000	
		2,000

臺南市天主教聖功女子高級中學

應付款明細表

中華民國109年7月31日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備註
	小計	合計	
應付費用- 勞退新制退休金	42,312		
退撫儲金	335,027		
公保超額年金	87,202		
勞健保費	284,561		
廠商帳款	4,774,787		
其他	719,840		
		6,243,729	

臺南市天主教聖功女子高級中學

預收款明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
補助款	567,050		
課業輔導費	1,825,280		
冷氣費	801,900		
制服費	3,097,065		
新生育樂營	65,100		
學生餐廳伙食費	1,092,135		
適性探索課程	141,050		
多元拓展課程	840,600		
特色發展課程	173,130		
人文科學素養	208,680		
專車費	350,636		
		9,162,626	

臺南市天主教聖功女子高級中學

代收款明細表

中華民國109年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
代轉獎助學金	1,703,316		
代扣款	780,078		
		2,483,394	



臺南市天主教聖功女子高級中學
最近3年財務分析表

全 1 頁 第 1 頁

108學年度至106學年度

單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		108學年度	107學年度	106學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	(88,560,381/130,900,885)*100% =67.65%	(95,729,921/200,216,861)*100% =47.81%	(103,906,710/143,590,239)*100% =72.36%
負債比率(%)	(負債總額-應付代管資產)/(資產總額-代管資產淨額)*100%	(17,889,749-0)/(971,249,382-0)*100% =1.84%	(15,783,129-0)/(989,667,270-0)*100% =1.59%	(14,290,164-0)/(949,659,353-0)*100% =1.50%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(49,759,033/17,889,749)*100% =278.14%	(65,788,593/15,783,129)*100% =416.83%	(26,191,642/14,290,164)*100% =183.28%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(-9,212,089/17,889,749)*100% =-51.49%	(-8,890,958/15,783,129)*100% =-56.33%	(-8,310,016/14,290,164)*100% =-58.15%
舉債指數	(貨幣性負債-貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀	(8,727,123-49,483,092)/-15,007,739 =0	(7,050,630-66,290,593)/43,427,669 =0	(5,108,485-26,673,787)/-16,236,549 =0
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入)/上學年度學雜費收入*100%	(88,560,381-95,729,921)/95,729,921*100% =-7.49%	(95,729,921-103,906,710)/103,906,710*100% =-7.87%	(103,906,710-114,233,271)/114,233,271*100% =-9.04%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(49,759,033-0-777,941)/17,889,749*100% =273.79%	(65,788,593-0-0)/15,783,129*100% =416.83%	(26,191,642-0-17,855)/14,290,164*100% =183.16%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(136,255,966+816,603,667)/971,249,382*100% =98.11%	(196,710,552+776,673,589)/989,667,270*100% =98.35%	(159,534,019+795,854,054)/949,659,353*100% =100.60%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	-20,524,508/((989,667,270+971,249,382)/2)*100% =-2.09%	38,514,952/((949,659,353+989,667,270)/2)*100% =3.97%	-20,518,884/((968,327,713+949,659,353)/2)*100% =-2.14%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額-總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%	(17,889,749-15,783,129)/15,783,129*100% =13.35%	(15,783,129-14,290,164)/14,290,164*100% =10.45%	(14,290,164-12,439,640)/12,439,640*100% =14.88%
短期可用資金	(現金+銀行存款)+(流動金融資產+應收款項)-(流動負債-預收款項+存入保證金+應付退休及離職金))+學校流用	(0+47,916,965)+(0+1,064,127)-(17,889,749-9,162,626+0+0)-0+0 =40,253,969	(0+65,321,227)+(0+467,366)-(15,783,129-8,732,499+0+0)-0+0 =58,737,963.00	(0+25,621,216)+(0+552,571)-(14,290,164-9,181,679+0+0)-0+0 =21,065,302.00



臺南市天主教聖功女子高級中學
舉債指數計算表
 108 學年度

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
(一)本次已借款或預計借款金額	0
(二)短期債務	0
(三)應付款項	6,243,729
(四)代收款項	2,483,394
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	0
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	0
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	8,727,123
二、貨幣性資產	
(一)現金	0
(二)銀行存款	47,916,965
(三)短期投資	0
(四)應收款項	1,064,127
(五)採權益法之投資	0
(六)非流動金融資產	0
(七)長期應收款項	0
(八)特種基金	500,000
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	2,000
貨幣性資產小計(B)	49,483,092
三、借款淨額(C=A-B)	-40,755,969
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	-15,007,739
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	0

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，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。

學校名稱:天主教聖功學校財團法人臺南市天主教聖功女子高級中學
 基期累積賸餘款計算表(92.07.31)

項目	91學年度	
現金	22,823	
銀行存款	63,154,818	
短期投資	-	
應收款項	32,611	
預付款項	10,400	
特種基金(不含設校基金)	-	
存出保證金	-	
加項合計(A)	63,220,652	
短期銀行借款	-	
應付款項	1,978,404	
預收款項	3,376,099	
代收款項	614,444	
其他借款	-	
長期銀行借款	-	
存入保證金	-	
減項合計(B)	5,968,947	
基期累積賸餘款 (C=A-B)	57,251,705	
各學年度可投資及流用之賸餘款(或收支不足)	92學年度	54,806,470
	93學年度	28,343,691
	94學年度	28,846,346
	95學年度	(72,537,660)
	96學年度	(21,338,032)
	97學年度	(5,184,065)
	98學年度	23,452,411
	99學年度	14,557,545
	100學年度	11,309,564
	101學年度	(2,680,335)
	102學年度	(33,514,965)
	103學年度	(9,787,041)
	104學年度	(29,590,719)
	105學年度	(4,493,965)
106學年度	(21,752,828)	
107學年度	39,729,396	
教育部備查107學年度決算後之累積盈餘	57,417,518	

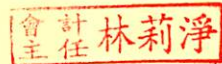
註1. 權益基金不宜有借餘之情況,若有借餘情況,應於財務報表作附註揭露,且金額顯示為0

註2. 本期現金餘絀如有貸餘,需將借餘之未指定用途基金全數沖轉完畢時,才可作貸餘之未指定用途權益基金

製 表： 劉偉莉



主辦會計： 林莉淨



校 長： 鄭麗蓉



董 事 長： 郭果七

