



## 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

平衡表

全 3 頁第 1 頁

中華民國107年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	949,659,353	968,327,713	-18,668,360	-1.93
流動資產	26,191,642	48,311,485	-22,119,843	-45.79
現金	0	0	0	0
銀行存款	25,621,216	47,621,004	-21,999,788	-46.20
流動金融資產	0	0	0	0
應收款項	552,571	649,530	-96,959	-14.93
材料	0	0	0	0
預付款項	17,855	40,951	-23,096	-56.40
長期投資、應收款及基金	500,000	500,000	0	0
長期投資	0	0	0	0
長期應收款項	0	0	0	0
附屬機構投資	0	0	0	0
特種基金	500,000	500,000	0	0
投資基金	0	0	0	0
固定資產	922,967,711	919,516,228	3,451,483	0.38
土地	81,178,830	81,178,830	0	0
土地改良物	5,868,595	5,868,595	0	0
房屋及建築	669,365,679	663,849,400	5,516,279	0.83
機械儀器及設備	49,311,806	51,049,098	-1,737,292	-3.40
圖書及博物	9,883,503	10,061,939	-178,436	-1.77
其他設備	107,269,331	107,508,366	-239,035	-0.22
預付土地、工程及設備款	89,967	0	89,967	0
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
減：累計折舊總額	0	0	0	0
固定資產淨額	922,967,711	919,516,228	3,451,483	0.38
無形資產	0	0	0	0
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0



## 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

平衡表

全 3 頁第 2 頁

中華民國107年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
租賃權益	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
減：累計攤銷總額	0	0	0	0
無形資產淨額	0	0	0	0
其他資產	0	0	0	0
遞延費用	0	0	0	0
存出保證金	0	0	0	0
存出保證品	0	0	0	0
代管資產	0	0	0	0
閒置資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
合 計	949,659,353	968,327,713	-18,668,360	-1.93
負債	14,290,164	12,439,640	1,850,524	14.88
流動負債	14,290,164	12,439,640	1,850,524	14.88
短期債務	0	0	0	0
應付款項	2,487,183	2,917,322	-430,139	-14.74
預收款項	9,181,679	6,654,056	2,527,623	37.99
代收款項	2,621,302	2,868,262	-246,960	-8.61
其他借款	0	0	0	0
長期負債	0	0	0	0
長期銀行借款	0	0	0	0
長期應付款項	0	0	0	0
其他負債	0	0	0	0
存入保證金	0	0	0	0
應付退休及離職金	0	0	0	0
應付代管資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項負債	0	0	0	0



## 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

**平衡表**

全 3 頁第 3 頁

中華民國107年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
權益基金及餘絀	935,369,189	955,888,073	-20,518,884	-2.15
權益基金	796,354,054	795,331,740	1,022,314	0.13
指定用途權益基金	500,000	500,000	0	0
未指定用途權益基金	795,854,054	794,831,740	1,022,314	0.13
餘絀	139,015,135	160,556,333	-21,541,198	-13.42
累積餘絀	159,534,019	172,304,909	-12,770,890	-7.41
本期餘絀	-20,518,884	-11,748,576	-8,770,308	74.65
權益其他項目	0	0	0	0
金融商品未實現餘絀	0	0	0	0
未實現土地重估增值	0	0	0	0
合 計	949,659,353	968,327,713	-18,668,360	-1.93

附註:

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為\$0元，上年度決算數為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為\$0元，上年度決算數為\$0元。



## 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

收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁

106 學年度

單位:新臺幣元

105年度 決算數	科 目	106年度 預算數 (1)	106年度 決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100
152,616,915	各項收入	143,507,076	143,590,239	83,163	0.06
114,233,271	學雜費收入	105,768,296	103,906,710	-1,861,586	-1.76
21,277,751	補助及受贈收入	20,946,000	23,242,796	2,296,796	10.97
409,982	財務收入	300,000	329,996	29,996	10.00
16,695,911	其他收入	16,492,780	16,110,737	-382,043	-2.32
164,365,491	各項支出	155,590,645	164,109,123	8,518,478	5.47
2,985,322	董事會支出	2,342,183	2,621,985	279,802	11.95
49,388,913	行政管理支出	47,671,064	50,204,290	2,533,226	5.31
102,652,570	教學研究及訓輔支出	97,777,622	98,280,895	503,273	0.51
5,140,675	獎助學金支出	5,100,000	4,836,192	-263,808	-5.17
4,198,011	其他支出	2,699,776	8,165,761	5,465,985	202.46
-11,748,576	本期餘絀	-12,083,569	-20,518,884	-8,435,315	69.81

**現金流量表**

106 學年度

單位：新臺幣元

項 目	106年度	105年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	-20,518,884	-11,748,576
加：不產生現金流出之支出	9,996,222	16,659,984
減：不產生現金流入之收入	-4,893	-237,326
流動資產調整項目淨(增)減數	120,055	162,529
流動負債調整項目淨增(減)數	2,097,484	-1,933,536
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>-8,310,016</b>	<b>2,903,075</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
出售流動金融資產及長期投資收現數	0	0
出售固定資產收現數	0	0
出售無形資產收現數	0	0
出售其他資產收現數	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	10,000
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：購置流動金融資產及長期投資付現數	0	0
購置固定資產付現數	-13,442,812	-7,397,040
購置無形資產付現數	0	0
購置其他資產付現數	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	0
其他投資活動付現數	0	0
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>-13,442,812</b>	<b>-7,387,040</b>



項 目	106年度	105年度
<b>融資活動現金流量</b>		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	113,319,585	119,146,134
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(融資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	0	0
其他融資活動收現數	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
償還其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-113,566,545	-119,234,780
增加長期應收款項付現數(融資部分)	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
其他融資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	-246,960	-88,646
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	-21,999,788	-4,572,611
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	47,621,004	52,193,615
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	25,621,216	47,621,004
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>	0	0
本期支付利息	0	0
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>	-4,493,965	-29,590,719
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	0	0
上年度賸餘撥充權益基金數	-4,493,965	-29,590,719
<b>同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋</b>	0	0
土地	0	0
房屋	0	0



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  
現金流量表  
106 學年度

全 3 頁第 3 頁  
單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
長期應付票據	0	0
支付現金	0	0



## 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

全 2 頁第 1 頁

現金收支概況表

106 學年度

單位：新臺幣元

項 目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
<b>經常門現金收入</b>	146,209,928	100.00	150,831,666	100.00
學雜費收入	103,906,710	71.07	114,233,271	75.74
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	23,242,796	15.90	21,277,751	14.11
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	329,996	0.23	409,982	0.27
其他收入	16,110,737	11.02	16,695,911	11.07
減：不產生現金流入之收入	-4,893	0	-237,326	-0.16
應收預收項目調整增(減)數	2,624,582	1.80	-1,547,923	-1.03
<b>經常門現金支出</b>	154,519,944	105.68	147,928,591	98.08
董事會支出	2,621,985	1.79	2,985,322	1.98
行政管理支出	50,204,290	34.34	49,388,913	32.74
教學研究及訓輔支出	98,280,895	67.22	102,652,570	68.06
獎助學金支出	4,836,192	3.31	5,140,675	3.41
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
財務支出	0	0	0	0
其他支出	8,165,761	5.58	4,198,011	2.78
減：不產生現金流出之支出	-9,996,222	-6.84	-16,659,984	-11.05
應付預付項目調整增(減)數	407,043	0.28	223,084	0.15
<b>經常門現金餘絀</b>	-8,310,016	-5.68	2,903,075	1.92
出售資產現金收入	0	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	7,926,533	5.42	3,822,500	2.53
機械儀器及設備	5,828,306	3.99	2,067,550	1.37
圖書及博物	182,161	0.12	254,345	0.17
其他設備	1,826,099	1.25	1,500,605	0.99
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	89,967	0.06	0	0





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

**現金收支概況表**

全 2 頁第 2 頁

106 學年度

單位:新臺幣元

項 目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0
租賃權益	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
遞延費用	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>-16,236,549</b>	<b>-11.10</b>	<b>-919,425</b>	<b>-0.61</b>
<b>購置不動產現金支出</b>	<b>5,516,279</b>	<b>3.77</b>	<b>3,574,540</b>	<b>2.37</b>
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	5,516,279	3.77	3,574,540	2.37
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	0	0	0	0
待過戶房地產	0	0	0	0
<b>本期現金餘絀</b>	<b>-21,752,828</b>	<b>-14.88</b>	<b>-4,493,965</b>	<b>-2.98</b>



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

固定資產及無形資產變動表

全 1 頁第 1 頁

106 學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	上年度底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	本年度底止 結存金額	備註
<b>固定資產</b>	919,516,228	13,767,705	10,316,222	922,967,711	
土地	81,178,830	0	0	81,178,830	
土地改良物	5,868,595	0	0	5,868,595	
房屋及建築	663,849,400	5,516,279	0	669,365,679	其中320,000為預付 土地、工程及設備 款科目重分類
機械儀器及設備	51,049,098	5,828,306	7,565,598	49,311,806	
圖書及博物	10,061,939	187,054	365,490	9,883,503	含受贈4,893
其他設備	107,508,366	1,826,099	2,065,134	107,269,331	
預付土地、工程及設備款	0	409,967	320,000	89,967	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	919,516,228	13,767,705	10,316,222	922,967,711	
<b>無形資產</b>	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	
其他無形資產	0	0	0	0	
<b>無形資產淨額</b>	0	0	0	0	
<b>合計</b>	919,516,228	13,767,705	10,316,222	922,967,711	



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

**借入款變動表**

106 學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本年度借入金額	本年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
	無								
合計			-	-	-	-			



## 臺南市天主教聖功學校財團法人臺南市天主教聖功女子高級中學

收入明細表

全 1 頁第 1 頁

106 學年度

單位:新臺幣元

收 入 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	105,768,296	103,906,710	-1,861,586	-1.76	
學費收入	42,772,800	41,640,400	-1,132,400	-2.65	
雜費收入	62,687,436	61,952,673	-734,763	-1.17	
實習實驗費收入	308,060	313,637	5,577	1.81	
補助及受贈收入	20,946,000	23,242,796	2,296,796	10.97	積極爭取各項補助計畫並感謝各界人士捐款
補助收入	13,946,000	15,351,625	1,405,625	10.08	
受贈收入	7,000,000	7,891,171	891,171	12.73	
財務收入	300,000	329,996	29,996	10.00	
利息收入	300,000	329,996	29,996	10.00	
其他收入	16,492,780	16,110,737	-382,043	-2.32	
試務費收入	10,000	5,275	-4,725	-47.25	
住宿費收入	2,904,900	3,020,795	115,895	3.99	
雜項收入	13,577,880	13,084,667	-493,213	-3.63	
合 計	143,507,076	143,590,239	83,163	0.06	



## 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

支出明細表

全 1 頁第 1 頁

106 學年度

單位:新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
<b>董事會支出</b>	2,342,183	2,621,985	279,802	11.95	人事費用預估數短列 專職監察人薪資 1,053,660、秘書 及辦事員1,495,872
人事費	2,261,525	2,549,532	288,007	12.74	
業務費	1,500	2,116	616	41.07	
退休撫卹費	79,158	70,337	-8,821	-11.14	
<b>行政管理支出</b>	47,671,064	50,204,290	2,533,226	5.31	
人事費	39,185,768	39,236,487	50,719	0.13	
業務費	2,482,696	4,646,498	2,163,802	87.16	
維護費	1,222,600	1,463,012	240,412	19.66	
退休撫卹費	1,780,000	1,863,683	83,683	4.70	
折舊及攤銷	3,000,000	2,994,610	-5,390	-0.18	
<b>教學研究及訓輔支出</b>	97,777,622	98,280,895	503,273	0.51	
人事費	79,255,428	78,180,806	-1,074,622	-1.36	
業務費	7,728,194	8,809,300	1,081,106	13.99	
維護費	494,000	1,024,443	530,443	107.38	
退休撫卹費	3,300,000	3,264,734	-35,266	-1.07	
折舊及攤銷	7,000,000	7,001,612	1,612	0.02	
<b>獎助學金支出</b>	5,100,000	4,836,192	-263,808	-5.17	學校自籌
獎學金支出	4,900,000	4,656,000	-244,000	-4.98	
助學金支出	200,000	180,192	-19,808	-9.90	
<b>其他支出</b>	2,699,776	8,165,761	5,465,985	202.46	106學年度代辦費不 敷支出所衍生之差異
試務費支出	10,000	4,460	-5,540	-55.40	
超額年金給付	728,712	747,270	18,558	2.55	
雜項支出	1,961,064	7,414,031	5,452,967	278.06	
<b>合計</b>	155,590,645	164,109,123	8,518,478	5.47	



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

銀行存款明細表

全 1 頁第 1 頁

107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
11221 華南銀行定期存款	14,700,000	
11222 土地銀行定期存款	5,800,000	
11225 華南銀行定期存款(獎助金專戶)	2,254,916	
1123 華南銀行活期儲蓄存款2800-9	469,085	
1124 華南銀行支票存款6833-0	248,384	
1125 華南銀行活期儲蓄存款35888-9	750,144	
1126 華南銀行支票存款9660-6	164,962	
1127 土地銀行支票存款03990-0	10,000	
1128 土地銀行活期儲蓄存款43779-8	0	
1129 土地銀行活期儲蓄存款32068-8	1,146,696	
112A 土地銀行活期儲蓄存款31865-9	15,450	
112C 合作金庫活期存款09606-5	222	
112E 中華郵政活期存款03061038	4,540	
112G 臺灣銀行活期存款04015-6	56,817	
		25,621,216

臺南市天主教聖功女子高級中學

應收款明細表

中華民國107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	
應收利息	58,901		
應收帳款	32,000		
其他應收款	461,670		
		552,571	

臺南市天主教聖功女子高級中學  
預付款明細表

中華民國107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	
其他預付款	17,855		
		17,855	



臺南市天主教聖功女子高級中學

特種基金明細表

中華民國107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	
設校基金	500,000		
		500,000	

## 臺南市天主教聖功女子高級中學

## 應付款明細表

中華民國107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	36,966		
退撫儲金	353,226		
公保超額年金	63,819		
勞健保費	321,974		
廠商帳款	1,677,763		
其他	33,435		
		2,487,183	

## 臺南市天主教聖功女子高級中學

## 預收款明細表

中華民國107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	
學生團保費	700		
冷氣費	593,200		
制服費	2,515,205		
其他	1,850,864		
英語生活營	1,348,500		
新生育樂營	69,600		
學生餐廳伙食費	1,043,350		
課業輔導費	1,760,260		
		9,181,679	

臺南市天主教聖功女子高級中學

代收款明細表

中華民國107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	1,824,916		
代扣款	796,386		
		2,621,302	



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  
**最近3年財務分析表**  
 106學年度至104學年度

全 1 頁第 1 頁  
 單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		106學年度	105學年度	104學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(103906710/143590239)*100%=72.36%	(114233271/152616915)*100%=74.85%	(117507545/161987882)*100%=72.54%
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%	(14290164-0)/ (949659353-0) *100%=1.5%	(12439640-0)/ (968327713-0) *100%=1.28%	(14461822-0)/ (982098471-0) *100%=1.47%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(26191642/14290164)*100%=183.28%	(48311485/12439640)*100%=388.37%	(53046625/14461822)*100%=366.8%
營運活動淨現金占流動負債比率(%)	營運活動淨現金流量/流動負債 *100%	(-8310016/14290164)*100%=-58.15%	(2903075/12439640)*100%=23.34%	(-15831565/14461822)*100%=-109.47%
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	(5,108,485-26,673,787)/-16,236,549 =0.00	(5,785,584-48,770,534)/-919,425 =0.00	(6,255,743-53,347,245)/-21,046,574 =0.00