

桃園縣私立成功高級工商職業學校



109學年度

(自109年08月01日起至110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
收支餘絀計算表	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
應收利息明細表	14
其他應收款明細表	15~16
墊付款明細表	17
預付費用明細表	18
其他預付款明細表	19
存出保證金明細表	20
應付票據明細表	21
其他應付款明細表	22
暫收款明細表	23
其他補助款明細表	24
代轉獎助學金明細表	25
代收款明細表	26



# 桃園縣私立成功高級工商職業學校

## 決算總說明

109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.本學年度增置機械儀器及設備決算數為507萬2,800元。
- 2.本學年度增置圖書及博物決算數為6,669元。
- 3.本學年度增置其他設備決算數為71萬5,737元。
- 4.本學年度增置電腦軟體決算數為32萬1,000元。
- 5.本學年度增置房屋及建築決算數為257萬9,000元。

三、長期債務之舉借及償還：向前任董事長無息借款，償還方式未定

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1億163萬4,623元，較本學年度預算數1億2,255萬9,120元，減少2,092萬4,497元，約-17.07%，主要係補助款及招生人數減少所致。
- (二)本學年度成本與費用1億2,377萬3,228元，較本學年度預算數1億1,994萬8,100元，增加382萬5,128元，約3.19%，主要係報廢金額增加所致。
- (三)以上總收支相抵後，計本期短絀2,213萬8,605元，較本學年度預算數261萬1,020元，增加2,474萬9,625元，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出389萬7,917元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,654萬3,303元。其中現金流入合計28萬8,050元，包括收回存出保證金28萬8,050元；現金流出合計1,683萬1,353元，包括增加不動產、房屋及設備1,482萬4,674元，增加無形資產180萬496元，支付存出保證金20萬6,183元。
- (三)籌資活動之淨現金流入1,331萬5,973元。其中現金流入合計6,100萬9,094元，包括增加代收款項收現數4,634萬6,566元，增加存入保證金收現數86萬391元，增加其他借款收現數1,380萬2,137元；現金流出合計4,769萬3,121元，包括減少代收款項付現數4,528萬8,788元，退回存入保證金240萬4,333元。
- (四)現金及約當現金之淨減712萬5,247元，係期末現金346萬2,300元，較期初現金1,058萬7,547元減少之數。

#### 三、資產負債情況

# 桃園縣私立成功高級工商職業學校

## 決算總說明

109學年度

全 2 頁第 2 頁

(一)本年度資產5億2,031萬6,687元，包括流動資產815萬6,680元，投資、長期應收款及基金50萬元及不動產、房屋及設備5億214萬5,293元，無形資產939萬5,381元，其他資產11萬9,333元。

(二)本年度負債4,779萬4,777元，包括流動負債4,611萬6,736元，其他負債167萬8,041元。

(三)本年度權益基金及餘絀4億7,252萬1,910元，包括權益基金3億5,166萬1,771元，賸餘1億2,086萬139元。

#### 四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀2,052萬3,087元。其中經常門現金收入1億435萬826元、經常門現金支出1億824萬8,743元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出1,545萬5,170元及購置不動產現金支出117萬元。

#### 參、其他：

一、本學年收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施：

(一)收支短絀原因：因少子化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)改善措施：做好招生規劃、人事縮編及財務管控

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110年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	110年07月31日 決算數(1)	109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	3,352,300	10,477,547	-7,125,247	-68.00
應收款項	3,711,042	7,435,317	-3,724,275	-50.09
預付款項	983,338	789,261	194,077	24.59
流動資產合計	8,156,680	18,812,125	-10,655,445	-56.64
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	66,145,498	-	
房屋及建築	201,650,070	199,071,070	2,579,000	1.30
機械儀器及設備	98,900,830	101,404,288	-2,503,458	-2.47
圖書及博物	4,065,328	4,058,659	6,669	0.16
其他設備	48,017,364	56,185,898	-8,168,534	-14.54
購建中營運資產	-	364,787	-364,787	-100.00
不動產、房屋及設備合計	502,145,293	510,596,403	-8,451,110	-1.66
投資性不動產				
生物資產－非流動				
無形資產				
電腦軟體	9,395,381	9,074,381	321,000	3.54
無形資產合計	9,395,381	9,074,381	321,000	3.54
其他資產				
存出保證金	119,333	201,200	-81,867	-40.69
其他資產合計	119,333	201,200	-81,867	-40.69
信託代理與保證資產				
資產總計	520,316,687	539,184,109	-18,867,422	-3.50

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110年7月31日

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	110年07月31日 決算數(1)	109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	20,646,844	29,683,562	-9,036,718	-30.44
預收款項	102,571	1,110,643	-1,008,072	-90.76
代收款項	2,952,349	1,894,571	1,057,778	55.83
其他借款	22,414,972	8,612,835	13,802,137	160.25
流動負債合計	46,116,736	41,301,611	4,815,125	11.66
長期負債				
其他負債				
存入保證金	1,041,167	2,585,109	-1,543,942	-59.72
應付退休及離職金	636,874	636,874	-	
其他負債合計	1,678,041	3,221,983	-1,543,942	-47.92
信託代理與保證負債				
負債合計	47,794,777	44,523,594	3,271,183	7.35
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	351,161,771	348,582,771	2,579,000	0.74
權益基金合計	351,661,771	349,082,771	2,579,000	0.74
餘絀				
累積餘絀	120,860,139	145,577,744	-24,717,605	-16.98
餘絀合計	120,860,139	145,577,744	-24,717,605	-16.98
權益其他項目				
權益基金餘絀合計	472,521,910	494,660,515	-22,138,605	-4.48
負債及基金餘絀總計	520,316,687	539,184,109	-18,867,422	-3.50

# 桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:202

## 收支餘絀表

109學年度

全 1 頁第 1 頁

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	%
127,769,495	各項收入	101,634,623	122,559,120	-20,924,497	-17.07
87,565,202	學雜費收入	74,345,649	86,051,720	-11,706,071	-13.60
28,850,119	補助及受贈收入	17,588,551	26,600,000	-9,011,449	-33.88
98,236	財務收入	23,593	7,400	16,193	218.82
11,255,938	其他收入	9,676,830	9,900,000	-223,170	-2.25
150,257,150	各項成本與費用	123,773,228	119,948,100	3,825,128	3.19
3,618,616	董事會支出	3,927,199	3,141,500	785,699	25.01
16,546,901	行政管理支出	12,118,507	15,325,800	-3,207,293	-20.93
113,020,811	教學研究及訓輔支出	95,703,958	85,850,000	9,853,958	11.48
1,177,392	獎助學金支出	623,451	1,250,000	-626,549	-50.12
15,893,430	其他支出	11,400,113	14,380,800	-2,980,687	-20.73
-22,487,655	本期餘絀	-22,138,605	2,611,020	-24,749,625	-947.89



## 桃園縣私立成功高級工商職業學校

## 現金流量表

109學年度

全 2 頁第 1 頁

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		
本期餘(絀)	-22,138,605	-22,487,655
利息股利之調整	23,593	98,236
未計利息股利之本期餘絀	-22,162,198	-22,585,891
調整項目	0	0
加：不產生現金流出之成本與費用	16,825,316	13,829,518
減：不產生現金流入之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	3,524,542	3,519,562
流動負債調整項目淨增(減)數	-2,114,826	13,625,208
未計利息股利之現金流入(流出)	-3,927,166	8,388,397
收取利息	29,249	126,922
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	-3,897,917	8,515,319
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	288,050	112,950
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	-14,824,674	-51,329,404
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	-1,800,496	-237,000
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	-206,183	-237,950
其他投資活動付現數		

## 桃園縣私立成功高級工商職業學校

## 現金流量表

109學年度

全 2 頁第 2 頁

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)	-16,543,303	-51,691,404
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	46,346,566	58,316,433
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	860,391	7,971,977
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	13,802,137	8,612,835
減少代收款項付現數	-45,288,788	-59,787,710
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	-2,404,333	-8,863,125
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)	13,315,973	6,250,410
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)	-7,125,247	-36,925,675
期初現金及銀行存款餘額	10,587,547	47,513,222
期末現金及銀行存款餘額	3,462,300	10,587,547
不影響現金流量之投資及籌資活動		
上學年度賸餘撥充權益基金數		-46,616,041

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

全 2 頁第 1 頁

109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	104,350,826	126,609,266	-22,258,440	-17.58
學雜費收入	74,345,649	87,565,202	-13,219,553	-15.10
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	17,588,551	28,850,119	-11,261,568	-39.03
附屬機構收益	-	-	-	-
財務收入	23,593	98,236	-74,643	-75.98
銷貨收入	-	-	-	-
其他收入	9,676,830	11,255,938	-1,579,108	-14.03
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	2,716,203	-1,160,229	3,876,432	-334.11
利息股利調整數	-	-	-	-
經常門現金支出	108,248,743	118,093,947	-9,845,204	-8.34
董事會支出	3,927,199	3,618,616	308,583	8.53
行政管理支出	12,118,507	16,546,901	-4,428,394	-26.76
教學研究及訓輔支出	95,703,958	113,020,811	-17,316,853	-15.32
獎助學金支出	623,451	1,177,392	-553,941	-47.05
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	11,400,113	15,893,430	-4,493,317	-28.27
本期其他綜合餘絀	-	-	-	-
減：不產生現金流出之成本與費用	-16,825,316	-13,829,518	-2,995,798	21.66
材料調整增(減)數	-	-	-	-
應付預付項目調整增(減)數	1,300,831	-18,333,685	19,634,516	-107.10
利息調整數	-	-	-	-
經常門現金餘絀	-3,897,917	8,515,319	-12,413,236	-145.78
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	15,455,170	15,163,971	291,199	1.92
機械儀器及設備	11,707,268	9,359,661	2,347,607	25.08
圖書及博物	6,669	24,486	-17,817	-72.76
其他設備	1,940,737	5,542,824	-3,602,087	-64.99
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

全 2 頁第 2 頁

109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	0	0	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	1,800,496	237,000	1,563,496	659.70
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	-19,353,087	-6,648,652	-12,704,435	191.08
購置不動產現金支出	1,170,000	36,402,433	-35,232,433	-96.79
土地	-	-	-	-
土地改良物	0	28,863,903	-28,863,903	100.00
房屋及建築	1,170,000	7,247,510	-6,077,510	100.00
購建中營運資產	0	291,020	-291,020	-100.00
租賃資產	-	-	-	-
租賃權益改良物	-	-	-	-
累計折舊	-	-	-	-
本期現金餘絀	-20,523,087	-43,051,085	22,527,998	-52.33



## 桃園縣私立成功高級工商職業學校

## 長期營運資產變動表

109學年度

全 1 頁第 1 頁  
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	510,596,403	8,374,206	16,460,529	-364,787	502,145,293	
土地	83,366,203	-	-	-	83,366,203	
土地	83,366,203	-	-	-	83,366,203	
土地改良物	66,145,498	-	-	-	66,145,498	
土地改良物	66,145,498	-	-	-	66,145,498	
房屋及建築	199,071,070	1,170,000	-	1,409,000	201,650,070	
建築物	90,864,272	-	-	-	90,864,272	
建築物改良	108,206,798	1,170,000	-	1,409,000	110,785,798	
機械儀器及設備	101,404,288	5,072,800	7,576,258	-	98,900,830	
機械儀器及設備	101,404,288	5,072,800	7,576,258	-	98,900,830	
圖書及博物	4,058,659	6,669	-	-	4,065,328	
圖書及博物	4,058,659	6,669	-	-	4,065,328	
其他設備	56,185,898	2,124,737	8,884,271	-1,409,000	48,017,364	
雜項設備	37,863,251	1,533,737	5,186,121	3,313,440	37,524,307	
交通運輸設備	18,322,647	591,000	3,698,150	-4,722,440	10,493,057	
購建中營運資產	364,787	-	-	-364,787	364,787	
預付工程款	364,787	-	-	-364,787	364,787	
預付設備款	0	-	-	-	0	
不動產、房屋及設備淨額	510,596,403	8,374,206	16,460,529	-364,787	502,145,293	
無形資產	9,074,381	321,000	-	-	9,395,381	
電腦軟體	9,074,381	321,000	-	-	9,395,381	
電腦軟體	9,074,381	321,000	-	-	9,395,381	
無形資產淨額	9,074,381	321,000	-	-	9,395,381	
合 計	519,670,784	8,695,206	16,460,529	-364,787	511,540,674	



桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:206

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
莊明輝董事長	教職員薪資	109.8.1-11 0.07.31	8,612,835	5,002,137		13,614,972		無擔保.償還未定	未報核.無核准文號
藍玉裡董事長	教職員薪資	110.7.15-1 10.10.15		4,700,000		4,700,000		3個月還款(無息借 款)	融資要點第6款
藍玉裡董事長	教職員薪資	110.7.26-1 10.10.26		4,100,000		4,100,000		3個月還款(無息借 款)	融資要點第6款
合 計			8,612,835	13,802,137		22,414,972			

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:207

收入明細表

109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	74,345,649	86,051,720	-11,706,071	-13.60	註冊人數：109(一)140 5人；109(二)1317人
學費收入	61,264,751	70,921,680	-9,656,929	-13.62	
雜費收入	7,490,348	8,552,300	-1,061,952	-12.42	
實習實驗費收入	5,486,567	6,315,840	-829,273	-13.13	
電腦使用費	103,983	261,900	-157,917	-60.30	
補助及受贈收入	17,588,551	26,600,000	-9,011,449	-33.88	
補助收入	17,286,731	26,000,000	-8,713,269	-33.51	政府補助減少
受贈收入	301,820	600,000	-298,180	-49.70	捐贈收入減少
財務收入	23,593	7,400	16,193	218.82	
利息收入	21,593	4,200	17,393	414.12	部份定存未解
基金收益	2,000	3,200	-1,200	-37.50	定存減少,導致利率低
其他收入	9,676,830	9,900,000	-223,170	-2.25	
雜項收入	9,676,830	9,900,000	-223,170	-2.25	
合 計	101,634,623	122,559,120	-20,924,497	-17.07	

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

109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	3,927,199	3,141,500	785,699	25.01	
人事費	1,937,396	2,060,000	-122,604	-5.95	
業務費	912,790	150,600	762,190	506.10	因訴訟案導致費用增加
退休撫卹費	45,860	73,000	-27,140	-37.18	人員異動故薪資調整
出席及交通費	804,000	857,900	-53,900	-6.28	
折舊及攤銷	227,153	-	227,153	-	
行政管理支出	12,118,507	15,325,800	-3,207,293	-20.93	
人事費	5,866,815	8,365,000	-2,498,185	-29.86	人事異動故薪資調整
業務費	1,248,281	1,900,000	-651,719	-34.30	因收入減少.節省開銷
維護費	501,709	2,640,800	-2,139,091	-81.00	因收入減少.節省開銷
退休撫卹費	229,301	420,000	-190,699	-45.40	人員異動故薪資調整
折舊及攤銷	4,272,401	2,000,000	2,272,401	113.62	財產不堪使用故報廢
教學研究及訓輔支出	95,703,958	85,850,000	9,853,958	11.48	
人事費	60,005,281	59,200,000	805,281	1.36	
業務費	18,925,503	21,000,000	-2,074,497	-9.88	
維護費	3,252,950	1,200,000	2,052,950	171.08	設施老舊.修繕費增加
退休撫卹費	1,559,249	2,650,000	-1,090,751	-41.16	人員異動故薪資調整
折舊及攤銷	11,960,975	1,800,000	10,160,975	564.50	財產不堪使用故報廢
獎助學金支出	623,451	1,250,000	-626,549	-50.12	
獎學金支出	328,400	350,000	-21,600	-6.17	
助學金支出	295,051	900,000	-604,949	-67.22	補助愛心便當人員減少
其他支出	11,400,113	14,380,800	-2,980,687	-20.73	
超額年金給付	927,498	880,800	46,698	5.30	
校車支出	8,890,349	12,000,000	-3,109,651	-25.91	路線併線.費用減少
雜項支出	1,582,266	1,500,000	82,266	5.48	
合 計	123,773,228	119,948,100	3,825,128	3.19	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

應收利息明細表

110年7月31日

全 16 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
定存帳號10748-1\$202,666.利息自110.6.2-110.7.31止	130	
定存帳號10750-2\$291,248.利息自110.6.16-110.7.31止	146	
定存帳號11812-1\$239,921.利息自110.5.15-110.7.31止	200	
創校基金10431-7\$500,000.利息自110.7.21-110.7.31止	56	
合 計		532

桃園縣私立成功高級工商職業學校

其他應收款明細表

110年7月31日

全16頁第2頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
[場清費][統一速邁]-110/7月	114	
[健保費]-109/4-110/7月(林永國@564*9+@622*7)	9,430	
[公保費]-109/4-110/7月(林永國@1375*16)	22,000	
[私校退撫費]-109/4-110/7月(林永國@2634*16)	42,144	
[鐘點費]-補扣109(一)資一B+餐一D(李懷豫-875)	875	
[勞保費]-110/3-7月(兼任教師)	4,743	
[第8節鐘點]-110/7月(請假-黃鼎紳)	2,000	
[校慶禮金]-109學年度	2,000	
[鐘點費]-補扣109(一)資一B+餐一D(詹明森-2100)	2,100	
109科服-進校	6,700	
[鐘點費]-110/7月(請假-邱志城-350.沈秋紅-10,500)	10,850	
109學年度補辦畢業證書工本費	11,900	
桃園市109學年度技藝教育競賽暨成果發表活動	15,000	
高級中等以下學校學生寒假在家自主線上學習教學設備經費	20,000	
[畢業禮金]-109學年度	24,700	
107/2原住民族學生一般課業輔導鐘點費經常門經費	28,000	
[重補修學分費]-109(二)延畢生	72,720	
桃園市109學年度技藝教育競賽暨成果發表活動(汽車組)	87,494	
[重補修學分費]-109(二)第2次(110.5.17-6.18)	94,320	
桃園市109學年度技藝教育競賽暨成果發表活動(機車組)	94,530	
107學年度新住民子女國際培力產學專班計畫經費	98,152	
109(二)集中式特教班第2期補助-資本門	145,200	
109-2暑期場地租借費(國際企業經管理、人工智慧人才菁英班)	150,000	
[防疫旅館]-109僑生專班	1,152,600	
109(一)餐一D-2人@8,500	17,000	
109(二)輔導身心障礙學生經費	189,325	
109(二)集中式特教班第2期補助-經常門	769,913	
110年度青年教育與就業儲帳戶方案特色學校聯盟計畫	3,832	



桃園縣私立成功高級工商職業學校

其他應收款明細表

110年7月31日

全16頁第3頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
109學年度實施十二年國教課綱新增鐘點費(第2期)	60,800	
[110年度第2梯次即測即評]-材料費	76,020	
109-2資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費(國署補款)	68,640	
109-2資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費(市配合款)	45,760	
109(二)校車費補票及分期	75,087	
109(二)註冊費-餐一D*1@7800+流一B*1@4600	12,400	
109(一)+109(二)校車收入	163,554	
109(二)臨時特教助理人員經費	130,607	
合 計		3,710,510

桃園縣私立成功高級工商職業學校

墊付款明細表

110年7月31日

全16頁第4頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
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月健保公保本人負擔款	7,430	
鄒紹騰107/10月-108/2月私校退撫金本人負擔款	20,950	
合 計		39,771

桃園縣私立成功高級工商職業學校

預付費用明細表

110年7月31日

全 16 頁第 5 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
[強制險]-ABL-9611(110/8/1-110/8/17止)	713	
[強制險]-ABL-9629(110/8/1-110/8/17止)	1,330	
[車險]-5102-VL(110.08.01-110.11.23)	2,493	
合 計		4,536

桃園縣私立成功高級工商職業學校

其他預付款明細表

110年7月31日

全16頁第6頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
[110友善校園學生輔導工作]-鐘點借支#36	36,000	
[集中式特教班110/1-7月]-第6次借支#69	20,000	
109(二)性別平等教育活動講師鐘點借支#54	1,600	
109探索育樂營活動借支#67	30,000	
110年第2梯次即測即評借支#66	557,638	
校車退費借支#10	45,958	
黃德平借支-[108]僑生技職專班各項事務工作零用金#4	60,000	
僑生專班專款借支#39	100,000	
[109]耶誕及期末聯歡活動借支#29	3,409	
[集中式特教班110/1-7月]-借支	58,439	
109(二)高優質化借支	10,222	
110年原民成果發表活動借支#73	8,085	
110學年度全國技藝競賽-報名費借支#74	1,790	
喬繼原借支(董事會事務零用金)	5,000	
110學年度特招借支扣回#59	890	
合 計		939,031

桃園縣私立成功高級工商職業學校

存出保證金明細表

110年7月31日

全16頁第7頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
[信保基金][僑生專班]-108學年(53案) ( 2,520,000 * 5% )	114,350	
[信保基金]-109僑生尤荻錢、李金友	4,983	
合 計		119,333















桃園縣私立成功高級工商職業學校

代收款明細表

110年7月31日

全 16 頁第 13 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
109(一)僑生專班住宿費	1,042,000	
109(二)僑生專班住宿費	1,143,650	
合 計		2,185,650

桃園縣私立成功高級工商職業學校

其他借款明細表

110年 7 月 31 日

全 16 頁第 14 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
薪資週轉借款	13,614,972	
薪資週轉(藍董)	8,800,000	
合 計		22,414,972

桃園縣私立成功高級工商職業學校

存入保證金明細表

110年7月31日

全 16 頁第 15 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
[保固金3%]-108優質化-電競電腦主機(三勝)(108.12.26-109.12.26)	7,500	
[保固金]-108優質化-LED電視牆(快樂印)(109.7.28-110.7.28)	7,500	
[押標金]-108年度原住民教學設備計畫-電腦廣播教學系統(匯鵬)	8,000	
[保固金]-109充實基礎-西式平口爐、明火烤爐(緯成)(109.12.20起)	9,240	
光和鹽企業社義樓美食中心複合式餐廳委外經營押標金	10,000	
[履保金]-108優化實作環境設備-六層式蒸爐(專鑫)-特殊加層	10,400	
[保固金]-109機械科購置車床工具機零配件	12,051	
[保固金]-109(一)教學廣播系統設備採購案(三勝)	13,740	
[履保金]-108優化實作環境-六層式蒸爐(專鑫)	14,160	
[押標金]-108年度充實基礎教學實習設備計畫-電商科電腦(匯鵬)	15,000	
[履保金]-108高優質化計畫-三層三盤石板蒸氣烤箱(專鑫)	15,650	
[履保金]-108優化實作環境校定課程設備-360度全景拍攝機(三勝)	17,500	
明瑞107學年度高職優質化-VR R電腦主機螢幕採購案履保金	20,000	
[履保金]-109(一)機械科報廢設備變賣案	20,000	
[108/1]忠樓教室課桌奇更新採購案履約保證金差額(六發金屬家具)	22,384	
[履保金]-108高優質化計畫-電競電腦主機含螢幕(希文)	24,800	
[履保金]-108優化實作環境設備-明火烤爐等設備(專鑫)	27,590	
[保固金]-109充實基礎實習設備-機械科(科冠)(109.12.15-110.12.1)	39,210	
[履保金]-108資源均質化計畫-電競電腦主機含螢幕(希文)(押轉履)	43,560	
[押標金]-108基礎教學實習設備計畫-機械科程控電腦30台(三勝)	48,000	
[押標金]-110學年度美食中心委外租賃(春夏秋冬小吃店)	50,000	
[保固金]-109充實基礎實習設備-汽車科(丞雄)(109.10.7-110.10.7)	50,400	
[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(六發金屬家具)	80,000	
[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	

# 桃園縣私立成功高級工商職業學校

## 存入保證金明細表

110年7月31日

全 16 頁第 16 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
[履保金]-108基礎教學實習設備計畫-資訊科(三勝)	91,000	
合 計		1,041,167

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

全1頁第1頁


107學年度至109學年度

貨幣單位：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(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{74,345,649}{101,634,623} \times 100\% = 73.15\%$	$\frac{87,565,202}{127,769,495} \times 100\% = 68.53\%$	$\frac{91,000,435}{143,447,733} \times 100\% = 63.44\%$
學雜費收入變動率%	$\frac{\text{本學年度學雜費收入}-\text{上學年度學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{74,345,649-87,565,202}{87,565,202} \times 100\% = -15.10\%$	$\frac{87,565,202-91,000,435}{91,000,435} \times 100\% = -3.77\%$	$\frac{91,000,435-99,482,048}{99,482,048} \times 100\% = -8.53\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{8,156,680}{46,116,736} \times 100\% = 17.69\%$	$\frac{18,812,125}{41,301,611} \times 100\% = 45.55\%$	$\frac{59,286,048}{11,647,881} \times 100\% = 508.99\%$
速動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}-\text{存貨}-\text{預付款項}}{\text{流通負債}} \times 100\%$	$\frac{7,173,342}{46,116,736} \times 100\% = 15.55\%$	$\frac{18,022,864}{41,301,611} \times 100\% = 43.64\%$	$\frac{58,619,094}{11,647,881} \times 100\% = 503.26\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{-3,897,917}{46,116,736} \times 100\% = -8.45\%$	$\frac{8,515,319}{41,301,611} \times 100\% = 20.62\%$	$\frac{-31,364,543}{11,647,881} \times 100\% = -269.27\%$
累積餘絀比率	$\frac{\text{累積餘絀}+\text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{120,860,139+351,161,771}{520,316,687} \times 100\% = 90.72\%$	$\frac{145,577,744+348,582,771}{539,184,109} \times 100\% = 91.65\%$	$\frac{207,809,286+308,838,884}{532,909,182} \times 100\% = 96.95\%$
資產效率率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產}+\text{期末總資產}) \div 2} \times 100\%$	$\frac{-22,138,605}{(539,184,109+520,316,687) \div 2} \times 100\% = -4.18\%$	$\frac{-22,487,655}{(532,909,182+539,184,109) \div 2} \times 100\% = -4.20\%$	$\frac{-88,950,564}{(718,192,236+532,909,182) \div 2} \times 100\% = -14.22\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{47,794,777-0}{520,316,687-0} \times 100\% = 9.19\%$	$\frac{44,523,594-0}{539,184,109-0} \times 100\% = 8.26\%$	$\frac{15,761,012-0}{532,909,182-0} \times 100\% = 2.96\%$
負債變動率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{47,794,777-44,523,594}{44,523,594} \times 100\% = 7.35\%$	$\frac{44,523,594-15,761,012}{15,761,012} \times 100\% = 182.49\%$	$\frac{15,761,012-112,093,502}{112,093,502} \times 100\% = -85.94\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{47,692,206-7,792,675}{-19,353,087} = -2.06$	$\frac{43,412,951-18,724,064}{-6,648,652} = -3.71$	$\frac{9,819,585-59,195,294}{-42,499,983} = 0$
短期可用資金	$(\text{現金}+\text{銀行存款})+(\text{流動金融資產}+\text{應收款項})-(\text{流動負債}-\text{預收款項}+\text{存入保證金}+\text{應付退休及離職金}) \pm \text{學校流用}$	-39,535,526	-23,665,826	48,799,509
其他財務比率(%)				



製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 