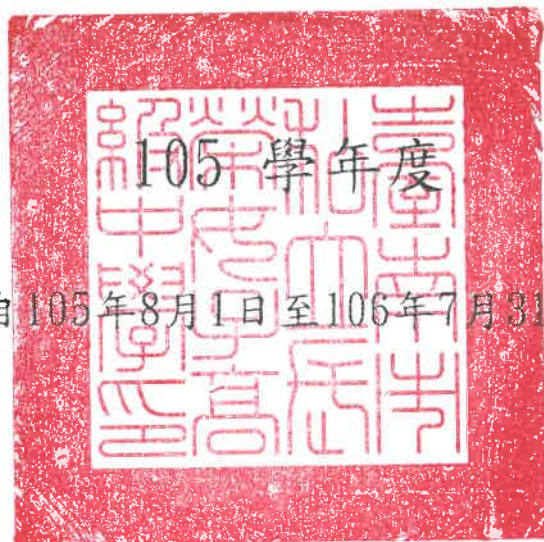


財團法人臺南市私立長榮女子高級中學



(自105年8月1日至106年7月31日)

決 算 書

136

決算業經本校於 106/09/22 第二十四屆第4次董事會審議通過

# 決 算 書 目 錄

名 稱	頁 序	頁 數	
決算說明書	1	1	
平衡表	2	2	
收支餘絀表	4	1	
現金流量表	5	2	
現金收支概況表	7	2	
固定資產及無形資產變動表	9	1	
借入款變動表	10	1	
各 科 目 明 細 表	收入明細表	11	1
	支出明細表	12	2
	銀行存款明細表	14	1
	應收款項明細表	15	1
	預付款項明細表	16	1
	特種基金明細表	17	1
	應付款項明細表	18	1
	預收款項明細表	19	1
	代收款項明細表	20	1
	存入保證金明細表	21	1
	代管資產明細表	22	1
	固定資產及無形資產明細表	23	9
最近三年財務分析表	32	1	
實習商店財務報表	33	4	
合計頁數		36	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
決算說明書  
105 學年度

全 36 頁第 1 頁

壹、教學及訓導計畫實施情形

- 一、充實各館室設備及加強技藝訓練，增購教學設備均採購完備。
- 二、學生生活及社團活動，均經確實輔導，效果尚良好。

貳、預算執行概況

本學年度預算之執行，乃考量本校實際業務需要來進行，在執行預算上與決算數乃至有差異。在執行預算仍有欠缺，將會加強改善，有關內部控制制度缺失的防範，本校針對校務不斷檢討改進。

一、歲入

1. 學雜費收入：預算數83,729,540元。決算數82,480,965元。短收1,248,575元。
2. 補助及捐贈收入：預算數32,126,100元。決算數17,389,087元。短收14,737,013元。
3. 附屬機構收益：預算數400,000元。決算數2,281,944元。超收1,881,944元。
4. 財務收入：預算數90,000元。決算數121,926元。超收31,926元。
5. 其他收入：預算數24,969,000元。決算數26,409,172元。超收1,440,172元。

二、歲出

1. 董事會支出：預算數118,000元。決算數87,740元。結餘30,260元。
2. 行政管理支出：預算數7,511,470元。決算數7,621,499元。超支110,029元。
3. 教學研究及訓輔支出：預算數92,307,677元。決算數73,295,610元。結餘19,012,067元。
4. 獎學金支出：預算數2,270,000元。決算數2,246,450元。結餘23,550元。
5. 財務支出：預算數1,320,000元。決算數1,146,339元。結餘173,661元。
6. 其他支出：預算數12,500,000元。決算數12,792,063元。超支292,063元。
7. 償還借款：預算數7,500,000元。決算數7,500,000元。
8. 房屋及建築物：預算數36,140,000元。決算數10,689,236元。結餘25,450,764元。
9. 圖書及博物：預算數50,000元。決算數138,572元。超支88,572元。
10. 其他設備：預算數1,811,600元。決算數2,325,632元。超支514,032元。
11. 電腦軟體：預算數80,000元。決算數230,000元。超支150,000元。
12. 機械儀器及設備：預算數2,215,000元。決算數896,363元。結餘1,318,637元。

參、財務情況

1. 本學年度結束時各項流動資產：現金28,550元、銀行存款26,617,168元、應收帳款3,390,043元、預付款項111,898元；特種基金300,000元；固定資產總額480,264,990元；無形資產總額1,904,864元。
2. 各項負債項目：應付款項3,930,340元、預收款項8,020,828元(學雜費、游泳池收入等)、代收款項215,072元；長期銀行借款36,000,000元(兆豐商銀借款)；短期銀行借款7,500,000元(兆豐商銀借款)；存入保證金1,010,000元；應付退休及離職金395,404元。

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
平 衡 表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 2 頁  
單位：新臺幣元

科 目	106 年 07 月 31 日 決算數 (1)	105 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	517,063,511	498,127,753	18,935,758	3.80
流動資產				
現金	28,550	15,469	13,081	84.56
銀行存款	26,617,168	22,863,015	3,754,153	16.42
流動金融資產				
應收款項	3,390,043	2,245,461	1,144,582	50.97
材料				
預付款項	111,898	84,790	27,108	31.97
短期投資				
長期投資、應收款及基金				
長期投資				
長期應收款項				
附屬機構投資	10,000	10,000		
特種基金	300,000	300,000		
投資基金				
固定資產				
土地	32,582,576	32,582,576		
土地改良物	20,302,744	20,302,744		
房屋及建築	309,966,980	299,277,744	10,689,236	3.57
機械儀器及設備	23,925,635	25,700,198	-1,774,563	-6.90
圖書及博物	6,098,502	5,959,930	138,572	2.33
其他設備	84,711,658	86,396,744	-1,685,086	-1.95
預付土地、工程及設備	2,676,895		2,676,895	
租賃資產				
租賃權益改良物				
無形資產				
專利權				
電腦軟體	1,904,862	2,389,082	-484,220	-20.27
租賃權益				
其他無形資產				
其他資產				
遞延費用				
存出保證金				
存出保證品				

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
平 衡 表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 3 頁  
單位：新臺幣元

科 目	106 年 07 月 31 日 決算數 (1)	105 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
代管資產	4,436,000		4,436,000	
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合計	517,063,511	498,127,753	18,935,758	3.80
負債	61,507,644	74,065,279	-12,557,635	-16.95
流動負債				
短期債務	7,500,000	7,500,000		
應付款項	3,930,340	12,985,569	-9,055,229	-69.73
預收款項	8,020,828	6,695,279	1,325,549	19.80
代收款項	215,072	552,504	-337,432	-61.07
其他借款				
長期負債				
長期銀行借款	36,000,000	43,500,000	-7,500,000	-17.24
長期應付款項				
其他負債				
存入保證金	1,010,000	1,000,000	10,000	1.00
應付退休及離職金	395,404	1,831,927	-1,436,523	-78.42
應付代管資產	4,436,000		4,436,000	
學校流用				
什項負債				
權益基金及餘絀	455,555,867	424,062,474	31,493,393	7.43
權益基金				
指定用途權益基金	300,000	300,000		
未指定用途權益基金	362,852,300	352,163,064	10,689,236	3.04
餘絀				
累積餘絀	60,910,174	63,593,829	-2,683,655	-4.22
本期餘絀	31,493,393	8,005,581	23,487,812	293.39
權益其他項目				
金融商品未實現餘絀				
未實現土地重估增值				
合計	517,063,511	498,127,753	18,935,758	3.80

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
收支餘絀表  
105 學年度

全 36 頁第 4 頁  
單位：新臺幣元

104 年度 決算數	科 目	105 年度 預算數 (1)	105 年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
116,480,575	各項收入	141,314,640	128,683,094	-12,631,546	-8.94
75,447,597	學雜費收入	83,729,540	82,480,965	-1,248,575	-1.49
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
17,410,031	補助及受贈收入	32,126,100	17,389,087	-14,737,013	-45.87
1,271,330	附屬機構收益	400,000	2,281,944	1,881,944	470.49
91,371	財務收入	90,000	121,926	31,926	35.47
22,260,246	其他收入	24,969,000	26,409,172	1,440,172	5.77
108,474,994	各項支出	116,027,147	97,189,701	-18,837,446	-16.24
45,506	董事會支出	118,000	87,740	-30,260	-25.64
8,344,797	行政管理支出	7,511,470	7,621,499	110,029	1.46
83,822,287	教學研究及訓輔支出	92,307,677	73,295,610	-19,012,067	-20.60
2,280,770	獎助學金支出	2,270,000	2,246,450	-23,550	-1.04
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
	附屬機構損失				
1,474,012	財務支出	1,320,000	1,146,339	-173,661	-13.16
12,507,622	其他支出	12,500,000	12,792,063	292,063	2.34
8,005,581	本年度餘絀	25,287,493	31,493,393	6,205,900	24.54

## 現金流量表

105學年度

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘(紿)	31,493,393	8,005,581
加：不產生現金流出之支出	7,395,864	13,748,997
減：不產生現金流入之收入	(297,142)	(134,400)
流動資產調整項目淨(增)減數	(1,171,690)	(1,567,183)
流動負債調整項目淨增(減)數	1,906,690	3,976,354
營運活動淨現金流入(出)	39,327,115	24,029,349
<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		
出售固定資產收現數		
出售無形資產收現數		
出售其他資產收現數		
減少附屬機構投資收現數		
減少特種基金收現數		
減少投資基金收現數		
收回存出保證金收現數		
減少或處分其他投資活動收現數		
減：購置流動金融資產及長期投資付現數		
購置固定資產付現數	(26,065,926)	(7,996,937)
購置無形資產付現數	(230,000)	(1,369,938)
購置其他資產付現數		
增撥附屬機構投資付現數		
增撥特種基金付現數		
增撥投資基金付現數		
減少長期應付款項付現數		
承租土地權利金付現數		
支付存出保證金付現數		
其他投資活動付現數		
投資活動淨現金流入(出)	(26,295,926)	(9,366,875)
<b>融資活動現金流量</b>		
舉借長短期銀行借款收現數		

現金流量表  
105學年度

項 目	(本)年度	(上)年度
舉借其他借款收現數		
增加代收款項收現數	68,225,448	119,723,780
增加應付退休及離職金收現數	19,952	38,605
減少長期應收款項收現數(融資部分)		
收取存入保證金收現數	10,000	370,000
其他融資活動收現數		
賸餘款基金流入數		
減：償還長短期銀行借款付現數	(7,500,000)	(7,500,000)
償還其他借款付現數		
減少代收款項付現數	(68,562,880)	(119,677,204)
增加長期應收款項付現數(融資部分)		
退回存入保證金付現數		(20,000)
減少應付退休及離職金付現數	(1,456,475)	(1,253,882)
其他融資活動付現數		
賸餘款基金流出數		
融資活動淨現金流入(出)	(9,263,955)	(8,318,701)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	3,767,234	6,343,773
期初現金及銀行存款餘額	22,878,484	16,534,711
期末現金及銀行存款餘額	26,645,718	22,878,484
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	1,152,193	1,448,204
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期銀行借款轉列短期負債	7,500,000	7,500,000
上年度賸餘撥充權益基金數		
僅有部分現金收付之投資及融資活動：		
固定資產增加數	16,726,698	19,381,337
減：受贈固定資產	(297,142)	(134,400)
減：應付款項減少(增加)數	9,636,370	(11,250,000)
購置固定資產付現數	26,065,926	7,996,937



財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
現金收支概況表  
105 學年度

全 36 頁第 7 頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	128,566,919	100.00%	117,012,336	100.00%
學雜費收入	82,480,965	64.15%	75,447,597	64.48%
推廣教育收入	0	0.00%	0	0.00%
產學合作收入	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動收入	0	0.00%	0	0.00%
補助及受贈收入	17,389,087	13.53%	17,410,031	14.88%
機購收益	2,281,944	1.77%	1,271,330	1.09%
財務收入	121,926	0.09%	91,371	0.08%
其他收入	26,409,172	20.54%	22,260,246	19.02%
減：不產生現金流入之收入	-297,142	-0.23%	-134,400	-0.11%
應收預收項目調整增(減)數	180,967	0.14%	666,161	0.57%
經常門現金支出	89,239,804	69.41%	92,982,987	79.46%
董事會支出	87,740	0.07%	45,506	0.04%
行政管理支出	7,621,499	5.93%	8,344,797	7.13%
教學研究及訓輔支出	73,295,610	57.01%	83,822,287	71.64%
獎助學金支出	2,246,450	1.75%	2,280,770	1.95%
推廣教育支出	0	0.00%	0	0.00%
產學合作支出	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動支出	0	0.00%	0	0.00%
附屬機購損失	0	0.00%	0	0.00%
財務支出	1,146,339	0.89%	1,474,012	1.26%
其他支出	12,792,063	9.95%	12,507,622	10.69%
減：不產生現金流出之支出	-7,395,864	-5.75%	-13,748,997	-11.75%
應付預付項目調整增(減)數	-554,033	-0.43%	-1,743,010	-1.49%
經常門現金餘絀	39,327,115	30.59%	24,029,349	20.54%
出售資產現金收入	0	0.00%	0	0.00%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	2,668,795	2.08%	7,764,875	6.64%
機械儀器設備	896,363	0.70%	3,129,975	2.67%
圖書及博物	138,572	0.11%	181,177	0.15%
其他設備	1,403,860	1.09%	3,083,785	2.64%
應付租賃款減少數	0	0.00%	0	0.00%
預付設備款	0	0.00%	0	0.00%

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
現金收支概況表  
105 學年度

全 36 頁第 8 頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
專利權	0	0.00%	0	0.00%
電腦軟體	230,000	0.18%	1,369,938	1.17%
租賃權益	0	0.00%	0	0.00%
其他無形資產	0	0.00%	0	0.00%
遞延費用	0	0.00%	0	0.00%
什項資產	0	0.00%	0	0.00%
扣減不動產支出前現金餘絀	36,658,320	28.51%	16,264,474	13.90%
購置不動產現金支出	23,627,131	18.38%	1,602,000	1.37%
土地	0	0.00%	0	0.00%
土地改良物	0	0.00%	0	0.00%
房屋及建築	20,950,236	16.30%	1,602,000	1.37%
土地權利金	0	0.00%	0	0.00%
預付土地款	0	0.00%	0	0.00%
預付工程款及未完工程	2,676,895	2.08%	0	0.00%
待過戶房地產	0	0.00%	0	0.00%
本期現金餘絀	13,031,189	10.14%	14,662,474	12.53%

## 財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

## 固定資產及無形資產變動表

105 學年度

全 36 頁第 9 頁

單位：新臺幣元

科目名稱	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
固定資產					
土地	32,582,576			32,582,576	
土地改良物	20,302,744			20,302,744	
房屋及建築	299,277,744	10,689,236		309,966,980	
機械儀器及設備	25,700,198	896,363	2,670,926	23,925,635	
圖書及博物	5,959,930	138,572		6,098,502	
其他設備	86,396,744	2,325,632	4,010,718	84,711,658	
預付土地、工程及設備款	0	2,676,895		2,676,895	
租賃資產					
租賃權益改良物					
無形資產					
專利權					
電腦軟體	2,389,082	230,000	714,220	1,904,862	
租賃權益					
其他無形資產					
固定資產及無形資產合計	472,609,018	16,956,698	7,395,864	482,169,852	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
借入款變動表  
105 學年度

全 36 頁第 10 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	期末金額	保證情形及償還方式 備註(核准日期文號)
			本年度償還金額	利率	
兆豐國際商業銀行 興建實習大樓	自 0088/01/25 至 0113/01/25	51,000,000	7,500,000	43,500,000 2.590%	0087/12/18 第 87教二22644 號
	合計：	51,000,000	7,500,000	43,500,000	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
收 入 明 細 表  
105 學年度

全 36 頁第 11 頁  
單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備 註
			差異	%	
4110 學雜費收入	83,729,540	82,480,965	-1,248,575	-1.49%	
4111 學費收入	67,895,880	66,874,230	-1,021,650	-1.50%	
4112 雜費收入	9,909,670	9,760,397	-149,273	-1.51%	
4113 實習實驗費收入	5,648,990	5,569,688	-79,302	-1.40%	
4114 電腦使用費收入	275,000	276,650	1,650	0.60%	
4116 寄宿費收入					
4117 網路使用費收入					
4120 推廣教育收入					
4130 產學合作收入					
4140 其他教學活動收入					
4150 補助及受贈收入	32,126,100	17,389,087	-14,737,013	-45.87%	
4151 補助收入	29,126,100	12,540,204	-16,585,896	-56.95%	修護工程補助款未達預計進度
4152 受贈收入	3,000,000	4,848,883	1,848,883	61.63%	
4160 附屬機構收益	400,000	2,281,944	1,881,944	470.49%	
4170 財務收入	90,000	121,926	31,926	35.47%	
4171 利息收入	90,000	121,926	31,926	35.47%	
4172 投資收益					
4173 基金收益					
4174 投資基金收益					
4190 其他收入	24,969,000	26,409,172	1,440,172	5.77%	
4191 財產交易賸餘					
4192 試務費收入		82,790	82,790		
4193 住宿費收入	469,000	535,740	66,740	14.23%	
4199 雜項收入	24,500,000	25,790,642	1,290,642	5.27%	台教授國字第103070991號(每月40,000) 部授教中(二)字第 0970503984號(每月60,000)
合 計	141,314,640	128,683,094	-12,631,546	-8.94%	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
支出明細表  
105 學年度

全 36 頁第 12 頁  
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
5110 董事會支出	118,000	87,740	-30,260	-25.64%	
5111 人事費					
5112 業務費	18,000	10,340	-7,660	-42.56%	
5113 維護費					
5114 退休撫卹費					
5115 出席及交通費	100,000	77,400	-22,600	-22.60%	
5116 折舊及攤銷					
5120 行政管理支出	7,511,470	7,621,499	110,029	1.46%	
5121 人事費	5,720,000	5,696,551	-23,449	-0.41%	
5122 業務費	1,088,470	1,367,701	279,231	25.65%	
5123 維護費	3,000	3,200	200	6.67%	
5124 退休撫卹費	700,000	348,063	-351,937	-50.28%	
5125 折舊及攤銷		205,984	205,984		固定資產報廢205,984元
5130 教學研究及訓輔支	92,307,677	73,295,610	-19,012,067	-20.60%	
5131 人事費	55,595,400	53,617,688	-1,977,712	-3.56%	
5132 業務費	10,919,150	8,192,467	-2,726,683	-24.97%	
5133 維護費	3,357,400	1,382,905	-1,974,495	-58.81%	
5134 退休撫卹費	2,700,000	2,912,670	212,670	7.88%	
5135 折舊及攤銷	19,735,727	7,189,880	-12,545,847	-63.57%	無形資產攤提714,220元 固定資產報廢6,475,660元
5140 獎助學金支出	2,270,000	2,246,450	-23,550	-1.04%	
5141 獎學金支出	2,270,000	2,246,450	-23,550	-1.04%	
5142 助學金支出					
5150 推廣教育支出					
5151 人事費					
5152 業務費					
5153 維護費					
5154 退休撫卹費					
5155 折舊及攤銷					
5160 產學合作支出					
5161 人事費					
5162 業務費					
5163 維護費					

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
支 出 明 細 表  
105 學年度

全 36 頁第 13 頁  
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備 註
			差異	%	
5164 退休撫卹費					
5165 折舊及攤銷					
5170 其他教學活動支出					
5171 人事費					
5172 業務費					
5173 維護費					
5174 退休撫卹費					
5175 折舊及攤銷					
5180 附屬機構損失					
5190 財務支出	1,320,000	1,146,339	-173,661	-13.16%	
5191 利息費用	1,320,000	1,146,339	-173,661	-13.16%	
5192 投資損失					
5193 投資基金損失					
5194 特種基金損失					
51A0 其他支出	12,500,000	12,792,063	292,063	2.34%	
51A1 試務費支出		14,700	14,700		
51A2 財產交易短絀					
51A3 超額年金給付	1,500,000		-1,500,000	-100.00%	第23屆第9次董事會議通過由應付退休及離職金支付超額養老年金,本學年支付數為1,456,475元
51A9 雜項支出	11,000,000	12,777,363	1,777,363	16.16%	
合 計	116,027,147	97,189,701	-18,837,446	-16.24%	

## 財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

## 銀行存款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 14 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金	28,550		
零用金及週轉金			
庫存現金	28,550		
銀行存款	26,617,168		
#0000984-1	1,018,992		
#31380124	8,806,564		
#3141475-1	658,966		
台銀活存#18759-3	1,165		
合庫乙存#09335	1,743,393		
彰銀活儲#17288-0	1,029,103		
兆豐商銀活儲	4,318,921		
彰銀支存#17288-3	1,004		
兆豐商銀支存	226,454		
兆豐商銀定存(助)	2,004,948		
兆豐商銀定存	4,828,636		
中國信託活儲	1,925,947		
中國信託支存	20,099		
兆豐商銀活儲#33556-6	32,976		
		26,645,718	



## 財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

## 應收款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 15 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
應收利息	32,000		
一年級	385,225		
二年級	316,485		
三年級	307,030		
夜一年級	25,070		
夜二年級	18,600		
應收其他	23,689		
應收附屬機構收益	2,281,944		
		3,390,043	

## 財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

## 預付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 16 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
清江圖書軟體維護保養費(106.8.1-106.12.31)	4,000		
SU-8453校車保險費,強制險	2,351		
預付吳孟秋母喪互助慰問金	300		
宿舍有線電視費基本台費(106/08/01-106/08/31)	535		
預支業師協同教學計畫材料費	5,000		
106學年度全國家事類技藝競賽-住宿費訂金	6,000		
校車5277-E7投保強制險.任意險(1060801-1070621)	20,479		
106學年度家事類全國技藝競賽-報名費及匯款手續費	15,030		
106學年度商業類全國技藝競賽-報名費+匯款手續費	9,030		
宿舍有線電視代收連線(106/08/1~106/8/31)	888		
預付106年度在校生商業類丙級檢定-證照費	2,720		
預付106年度在校生商業類丙級檢定-證照費手續費	30		
專家學者到校輔導諮詢.網路月租費.(106.8~107.2)	17,535		
106-1學生機車腳踏車車牌收據印刷	1,040		
實習大樓火險(106.08.01~107.08.01)	11,664		
學校建物.機器及設備.辦公設備及電腦機器...等等火險	13,766		
預支106學年度全國商業類技藝競賽-住宿費訂金+手續費	1,530		
		111,898	

## 財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

## 特種基金明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 17 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
特種基金	300,000		
設校基金	300,000		
學生就學獎補助基金			
擴建校舍基金			
受贈獎助學基金			
退休及離職基金			
其他特種基金			
投資基金			
投資基金專戶存款			
應收投資基金收益			
應收董事補足投資基金損失			
		300,000	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
應付款明細表  
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 18 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
差旅費-參加會議及研習等	7,565		
各補助計畫.業務費支出	16,985		
公務加油費.人員誤餐費等雜項支出	29,897		
退代收乙檢加強班保證金	74,000		
6.7月教官值勤津貼	32,000		
退休養老年金給付	124,460		
公勞健保險費	401,802		
科學館-耐震補強工程委託設計監造費	41,838		
科學館-耐震補強工程款	947,162		
畢業典禮燈光音響設備	25,000		
游泳池雜支	5,161		
機具儀器設備保養	112,290		
106年第二次專技術人員高等考試臺南考區試場布置費	7,500		
暑假下午假期值日費	1,800		
7月退撫儲金	443,192		
應退補助款結餘款	118,550		
綜合大樓消防設備修理改善工程	596,630		
飲調A教室安裝冷氣一台(G206)	28,000		
估利息支出	33,954		
教科書款	324		
工作人員薪資	87,750		
退休金	69,034		
教師.教練鐘點費	181,014		
應付票據	544,432		
		3,930,340	

## 財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

## 預收款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 19 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
學雜費預收款	183		
106-1高級中等學校學生學習扶助方案經費補助款	81,900		
系夸女戊資訊股份有限公司匯入	7,386		
乘校車收入	4,630,380		
106學年度就業導向課程專班經費	252,477		
106年度推動學務創新人力所需經費第一期款	144,675		
106年度(8-12月)資源教室輔導員補助經費	362,644		
106年度就讀普通班身心障礙學生輔導補助款	104,684		
106年發展務實致用特色課程經費補助款	59,203		
106年度提升高級中等學校學生英文教學成效實施計畫	100,000		
106年度辦理健康促進學校補助經費	30,000		
106年度高級中等以下學校推動國際教育經費	27,411		
高級中等學校學生學習扶助方案經費補助款-暑期	187,200		
106年度補助高級中等學校改善學生輔導環境補助經費	100,000		
106年度強化校園安全防護工作計畫經費	359,680		
代收社團活動未付款	227,900		
代收個人照未付款	148,400		
代收學聯會活動未付款	298,996		
預收游泳池收入-會員	308,557		
預收游泳池收入-訓練班	338,107		
預收游泳池收入-暑期	251,045		
		8,020,828	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
代收款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 20 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
技藝教育班	-97,900		已代付未收回數
榮本光鹽	2,000		
員工薪資所得稅	18,630		
在校校牧退休基金	6,850		
營業稅	35,101		
勞保健保費	3,201		
公保健保費	83,117		
勞保費	4,190		
補充保險費	2,560		
紅樓修護-工程管理費	-3,814		已代付未收回數
保險費	700		
校史館基金	28,058		
急難救助金	111,499		
代扣所得稅	20,880		
		215,072	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
存入保證金明細表  
中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 21 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
萊恩幼稚園-借用禮堂保證金	10,000		
米蘭時尚髮型有限公司-保證金	200,000		
力工工程技術顧問有限公司-保固金	150,000		
好口味食品工廠-合約保證金	100,000		
康立食品工廠-合約保證金	100,000		
永豐食品工廠-合約保證金	100,000		
三佑科技有限公司-合約保證金	50,000		
易書書城保證金	220,000		
大台南美姿禮儀	80,000		
		1,010,000	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

代 管 資 產 明 細 表

中華民國106年07月31日

全 36 頁第 22 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備註
	小 計	合 計	
直轄市訂古績原台南長老教女學校本館 及講堂修護工程之履約保證金	4,436,000		(定存單No7622406 113年4月6日到期)
		4,436,000	



財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
 固定資產及無形資產變動明細表  
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 23 頁  
 單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
土地	上年度餘額			32,582,576
	本年度餘額			32,582,576

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
 固定資產及無形資產變動明細表  
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 24 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			20,302,744
本年度餘額			20,302,744

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
固定資產及無形資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 25 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			299,277,744
	資訊大樓消防設備工程款	554,970		
	綜合大樓耐震補強工程(私校補助款)	2,409,000		
	綜合大樓耐震補強工程	5,004,520		
	綜合大樓耐震補強工程.委託設計監造費	326,480		
	學務處後方資源回收棚鐵厝工程	280,192		
	大門左側停車棚浪板更新工程	463,218		
	資源回收棚鐵厝工程 +大門左側停車棚 追加工程	65,226		
	科學館-耐震補強工程委託設計監造費	41,838		
	科學館-耐震補強工程款	947,162		
	綜合大樓消防設備修理改善工程	596,630		
	本年度餘額	10,689,236		309,966,980

## 財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

## 固定資產及無形資產變動明細表

全 36 頁第 26 頁

單位：新臺幣元

中華民國106年07月31日

摘 要	金 額		
	增 加	減 少	合 計
機械儀器及設備 上年度餘額			25,700,198
LBC型冷卻水塔1台.攝影教室及設計教室上課用(文安館)	35,000		
污物泵浦一台(綜合大樓)	8,500		
不銹鋼清水泵浦一台(綜合大樓)	12,800		
105-1校務優化.幸福領航計畫.設備費.筆記型電腦2台(高職優質化補助款)	51,620		
105-4築夢起飛.幸福圓夢計畫.設備費.桌上型電腦(含螢幕)5台(高職優質化補助款)	133,315		
應用外語科.個人電腦4台.英語聽講練習(充實基礎教學設備經費)	114,588		
105-6幸福管理.再創新猷計畫.設備費.光纖主幹佈建(高職優質化補助款)	150,000		
105-2教師增能.幸福提升計畫.設備費.桌上型電腦6台(高職優質化補助款)	159,978		
105-5美感技藝.深化幸福計畫.設備費.割字機3台(高職優質化補助款)	35,000		
105-4師生樂學育英共榮計畫.設備費.桌上型電腦(含螢幕)2台(均質化補助款)	48,562		
無線網路設備Cisco802.11AP.5台(高中職行動學習推動計畫補助款)	70,000		
遴聘業師協同教學-應用外語科.物品耗材-移動式搶答機系統1套(遴聘業界專家協同教學轉贈)	17,000		
105-4師生樂學育英共榮計畫.設備費.筆記型電腦2臺(均質化補助款)	60,000		
105學年度報廢		2,670,926	
本年度餘額	896,363	2,670,926	23,925,635

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
固定資產及無形資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 27 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			5,959,930
	105-4築夢起飛.幸福圓夢計畫.設備費.英文教學用圖書(高職優質化補助款)	29,000		
	105-1校務優化.幸福領航計畫.設備費.圖書一批(高職優質化補助款)	50,720		
	105-1校務優化.幸福領航計畫.設備費.圖書一批(高職優質化補助款)	52,733		
	106學年度國際教育(SIEP).資料蒐集費.圖書一批(國際教育補助經費轉贈)	6,119		
	本年度餘額	138,572		6,098,502

## 財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

## 固定資產及無形資產變動明細表

全 36 頁第 28 頁

單位：新臺幣元

中華民國106年07月31日

摘 要	金 額		
	增 加	減 少	合 計
其他設備 上年度餘額			86,396,744
冷氣一台SRK-S723(F303室)	28,000		
學產基金補助學校培訓具特殊專長弱勢學生計畫-設備-藤球練習網架*4(學產基金補助弱勢學生計畫)	2,996		
置物櫃8個(三佑科技有限公司贈入)	39,200		
學產基金補助學校培訓具特殊專長弱勢學生計畫-設備-藤球*10(學產基金補助弱勢學生計畫)	5,670		
學產基金補助學校培訓具特殊專長弱勢學生計畫-設備-藤球*10(學產基金補助弱勢學生計畫)	5,670		
學產基金補助學校培訓具特殊專長弱勢學生計畫-設備-藤球*10(學產基金補助弱勢學生計畫)	5,660		
FW-73CS1冷氣一台.(F202教室)	28,000		
調飲A教室製冰機一台	88,000		
105-2教師增能.幸福提升計畫-設備費.行動噴繪機具組3組(高職優質化補助款)	30,000		
105-3攜手幸福.適性發展計畫.設備費.冷凍冰箱1台(高職優質化補助款)	77,000		
105-3攜手幸福.適性發展計畫.設備費.投影機布幕(高職優質化補助款)	10,000		
105-3攜手幸福.適性發展計畫.設備費.烘焙教室操作桌(高職優質化補助款)	70,000		
105-1校務優化.幸福領航計畫.設備費.三層式鋼製期刊架3座(高職優質化補助款)	57,000		
105-5美感技藝.深化幸福計畫.設備費.3.8米頂天立地架組1組(高職優質化補助款)	12,000		
多媒體科-測光錶1台.數位與商業攝影實習(充實基礎教學設備經費)	13,000		
時模科-壁面鏡一式.舞台表演實務(充實基礎教學設備經費)	74,412		
大同1對1分離式冷氣機6台(美髮A教室)	251,574		
教學廣播系統1+55DBS系列(長女教育基金會贈)	95,000		
籃球場周邊菱形網修護工程(長女教育基金會贈)	33,705		
美髮C教室(F002)大同一對一分離式冷氣3台及配線箱(長女教育基金會贈)	129,237		

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

固定資產及無形資產變動明細表

全 36 頁第 29 頁

單位：新臺幣元

中華民國106年07月31日

摘 要	金 額		
	增 加	減 少	合 計
105-3-2國中生職涯探索體驗營.設備費.RO濾水器組1台(高職優質化補助款)	95,000		
105-4-2-4技藝教育研發團隊培訓.設備費.發酵箱1台(高職優質化補助款)	77,000		
105-4師生樂學育英共榮計畫.設備費.冰砂機1台(均質化補助款)	16,000		
105-4師生樂學育英共榮計畫.設備費.攪拌機2台(均質化補助款)	63,000		
無線網路設備Cisco802.11AP.5台(高中職行動學習推動計畫補助款)	70,000		
冰點窗型冷氣FW-73CS1.D303教室	28,000		
105-4築夢起飛.幸福圓夢計畫.設備費.中餐教室櫥櫃1組(高職優質化補助款)	45,000		
1對1分離式冷氣機 7500kcal/h.G101教室.2台(含安裝架)	62,508		
105-4師生樂學育英共榮計畫.設備費.冰砂機5台(均質化補助款)	80,000		
105-4師生樂學育英共榮計畫.設備費.單槍投影機3台(均質化補助款)	111,000		
105-5美感技藝.深化幸福計畫.設備費.伸展台地毯(高職優質化補助款)	40,000		
飲調A教室安裝冷氣一台(G206)	28,000		
餐管科-抽油煙機(充實基礎教學設備經費)	97,650		
105-5美感技藝.深化幸福計畫.設備費舞臺大螢幕投影機2組(高職優質化補助款)	266,000		
105-5美感技藝.深化幸福計畫.設備費.大型伸展台一座(高職優質化補助款)	155,000		
餐管科-工作檯(充實基礎教學設備經費)	35,350		
105學年度報廢		4,010,718	
本年度餘額	2,325,632	4,010,718	84,711,658

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
 固定資產及無形資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 36 頁第 30 頁  
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
預付土地、工程 上年度餘額			0
直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程.空氣汙染防制費	118,293		
直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程.工程款(第一期)	2,317,350		
直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程.委託監造費(第一期)	208,800		
直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程.工程管理費(第一期)	32,452		
本年度餘額	2,676,895		2,676,895



財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
 固定資產及無形資產變動明細表

全 36 頁第 31 頁  
 單位：新臺幣元

中華民國 106 年 07 月 31 日

摘要	金額		
	增加	減少	合計
電腦軟體 上年度餘額			2,389,082
105-6幸福管理.再創新猷計畫-設備費-學習歷程系統建購軟體(高職優質化補助款)	200,000		
Cisco無線AP授權一式(高中職行動學習推動計畫補助款)	30,000		
105學年度攤銷數		714,220	
本年度餘額	230,000	714,220	1,904,862

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學  
最近三年財務分析表  
105 學年度至 103 學年度

全 36 頁第 32 頁  
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		105學年度	104 學年度	103 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{82,480,965}{128,683,094} \times 100\% = 64.10\%$	$\frac{75,447,597}{116,480,575} \times 100\% = 64.77\%$	$\frac{79,781,495}{123,536,863} \times 100\% = 64.58\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{61,507,644 - 4,436,000}{517,063,511 - 4,436,000} \times 100\% = 11.13\%$	$\frac{74,065,279 - 0}{498,117,753 - 0} \times 100\% = 14.87\%$	$\frac{67,157,626 - 0}{483,204,519 - 0} \times 100\% = 13.90\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{30,147,659}{19,666,240} \times 100\% = 153.30\%$	$\frac{25,208,735}{27,733,352} \times 100\% = 90.90\%$	$\frac{17,297,779}{12,460,422} \times 100\% = 138.82\%$
營運活動淨現金占流動負債 比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{39,327,115}{19,666,240} \times 100\% = 199.97\%$	$\frac{24,029,349}{27,733,352} \times 100\% = 86.64\%$	$\frac{22,674,302}{12,460,422} \times 100\% = 181.97\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{49,050,816 - 30,335,761}{36,658,320} = 0.51$	$\frac{67,370,000 - 25,423,945}{16,264,474} = 2.58$	$\frac{62,703,241 - 17,505,439}{13,117,861} = 3.45$

私立長榮女子高級中學實習商店

平衡表

民國106年7月31日

全36頁第33頁  
單位：新臺幣元

項目名稱	金額	合計
資產		
流動資產		4,895,128
現金	26,157	
銀行存款	4,549,082	
應收款項	22,384	
存貨	297,505	
長期投資、應收款及基金		10,000
特種基金	10,000	
固定資產		0
其他設備	35,419	
減：累計折舊-其他設備	(35,419)	
無形資產		0
其他資產		0
合計		<u>4,905,128</u>
負債		
流動負債		2,613,184
預收款項	2,409,139	
代收款項	204,045	
長期負債		0
其他負債		0
權益基金及餘絀		
權益基金		10,000
指定用途權益基金	10,000	
餘絀		2,281,944
累積餘絀	0	
本期餘絀	2,281,944	
權益其他項目		
負債及權益基金及餘絀合計		<u>4,905,128</u>

製表



會計



校長



董事長



私立長榮女子高級中學實習商店  
收支餘絀表  
民國105年8月1日至106年7月31日


全 36 頁第 34 頁  
單位：新臺幣元

項 目	金額	合計
各項收入		
其他教學活動收入	13,626,486	
財務收入	1,757	
各項收入合計		13,628,243
各項支出		
其他教學活動支出	(11,346,299)	
各項支出合計		(11,346,299)
本年度餘絀		<u>2,281,944</u>

製表 

會計 

校長 

董事長 

私立長榮女子高級中學實習商店  
現金流量表  
民國105年8月1日至106年7月31日

全 36 頁第 35 頁  
單位：新臺幣元

項 目	金額
營運活動現金流量	
本期餘(絀)	2,281,944
調整項目：	
流動資產調整項目淨(增)減數	3,918
流動負債調整項目淨增(減)數	(1,211,918)
營運活動淨現金流入(出)	1,073,944
投資活動現金流量	
投資活動淨現金流入(出)	0
融資活動現金流量	
增加代收款項收現數	282,503
減少代收款項付現數	(282,607)
融資活動淨現金流入(出)	(104)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,073,840
期初現金及銀行存款餘額	3,501,399
期末現金及銀行存款餘額	4,575,239
現金流量資訊之補充揭露：	
本期支付利息	0
本期支付所得稅	0

製表 

會計 

校長



董事長



私立長榮女子高級中學實習商店

現金收支概況表

民國105年8月1日至106年7月31日

全36頁第36頁

單位：新臺幣元

項 目	金額
經常門現金收入	
其他教學活動收入	13,626,486
財務收入	1,757
減：不產生現金流入之收入	-
應收預收項目調整增(減)數	(1,204,412)
經常門現金收入合計數	12,423,831
經常門現金支出	
其他教學活動支出	11,346,299
減：不產生現金流出之支出	-
應付預付項目調整增(減)數	29,890
經常門現金支出合計數	11,376,189
經常門現金餘絀	1,047,642
出售資產現金收入	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	
其他設備	-
電腦軟體	-
其他無形資產	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	0
扣減不動產支出前現金餘絀	1,047,642
購置不動產現金支出	
土地	-
土地改良物	-
房屋及建築	-
預付土地款	-
預付工程款及未完工程	-
購置不動產現金支出	0
本期現金餘絀	1,047,642

製表 

會計 

校長 

董事長 

製 表： 蔡玫瑛



主辦會計： 蔡玫瑛



校 長： 蔡玉敏



董 事 長： 翁秀琴

