

臺南市天主教聖功女子高級中學

107 學年度

(自107年8月1日至108年7月31日)

決 算 書

135

決算業經本校於 108/09/29 第十八屆第十一次董事會審議通過

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

決算總說明

一〇七學年度

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；學校行政單位也全力爭取各項補助款，對教學業務費及教學設備之添購挹助頗多。經校務會議及董事會會議討論與決議，依「教育部促進學校財團法人辦理不動產活化實施原則」，同意接受心潔蒙特梭利實驗教育團體的場地租用申請，以充分利用學校閒置教室；教育部已於108年7月22日回函，矣審查後另案回覆。
- 二、重要長期營運資產增置計畫：因配合鐵路東移計畫，校園環境重新規劃，原校門守衛室拆除，新建學生糾察室暨守衛室。
- 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200,216,861元，較本學年度預算數187,913,912元，增加12,302,949元，約6.55%，主要係恩人、家長踴躍捐輸增加所致。
- (二)本學年度成本與費用161,701,909元，較本學年度預算數185,755,828元，減少24,053,919元，約12.95%，主要係因折舊及攤銷預算差異，經實際盤點設備、儀器仍堪用所致。
- (三)以上總收支相抵後，計本期賸餘38,514,952元，較本學年度預算2,158,084元，增加36,356,868元，約1,684.68%，主要係配合國家鐵路東移計畫，鐵道局協議價購校地所致。

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流出8,890,958元。
- (二)投資活動之淨現金流入48,618,354元。其中現金流入合計48,620,354元，包括減少不動產、房屋及設備收現數59,859,163元；現金流出合計11,240,809元，包括增加不動產、房屋及設備付現數11,238,809元，增加支付存出保證金付現數2,000元。
- (三)籌資活動之淨現金流出27,385元。其中現金流入合計104,783,415元，包括增加代收款項收現數104,783,415元；現金流出合計104,810,800元，包括減少代收款項付現數104,810,800元。
- (四)現金及約當現金之淨增加39,700,011元，係期末現金65,321,227元，較期初現金25,621,216元增加之數。

決算總說明

一〇七學年度

全2頁第2頁

三、資產負債情況

- (一)本年度資產989,667,270元，包括流動資產65,788,593元、投資、長期應收款及基金500,000元，不動產、房屋及設備923,376,677元及其他資產2,000元。
- (二)本年度負債15,783,129元，包括流動負債15,783,129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973,884,141元，包括權益基金777,173,589元、賸餘196,710,552元，及權益其他項目0元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘39,729,396元。其中經常門現金收入140,945,258元、經常門現金支出149,836,216元、出售資產現金收入59,859,163元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出7,540,536元及購置不動產現金支出3,698,273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:本校因受少子化影響，學生人數減少甚多，然校方並未因此理由而裁減教職員人數或減薪，原本決算數會產生收支短絀，但本學年度因為配合國家鐵路東移計畫，鐵道局協議價購校地，因而獲得價款，故而產生收支賸餘。

二、其他重要財務事項：

坤昱樓耐震能力補強工程450,000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108 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	108年7月31日 決算數(1)	107年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	989,667,270	949,659,353	40,007,917	4.21
流動資產	65,788,593	26,191,642	39,596,951	151.18
銀行存款	65,321,227	25,621,216	39,700,011	154.95
應收款項	467,366	552,571	-85,205	-15.42
預付款項	0	17,855	-17,855	-100.00
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	923,376,677	922,967,711	408,966	0.04
土地	80,561,300	81,178,830	-617,530	-0.76
土地改良物	4,249,315	5,868,595	-1,619,280	-27.59
房屋及建築	674,174,852	669,365,679	4,809,173	0.72
機械儀器及設備	50,791,044	49,311,806	1,479,238	3.00
圖書及博物	10,083,888	9,883,503	200,385	2.03
其他設備	103,516,278	107,269,331	-3,753,053	-3.50
購建中營運資產	0	89,967	-89,967	-100.00
不動產、房屋及設備淨額	923,376,677	922,967,711	408,966	0.04
其他資產	2,000	0	2,000	0
存出保證金	2,000	0	2,000	0
合 計	989,667,270	949,659,353	40,007,917	4.21
負債	15,783,129	14,290,164	1,492,965	10.45
流動負債	15,783,129	14,290,164	1,492,965	10.45
應付款項	4,456,713	2,487,183	1,969,530	79.19
預收款項	8,732,499	9,181,679	-449,180	-4.89
代收款項	2,593,917	2,621,302	-27,385	-1.04
權益基金及餘絀	973,884,141	935,369,189	38,514,952	4.12
權益基金	777,173,589	796,354,054	-19,180,465	-2.41
指定用途權益基金	500,000	500,000	0	0
未指定用途權益基金	776,673,589	795,854,054	-19,180,465	-2.41
餘絀	196,710,552	139,015,135	57,695,417	41.50



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108 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	108年7月31日 決算數(1)	107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	196,710,552	139,015,135	57,695,417	41.50
合 計	989,667,270	949,659,353	40,007,917	4.21

附註:



臺南市天主教聖功女子高級中學

收支餘絀表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

106學年度 決算數	項 目	107學年度 決算數 (1)	107學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
143,590,239	各項收入	200,216,861	187,913,912	12,302,949	6.55
103,906,710	學雜費收入	95,729,921	96,177,520	-447,599	-0.47
23,242,796	補助及受贈收入	29,210,253	18,404,975	10,805,278	58.71
329,996	財務收入	458,272	500,000	-41,728	-8.35
16,110,737	其他收入	74,818,415	72,831,417	1,986,998	2.73
164,109,123	各項成本與費用	161,701,909	185,755,828	-24,053,919	-12.95
2,621,985	董事會支出	2,588,299	2,636,151	-47,852	-1.82
50,204,290	行政管理支出	52,923,593	63,244,913	-10,321,320	-16.32
98,280,895	教學研究及訓輔支出	96,551,745	112,221,444	-15,669,699	-13.96
4,836,192	獎助學金支出	4,341,800	5,400,000	-1,058,200	-19.60
8,165,761	其他支出	5,296,472	2,253,320	3,043,152	135.05
-20,518,884	本期餘絀	38,514,952	2,158,084	36,356,868	1,684.68



臺南市天主教聖功女子高級中學

現金流量表

107 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	107學年度 決算數	106學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	38,514,952	-20,518,884
利息股利之調整	-458,272	-329,996
未計利息股利之本期餘絀	38,056,680	-20,848,880
調整項目	-47,408,808	12,181,275
加：不產生現金流出之成本與費用	9,878,308	9,996,222
減：不產生現金流入之收入	-58,907,628	-4,893
流動資產調整項目淨(增)減數	100,162	92,462
流動負債調整項目淨增(減)數	1,520,350	2,097,484
未計利息股利之現金流入(流出)	-9,352,128	-8,667,605
收取利息	461,170	357,589
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	-8,890,958	-8,310,016
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	59,859,163	0
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	-11,238,809	-13,442,812
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

107 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	107學年度 決算數	106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	-2,000	0
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	48,618,354	-13,442,812
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	104,783,415	113,319,585
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	-104,810,800	-113,566,545
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)	-27,385	-246,960



臺南市天主教聖功女子高級中學

現金流量表

107 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	107學年度 決算數	106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)	39,700,011	-21,999,788
期初現金及銀行存款餘額	25,621,216	47,621,004
期末現金及銀行存款餘額	65,321,227	25,621,216



臺南市天主教聖功女子高級中學

現金收支概況表

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	107學年度 決算數 (1)	106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	140,945,258	146,209,928	-5,264,670	-3.60
學雜費收入	95,729,921	103,906,710	-8,176,789	-7.87
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	29,210,253	23,242,796	5,967,457	25.67
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	458,272	329,996	128,276	38.87
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	74,818,415	16,110,737	58,707,678	364.40
減：不產生現金流入之收入	-58,907,628	-4,893	-58,902,735	1,203,816.37
應收預收項目調整增(減)數	-363,975	2,624,582	-2,988,557	-113.87
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	149,836,216	154,519,944	-4,683,728	-3.03
董事會支出	2,588,299	2,621,985	-33,686	-1.28
行政管理支出	52,923,593	50,204,290	2,719,303	5.42
教學研究及訓輔支出	96,551,745	98,280,895	-1,729,150	-1.76
獎助學金支出	4,341,800	4,836,192	-494,392	-10.22
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	5,296,472	8,165,761	-2,869,289	-35.14
減：不產生現金流出之成本 與費用	-9,878,308	-9,996,222	117,914	-1.18
應付預付項目調整增(減)數	-1,987,385	407,043	-2,394,428	-588.25
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	-8,890,958	-8,310,016	-580,942	6.99
出售資產現金收入	59,859,163	0	59,859,163	0
購置動產、無形資產及其他資 產現金支出	7,540,536	7,926,533	-385,997	-4.87



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

107 學年度

單位:新臺幣元

項 目	107學年度 決算數 (1)	106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	4,851,824	5,828,306	-976,482	-16.75
圖書及博物	400,362	182,161	218,201	119.78
其他設備	2,288,350	1,826,099	-462,251	25.31
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	89,967	-89,967	-100.00
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	43,427,669	-16,236,549	59,664,218	-367.47
購置不動產現金支出	3,698,273	5,516,279	-1,818,006	-32.96
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	3,698,273	5,516,279	-1,818,006	-32.96
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
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	39,729,396	-21,752,828	61,482,224	-282.64



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

107 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	922,967,711	11,413,184	11,004,218	0	923,376,677	
土地	81,178,830	0	617,530	0	80,561,300	配合國家政策鐵路東移計畫，鐵道局協議價購校地 教育部核准函 發文日期：中華民國107年10月29日 發文字號：臺教授國部字第1070131073號
土地改良物	5,868,595	0	0	-1,619,280	4,249,315	
房屋及建築	669,365,679	3,698,273	508,380	1,619,280	674,174,852	
機械儀器及設備	49,311,806	4,851,824	3,462,553	89,967	50,791,044	其中\$89,967為購建中營運資產科目重分類
圖書及博物	9,883,503	424,737	224,352	0	10,083,888	含受贈\$24,375
其他設備	107,269,331	2,438,350	6,191,403	0	103,516,278	含受贈\$150,000
購建中營運資產	89,967	0	0	-89,967	0	
不動產、房屋及設備淨額	922,967,711	11,413,184	11,004,218	0	923,376,677	
合 計	922,967,711	11,413,184	11,004,218	-	923,376,677	



臺南市天主教聖功女子高級中學

借款變動表

107 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

107 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	95,729,921	96,177,520	-447,599	-0.47	
學費收入	38,402,800	38,304,000	98,800	0.26	
雜費收入	57,044,011	57,574,580	-530,569	-0.92	
實習實驗費收入	283,110	298,940	-15,830	-5.30	
補助及受贈收入	29,210,253	18,404,975	10,805,278	58.71	
補助收入	15,228,973	13,404,975	1,823,998	13.61	積極爭取各項補助計畫
受贈收入	13,981,280	5,000,000	8,981,280	179.63	感謝家長、善心人士、校友等熱心協助學校辦學，挹注經費
財務收入	458,272	500,000	-41,728	-8.35	
利息收入	458,272	500,000	-41,728	-8.35	
其他收入	74,818,415	72,831,417	1,986,998	2.73	
財產交易賸餘	58,733,253	0	58,733,253		本學年度因為配合國家鐵路東移計畫，鐵道局協議價購校地，因而獲得價款，故而產生財產交易賸餘。
試務費收入	9,255	10,000	-745	-7.45	
住宿費收入	2,934,357	2,837,900	96,457	3.40	
雜項收入	13,141,550	69,983,517	-56,841,967	-81.22	預算數含財產交易賸餘，於決算科目重歸類
合 計	200,216,861	187,913,912	12,302,949	6.55	



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

107 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	2,588,299	2,636,151	-47,852	-1.82	
人事費	2,509,946	2,525,651	-15,705	-0.62	專職監察人薪資1,083,600,秘書及辦事員1,426,346
業務費	2,000	1,500	500	33.33	短估業務費支出
退休撫卹費	76,353	109,000	-32,647	-29.95	溢估退休撫卹費
行政管理支出	52,923,593	63,244,913	-10,321,320	-16.32	
人事費	40,633,248	40,183,925	449,323	1.12	
業務費	3,942,897	3,765,538	177,359	4.71	
維護費	1,917,700	2,360,450	-442,750	-18.76	撙節開銷
退休撫卹費	1,852,605	1,935,000	-82,395	-4.26	
折舊及攤銷	4,577,143	15,000,000	-10,422,857	-69.49	主要係因折舊及攤銷預算差異,經實際盤點設備、儀器仍堪用。
教學研究及訓輔支出	96,551,745	112,221,444	-15,669,699	-13.96	
人事費	79,342,217	79,709,845	-367,628	-0.46	
業務費	8,384,767	8,442,619	-57,852	-0.69	
維護費	296,188	314,600	-18,412	-5.85	
退休撫卹費	3,227,408	3,246,000	-18,592	-0.57	
折舊及攤銷	5,301,165	20,508,380	-15,207,215	-74.15	主要係因折舊及攤銷預算差異,經實際盤點設備、儀器仍堪用。
獎助學金支出	4,341,800	5,400,000	-1,058,200	-19.60	學校自籌
獎學金支出	4,245,000	5,200,000	-955,000	-18.37	溢估領取獎學金支出
助學金支出	96,800	200,000	-103,200	-51.60	溢估領取助學金支出
其他支出	5,296,472	2,253,320	3,043,152	135.05	
試務費支出	1,200	10,000	-8,800	-88.00	溢估試務費支出
超額年金給付	920,880	920,880	0	0	
雜項支出	4,374,392	1,322,440	3,051,952	230.78	期末代辦費短絀轉入
合 計	161,701,909	185,755,828	-24,053,919	-12.95	



臺南市天主教聖功女子高級中學

銀行存款明細表

108 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	25,642	
1121F 土地銀行定期存款(獎助金專戶)	2,112,370	
11221 華南銀行定期存款	12,700,000	
11222 土地銀行定期存款	43,500,000	
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	507,863	
1124 華南銀行支票存款6833-0	64,119	
1125 華南銀行活期儲蓄存款35888-9	675,957	
1127 華南銀行支票存款9660-6	102,561	
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	5,571,267	
112C 合作金庫活期存款09606-5	2	
112E 中華郵政活期存款03061038	841	
112G 臺灣銀行活期存款04015-6	5,859	
		65,321,227

臺南市天主教聖功女子高級中學

應 收 款 明 細 表

中華民國108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	56,003		
應收帳款	5,922		
其他應收款	405,441		
		467,366	

臺南市天主教聖功女子高級中學

預付款明細表

中華民國108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	
無			

中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

- 18 -

全 8 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

- 19 -

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108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			5,868,595
	體育休閒運動中心整地，原列土地改良物-->改列房屋及建築		898,280	
	景誠三樓西邊廁所改建，原列土地改良物-->改列房屋及建築		590,000	
	美大苑正面樓梯扶手，原列土地改良物-->改列房屋及建築		131,000	
	本年度餘額		1,619,280	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108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			669,365,679
	報廢福利社及平房		305,880	
	報廢傳達室平房		202,500	
	坤昱樓耐震補強工程(設計規劃)1式	450,000		
	學生糾察室暨守衛室新建工程	3,248,273		
	體育休閒運動中心整地，原列土地改良物-->改列房屋及建築	898,280		
	景誠三樓西邊廁所改建，原列土地改良物-->改列房屋及建築	590,000		
	美大苑正面樓梯扶手，原列土地改良物-->改列房屋及建築	131,000		
	本年度餘額	5,317,553	508,380	674,174,852

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108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			49,311,806
3D列印機	160,000		
A3掃描器	23,500		
ChromeBook電腦	798,700		
平板電腦	71,400		
投影機	83,418		
高畫質投影機	115,809		
高畫質攝影機	63,050		
高壓變電站	1,837,500		
單槍投影機	117,824		
掌上型雷雕機	18,000		
無線基地台	87,500		
筆記型電腦	298,777		
超高速網路交換器	175,000		
雲端智慧電能監控器	98,963		
會計系統	15,000		
溶氧量偵測器	51,000		
雷射切割雕刻機	263,000		
雷射印表機	25,547		
雷射煙塵異味過濾裝置	93,000		
電腦	343,876		
數位電表盤和雲端智慧電能控制箱體	200,927		
報廢印表機分配器等機械儀器及設備		1,880,355	
報廢雷射印表機1台		67,040	
報廢電腦主機		206,000	
報廢教學設備1批		1,279,158	
報廢筆記型電腦		30,000	
本年度餘額	4,941,791	3,462,553	50,791,044

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108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			9,883,503
圖書及視聽資料1批	400,362		
圖書及視聽資料(受贈圖書75本、 DVD6片)	24,375		
報廢圖書及視聽資料1批		224,352	
本年度餘額	424,737	224,352	10,083,888

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108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 上年度餘額			107,269,331
互動式電子白板(受贈)	150,000		
分組工作檯	329,200		
分離式冷氣機	119,500		
手工具工作檯	27,000		
冰溫熱飲水機	18,000		
合唱台	70,000		
多媒體廣播機	96,000		
安全呼叫通報系統	267,750		
活動式無線擴音機	36,000		
校內安全網路監控系統	133,200		
胸章製作機	25,000		
除濕機	45,000		
國際會議廳音控系統	271,500		
液晶電視	209,000		
液晶顯示器	132,750		
無線麥克風	34,500		
無線麥克風主機	23,000		
幹線雙向放大器	48,000		
電腦充電儲存櫃	80,000		
綜合擴大機	23,500		
輔助教具1批	205,850		
櫃子	93,600		
報廢不鏽鋼佈告欄		16,500	
報廢化糞池整修		733,000	
報廢玄瀚館粉筆擦箱		66,010	
報廢玄瀚館清潔用具櫃		172,414	
報廢多媒體實物投影機		13,744	
報廢投影機		267,788	
報廢果園廁所改建		112,660	
報廢音響		120,925	
報廢國際會議廳主副控機		156,000	
報廢國際會議廳立體混音控制器暨週邊設施		443,375	
報廢國際會議廳無線翻譯機(含系統主機)接收器		64,300	
報廢教學設備1批		818,697	

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108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
報廢液晶電視		16,500	
報廢麥克風		19,000	
報廢無線麥克風		5,500	
報廢無線麥克風組		12,000	
報廢雲頂餐廳擴建		2,732,533	
報廢電視機		205,700	
報廢電腦網路系統線路		144,407	
報廢綜合擴大器		13,500	
報廢廚餘處理平台		49,350	
報廢擴音機		7,500	
本年度餘額	2,438,350	6,191,403	103,516,278



臺南市天主教聖功女子高級中學
存出保證金明細表

全 1 頁第 1 頁

108 年 7 月 31 日

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108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	37,981		
退撫儲金	347,634		
公保超額年金	76,740		
勞健保費	291,805		
廠商帳款	3,625,328		
補助款	60,000		
其他	17,225		
		4,456,713	

臺南市天主教聖功女子高級中學

預收款明細表

中華民國108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	630,759		
課業輔導費	1,705,350		
專車費	264,955		
冷氣費	790,650		
制服費	2,976,295		
新生育樂營	48,015		
學生餐廳伙食費	945,175		
適性探索課程	162,810		
多元拓展課程	852,120		
特色發展課程	139,750		
人文科學素養	196,620		
其他	20,000		
		8,732,499	

臺南市天主教聖功女子高級中學

代收款明細表

中華民國108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	1,858,116		
代 扣 款	735,801		
		2,593,917	



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
貨幣單位:新臺幣元

107學年度至105學年度

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		107學年度	106學年度	105學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(95729921/200216861)*100% =47.81%	(103906710/143590239)*100% =72.36%	(114233271/152616915)*100% =74.85%
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%	(15783129-0)/(989667270-0) *100% =1.59%	(14290164-0)/(949659353-0) *100% =1.50%	(12439640-0)/(968327713-0) *100% =1.28%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(65788593/15783129)*100% =416.83%	(26191642/14290164)*100% =183.28%	(48311485/12439640)*100% =388.37%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(-8890958/15783129)*100% =-56.33%	(-8310016/14290164)*100% =-58.15%	(2903075/12439640)*100% =23.34%
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	(7050630-66290593)/43427669 =0	(5108485-26673787)/-16236549 =0	(5785584-48770534)/-919425 =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%	(95729921-103906710)/103906710*100% =-7.87%	(103906710-114233271)/114233271*100% =-9.04%	(114233271-117507545)/117507545*100% =-2.79%
速動比率(%)	(流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%	(65788593-0-0)/15783129*100% =416.83%	(26191642-0-17855)/14290164*100% =183.16%	(48311485-0-40951)/12439640*100% =388.04%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%	(196710552+776673589)/989667270*100% =98.35%	(159534019+795854054)/949659353*100% =100.60%	(172304909+794831740)/968327713*100% =99.88%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產＋期末總資產)/2]*100%	38514952/((949659353+989667270)/2)*100% =3.97%	-20518884/((968327713+949659353)/2)*100% =-2.14%	-11748576/((982098471+968327713)/2)*100% =-1.20%
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%	(15783129-14290164)/14290164*100% =10.45%	(14290164-12439640)/12439640*100% =14.88%	(12439640-14461822)/14461822*100% =-13.98%
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+65321227)+(0+467366)-(15783129-8732499+0+0)-0+0 =58,737,963	(0+25621216)+(0+552571)-(14290164-9181679+0+0)-0+0 =21,065,302.00	(0+47621004)+(0+649530)-(12439640-6654056+0+0)-0+0 =42,484,950.00



臺南市天主教聖功女子高級中學
舉債指數計算表
107 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	4,456,713
(四)代收款項	2,593,917
(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)	7,050,630
二、貨幣性資產	
(一)現金	0
(二)銀行存款	65,321,227
(三)短期投資	0
(四)應收款項	467,366
(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)	66,290,593
三、借款淨額(C=A-B)	-59,239,963
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	43,427,669
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)
教育部備查106學年度決算後之累積盈餘		17,688,122

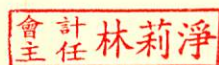
註1. 權益基金不宜有借餘之情況,若有借餘情況,應於財務報表作附註揭露,且金額顯示為0

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

