

臺南市天主教聖功女子高級中學

109 學年度

(自109年8月1日至110年7月31日)

決 算 書

135

決算業經本校於 110年9月25日 第十八屆第二十三次董事會審議通過

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

一〇九學年度

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：本年度完成坤昱樓耐震力補強及學生餐廳整修。
- 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 148,378,521 元，較本學年度預算數 132,860,538 元，增加 15,517,983 元，約 11.68%，因各界人士捐款及積極爭取各項補助款。
- (二)本學年度成本與費用 152,942,820 元，較本學年度預算數 153,768,801 元，減少 825,981 元，約 0.54%，因預算支出嚴格執行並儘力減少開銷。
- (三)以上總收支相抵後，計本期短絀 4,564,299 元，較本學年度預算短絀 20,908,263 元，減少 16,343,964 元，約 78.17%，主要收入增加、成本與費用嚴格管控所致。

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流入 8,108,192 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 16,679,342 元。其中現金流出合計 16,679,342 元，為增加不動產、房屋及設備付現數。
- (三)籌資活動之淨現金流出 1,791,813 元。其中現金流出合計 103,975,433 元為增加代收款項收現數；現金流出合計 105,767,246 元為減少代收款項付現數。
- (四)現金及約當現金之淨減少 10,362,963 元，係期末現金 37,554,002 元，較期初現金 47,916,965 元減少之數。

決算總說明

一〇九學年度

全 2 頁第 2 頁

三、資產負債情況

- (一)本年度資產963,428,099元，包括流動資產38,395,132元、投資、長期應收款及基金2,116,898元，不動產、房屋及設備922,914,069元及其他資產2,000元。
- (二)本年度負債13,015,867元，包括流動負債13,015,867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950,412,232元，包括權益基金803,857,880元、賸餘146,554,352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8,571,150元。其中經常門現金收入142,395,843元、經常門現金支出134,287,651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4,510,283元及購置不動產現金支出12,169,059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:本學年度因積極爭取補助款及各界人士的捐款，使短絀比預計減少甚多，但因整體大環境在受少子化的影響下，預計未來整體收入並不會大幅提高，但本校會仍會持續儘力爭取各項經費補助，並在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成本費用之開銷，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13,460,070元。



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 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7月31日 決算數(1)	109年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	963,428,099	971,249,382	-7,821,283	-0.81
流動資產	38,395,132	49,759,033	-11,363,901	-22.84
銀行存款	37,554,002	47,916,965	-10,362,963	-21.63
應收款項	837,130	1,064,127	-226,997	-21.33
預付款項	4,000	777,941	-773,941	-99.49
投資、長期應收款及基金	2,116,898	500,000	1,616,898	323.38
特種基金	2,116,898	500,000	1,616,898	323.38
不動產、房屋及設備	922,914,069	920,988,349	1,925,720	0.21
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	676,806,588	674,375,534	2,431,054	0.36
機械儀器及設備	52,413,972	52,397,140	16,832	0.03
圖書及博物	10,024,933	10,042,728	-17,795	-0.18
其他設備	98,857,961	97,882,332	975,629	1.00
購建中營運資產	0	1,480,000	-1,480,000	-100.00
不動產、房屋及設備淨額	922,914,069	920,988,349	1,925,720	0.21
其他資產	2,000	2,000	0	0
存出保證金	2,000	2,000	0	0
合 計	963,428,099	971,249,382	-7,821,283	-0.81
負債	13,015,867	17,889,749	-4,873,882	-27.24
流動負債	13,015,867	17,889,749	-4,873,882	-27.24
應付款項	9,304,340	6,243,729	3,060,611	49.02
預收款項	3,019,946	9,162,626	-6,142,680	-67.04
代收款項	691,581	2,483,394	-1,791,813	-72.15
權益基金及餘絀	950,412,232	953,359,633	-2,947,401	-0.31
權益基金	803,857,880	817,103,667	-13,245,787	-1.62
指定用途權益基金	2,116,898	500,000	1,616,898	323.38
未指定用途權益基金	801,740,982	816,603,667	-14,862,685	-1.82
餘絀	146,554,352	136,255,966	10,298,386	7.56



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 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7月31日 決算數(1)	109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	146,554,352	136,255,966	10,298,386	7.56
合 計	963,428,099	971,249,382	-7,821,283	-0.81

附註:



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

109 學年度

單位：新臺幣元

108學年度 決算數	項 目	109學年度 決算數 (1)	109學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
130,900,885	各項收入	148,378,521	132,860,538	15,517,983	11.68
88,560,381	學雜費收入	89,094,183	88,841,450	252,733	0.28
29,329,285	補助及受贈收入	44,699,164	30,330,400	14,368,764	47.37
447,531	財務收入	307,297	400,000	-92,703	-23.18
12,563,688	其他收入	14,277,877	13,288,688	989,189	7.44
151,425,393	各項成本與費用	152,942,820	153,768,801	-825,981	-0.54
2,247,627	董事會支出	2,555,873	2,042,051	513,822	25.16
50,748,056	行政管理支出	45,679,814	50,280,037	-4,600,223	-9.15
88,990,588	教學研究及訓輔支出	90,529,222	94,676,609	-4,147,387	-4.38
4,458,512	獎助學金支出	5,078,582	4,349,300	729,282	16.77
4,980,610	其他支出	9,099,329	2,420,804	6,678,525	275.88
-20,524,508	本期餘絀	-4,564,299	-20,908,263	16,343,964	-78.17



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
 109 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	109學年度 決算數	108學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	-4,564,299	-20,524,508
利息股利之調整	-307,297	-447,531
未計利息股利之本期餘絀	-4,871,596	-20,972,039
調整項目	12,687,330	11,269,564
加：不產生現金流出之成本與費用	17,112,687	10,489,838
減：不產生現金流入之收入	-66,995	-19,860
流動資產調整項目淨(增)減數	1,015,777	-1,417,557
流動負債調整項目淨增(減)數	-5,374,139	2,217,143
未計利息股利之現金流入(流出)	7,815,734	-9,702,475
收取利息	292,458	490,386
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	8,108,192	-9,212,089
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	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	-16,679,342	-8,081,650
增加投資性不動產付現數	0	0



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

全 3 頁第 2 頁

109 學年度

單位:新臺幣元

項 目	109學年度 決算數	108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	0
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	-16,679,342	-8,081,650
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	103,975,433	100,527,039
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	-105,767,246	-100,637,562
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)	-1,791,813	-110,523



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

109 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	109學年度 決算數	108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)	-10,362,963	-17,404,262
期初現金及銀行存款餘額	47,916,965	65,321,227
期末現金及銀行存款餘額	37,554,002	47,916,965



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 1 頁

109 學年度

單位:新臺幣元

項 目	109學年度 決算數 (1)	108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	142,395,843	130,714,391	11,681,452	8.94
學雜費收入	89,094,183	88,560,381	533,802	0.60
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	44,699,164	29,329,285	15,369,879	52.40
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	307,297	447,531	-140,234	-31.34
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	14,277,877	12,563,688	1,714,189	13.64
減：不產生現金流入之收入	-66,995	-19,860	-47,135	237.34
應收預收項目調整增(減)數	-5,915,683	-166,634	-5,749,049	3,450.11
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	134,287,651	139,926,480	-5,638,829	-4.03
董事會支出	2,555,873	2,247,627	308,246	13.71
行政管理支出	45,679,814	50,748,056	-5,068,242	-9.99
教學研究及訓輔支出	90,529,222	88,990,588	1,538,634	1.73
獎助學金支出	5,078,582	4,458,512	620,070	13.91
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	9,099,329	4,980,610	4,118,719	82.70
減：不產生現金流出之成本	-17,112,687	-10,489,838	-6,622,849	63.14
與費用				
應付預付項目調整增(減)數	-1,542,482	-1,009,075	-533,407	52.86
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	8,108,192	-9,212,089	17,320,281	-188.02
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	4,510,283	5,795,650	-1,285,367	-22.18



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

109 學年度

單位：新臺幣元

項 目	109學年度 決算數 (1)	108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	2,244,222	2,594,761	-350,539	-13.51
圖書及博物	131,597	120,276	11,321	9.41
其他設備	2,134,464	3,080,613	-946,149	-30.71
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	3,597,909	-15,007,739	18,605,648	-123.97
購置不動產現金支出	12,169,059	2,286,000	9,883,059	432.33
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	300,000	806,000	-506,000	-62.78
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	11,869,059	1,480,000	10,389,059	701.96
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	-8,571,150	-17,293,739	8,722,589	-50.44



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
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

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	920,988,349	19,038,407	17,112,687	0	922,914,069	
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	674,375,534	2,592,070	12,140,000	11,978,984	676,806,588	
機械儀器及設備	52,397,140	2,244,222	2,446,600	219,210	52,413,972	
圖書及博物	10,042,728	198,592	216,387	0	10,024,933	含受贈66,995元
其他設備	97,882,332	2,134,464	2,309,700	1,150,865	98,857,961	
購建中營運資產	1,480,000	11,869,059	0	-13,349,059	0	
不動產、房屋及設備淨額	920,988,349	19,038,407	17,112,687	0	922,914,069	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	心潔蒙特梭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：臺教授國字第1080132099號。
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
合 計	920,988,349	19,038,407	17,112,687	-	922,914,069	



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

借款變動表

109 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			-	-	-	-			



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

109 學年度

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	89,094,183	88,841,450	252,733	0.28	
學費收入	37,574,400	37,715,304	-140,904	-0.37	
雜費收入	51,268,166	50,848,726	419,440	0.82	
實習實驗費收入	251,617	277,420	-25,803	-9.30	
補助及受贈收入	44,699,164	30,330,400	14,368,764	47.37	
補助收入	18,432,643	10,225,400	8,207,243	80.26	積極爭取各項補助計畫
受贈收入	26,266,521	20,105,000	6,161,521	30.65	感謝各界人士捐款使校務持續發展不受疫情影響
財務收入	307,297	400,000	-92,703	-23.18	
利息收入	307,297	400,000	-92,703	-23.18	銀行存款減少
其他收入	14,277,877	13,288,688	989,189	7.44	
試務費收入	3,375	3,000	375	12.50	預算數低估
住宿費收入	2,850,740	2,519,000	331,740	13.17	預算數低估
雜項收入	11,423,762	10,766,688	657,074	6.10	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	148,378,521	132,860,538	15,517,983	11.68	



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
成本與費用明細表

全 1 頁第 1 頁

109 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	2,555,873	2,042,051	513,822	25.16	
人事費	2,479,575	1,950,290	529,285	27.14	增加辦事員1名(監察人1,083,600、秘書、辦事員1,395,975)
業務費	950	1,000	-50	-5.00	
退休撫卹費	75,348	90,761	-15,413	-16.98	預算數高估
行政管理支出	45,679,814	50,280,037	-4,600,223	-9.15	
人事費	38,043,124	39,970,688	-1,927,564	-4.82	
業務費	2,815,947	3,386,960	-571,013	-16.86	撙節開銷
維護費	1,314,224	1,259,450	54,774	4.35	
退休撫卹費	1,688,345	1,662,939	25,406	1.53	
折舊及攤銷	1,818,174	4,000,000	-2,181,826	-54.55	原應報廢之財產，經實際盤點，予以維修後仍堪使用
教學研究及訓輔支出	90,529,222	94,676,609	-4,147,387	-4.38	
人事費	66,109,492	68,026,810	-1,917,318	-2.82	
業務費	5,598,670	6,005,809	-407,139	-6.78	
維護費	715,440	683,865	31,575	4.62	
退休撫卹費	2,811,107	3,024,356	-213,249	-7.05	
折舊及攤銷	15,294,513	16,935,769	-1,641,256	-9.69	
獎助學金支出	5,078,582	4,349,300	729,282	16.77	
獎學金支出	4,964,500	4,249,300	715,200	16.83	學生成績優異，預算數低估
助學金支出	114,082	100,000	14,082	14.08	需協助的學生微增
其他支出	9,099,329	2,420,804	6,678,525	275.88	
試務費支出	3,000	3,000	0	0	
超額年金給付	1,281,660	1,360,104	-78,444	-5.77	
雜項支出	7,814,669	1,057,700	6,756,969	638.84	代辦費短絀轉入
合 計	152,942,820	153,768,801	-825,981	-0.54	



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

110 年 7 月 31 日

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	1,328,379	
1121F 土地銀行定期存款	410,918	
11221 華南銀行定期存款	19,400,000	
11222 土地銀行定期存款	11,600,000	
1123 華南銀行活期儲蓄存款2800-9	1,813,222	
1124 華南銀行支票存款6833-0	186	
1125 華南銀行活期儲蓄存款35888-9	395,014	
1127 華南銀行支票存款9660-6	100	
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	20,011	
112A 土地銀行活期儲蓄存款32068-8	2,488,385	
112C 合作金庫活期存款09606-5	10	
112E 中華郵政活期存款03061038	75,413	
112G 臺灣銀行活期存款04015-6	12,364	
		37,554,002



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

應收款項明細表

110 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	27,987	
1148 其他應收款	809,143	
		837,130

臺南市天主教聖功女子高級中學

預付款明細表

中華民國110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	
預付法人變更、模擬聯合國報名費	4,000		
		4,000	



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

特種基金明細表

全 1 頁第 1 頁

110 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1251 設校基金	500,000	
1254 受贈獎助學基金	1,616,898	
		2,116,898



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
土地明細表

全 1 頁第 1 頁

110 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1311 土地	80,561,300	
		80,561,300



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

土地改良物明細表

全 1 頁第 1 頁

110 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1321 土地改良物	4,249,315	
		4,249,315

中華民國110年7月31日

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			674,375,534
	報廢坤昱樓部份建築		12,140,000	
	坤昱樓耐震力補強	13,460,070		
	學生餐廳廚房整修工程	1,110,984		
	本年度餘額	14,571,054	12,140,000	676,806,588

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 1 頁第 1 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			52,397,140
報廢光學讀卡機		180,000	
報廢個人電腦		32,000	
報廢高壓斷路器		260,000	
報廢筆記型電腦		122,600	
報廢電腦主機		278,965	
報廢實驗器材		1,537,815	
報廢印表機		35,220	
印表機	52,764		
冷光儀	40,000		
個人電腦	108,626		
平板	1,042,875		
廚房開關箱	114,026		
廚房簡易消防設備	105,184		
多軸飛行器教學模組	63,920		
行動載具	10,500		
投影設備	209,603		
具即時反饋功能之智慧型教學互動系統	80,000		
研究型解剖顯微鏡	98,000		
耐壓(耐重)測試平臺	20,647		
電腦主機	89,032		
無線基地台	19,500		
筆記型電腦	79,446		
電腦獨立顯示卡	10,000		
電腦擴充儲存設備	18,000		
電壓穩定系統	12,000		
實物投影機	18,219		
網路系統	24,000		
網路檢測儀器	40,000		
數位繪圖板	19,900		
攝影機	19,190		
讀卡機	168,000		
本年度餘額	2,463,432	2,446,600	52,413,972

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110年7月31日

全 1 頁第 1 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			10,042,728
報廢圖書及視聽資料1批		216,387	
圖書及視聽資料1批	131,597		
圖書及視聽資料(受贈圖書195本、 DVD7片)	66,995		
本年度餘額	198,592	216,387	10,024,933

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110年7月31日

全 2 頁第 1 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			97,882,332
報廢實驗器材		55,864	
報廢RO飲水機		20,000	
報廢冷氣機		905,936	
報廢冷凍庫		63,000	
報廢投影機		183,790	
報廢空氣門		98,600	
報廢海報輸出機		160,000	
報廢電視機		477,100	
報廢開水機		38,580	
報廢置物櫃		139,830	
報廢擴大機		61,000	
報廢擴音機		15,500	
報廢蒸飯櫃推車組		90,500	
冷氣機	195,654		
液晶顯示器	48,624		
觸控式螢幕	173,000		
飲水機	37,000		
地球經緯儀	16,520		
多媒體廣播機	128,000		
多媒體播放器	33,600		
低音號	206,000		
空氣壓縮機	20,000		
背負式吹葉機	17,000		
擴大機	119,700		
教學音響設備	209,500		
移動式無線擴音設備	24,000		
無線麥克風	48,500		
窗簾	183,666		
節奏樂器	182,600		
節能洗衣機	15,000		
電動機具工作檯	17,600		
管鐘	264,000		
數位鋼琴	52,000		
數學模型或說明器	67,500		
學生餐廳廚房設備	1,150,865		

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110年7月31日

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
廁所安全警告系統	75,000		
本年度餘額	3,285,329	2,309,700	98,857,961

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110年7月31日

全 1 頁第 1 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			1,480,000
	預付學生宿舍廚房整修工程	2,001,059		
	預付坤昱樓耐震力補強工程款	9,868,000		
	轉入房屋及建築		11,978,984	
	轉入機械儀器及設備		219,210	
	轉入其他設備		1,150,865	
	本年度餘額	11,869,059	13,349,059	0



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

存出保證金明細表

全 1 頁第 1 頁

110 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110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	41,418		
退撫儲金	302,451		
公保超額年金	106,805		
勞健保費	318,088		
廠商帳款	2,779,145		
調整教師授課節數鐘點費	649,440		
學生退費	2,640,986		
其他	173,937		
應付工程款	2,292,070		
		9,304,340	

臺南市天主教聖功女子高級中學

預收款明細表

中華民國110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	834,002		
冷氣費	87,300		
制服費	1,460,230		
新生育樂營	61,800		
學生餐廳伙食費	175,475		
適性探索課程	104,760		
多元拓展課程	209,520		
專車費	86,859		
		3,019,946	

臺南市天主教聖功女子高級中學

代 收 款 明 細 表

中華民國110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	
高一校外教學	30,000		
代 扣 款	661,581		
		691,581	



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

全 1 頁第 1 頁

109學年度至107學年度

單位:新臺幣元

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(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(89,094,183/148,378,521)*100% =60.05%	(88,560,381/130,900,885)*100% =67.65%	(95,729,921/200,216,861)*100% =47.81%
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%	(13,015,867-0)/(963,428,099-0) *100% =1.35%	(17,889,749-0)/(971,249,382-0) *100% =1.84%	(15,783,129-0)/(989,667,270-0) *100% =1.59%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(38,395,132/13,015,867)*100% =294.99%	(49,759,033/17,889,749)*100% =278.14%	(65,788,593/15,783,129)*100% =416.83%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(8,108,192/13,015,867)*100% =62.29%	(-9,212,089/17,889,749)*100% =-51.49%	(-8,890,958/15,783,129)*100% =-56.33%
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	(9,995,921-40,510,030)/3,597,909 =0	(8,727,123-49,483,092)/-15,007,739 =0	(7,050,630-66,290,593)/43,427,669 =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%	(89,094,183-88,560,381)/88,560,381*100% =0.60%	(88,560,381-95,729,921)/95,729,921*100% =-7.49%	(95,729,921-103,906,710)/103,906,710*100% =-7.87%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(38,395,132-0-4,000)/13,015,867*100% =294.96%	(49,759,033-0-777,941)/17,889,749*100% =273.79%	(65,788,593-0-0)/15,783,129*100% =416.83%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(146,554,352+801,740,982)/963,428,099 *100% =98.43%	(136,255,966+816,603,667)/971,249,382*100% =98.11%	(196,710,552+776,673,589)/989,667,270*100% =98.35%
資產收益率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	-4,564,299/((971,249,382+963,428,099)/2)*100% =-0.47%	-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%
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%	(13,015,867-17,889,749)/17,889,749*100% =-27.24%	(17,889,749-15,783,129)/15,783,129*100% =13.35%	(15,783,129-14,290,164)/14,290,164*100% =10.45%
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+37,554,002)+(0+837,130)-(13,015,867-3,019,946+0+0)-0+0 =28,395,211	(0+47,916,965)+(0+1,064,127)-(17,889,749-9,162,626+0+0)-0+0 =40,253,969.00	(0+65,321,227)+(0+467,366)-(15,783,129-8,732,499+0+0)-0+0 =58,737,963.00



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

舉債指數計算表

109 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	9,304,340
(四)代收款項	691,581
(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)	9,995,921
二、貨幣性資產	
(一)現金	0
(二)銀行存款	37,554,002
(三)短期投資	0
(四)應收款項	837,130
(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	2,116,898
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	2,000
貨幣性資產小計(B)	40,510,030
三、借款淨額(C=A-B)	-30,514,109
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	3,597,909
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
	108學年度	(17,293,739)
教育部備查108學年度決算後之累積盈餘		40,123,779

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