桃園縣私立成功高級工商職業學校

108學年度

留用

（自108年08月01日起至109年07月31日止）

決　　算　　書

桃園縣私立成功高級工商職業學校
決算目錄

名　　稱	頁　序
決算說明書	1~2
平衡表	3~4
收支餘絀表	5
現金流量表	6~7
現金收支概況表	8~9
長期營運資產變動表	10
借款變動表	11
收入明細表	12
成本與費用明細表	13
應收票據明細表	14
應收利息明細表	15
應收帳款明細表	16
其他應收款明細表	17
墊付款明細表	18
預付費用明細表	19
暫付款明細表	20
其他預付款明細表	21
預付工程款明細表	22
存出保證金明細表	23
應付票據明細表	24
其他應付款明細表	25

桃園縣私立成功高級工商職業學校

決算目錄

名　　稱	頁　序
預收款明細表	26
其他補助款明細表	27
代轉獎助學金明細表	28
其他借款明細表	29
存入保證金明細表	30~31
最近3年財務分析表	32

桃園縣私立成功高級工商職業學校

決算總說明

108學年度　　全 2 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

1.發展學校特色、改善校園環境、充實教學設備、增進教學品質，注意知識與能力的提升。

2.嚴管勤教、推動三禁令(不打架鬧事、不侮辱師長、不抽煙吸毒)、貫徹生活教育及禮儀，培養挫折容忍度，營造一個安全無暴力的學習環境；俾達「溫馨滿校園、知能樣樣全」的辦學理念，使學生才德兼備，成為社會菁英。

二、重要長期營運資產增置計畫

1.董事會為增加科系的特色，改善教學環境設施及設備，以利師生有更好的教學及學習環境，更期望未來招生工作順利推展，本學年度執行項目如下：

(1)電競中心環境及設備

(2)餐服教室環境改善

2.本學年度增置機械儀器及設備決算數為1,596萬2,285元。

3.本學年度增置圖書及博物決算數為2萬4,486元。

4.本學年度增置其他設備決算數為616萬4,901元。

5.本學年度增置電腦軟體決算數為182萬5,496元。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

(一)本學年度收入1億2,776萬9,495元，較本學年度預算數1億2,720萬1,050元，增加56萬8,445元，約0.45%，主要係補助款增加所致。

(二)本學年度成本與費用1億5,025萬7,150元，較本學年度預算數1億2,230萬9,000元，增加2,794萬8,150元，約22.85%，主要係財產盤點不堪使用後報廢金額增加所致。

(三)以上總收支相抵後，計本期短絀2,248萬7,655元，較本學年度預算數489萬2,050元，增加2,737萬9,705元，約559.68%，主要係本學年度招生人數未達標準，導致收入減少且人事成本超支所致。

二、現金流量結果

(一)營運活動之淨現金流入851萬5,319元。

(二)投資活動之淨現金流出5,169萬1,404元。其中現金流入合計11萬2,950元，包括收回存出保證金11萬2,950元；現金流出合計5,180萬4,354元，包括增加不動產、房屋及及設備5,312萬9,404元。增加無形資產23萬7,000元，支付存出保證金23萬7,950元。

(三)籌資活動之淨現金流入625萬410元。其中現金流入合計7,490萬1,245元,包括增加代收款項收現數5,831萬6,433元,增加存入保證金收現數797萬1,977元，增加其他借款收現數861萬2,835元；現金流出合計6,865萬835元，包括減少代收款項付現數5,978萬7,710元，退回存入保證金886萬3,125元。

桃園縣私立成功高級工商職業學校

決算總說明

108學年度　　全 2 頁第 2 頁

(四)現金及約當現金之淨減3,692萬5,675元，係期末現金1,058萬7,547元,較期初現金4,751萬3,222元減少之數。

三、資產負債情況

(一)本年度資產5億3,918萬4,109元，包括流動資產1,881萬2,125元，投資、長期應收款及基金50萬元及不動產、房屋及設備5億1,059萬6,403元，無形資產907萬4,381元，其他資產20萬1,200元。

(二)本年度負債4,452萬3,594元，包括流動負債4,130萬1,611元，其他負債322萬1,983元。

(三)本年度權益基金及餘絀4億9,466萬515元，包括權益基金3億4,908萬2,771元、賸餘1億4,557萬7,744元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀4,305萬1,085元。其中經常門現金收入1億2,660萬9,266元、經常門現金支出1億1,809萬3,947元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出1,516萬3,971元及購置不動產現金支出3,640萬2,433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失：

(一)收支短絀原因：少子化因素本學年度招生人數下降，且人事費支出及校車收支短絀造成。

(二)改善措失：做好招生規劃及財務管控

二、其他重要財務事項：無

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:201

平　衡　表

中華民國109年7月31日

單位：新臺幣元

項　　目	109年07月31日 決算數(1)	108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	10,477,547	47,403,222	-36,925,675	-77.90
應收款項	7,435,317	11,105,872	-3,670,555	-33.05
預付款項	789,261	666,954	122,307	18.34
流動資產合計	18,812,125	59,286,048	-40,473,923	-68.27
投資、長期應收款及基金				
特種基金	500,000	500,000	—	
投資、長期應收款及基金合計	500,000	500,000	—	
不動產、房屋及設備				
土地	83,366,203	83,366,203	—	
土地改良物	66,145,498	37,281,595	28,863,903	77.42
房屋及建築	199,071,070	141,575,045	57,496,025	40.61
機械儀器及設備	101,404,288	97,305,046	4,099,242	4.21
圖書及博物	4,058,659	4,034,173	24,486	0.61
其他設備	56,185,898	51,987,472	4,198,426	8.08
購建中營運資產	364,787	50,248,515	-49,883,728	-99.27
不動產、房屋及設備合計	510,596,403	465,798,049	44,798,354	9.62
投資性不動產				
生物資產－非流動				
無形資產				
電腦軟體	9,074,381	7,248,885	1,825,496	25.18
無形資產合計	9,074,381	7,248,885	1,825,496	25.18
其他資產				
存出保證金	201,200	76,200	125,000	164.04
其他資產合計	201,200	76,200	125,000	164.04
信託代理與保證資產				
資產總計	539,184,109	532,909,182	6,274,927	1.18

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:201

平　衡　表

中華民國109年7月31日

單位：新臺幣元

項　　目	109年07月31日 決算數(1)	108年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金　額	%
負債、權益基金及餘絀				
流動負債				
應付款項	29,683,562	2,340,606	27,342,956	1,168.20
預收款項	2,045,643	5,941,427	-3,895,784	-65.57
代收款項	959,571	3,365,848	-2,406,277	-71.49
其他借款	8,612,835	—	8,612,835	
流動負債合計	41,301,611	11,647,881	29,653,730	254.58
長期負債				
其他負債				
存入保證金	2,585,109	3,476,257	-891,148	-25.64
應付退休及離職金	636,874	636,874	—	
其他負債合計	3,221,983	4,113,131	-891,148	-21.67
信託代理與保證負債				
負債合計	44,523,594	15,761,012	28,762,582	182.49
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	348,582,771	308,838,884	39,743,887	12.87
權益基金合計	349,082,771	309,338,884	39,743,887	12.85
餘絀				
累積餘絀	145,577,744	207,809,286	-62,231,542	-29.95
餘絀合計	145,577,744	207,809,286	-62,231,542	-29.95
權益其他項目				
權益基金餘絀合計	494,660,515	517,148,170	-22,487,655	-4.35
負債及基金餘絀總計	539,184,109	532,909,182	6,274,927	1.18

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:202

收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁

108學年度

單位:新臺幣元

上學年度決算數	項目	本學年度決算數	本學年度預算數	比較增減	
				金額	%
143,447,733	各項收入	127,769,495	127,201,050	568,445	0.45
91,000,435	學雜費收入	87,565,202	91,101,050	-3,535,848	-3.88
30,592,100	補助及受贈收入	28,850,119	25,600,000	3,250,119	12.70
698,614	財務收入	98,236	100,000	-1,764	-1.76
21,156,584	其他收入	11,255,938	10,400,000	855,938	8.23
232,398,297	各項成本與費用	150,257,150	122,309,000	27,948,150	22.85
4,579,662	董事會支出	3,618,616	4,129,000	-510,384	-12.36
21,952,683	行政管理支出	16,546,901	18,678,000	-2,131,099	-11.41
189,395,554	教學研究及訓輔支出	113,020,811	85,640,000	27,380,811	31.97
1,439,942	獎助學金支出	1,177,392	1,662,000	-484,608	-29.16
15,030,456	其他支出	15,893,430	12,200,000	3,693,430	30.27
-88,950,564	本期餘絀	-22,487,655	4,892,050	-27,379,705	-559.68

編號：203

桃園縣私立成功高級工商職業學校

現金流量表

108學年度

單位：新臺幣元

項　　目	(本)學年度決算數	(上)學年度決算數
營運活動現金流量	0	0
本期餘(絀)	-22,487,655	-88,950,564
利息股利之調整	98,236	698,614
未計利息股利之本期餘絀	-22,585,891	-89,649,178
調整項目	0	0
加:不產生現金流出之成本與費用	13,829,518	65,005,373
減:不產生現金流入之收入	0	-9,884,155
流動資產調整項目淨(增)減數	3,519,562	-1,937,082
流動負債調整項目淨增(減)數	13,625,208	4,325,006
未計利息股利之現金流入（流出）	8,388,397	-32,140,036
收取利息	126,922	775,493
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	8,515,319	-31,364,543
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	112,950	29,550
減少或處分其他投資活動收現數		
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	-51,329,404	-65,388,835
增加投資性不動產付現數	0	0
增加生物資產－非流動付現數	0	0
增加無形資產付現數	-237,000	-1,626,950
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		
支付存出保證金付現數	-237,950	-69,000
其他投資活動付現數		

編號：203

桃園縣私立成功高級工商職業學校

現金流量表

108學年度

單位：新臺幣元

項　　目	(本)學年度決算數	(上)學年度決算數
投資活動淨現金流入(出)	-51,691,404	-67,055,235
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	58,316,433	138,004,515
增加應付退休及離職金收現數	0	3,070
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	7,971,977	3,070,226
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	8,612,835	0
減少代收款項付現數	-59,787,710	-140,090,058
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	-8,863,125	-1,645,249
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)	6,250,410	-657,496
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)	-36,925,675	-99,077,274
期初現金及銀行存款餘額	47,513,222	146,590,496
期末現金及銀行存款餘額	10,587,547	47,513,222

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號：204

現金收支概況表

108學年度

單位：新臺幣元

項　　目	(本)學年度決算數	(上)學年度決算數	比較增減	
			金 額	%
經常門現金收入	126,609,266	133,456,467	-6,847,201	-5.13
學雜費收入	87,565,202	91,000,435	-3,435,233	-3.77
推廣教育收入	-	-	-	-
產學合作收入	-	-	-	-
其他教學活動收入	-	-	-	-
補助及受贈收入	28,850,119	30,592,100	-1,741,981	-5.69
附屬機構收益	-	-	-	-
財務收入	98,236	698,614	-600,378	-85.94
銷貨收入	-	-	-	-
其他收入	11,255,938	21,156,584	-9,900,646	-46.80
減：不產生現金流入之收入	0	-9,884,155	9,884,155	-100.00
應收預收項目調整增（減）數	-1,160,229	-107,111	-1,053,118	983.20
利息股利調整數	-	-	-	-
經常門現金支出	118,093,947	164,821,010	-46,727,063	-28.35
董事會支出	3,618,616	4,579,662	-961,046	-20.99
行政管理支出	16,546,901	21,952,683	-5,405,782	-24.62
教學研究及訓輔支出	113,020,811	189,395,554	-76,374,743	-40.33
獎助學金支出	1,177,392	1,439,942	-262,550	-18.23
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	-	-	-	-
財務費用	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
其他支出	15,893,430	15,030,456	862,974	5.74
本期其他綜合餘絀	-	-	-	-
減：不產生現金流出之成本與費用	-13,829,518	-65,005,373	51,175,855	-78.73
材料調整增（減）數	-	-	-	-
應付預付項目調整增（減）數	-18,333,685	-2,571,914	-15,761,771	612.84
利息調整數	-	-	-	-
經常門現金餘絀	8,515,319	-31,364,543	39,879,862	-127.15
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	15,163,971	11,135,440	4,028,531	36.18
機械儀器及設備	9,359,661	4,047,035	5,312,626	131.27
圖書及博物	24,486	29,897	-5,411	-18.10
其他設備	5,542,824	4,154,058	1,388,766	33.43
投資性不動產	-	-	-	-
購建中之投資性不動產	-	-	-	-
租賃權益	-	-	-	-

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號：204

現金收支概況表

108學年度

單位：新臺幣元

項　　目	(本)學年度決算數	(上)學年度決算數	比較增減	
			金 額	%
預付設備款	0	1,277,500	-1,277,500	0.00
累計攤銷	-	-	-	-
生物資產－非流動	-	-	-	-
代管資產	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-
專利權	-	-	-	-
電腦軟體	237,000	1,626,950	-1,389,950	-85.43
租賃權益	-	-	-	-
發展中之無形資產	-	-	-	-
其他無形資產	-	-	-	-
遞延資產	-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-
存出保證品	-	-	-	-
代管資產	-	-	-	-
閒置資產	-	-	-	-
學校流用	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-
扣減不動產支出前現金餘絀	-6,648,652	-42,499,983	35,851,331	-84.36
購置不動產現金支出	36,402,433	55,880,345	-19,477,912	-34.86
土地	-	-	-	-
土地改良物	28,863,903	0	28,863,903	100.00
房屋及建築	7,247,510	0	7,247,510	100.00
購建中營運資產	291,020	55,880,345	-55,589,325	-99.48
租賃資產	-	-	-	-
租賃權益改良物	-	-	-	-
累計折舊	-	-	-	-
本期現金餘絀	-43,051,085	-98,380,328	55,329,243	-56.24

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:205A

長期營運資產變動表

108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	備註
不動產、房屋及設備	465,798,049	154,218,727	109,420,373	—	510,596,403	
土地	83,366,203	—	—	—	83,366,203	
土地	83,366,203	—	—	—	83,366,203	
土地改良物	37,281,595	28,863,903	—	—	66,145,498	
土地改良物	37,281,595	28,863,903	—	—	66,145,498	
房屋及建築	141,575,045	57,496,025	—	—	199,071,070	
建築物	90,864,272	—	—	—	90,864,272	
建築物改良	50,710,773	57,496,025	—	—	108,206,798	
機械儀器及設備	97,305,046	15,962,285	11,863,043	—	101,404,288	
機械儀器及設備	97,305,046	15,962,285	11,863,043	—	101,404,288	
圖書及博物	4,034,173	24,486	—	—	4,058,659	
圖書及博物	4,034,173	24,486	—	—	4,058,659	
其他設備	51,987,472	6,164,901	1,966,475	—	56,185,898	
雜項設備	32,715,507	5,702,509	554,765	—	37,863,251	
交通運輸設備	19,271,965	462,392	1,411,710	—	18,322,647	
購建中營運資產	50,248,515	45,707,127	95,590,855	—	364,787	
預付工程款	48,971,015	45,707,127	94,313,355	—	364,787	
預付設備款	1,277,500	—	1,277,500	—	—	
不動產、房屋及設備淨額	465,798,049	154,218,727	109,420,373	—	510,596,403	
無形資產	7,248,885	1,825,496	—	—	9,074,381	
電腦軟體	7,248,885	1,825,496	—	—	9,074,381	
電腦軟體	7,248,885	1,825,496	—	—	9,074,381	
無形資產淨額	7,248,885	1,825,496	—	—	9,074,381	
合計	473,046,934	156,044,223	109,420,373	—	519,670,784	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:206

借款變動表

108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
莊明輝董事長	教職員薪資	109.7.1-109.8.31		8,612,835		8,612,835		應收帳款等入帳	
	合計			8,612,835		8,612,835			

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:207

收入明細表

108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	87,565,202	91,101,050	-3,535,848	-3.88	註冊人數：108(一)165
					6人；108(二)1564人
學費收入	71,029,845	75,148,800	-4,118,955	-5.48	
雜費收入	9,809,032	9,060,450	748,582	8.26	
實習實驗費收入	6,433,842	6,699,800	-265,958	-3.97	
電腦使用費	292,483	192,000	100,483	52.33	配合課程需求增加收費
補助及受贈收入	28,850,119	25,600,000	3,250,119	12.70	
補助收入	28,275,623	25,000,000	3,275,623	13.10	政府補助款增加
受贈收入	574,496	600,000	-25,504	-4.25	
財務收入	98,236	100,000	-1,764	-1.76	
利息收入	95,404	100,000	-4,596	-4.60	
基金收益	2,832	—	2,832	—	
其他收入	11,255,938	10,400,000	855,938	8.23	
雜項收入	11,255,938	10,400,000	855,938	8.23	
合計	127,769,495	127,201,050	568,445	0.45	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:208

成本與費用明細表

108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	%	
董事會支出	3,618,616	4,129,000	-510,384	-12.36	
人事費	2,094,934	2,400,000	-305,066	-12.71	董事會秘書65萬6460元
					.辦事員80萬3024元
業務費	649,395	354,000	295,395	83.44	突增前任校長訴訟案和
					解金50萬
維護費	—	450,000	-450,000	-100.00	節省開銷，暫無增設
退休撫卹費	70,287	85,000	-14,713	-17.31	人員異動故薪資調整
出席及交通費	804,000	840,000	-36,000	-4.29	
行政管理支出	16,546,901	18,678,000	-2,131,099	-11.41	
人事費	8,604,690	6,250,000	2,354,690	37.68	人事費超支未執行縮編
業務費	3,036,145	2,180,000	856,145	39.27	因應防疫，突增費用
維護費	4,509,671	4,500,000	9,671	0.21	
退休撫卹費	396,395	498,000	-101,605	-20.40	人事異動故薪資調整
折舊及攤銷	—	5,250,000	-5,250,000	-100.00	設備堪用故延長使用
教學研究及訓輔支出	113,020,811	85,640,000	27,380,811	31.97	
人事費	70,811,929	66,500,000	4,311,929	6.48	
業務費	24,272,061	10,460,000	13,812,061	132.05	未編列補助款支出
維護費	1,392,273	1,200,000	192,273	16.02	設施老舊，修繕費增加
退休撫卹費	2,715,030	2,980,000	-264,970	-8.89	
折舊及攤銷	13,829,518	4,500,000	9,329,518	207.32	財產不堪使用故報廢
獎助學金支出	1,177,392	1,662,000	-484,608	-29.16	
獎學金支出	598,000	462,000	136,000	29.44	為獎勵學生增加支出
助學金支出	579,392	1,200,000	-620,608	-51.72	補助愛心便當人員減少
其他支出	15,893,430	12,200,000	3,693,430	30.27	
超額年金給付	804,206	—	804,206	—	漏編預算
校車支出	12,755,321	11,000,000	1,755,321	15.96	搭乘人數減少成本增加
雜項支出	2,333,903	1,200,000	1,133,903	94.49	誤植應收款轉雜項支出
合計	150,257,150	122,309,000	27,948,150	22.85	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

應收票據明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
[電費][巧盛]-109/7月	19,500	
合　　計		19,500

桃園縣私立成功高級工商職業學校

應收利息明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
定存帳號10728-6$2,000,000.利息自109.5.19-109.7.31	1,573	
定存帳號11812-1$238,964.利息自109.5.15-109.7.31	200	
定存帳號10726-0$2,500,000.利息自109.5.19-109.7.31	1,971	
定存帳號10727-8$2,000,000.利息自109.5.19-109.7.31	1,579	
創校基金10431-7$500,000.利息自109.7.21-109.7.31	56	
定存帳號10748-1$201,858.利息自109.06.02-109.07.31	132	
定存帳號10750-2$290,086.利息自109.06.16-109.07.31	145	
合　　計		5,656

桃園縣私立成功高級工商職業學校

應收帳款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
106(一)應收註冊費	66,836	
106(二)應收註冊費	3,430	
107(一)應收註冊費	4,884	
107(二)應收註冊費	174,899	
合　　計		250,049

桃園縣私立成功高級工商職業學校

其他應收款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
應收補助款及活動經費	6,871,446	
其他	288,666	
合　　計		7,160,112

桃園縣私立成功高級工商職業學校

墊付款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
[109輪基訓]-實習材料費	16,400	
[109輪基訓]-實習材料費(流通科)	22,800	
[109輪基訓]-授課鐘點費	3,200	
[109輪基訓]-差旅費	620	
[109輪基訓]-設備維護費(機械科)	5,000	
墊付鄒紹騰108/1-2月本人負擔款@2187	4,374	
墊付鄒紹騰107/10-12月本人負擔款@2339	7,017	
鄒紹騰107/10月-108/2月份健保公保本人負擔款	7,430	
鄒紹騰107/10月-108/2月份私校退撫金本人負擔款	20,950	
合　　計		87,791

桃園縣私立成功高級工商職業學校

預付費用明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　額	
	小　計	合　計
[強制險]VE2-380(109/8/1-109/12/13)	136	
[強制險]N5U-735(109/8/1-109/12/13)	222	
[汽車保險]-5102-VL(109/08/01-109/11/23止)	2,073	
[汽車保險]ABL-9629(109.8.1-109.8.17)-970+52	1,022	
[汽車保險]ABL-9611(109.8.1-109.8.17)-615+79	694	
[招生廣告]-公車亭媒體刊登(109/8/1-109/11/30)	50,000	
[射擊靶場租金]-109/8/1-109/9/30止	6,930	
[強制險]-ABL-9611(109/8/17-110/7/31止)	14,393	
[強制險]-ABL-9611(110/8/1-110/8/17止)	713	
[強制險]-ABL-9629(109/8/17-110/7/31止)	26,843	
[強制險]-ABL-9629(110/8/1-110/8/17止)	1,330	
[意外險]-校外值勤人員(109.8.1-110.5.18)	4,851	
合　　計		109,207

桃園縣私立成功高級工商職業學校

暫付款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
自編教材費(印250本$65,000.自編教材費支付$2243	56,731	
喬繼蒗借支(成功工商文教基金會104學年度獎助金	28,000	
合　　計		84,731

桃園縣私立成功高級工商職業學校

其他預付款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
[108]畢業典禮場地費借支#26	29,100	
[109]第3梯次即測即評-林禹希借支#62	75,702	
[109]第3梯次即測即評-徐翠霞借支#63	154,582	
[109]第3梯次即測即評-陳珍君借支#61	27,506	
108(二)優質化106-1(A1)落實學校課程發展-借支#56	6,047	
108(二)優質化106-2(A2)推動創新多元教學-借支#55	915	
108(二)優質化106-3(A3)深化教師教學專業-借支#54	24,680	
喬繼蔗借支(董事會事務零用金)	5,000	
黃德平借支-[108]僑生技職專班各項事務工作零用金#4	60,000	
[108]管理系統軟體維護費(五福)	24,000	
僑生專班專款借支#39	100,000	
合　　計		507,532

桃園縣私立成功高級工商職業學校

預付工程款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
校園暨環境改善工程設計監造技術服務案第二期工程款	364,787	
合　　計		364,787

桃園縣私立成功高級工商職業學校

存出保證金明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
支付[107]僑生技職專班就學貸款信用保證金(42,750)	32,150	
支付[107]僑生技職專班就學貸款信用保證金	6,050	
[107]僑生技職專班學生王微媚就學貸款信用保證金	2,250	
[107]僑生技職專班學生胡玉南、裴氏美麗就貸信保	3,500	
[信保基金][僑生專班]-108學年(53案) (2,520,000 * 5%)	122,500	
[保證金][僑生技職專班]-108就學貸款13案.3案	32,250	
[信保基金][僑生專班]-108學年(1案) (50,000 * 5%)	2,500	
合　　計		201,200

桃園縣私立成功高級工商職業學校

應付票據明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
108(二)書籍費(8/25) 支：廣懋	295	
108(二)書籍費(8/25) 支：成光打字行	16,380	
108(一)書籍費(8/25) 支：信樺	18,240	
108(二)書籍費(8/25) 支：啟芳	36,269	
108(二)書籍費(8/25) 支：啟英	41,546	
108(二)書籍費(8/25) 支：翰英	44,845	
108(二)書籍費(8/25) 支：科友	66,652	
108(二)書籍費(8/25) 支：漢樺	74,367	
[招生廣告]-公車亭(8/25) 支：鐘羅廣告	75,000	
108(二)書籍費(8/25) 支：歐馨	80,360	
108(二)書籍費(8/25) 支：碁峰	92,686	
108(二)書籍費(8/25) 支：華興書局	106,085	
108(二)書籍費(8/25) 支：育達	106,550	
108(二)書籍費(8/25) 支：人達	115,760	
108(二)書籍費(8/25) 支：文野	134,126	
108(二)書籍費(8/25) 支：翔宇	137,476	
108(二)書籍費(8/25)支：台北市基督教救世傳播協會	195,843	
108(二)書籍費(8/25) 支：幼獅	198,715	
108(二)書籍費(8/25) 支：文字復興	251,601	
108(二)書籍費(8/25) 支：台科大圖書	338,906	
108(二)書籍費(8/25) 支：信樺文化事業有限公司	392,233	
[電競設備及耗材] 支：希文資訊有限公司	570,000	
108(二)書籍費(8/25) 支：全華圖書	736,892	
108(二)書籍費(8/25) 支：東大圖書	765,607	
108(一)書款(廣懋、全華、科友)	2,011,843	
合　　計		6,608,277

桃園縣私立成功高級工商職業學校

其他應付款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
應付活動經費	8,782,619	
應付勞健保費	423,295	
應付退休金	640,559	
購置固定資產	7,298,468	
購置無形資產	1,588,496	
其他	4,341,848	
合　　計		23,075,285

桃園縣私立成功高級工商職業學校

預收款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
109(一)註冊費、代辦費	1,110,643	
109(一)新生制服費(5500*170人)	935,000	
合　　計		2,045,643

桃園縣私立成功高級工商職業學校

其他補助款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
109年高職建教僑生專班華語文測驗獎勵	5,000	
109第3梯次即測即評經費	453,361	
合　　計		458,361

桃園縣私立成功高級工商職業學校

代轉獎助學金明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
[富邦基金]-109/6月助學金-黃子傑	600	
[富邦基金]-109/6月助學金-游宏益	600	
[富邦基金]-109/6月助學金-黃暐芃	600	
[富邦基金]-109/6月助學金-蔡詠翔	600	
合　　計		2,400

桃園縣私立成功高級工商職業學校

其他借款明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
薪資週轉	8,612,835	
合　　計		8,612,835

桃園縣私立成功高級工商職業學校

存入保證金明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額 小　計	金額 合　計
松芝承攬107優化實作-桌上型拷克機保固金(109.12月)	2,130	
富豪影音107年度數位攝影機三台採購案保固金(109.12月)	2,574	
智識承攬107學年度特教經費-ipad平板電腦16台保固金	6,115	
[押標金]-[108]原民教學設備計畫-電腦廣播教學系統(匯鵬)	8,000	
[押標金]美食中心複合式餐廳委外經營(光和鹽)	10,000	
[履保金]-108優化實作-六層式蒸爐(專鑫)-特殊加層	10,400	
[保固金]-[108特教]-三層三盤蒸氣石板烤箱109.4.13(緯成)	10,500	
[保固金]-109優化校定課程-虛擬攝影棚(興隆創)	11,045	
[履保金]-108充實基礎設備-數位影像媒體處理軟體(信陽)	13,780	
[履保金]-108優化實作環境-六層式蒸爐(專鑫)	14,160	
[押標金]-108年度充實基礎設備-電商科電腦(匯鵬)	15,000	
[履保金]-108高優質化-三層三盤石板蒸氣烤箱(專鑫)	15,650	
[履保金]-108優化實作校定課程設備-360度全景拍攝機(三勝)	17,500	
明瑞[107]高優質化-VR R電腦主機螢幕採購案履保金	20,000	
[保固金]-5%[108充實基礎教學實習設備]-製冰機(緯成)	21,000	
[108/1]忠樓教室課桌奇更新採購案履約保證金差額(六發)	22,384	
[保固金5%]-108改善環境-點心教室(勇學社)	24,110	
[履保金]-108高優質化計畫-電競電腦主機含螢幕(希文)	24,800	
[保固金5%]-教學實習設備-機械科銑床(科航)	25,950	
[履保金]-108優化實作環境設備-明火烤爐等設備(專鑫)	27,590	
緯成107優化實作-充實基礎教學設備-餐飲科西餐教室改善保固	42,270	
[履保金]-108資源均質化計畫-電競電腦主機含螢幕(希文)	43,560	
[押標金]-108基礎教學實習設備-機械科程控電腦30台(三勝)	48,000	
[押標金]-108優化實作環境-電商科電腦教室改善工程(靖禾)	60,000	
[保固金3%]-107私校獎補助-92套電腦(含螢幕)	67,482	
統一速邁自販股份有限公司繳交8台自販機押金	80,000	
[107/2]忠樓教室課桌椅組更新採購案-押標金(六發)	80,000	
[押標金]-資訊科電競中心裝修工程(快樂印)	80,000	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

存入保證金明細表

109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額 小　計	金額 合　計
[押標金]-108教育部體育署器材設備-飛輪腳踏車等(三陵)	86,000	
[履約保證金](巧盛)-複合式美食中心	90,000	
[履保金]-108基礎教學實習設備計畫-汽車科(原昇)	90,100	
[履保金]-108基礎教學實習設備計畫-資訊科(三勝)	91,000	
[履保金]-108優化實作環境校定課程設備-流通科(鴻泰)	92,500	
[保固金]-107校園環境工程-第一期工程差額	270,000	
[保固金][義樓複合式美食餐廳]外牆美化設計統包工程(永沛)	285,000	
[保固金3%][107教學區教室環境改善工程]-第一期(津鑽)	776,509	
合　　計		2,585,109

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號：210

最近3年財務分析表

106學年度至108學年度

全1頁第1頁

貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		108學年度	107學年度	106學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 總收入 *100%	87,565,202 127,769,495 ＊100%= 68.53%	91,000,435 143,447,733 ＊100%= 63.44%	99,482,048 146,053,169 ＊100%= 68.11%
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%	87,565,202-91,000,435 91,000,435 ＊100% = -3.77%	91,000,435-99,482,048 99,482,048 ＊100% = -8.53%	99,482,048-111,093,872 111,093,872 ＊100% = -10.45%
流動比率(%)	流動資產 流動負債 *100%	18,812,125 41,301,611 ＊100%= 45.55%	59,286,048 11,647,881 ＊100%=508.99%	156,673,588 109,521,018 ＊100%=143.05%
速動比率(%)	流動資產-存貨-預付款項 流通負債 *100%	18,022,864 41,301,611 ＊100%= 45.55%	58,619,094 11,647,881 ＊100%= 503.26%	155,271,282 109,521,018 ＊100%= 141.77%
現金流量比率(%)	營運活動淨現金流量 流動負債 *100%	18,337,283 41,301,611 ＊100%= 44.40%	-131,364,543 11,647,881 ＊100%=-1,127.80%	-40,716,615 109,521,018 ＊100%=37.18%
累積餘絀比率	累積餘絀+未指定用途權益基金 總資產 *100%	145,577,744+348,582,771 539,184,109 ＊100%= 91.65%	207,809,286+308,838,884 532,909,182 ＊100%=96.95%	132,490,237+474,126,366 719,322,705 ＊100%=84.33%
資產效益率(%)	本期餘絀	-22,487,655	-88,950,564	-42,825,408
	(期初總資產+期末總資產)÷2 *100%	(532,909,182+539,184,109)÷2 *100%=-4.20%	(718,192,236+532,909,182)÷2 *100%=-14.22%	(760,907,547+719,322,705)÷2 *100%=-5.79%
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%	44,523,594-0 539,184,109-0 ＊100%= 8.26%	15,761,012-0 532,909,182-0 ＊100%= 2.96%	112,206,102-0 719,322,705-0 ＊100%= 15.60%
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%	44,523,594-15,761,012 15,761,012 ＊100%= 182.49%	15,761,012-112,093,502 112,093,502 ＊100%= -85.94%	112,206,102-110,965,536 110,965,536 ＊100%= 1.12%
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	43,412,951-18,724,064 -6,648,652 = -3.71	9,819,585-59,195,294 -42,499,983 = 0	8,563,120-155,788,603 -53,692,417 = 0
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	-23,665,826	48,799,509	146,688,733
其他財務比率(%)				

製　　表：會計佐理員陳貞穎

主辦會計：會計佐理員陳貞穎

校　　長：校長邱垂夕

董 事 長：董事長莊明輝