

桃園縣私立成功高級工商職業學校

104學年度

(自104年08月01日起至105年07月31日止)

決 算 書

48

本件決算業經本校於105年12月18日第15屆第2次董事會議通過，特此證明

桃園縣私立成功高級工商職業學校

平 衡 表

中華民國104 及 103 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科 目	105年07月31日 決算數(1)	104年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
資產				
流動資產				
現金	110,000	110,000	-	
銀行存款	244,791,251	246,096,249	-1,304,998	-0.53
應收款項	1,351,771	6,629,586	-5,277,815	-79.61
預付款項	7,013,954	22,870,373	-15,856,419	-69.33
流動資產合計	253,266,976	275,706,208	-22,439,232	-8.14
長期投資，應收款及基金				
特種基金	500,000	500,000	-	
長期投資，應收款及基金合計	500,000	500,000	-	
固定資產				
土地	85,936,087	85,936,087	-	
土地改良物	49,753,971	49,753,971	-	
房屋及建築	185,086,800	184,926,800	160,000	0.09
機械儀器及設備	122,599,132	118,322,504	4,276,628	3.61
圖書及博物	3,900,277	3,420,277	480,000	14.03
其他設備	67,070,994	65,261,960	1,809,034	2.77
固定資產合計	514,347,261	507,621,599	6,725,662	1.32
無形資產				
電腦軟體	7,436,922	6,126,922	1,310,000	21.38
無形資產合計	7,436,922	6,126,922	1,310,000	21.38
其他資產				
存出保證金	1,715,000	1,705,000	10,000	0.59
其他資產合計	1,715,000	1,705,000	10,000	0.59
資產總計	777,266,159	791,659,729	-14,393,570	-1.82
負債				
流動負債				
應付款項	782,120	387,303	394,817	101.94

桃園縣私立成功高級工商職業學校

平 衡 表

中華民國104 及 103 學年度

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

科 目	105年07月31日 決算數(1)	104年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
預收款項	101,665,158	106,132,379	-4,467,221	-4.21
代收款項	3,237,957	1,115,023	2,122,934	190.39
流動負債合計	105,685,235	107,634,705	-1,949,470	-1.81
其他負債				
存入保證金	907,211	757,583	149,628	19.75
應付退休金	628,426	623,061	5,365	0.86
其他負債合計	1,535,637	1,380,644	154,993	11.23
負債合計	107,220,872	109,015,349	-1,794,477	-1.65
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	500,000	500,000	-	
未指定用途權益基金	474,317,710	356,449,881	117,867,829	33.07
權益基金合計	474,817,710	356,949,881	117,867,829	33.02
餘絀				
累積餘絀	207,826,670	312,736,541	-104,909,871	-33.55
本期餘絀	-12,599,093	12,957,958	-25,557,051	-197.23
餘絀合計	195,227,577	325,694,499	-130,466,922	-40.06
權益基金餘絀合計	670,045,287	682,644,380	-12,599,093	-1.85
負債基金餘絀總計	777,266,159	791,659,729	-14,393,570	-1.82

桃園縣私立成功高級工商職業學校

收支餘絀表

104年08月01日至105年07月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數	截至本月底 累 計 數	本月累計與本年度預算比較	
				金額	%
187,957,187	各項收入	165,428,400	175,375,092	9,946,692	6.01
151,502,300	學雜費收入	135,922,400	137,093,984	1,171,584	0.86
13,734,244	補助及受贈收入	9,000,000	17,441,664	8,441,664	93.80
2,554,296	財務收入	2,506,000	2,045,994	-460,006	-18.36
20,166,347	其他收入	18,000,000	18,793,450	793,450	4.41
174,999,229	各項支出	168,290,900	187,974,185	19,683,285	11.70
4,405,092	董事會支出	4,505,000	4,288,458	-216,542	-4.81
19,894,700	行政管理支出	22,311,000	19,477,412	-2,833,588	-12.70
128,550,694	教學研究及訓輔支出	125,847,800	123,983,146	-1,864,654	-1.48
1,098,732	獎助學金支出	286,000	713,689	427,689	149.54
21,050,011	其他支出	15,341,100	39,511,480	24,170,380	157.55
12,957,958	本期餘絀	-2,862,500	-12,599,093	-9,736,593	340.14

桃園縣私立成功高級工商職業學校

現金流量表

104學年度(截至105/07)

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本) 年 度	(上) 年 度
營運活動之現金流量	—	—
本期餘(絀)	-12,599,093	12,957,958
加:不產生現金流出之支出	2,277,338	2,720,055
流動資產調整項目淨(增)減數	—	—
應收款項淨(增加)減少	5,277,815	-16,954
預付款項淨(增加)減少	15,856,419	219,331
流動負債調整項目淨增(減)數	—	—
應付款項淨增加(減少)	394,817	-330,201
預收款項淨增加(減少)	-4,467,221	1,655,752
營運活動之現金流入(出)	6,740,075	17,205,941
投資活動之現金流量	—	—
收回存出保證金收現數	20,000	30,000
減少或處分其他投資活動收現數	—	—
購置固定資產付現數	-9,003,000	-9,975,610
購置無形資產付現數	-1,310,000	-431,000
承租土地權利金付現數	—	—
支付存出保證金付現數	-30,000	-30,000
其他投資活動付現數	—	—
投資活動之現金流入(出)	-10,323,000	-10,406,610
融資活動之現金流量	—	—
增加代收款項收現數	171,472,915	182,777,573
增加應付退休及離職金收現數	5,365	7,265
收取存入保證金收現數	1,072,203	732,500
減少代收款項付現數	-169,349,981	-182,526,428
退回存入保證金付現數	-922,575	-767,235
減少應付退休及離職金付現數	—	-680,476
融資活動之現金流入(出)	2,277,927	-456,801
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-1,304,998	6,342,530
期初現金及銀行存款餘額	246,206,249	239,863,719
期末現金及銀行存款餘額	244,901,251	246,206,249

桃園縣私立成功高級工商職業學校

現金收支概況表

全1頁第1頁

104學年度

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常 現金收入%	上年度	占經常 現金收入%
經常門現金收入	176,185,686	100	189,595,985	100
學雜費收入	137,093,984	77.81	151,502,300	79.91
補助及受贈收入	17,441,664	9.90	13,734,244	7.24
財務收入	2,045,994	1.16	2,554,296	1.35
其他收入	18,793,450	10.67	20,166,347	10.64
減：不產生現金流入之收入				
應收預收項目調整增（減）數	810,594	0.46	1,638,798	0.86
經常門現金支出	169,445,611	96.18	172,390,044	90.92
董事會支出	4,288,458	2.43	4,405,092	2.32
行政管理支出	19,477,412	11.06	19,894,700	10.49
教學研究及訓輔支出	123,983,146	70.37	128,550,694	67.8
獎助學金支出	713,689	0.40	1,098,732	0.58
其他支出	39,511,480	22.43	21,050,011	11.10
減：不產生現金流出之支出	-2,277,338	-1.29	-2,720,055	-1.43
應付預付項目調整增（減）數	-16,251,236	-9.22	110,870	0.06
經常門現金餘絀	6,740,075	3.82	17,205,941	9.08
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	10,153,000	5.76	10,123,410	5.34
機械儀器及設備	5,261,178	2.99	5,656,767	2.99
圖書及博物	480,000	0.27	425,000	0.22
其他設備	3,101,822	1.76	3,610,643	1.9
電腦軟體	1,310,000	0.74	431,000	0.23
預付設備款				
扣減不動產支出前現金餘絀	-3,412,925	-1.94	7,082,531	3.74
購置不動產現金支出	160,000	0.09	283,200	0.15
土地改良物				
房屋及建築	160,000	0.09	283,200	0.15
預付土地、工程及設備款				
本期現金餘絀	-3,572,925	-2.03	6,799,331	3.59

桃園縣私立成功高級工商職業學校

收入明細表

104年08月01日至105年07月31日

全 1 頁第 1 頁

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	135,922,400	137,093,984	1,171,584	0.86	
學費收入	109,695,000	110,502,183	807,183	0.74	
雜費收入	14,643,300	14,704,011	60,711	0.41	
實習實驗費收入	11,449,600	11,491,289	41,689	0.36	
電腦使用費	134,500	396,501	262,001	194.80	預算少編實際收入增加
補助及受贈收入	9,000,000	17,441,664	8,441,664	93.80	預算少編實際收入增加
補助收入	8,500,000	17,146,664	8,646,664	101.73	預算少編實際收入增加
受贈收入	500,000	295,000	-205,000	-41.00	預算寬編實際收入減少
財務收入	2,506,000	2,045,994	-460,006	-18.36	
利息收入	2,500,000	2,041,862	-458,138	-18.33	
基金收益	6,000	4,132	-1,868	-31.13	預算寬編實際收入減少
其他收入	18,000,000	18,793,450	793,450	4.41	
雜項收入	18,000,000	18,793,450	793,450	4.41	
雜項收入	3,000,000	3,808,458	808,458	26.95	預算少編實際收入增加
校車收入	15,000,000	14,984,992	-15,008	-0.10	
合 計	165,428,400	175,375,092	9,946,692	6.01	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

支出明細表

104年08月01日至105年07月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
董事會支出	4,505,000	4,288,458	-216,542	-4.81	
人事費	2,792,000	2,671,629	-120,371	-4.31	專董1,571,265、監察人 48,244、秘書955,250
業務費	496,000	427,556	-68,444	-13.80	
維護費	20,000	—	-20,000	-100.00	預算寬編實際支出減少
退休撫卹費	40,000	50,273	10,273	25.68	預算寬編實際支出增加
出席及交通費	1,157,000	1,139,000	-18,000	-1.56	
行政管理支出	22,311,000	19,477,412	-2,833,588	-12.70	
人事費	14,405,000	14,030,260	-374,740	-2.60	
業務費	2,797,000	3,023,406	226,406	8.09	
維護費	3,545,000	1,343,733	-2,201,267	-62.09	預算寬編實際支出減少
退休撫卹費	1,010,000	1,080,013	70,013	6.93	
折舊及攤銷	554,000	—	-554,000	-100.00	預算寬編實際支出減少
教學研究及訓輔支出	125,847,800	123,983,146	-1,864,654	-1.48	
人事費	96,495,400	96,989,646	494,246	0.51	
業務費	18,643,900	19,119,367	475,467	2.55	
維護費	935,500	691,470	-244,030	-26.09	預算寬編實際支出減少
退休撫卹費	4,482,000	4,905,325	423,325	9.45	
折舊及攤銷	5,291,000	2,277,338	-3,013,662	-56.96	預算寬編實際支出減少
獎助學金支出	286,000	713,689	427,689	149.54	預算寬編實際支出增加
獎學金支出	126,000	114,900	-11,100	-8.81	
助學金支出	160,000	598,789	438,789	274.24	預算寬編實際支出增加
其他支出	15,341,100	39,511,480	24,170,380	157.55	會計師調整科目
超額年金給付	228,000	223,848	-4,152	-1.82	
校車支出	15,025,000	18,386,773	3,361,773	22.37	
雜項支出	88,100	20,900,859	20,812,759	23,624.02	會計師調整科目
合 計	168,290,900	187,974,185	19,683,285	11.70	