

臺南市天主教聖功女子高級中學

110 學年度

(自110年8月1日至111年7月31日)

決 算 書

135

決算業經本校於 111年9月24日 第十九屆第四次董事會審議通過

決算總說明

一一〇學年度

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：本年度完成景誠樓玻璃帷幕更換工程。
- 三、長期債務之舉借及償還：無
- 四、其他重要計畫：養正樓耐震力補強

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一)本學年度收入137,101,632元，較本學年度預算數133,426,423元，增加6,675,209元，約2.75%，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157,141,916元，較本學年度預算數148,930,842元，增加8,211,074元，約5.51%，因代辦費短絀。
- (三)以上總收支相抵後，計本期短絀20,040,284元，較本學年度預算短絀15,504,419元，增加4,535,865元，約29.26%，主要受代辦費短絀影響所致。

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流入6,294,091元。
- (二)投資活動之淨現金流出8,450,939元。其中現金流出合計8,450,939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入29,365元。其中現金流入合計104,436,151元為增加代收款項收現數；現金流出合計104,406,786元為減少代收款項付現數。
- (四)現金及約當現金之淨減少2,127,483元，係期末現金35,426,519元，較期初現金37,554,002元減少之數。

決算總說明

一一〇學年度

全2頁第2頁

三、資產負債情況

- (一)本年度資產954,166,985元，包括流動資產35,441,689元、投資、長期應收款及基金2,006,468元，不動產、房屋及設備916,716,828元及其他資產2,000元。
- (二)本年度負債23,905,467元，包括流動負債23,905,467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930,261,518元，包括權益基金786,549,031元、賸餘143,712,487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2,156,848元。其中經常門現金收入148,080,146元、經常門現金支出141,786,055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3,553,859元及購置不動產現金支出4,897,080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:
養正樓耐震能力補強工程設計監造費200,000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111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	954,166,985	963,428,099	-9,261,114	-0.96
流動資產	35,441,689	38,395,132	-2,953,443	-7.69
銀行存款	35,426,519	37,554,002	-2,127,483	-5.67
應收款項	11,670	837,130	-825,460	-98.61
預付款項	3,500	4,000	-500	-12.50
投資、長期應收款及基金	2,006,468	2,116,898	-110,430	-5.22
特種基金	2,006,468	2,116,898	-110,430	-5.22
不動產、房屋及設備	916,716,828	922,914,069	-6,197,241	-0.67
土地	80,561,300	80,561,300	0	0
土地改良物	4,804,825	4,249,315	555,510	13.07
房屋及建築	667,623,809	676,806,588	-9,182,779	-1.36
機械儀器及設備	52,908,872	52,413,972	494,900	0.94
圖書及博物	10,003,459	10,024,933	-21,474	-0.21
其他設備	99,669,563	98,857,961	811,602	0.82
購建中營運資產	1,145,000	0	1,145,000	0
不動產、房屋及設備淨額	916,716,828	922,914,069	-6,197,241	-0.67
其他資產	2,000	2,000	0	0
存出保證金	2,000	2,000	0	0
合 計	954,166,985	963,428,099	-9,261,114	-0.96
負債	23,905,467	13,015,867	10,889,600	83.66
流動負債	23,905,467	13,015,867	10,889,600	83.66
應付款項	9,988,133	9,304,340	683,793	7.35
預收款項	13,196,388	3,019,946	10,176,442	336.97
代收款項	720,946	691,581	29,365	4.25
權益基金及餘絀	930,261,518	950,412,232	-20,150,714	-2.12
權益基金	786,549,031	803,857,880	-17,308,849	-2.15
指定用途權益基金	2,006,468	2,116,898	-110,430	-5.22
未指定用途權益基金	784,542,563	801,740,982	-17,198,419	-2.15
餘絀	143,712,487	146,554,352	-2,841,865	-1.94



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111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	111年7月31日 決算數(1)	110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	143,712,487	146,554,352	-2,841,865	-1.94
合 計	954,166,985	963,428,099	-9,261,114	-0.96

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

110 學年度

單位:新臺幣元

109學年度 決算數	項 目	110學年度 決算數 (1)	110學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
148,378,521	各項收入	137,101,632	133,426,423	3,675,209	2.75
89,094,183	學雜費收入	86,237,811	87,560,762	-1,322,951	-1.51
44,699,164	補助及受贈收入	36,892,248	31,035,047	5,857,201	18.87
307,297	財務收入	243,605	310,000	-66,395	-21.42
14,277,877	其他收入	13,727,968	14,520,614	-792,646	-5.46
152,942,820	各項成本與費用	157,141,916	148,930,842	8,211,074	5.51
2,555,873	董事會支出	2,705,529	2,689,575	15,954	0.59
45,679,814	行政管理支出	55,404,511	55,943,405	-538,894	-0.96
90,529,222	教學研究及訓輔支出	83,495,808	82,001,754	1,494,054	1.82
5,078,582	獎助學金支出	4,175,590	4,834,000	-658,410	-13.62
9,099,329	其他支出	11,360,478	3,462,108	7,898,370	228.14
-4,564,299	本期餘絀	-20,040,284	-15,504,419	-4,535,865	29.26



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 1 頁

110 學年度

單位:新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	-20,040,284	-4,564,299
利息股利之調整	-243,605	-307,297
未計利息股利之本期餘絀	-20,283,889	-4,871,596
調整項目	26,316,308	12,687,330
加：不產生現金流出之成本與費用	14,904,486	17,112,687
減：不產生現金流入之收入	-23,388	-66,995
流動資產調整項目淨(增)減數	807,893	1,015,777
流動負債調整項目淨增(減)數	10,627,317	-5,374,139
未計利息股利之現金流入(流出)	6,032,419	7,815,734
收取利息	261,672	292,458
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	6,294,091	8,108,192
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	-8,450,939	-16,679,342
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

110 學年度

單位:新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109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)	-8,450,939	-16,679,342
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	104,436,151	103,975,433
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	-104,406,786	-105,767,246
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)	29,365	-1,791,813



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 3 頁

110 學年度

單位：新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109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)	-2,127,483	-10,362,963
期初現金及銀行存款餘額	37,554,002	47,916,965
期末現金及銀行存款餘額	35,426,519	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
現金收支概況表

全 2 頁第 1 頁

110 學年度

單位：新臺幣元

項 目	110學年度 決算數 (1)	109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	148,080,146	142,395,843	5,684,303	3.99
學雜費收入	86,237,811	89,094,183	-2,856,372	-3.21
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	36,892,248	44,699,164	-7,806,916	-17.47
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	243,605	307,297	-63,692	-20.73
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	13,727,968	14,277,877	-549,909	-3.85
減：不產生現金流入之收入	-23,388	-66,995	43,607	-65.09
資產負債項目調整增(減)數	11,001,902	-5,915,683	16,917,585	-285.98
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	141,786,055	134,287,651	7,498,404	5.58
董事會支出	2,705,529	2,555,873	149,656	5.86
行政管理支出	55,404,511	45,679,814	9,724,697	21.29
教學研究及訓輔支出	83,495,808	90,529,222	-7,033,414	-7.77
獎助學金支出	4,175,590	5,078,582	-902,992	-17.78
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	11,360,478	9,099,329	2,261,149	24.85
減：不產生現金流出之成本	-14,904,486	-17,112,687	2,208,201	-12.90
與費用				
資產負債項目調整增(減)數	-451,375	-1,542,482	1,091,107	-70.74
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	6,294,091	8,108,192	-1,814,101	-22.37
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	3,553,859	4,510,283	-956,424	-21.21



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 2 頁

現金收支概況表

110 學年度

單位：新臺幣元

項 目	110學年度 決算數 (1)	109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	2,301,563	2,244,222	57,341	2.56
圖書及博物	94,601	131,597	-36,996	-28.11
其他設備	1,157,695	2,134,464	-976,769	-45.76
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	2,740,232	3,597,909	-857,677	-23.84
購置不動產現金支出	4,897,080	12,169,059	-7,271,979	-59.76
土地	0	0	0	0
土地改良物	555,510	0	555,510	0
房屋及建築	3,396,570	300,000	3,096,570	1,032.19
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	945,000	11,869,059	-10,924,059	-92.04
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	-2,156,848	-8,571,150	6,414,302	-74.84



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

110 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	922,914,069	8,707,245	14,904,486	0	916,716,828	
土地	80,561,300	0	0	0	80,561,300	
土地改良物	4,249,315	555,510	0	0	4,804,825	
房屋及建築	676,806,588	1,246,500	10,429,279	0	667,623,809	期末應付設備 款142000、上期 應付本期支 付2292070
機械儀器及設備	52,413,972	4,126,193	3,631,293	0	52,908,872	期末應付設備 款1824630
圖書及博物	10,024,933	156,247	177,721	0	10,003,459	本期受 贈23,388元、期 末應付設備 款38258
其他設備	98,857,961	1,477,795	666,193	0	99,669,563	期末應付設備 款320100
購建中營運資產	0	1,145,000	0	0	1,145,000	期末應付工程 款200000
不動產、房屋及設備淨額	922,914,069	8,707,245	14,904,486	0	916,716,828	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	其中744,000元為 出租校舍，因租 借地點為玄瀚館 及景誠樓部分教 室，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 中列示。 租借單位及教育 部核准文號如下： 1、「社團法人台 灣崇仁國際蒙特 梭利推廣協 會」核准日期：中 華民 國110年10月27日 核准文號：臺教授 國字 第1100134073號 2、「心潔蒙特梭 利實驗教育團 體」核准日 期：中華民 國110年7月26日 核准文號：臺教授 國字 第1100090974號
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
合 計	922,914,069	8,707,245	14,904,486	-	916,716,828	



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

110 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

110 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	86,237,811	87,560,762	-1,322,951	-1.51	
學費收入	36,259,296	37,762,272	-1,502,976	-3.98	
雜費收入	49,732,385	49,533,110	199,275	0.40	
實習實驗費收入	246,130	265,380	-19,250	-7.25	
補助及受贈收入	36,892,248	31,035,047	5,857,201	18.87	
補助收入	17,158,298	12,725,802	4,432,496	34.83	積極爭取各項補助計畫
受贈收入	19,733,950	18,309,245	1,424,705	7.78	
財務收入	243,605	310,000	-66,395	-21.42	
利息收入	243,605	310,000	-66,395	-21.42	銀行存款減少
其他收入	13,727,968	14,520,614	-792,646	-5.46	
住宿費收入	2,374,365	2,393,050	-18,685	-0.78	
雜項收入	11,353,603	12,127,564	-773,961	-6.38	其中744,000元為出租校舍，因租借地點為玄瀚館及景誠樓部分教室，所以無法計算投資性不動產金額，另於收入明細表-其他收入中列示。 租借單位及教育部核准文號如下： 1、「社團法人台灣崇仁國際蒙特梭利推廣協會」核准日期：中華民國110年10月27日 核准文號：臺教授國字第1100134073號 2、「心潔蒙特梭利實驗教育團體」核准日期：中華民國110年7月26日 核准文號：臺教授國字第1100090974號
合 計	137,101,632	133,426,423	3,675,209	2.75	



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

110 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	2,705,529	2,689,575	15,954	0.59	
人事費	2,629,017	2,609,241	19,776	0.76	監察 人1,107,190、秘 書、辦事 員1,521,827
業務費	1,000	1,000	0	0	
退休撫卹費	75,512	79,334	-3,822	-4.82	
行政管理支出	55,404,511	55,943,405	-538,894	-0.96	
人事費	37,967,892	38,854,869	-886,977	-2.28	
業務費	1,216,036	863,474	352,562	40.83	疫情補助安心即時上 工薪資288,654元
維護費	2,209,398	1,485,376	724,022	48.74	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	1,693,526	1,739,686	-46,160	-2.65	
折舊及攤銷	12,317,659	13,000,000	-682,341	-5.25	
教學研究及訓輔支出	83,495,808	82,001,754	1,494,054	1.82	
人事費	67,571,832	68,734,772	-1,162,940	-1.69	
業務費	9,026,315	6,562,771	2,463,544	37.54	其中含獎勵補助經常 門1,336,410元
維護費	1,371,548	786,511	585,037	74.38	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	2,939,286	2,917,700	21,586	0.74	
折舊及攤銷	2,586,827	3,000,000	-413,173	-13.77	原應報廢之財產，經 實際盤點，予以維修 後仍堪使用
獎助學金支出	4,175,590	4,834,000	-658,410	-13.62	
獎學金支出	4,077,550	4,784,000	-706,450	-14.77	其中37,750元為提升 學生英語文補助款學 生獎勵金，其餘由學 校自籌
助學金支出	98,040	50,000	48,040	96.08	低估需要協助的學生
其他支出	11,360,478	3,462,108	7,898,370	228.14	
超額年金給付	1,322,182	1,386,108	-63,926	-4.61	
雜項支出	10,038,296	2,076,000	7,962,296	383.54	代辦費短絀轉入
合 計	157,141,916	148,930,842	8,211,074	5.51	



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

111 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	2,151,659	
11221 華南銀行定期存款	13,600,000	
11222 土地銀行定期存款	14,500,000	
1123 華南銀行活期儲蓄存款2800-9	4,187,996	
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	774,975	
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	10,032	
112A 土地銀行活期儲蓄存款32068-8	94,374	
112C 合作金庫活期存款09606-5	10	
112E 中華郵政活期存款03061038	32,398	
112G 臺灣銀行活期存款04015-6	64,789	
		35,426,519



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

全 1 頁第 1 頁

111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1143 應收利息	9,920	
1148 其他應收款	1,750	
		11,670



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

預付款項明細表

全 1 頁第 1 頁

111 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1178 其他預付款	3,500	
		3,500



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

111 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	1,506,468	
		2,006,468



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

111 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

全 8 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

- 20 -

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111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
房屋及建築	上年度餘額			676,806,588
	天花板輕鋼架換新	100,000		
	景誠樓玄關玻璃帷幕更換工程	944,500		
	景誠樓東側玻璃帷幕更換工程	142,000		
	隔音牆吸音板換新	60,000		
	報廢景誠樓1-3樓部分建築		7,170,333	
	報廢景誠樓供水系統		335,000	
	報廢景誠樓廁所		2,923,946	
	本年度餘額	1,246,500	10,429,279	667,623,809

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111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			52,413,972
	10GB SFP	216,000		
	24C光纖	82,000		
	24PORT高速交換器	100,500		
	24PORT高速交換器	196,000		
	2C光纖	152,000		
	360度視訊軟體	15,000		
	360攝影機	18,699		
	3D掃描器	21,000		
	48PORT高速交換器	504,000		
	8C光纖	198,000		
	木工集塵器	24,300		
	木工輕型切斷機	29,585		
	水浴器	52,000		
	平板電腦	126,000		
	生活科技教室冷氣	292,800		
	行動載具充電車	85,000		
	冷氣	74,500		
	投影設備	40,908		
	高壓清洗機	11,000		
	移液器	19,700		
	單槍投影機	165,789		
	無線基地台	157,500		
	無線網路管理器	150,000		
	筆記型電腦	28,222		
	電腦	952,000		
	網路不斷電系統1式	135,000		
	認識電磁波實驗組	70,000		
	影音剪輯軟體	29,400		
	數位影音電腦工作站	59,290		
	學生自主學習教室冷氣機	120,000		
	報廢印表機		27,258	
	報廢個人電腦		19,000	
	報廢電腦主機		21,887	
	報廢電腦網路系統等設備		2,284,833	
	報廢數位攝影機等設備		1,278,315	
	本年度餘額	4,126,193	3,631,293	52,908,872

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111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			10,024,933
圖書及視聽資料	132,859		
圖書及視聽資料(受贈圖書71本)	23,388		
報廢圖書及視聽資料		177,721	
本年度餘額	156,247	177,721	10,003,459

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111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
其他設備 上年度餘額			98,857,961
冰箱	61,800		
Arduino學習模組套件	73,133		
可調式學生課桌椅	300,900		
多媒體廣播機	97,200		
長距離無線麥克風	37,142		
洗地機	53,550		
音響設備	83,970		
基礎電子教學模組	200,000		
景誠、懿德2-5樓監視系統	90,000		
監視系統	360,000		
製冰機	38,000		
數位鋼琴	82,100		
報廢冷氣空調設備		105,273	
報廢洗地機		118,000	
報廢攝影機附屬設備等		442,920	
本年度餘額	1,477,795	666,193	99,669,563



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

111 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111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	93,124		
退撫儲金	320,265		
公保超額年金	110,527		
勞健保費	443,401		
廠商帳款	3,336,418		
調整教師授課節數鐘點費	649,440		
學生退費	2,248,026		
其他	261,944		
應付設備工程款	2,524,988		
本年度餘額		9,988,133	

臺南市天主教聖功女子高級中學

預收款明細表

中華民國111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	4,353,334		
冷氣費	862,770		
學生餐廳伙食費	1,499,720		
多元拓展課程	225,720		
適性探索/統整課程	500,020		
制服費	2,543,635		
新生育樂營	21,074		
其他	3,190,115		
本年度餘額		13,196,388	

臺南市天主教聖功女子高級中學

代收款明細表

中華民國111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	
資深優良教師獎勵金	20,000		
代扣款	700,946		
本年度餘額		720,946	



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

110學年度至108學年度

單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		110學年度	109學年度	108學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(86,237,811/137,101,632)*100% =62.90%	(89,094,183/148,378,521)*100% =60.05%	(88,560,381/130,900,885)*100% =67.65%
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%	(23,905,467-0)/(954,166,985-0) *100% =2.51%	(13,015,867-0)/(963,428,099-0) *100% =1.35%	(17,889,749-0)/(971,249,382-0) *100% =1.84%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(35,441,689/23,905,467)*100% =148.26%	(38,395,132/13,015,867)*100% =294.99%	(49,759,033/17,889,749)*100% =278.14%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債 *100%	(6,294,091/23,905,467)*100% =26.33%	(8,108,192/13,015,867)*100% =62.29%	(-9,212,089/17,889,749)*100% =-51.49%
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	(10,709,079-37,446,657)/2,740,232 =0	(9,995,921-40,510,030)/3,597,909 =0	(8,727,123-49,483,092)/-15,007,739 =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%	(86,237,811-89,094,183)/89,094,183*100% =-3.21%	(89,094,183-88,560,381)/88,560,381*100% =0.60%	(88,560,381-95,729,921)/95,729,921*100% =-7.49%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(35,441,689-0-3,500)/23,905,467*100% =148.24%	(38,395,132-0-4,000)/13,015,867*100% =294.96%	(49,759,033-0-777,941)/17,889,749*100% =273.79%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(143,712,487+784,542,563)/954,166,985 *100% =97.28%	(146,554,352+801,740,982)/963,428,099 *100% =98.43%	(136,255,966+816,603,667)/971,249,382 *100% =98.11%
資產收益率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	-20,040,284/[(963,428,099+954,166,985)/2]*100% =-2.09%	-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%
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%	(23,905,467-13,015,867)/13,015,867*100% =83.66%	(13,015,867-17,889,749)/17,889,749*100% =-27.24%	(17,889,749-15,783,129)/15,783,129*100% =13.35%
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+35,426,519)+(0+11,670)-(23,905,467-13,196,388+0+0)-0+0 =24,729,110	(0+37,554,002)+(0+37,130)-(13,015,867-3,019,946+0+0)-0+0 =28,395,211.00	(0+47,916,965)+(0+1,064,127)-(17,889,749-9,162,626+0+0)-0+0 =40,253,969.00



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

110 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	9,988,133
(四)代收款項	720,946
(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)	10,709,079
二、貨幣性資產	
(一)現金	0
(二)銀行存款	35,426,519
(三)短期投資	0
(四)應收款項	11,670
(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	2,006,468
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	2,000
貨幣性資產小計(B)	37,446,657
三、借款淨額(C=A-B)	-26,737,578
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	2,740,232
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。

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

至109學年度止累積賸餘款計算表

單位：元

平衡表基期92年07月31日		金額
加 項 — A	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
	其他	
	存出保證金	
	小 計	63,220,652
減 項 — B	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
	一年內到期之長期負債(其他借款)	
	長期銀行借款	
	長期應付款項	
	存入保證金	
	小 計	5,968,947
至91學年度止度累積賸餘款C=A-B		57,251,705
基 期 以 後 每 學 年 度 累 積 餘 絀	92學年度本期現金餘絀	54,806,470
	93學年度本期現金餘絀	28,343,691
	94學年度本期現金餘絀	28,846,346
	95學年度本期現金餘絀	(72,537,660)
	96學年度本期現金餘絀	(21,338,032)
	97學年度本期現金餘絀	(5,184,065)
	98學年度本期現金餘絀	23,452,411
	99學年度本期現金餘絀	14,557,545
	100學年度本期現金餘絀	11,309,564
	101學年度本期現金餘絀	(2,680,335)
	102學年度本期現金餘絀	(33,514,965)
	103學年度本期現金餘絀	(9,787,041)
	104學年度本期現金餘絀	(29,590,719)
	105學年度本期現金餘絀	(4,493,965)
	106學年度本期現金餘絀	(21,752,828)
	107學年度本期現金餘絀	39,729,396
	108學年度本期現金餘絀	(17,293,739)
	109學年度本期現金餘絀	(8,571,150)
至109學年度累積賸餘款		31,552,629
1/2可投資額度為		15,776,315

以上各學年度可投資及流用之賸餘款已扣除(1)依私立學校賸餘款投資及流用辦法第3條第1項規範：依照教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準第2條第1項第8款但書規定，擬訂使用計畫申請免納所得稅之保留款。(2)捐贈指定用途之特種基金不列入投資額度部分。

註2：以上數據均依據當年度會計師查核簽證財務報表金額填列。

製 表： 劉偉莉



主辦會計： 林莉淨



校 長： 鄭麗蓉



董 事 長： 郭果七

