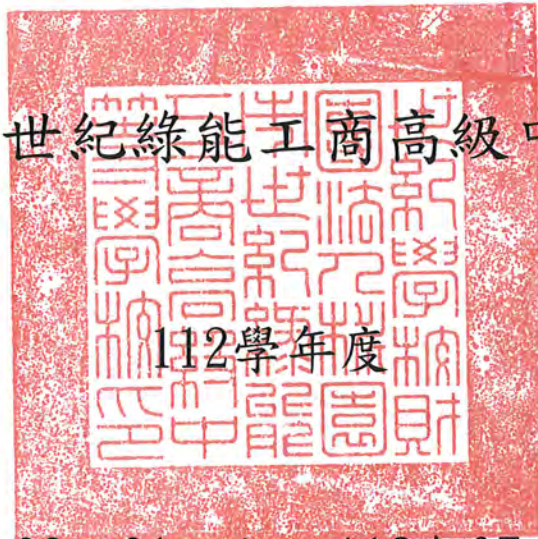


桃園市世紀綠能工商高級中等學校



(自112年08月01日起至113年07月31日止)

決 算 書

桃園市世紀綠能工商高級中等學校
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
預付費用明細表	17
其他預付款明細表	18
應付票據明細表	19
其他應付款明細表	20
預收款明細表	21
代轉獎助學金明細表	22
其他借款明細表	23
其他長期借款明細表	24
存入保證金明細表	25
最近3年財務分析表	26

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

決算總說明

112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.積極推動113學年度的招生工作。
- 2.持續提升教職同仁招生、教學、輔導、班級經營等能力。
- 3.列管各職科三年之證照考試規劃，提高學生證照通考率。
- 4.接待東南亞僑校及相關單位人員來台及至校參訪工作，加強聯繫管道，持續推動國外招生工作。
- 5.校園資產活化興建學生宿舍案，已獲教育局審查通過，目前進行合作單位的建照申請及宿舍興建事宜。
- 6.參加各國中校慶、家長會長交接活動、拜訪校長、邀請餐敘、提供活動支援等等，以建立各國中公私情誼。

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1,777萬2,031元。
- 2.本學年度增置其他設備決算數為205萬6,100元。
- 3.本學年度增置房屋及建築物決算數為952萬9,750元。
- 4.本學年度增置電腦軟體決算數為46萬4,780元。

三、長期債務之舉借及償還：向董事長、多位董事以及企業家無息借款，待財務收支平衡且有盈餘後，分期償還其借款。

四、其他重要計畫：

- 1.增設僑生宿舍。
- 2.活化校地資產規畫。
- 3.電鍍教室及機械實習工廠建置檢定考場。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一)本學年度收入1億2,474萬0,036元，較本學年度預算1億2,585萬7,856元，減少111萬7,820元，約-0.89%，主要係受贈收入減少所致。
- (二)本學年度成本與費用1億2,802萬1,803元，較本學年度預算1億1,558萬4,500元，增加1,243萬7,303元，約10.76%，主要係人事費、業務費及校車費用增加所致。
- (三)以上總收支相抵後，計本期短絀328萬1,767元，較本學年度預算數1,027萬3,356元，減少1,355萬5,123元，約-131.94%，主要係本學年度受贈收入減少且人事成本及校車費用增加所致。

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流入1,086萬1,552元。
- (二)投資活動之淨現金流出2,908萬0,083元，其中包含增加不動產、房屋及設備2,849萬7,303

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

決算總說明

112學年度

全 2 頁第 2 頁

元，增加無形資產58萬2,780元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,185萬6,329元。其中現金流入合計6,447萬1,133元，包括增加代收款項收現數5,188萬1,513元，增加存入保證金收現數88萬9,620元，增加其他借款收現數1170萬元整；現金流出合計5,261萬4,804元，包括減少代收款項付現數5,164萬6,874元，退回存入保證金付現數96萬7,930元。

(四)現金及約當現金之淨減636萬2,202元，係期末現金1,036萬6,388元，較期初現金1,672萬8,590元減少之數。

三、資產負債情況

(一)本年度資產5億6,509萬4,666元，包括流動資產2,374萬2,565元，投資、長期應收款及基金50萬元及不動產、房屋及設備5億3,059萬0,740元，無形資產1,026萬1,361元。

(二)本年度負債8,782萬1,201元，包括流動負債3,957萬7,499元，長期負債4670萬元，其他負債154萬3,702元。

(三)本年度權益基金及餘絀4億7,727萬3,465元，包括權益基金3億5,643萬6,002元，賸餘1億2,083萬7,463元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀1,821萬8,531元。其中經常門收入1億2,222萬0,737元，經常門現金支出1億1,135萬9,185元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出1,955萬0,333元，購置不動產現金支出952萬9,750元。

參、其他

一、本學年度收支短絀原因及因應改善措施：

收支短絀原因：本學年度董事及各企業捐贈收入比預期數減少，且人事薪資調整4%增加人事成本及校車費虧損所致。

改善措施：針對校車虧損部份要做調整，搭乘人數少的校車路線做併線，站點減少，降低成本。

二、其他重要財務事項：針對招生這部份(本地生及海外僑生)，學校還是需要繼續努力，以增加學雜費收入，另外還需要善用學校資源空間，如場地出租、廣告刊板出租、僑生使用烘洗設備營收、機械科假日培訓…等，來增加收入來源。

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號:201

平 衡 表

中華民國113年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	113年07月31日 決算數(1)	112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	10,256,388	16,618,590	-6,362,202	-38.28
應收款項	12,989,641	10,341,165	2,648,476	25.61
預付款項	386,536	4,682,718	-4,296,182	-91.75
流動資產合計	23,742,565	31,752,473	-8,009,908	-25.23
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	206,424,301	201,286,408	5,137,893	2.55
機械儀器及設備	119,549,906	107,461,329	12,088,577	11.25
圖書及博物	4,065,328	4,065,328	-	
其他設備	51,039,504	49,444,900	1,594,604	3.23
不動產、房屋及設備合計	530,590,740	511,769,666	18,821,074	3.68
投資性不動產				
生物資產－非流動				
無形資產				
電腦軟體	10,261,361	9,796,581	464,780	4.74
無形資產合計	10,261,361	9,796,581	464,780	4.74
其他資產				
資產總計	565,094,666	553,818,720	11,275,946	2.04
負債、權益基金及餘絀				
流動負債				
應付款項	24,694,048	22,121,841	2,572,207	11.63
預收款項	322,541	193,364	129,177	66.81

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號:201

平 衡 表

中華民國113年7月31日

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	113年07月31日 決算數(1)	112年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
代收款項	945,938	711,299	234,639	32.99
其他借款	13,614,972	13,614,972	—	
流動負債合計	39,577,499	36,641,476	2,936,023	8.01
長期負債				
其他長期借款	46,700,000	35,000,000	11,700,000	33.43
長期負債合計	46,700,000	35,000,000	11,700,000	33.43
其他負債				
存入保證金	1,543,702	1,622,012	-78,310	-4.83
其他負債合計	1,543,702	1,622,012	-78,310	-4.83
信託代理與保證負債				
負債合計	87,821,201	73,263,488	14,557,713	19.87
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	355,936,002	350,798,109	5,137,893	1.46
權益基金合計	356,436,002	351,298,109	5,137,893	1.46
餘絀				
累積餘絀	120,837,463	129,257,123	-8,419,660	-6.51
餘絀合計	120,837,463	129,257,123	-8,419,660	-6.51
權益其他項目				
權益基金餘絀合計	477,273,465	480,555,232	-3,281,767	-0.68
負債及基金餘絀總計	565,094,666	553,818,720	11,275,946	2.04

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號:202

收支餘絀表

112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	%
132,977,708	各項收入	124,740,036	125,857,856	-1,117,820	-0.89
52,097,615	學雜費收入	59,718,988	58,800,456	918,532	1.56
71,822,431	補助及受贈收入	52,295,191	58,000,000	-5,704,809	-9.84
20,630	財務收入	114,684	7,400	107,284	1,449.78
9,037,032	其他收入	12,611,173	9,050,000	3,561,173	39.35
103,390,863	各項成本與費用	128,021,803	115,584,500	12,437,303	10.76
746,293	董事會支出	5,124	10,000	-4,876	-48.76
5,421,510	行政管理支出	5,236,389	4,699,900	536,489	11.41
84,060,913	教學研究及訓輔支出	108,275,360	101,599,600	6,675,760	6.57
249,350	獎助學金支出	543,825	625,000	-81,175	-12.99
12,912,797	其他支出	13,961,105	8,650,000	5,311,105	61.40
29,586,845	本期餘絀	-3,281,767	10,273,356	-13,555,123	-131.94

編號：203

世紀學校財團法人桃園市世紀綠能工商高級中等學校

現金流量表

全 2 頁第 1 頁

112 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		
本期餘(絀)	-3,281,767	29,586,845
利息股利之調整	114,684	20,630
未計利息股利之本期餘絀	-3,396,451	29,566,215
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	10,536,807	5,429,739
減：不產生現金流入之收入		-636,874
流動資產調整項目淨(增)減數	1,647,734	-366,777
流動負債調整項目淨增(減)數	1,958,806	-20,768,020
未計利息股利之現金流入(流出)	10,746,896	13,224,283
收取利息	114,656	21,143
收取股利		
支付利息		
營運活動淨現金流入(出)	10,861,552	13,245,426
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數		
減少不動產、房屋及設備收現數		
減少投資性不動產收現數		
減少生物資產—非流動收現數		
減少無形資產收現數		
減少其他資產收現數		
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		116,533
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		
增加不動產、房屋及設備付現數	-28,497,303	-16,222,817
增加投資性不動產付現數		
增加生物資產—非流動付現數		
增加無形資產付現數	-582,780	-338,000
增加其他資產付現數		
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		

編號：203

世紀學校財團法人桃園市世紀綠能工商高級中等學校

現金流量表

全 2 頁第 2 頁

112 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)	-29,080,083	-16,444,284
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數		
舉借長短期其他借款收現數	11,700,000	16,175,747
增加代收款項收現數	51,881,513	53,775,724
增加應付退休及離職金收現數		
減少長期應收款項收現數(籌資部分)		
收取存入保證金收現數	889,620	3,157,996
其他籌資活動收現數		
賸餘款基金流入數		
減：償還長短期銀行借款付現數		
償還長短期其他借款付現數		
減少代收款項付現數	-51,646,874	-53,640,374
增加長期應收款項付現數(籌資部分)		
退回存入保證金付現數	-967,930	-3,026,840
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)	11,856,329	16,442,253
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)	-6,362,202	13,243,395
期初現金及銀行存款餘額	16,728,590	3,485,195
期末現金及銀行存款餘額	10,366,388	16,728,590
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		

世紀學校財團法人桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號：204

現金收支概況表

全 2 頁第 1 頁

112 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	122,220,737	132,207,738	- 9,987,001	-7.55
學雜費收入	59,718,988	52,097,615	7,621,373	14.63
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	52,295,191	71,822,431	- 19,527,240	-27.19
附屬機構收益	-	-	-	-
財務收入	114,684	20,630	94,054	455.91
銷貨收入	-	-	-	-
其他收入	12,611,173	9,037,032	3,574,141	39.55
減：不產生現金流入之收入	-	- 636,874	-	-
應收預收項目調整增(減)數	- 2,519,299	- 133,096	- 2,386,203	1792.84
利息股利調整數	-	-	-	-
經常門現金支出	111,359,185	118,962,312	- 7,603,127	-6.39
董事會支出	5,124	746,293	- 741,169	-99.31
行政管理支出	5,236,389	5,421,510	- 185,121	-3.41
教學研究及訓輔支出	108,275,360	84,060,913	24,214,447	28.81
獎助學金支出	543,825	249,350	294,475	118.10
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	13,961,105	12,912,797	1,048,308	8.12
本期其他綜合餘絀	-	-	-	-
減：不產生現金流出之成本與費用	- 10,536,807	- 5,429,739	- 5,107,068	94.06
材料調整增(減)數	-	-	-	-
應付預付項目調整增(減)數	- 6,125,811	21,001,188	- 27,126,999	-129.17
利息調整數	-	-	-	-
經常門現金餘絀	10,861,552	13,245,426	- 2,383,874	-18.00
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	19,550,333	14,874,479	4,675,854	31.44
機械儀器及設備	16,987,703	11,796,679	5,191,024	44.00
圖書及博物	-	-	-	-
其他設備	1,979,850	2,739,800	- 759,950	-27.74
投資性不動產	-	-	-	-
購建中之投資性不動產	-	-	-	-
租賃權益	-	-	-	-

世紀學校財團法人桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號：204

現金收支概況表

全 2 頁第 2 頁

112 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	-	-	-	-
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	582,780	338,000	244,780	72.42
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	- 8,688,781	- 1,629,053	- 7,059,728	433.36
購置不動產現金支出	9,529,750	1,686,338	-	-
土地	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
房屋及建築	9,529,750	1,686,338	-	-
購建中營運資產	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-
租賃權益改良物	-	-	-	-
累計折舊	-	-	-	-
本期現金餘絀	- 18,218,531	- 3,315,391	- 14,903,140	449.51

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號:205A

長期營運資產變動表

112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	511,769,666	29,357,881	10,536,807	-	530,590,740	
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	201,286,408	9,529,750	4,391,857	-	206,424,301	
建築物	90,864,272	-	-	-	90,864,272	
建築物改良	110,422,136	9,529,750	4,391,857	-	115,560,029	
機械儀器及設備	107,461,329	17,772,031	5,683,454	-	119,549,906	
機械儀器及設備	107,461,329	17,772,031	5,683,454	-	119,549,906	
圖書及博物	4,065,328	-	-	-	4,065,328	
圖書及博物	4,065,328	-	-	-	4,065,328	
其他設備	49,444,900	2,056,100	461,496	-	51,039,504	
雜項設備	38,630,286	1,522,200	415,386	-	39,737,100	
交通運輸設備	10,814,614	533,900	46,110	-	11,302,404	
不動產、房屋及設備淨額	511,769,666	29,357,881	10,536,807	-	530,590,740	
無形資產	9,796,581	464,780	-	-	10,261,361	
電腦軟體	9,796,581	464,780	-	-	10,261,361	
電腦軟體	9,796,581	464,780	-	-	10,261,361	
無形資產淨額	9,796,581	464,780	-	-	10,261,361	
合 計	521,566,247	29,822,661	10,536,807	-	540,852,101	

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號:207

收入明細表

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

112學年度

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	59,718,988	58,800,456	918,532	1.56	註冊人數112(一)1050
					112(二)954
學費收入	49,420,415	48,650,616	769,799	1.58	
雜費收入	5,729,533	5,669,170	60,363	1.06	
實習實驗費收入	4,549,240	4,480,670	68,570	1.53	
電腦使用費	19,800	—	19,800	—	課程調整所致
補助及受贈收入	52,295,191	58,000,000	-5,704,809	-9.84	
補助收入	18,930,504	15,000,000	3,930,504	26.20	政府補助款增加
受贈收入	33,364,687	43,000,000	-9,635,313	-22.41	董事及企業捐贈款減少
財務收入	114,684	7,400	107,284	1,449.78	
利息收入	108,700	4,000	104,700	2,617.50	活存金額增加
基金收益	5,984	3,400	2,584	76.00	利率調整
其他收入	12,611,173	9,050,000	3,561,173	39.35	
住宿費收入	1,281,150	1,200,000	81,150	6.76	
雜項收入	11,330,023	7,850,000	3,480,023	44.33	校車費、場地租賃、烘
					洗設備營收增加所致
合 計	124,740,036	125,857,856	-1,117,820	-0.89	

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號:208

成本與費用明細表

112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	5,124	10,000	-4,876	-48.76	
業務費	5,124	10,000	-4,876	-48.76	董事會費用減少
行政管理支出	5,236,389	4,699,900	536,489	11.41	
人事費	4,192,876	3,815,400	377,476	9.89	人事薪資調整4%
業務費	694,577	633,500	61,077	9.64	
維護費	20,285	20,000	285	1.43	
退休撫卹費	275,651	231,000	44,651	19.33	人事費異動調整
折舊及攤銷	53,000	—	53,000	—	使用年限已過；不堪使 用報廢
教學研究及訓輔支出	108,275,360	101,599,600	6,675,760	6.57	
人事費	57,988,648	54,027,600	3,961,048	7.33	人事薪資調整4%
業務費	33,445,972	31,043,000	2,402,972	7.74	
維護費	3,311,305	3,512,000	-200,695	-5.71	
退休撫卹費	3,045,628	2,517,000	528,628	21.00	人事費異動調整
折舊及攤銷	10,483,807	10,500,000	-16,193	-0.15	
獎助學金支出	543,825	625,000	-81,175	-12.99	
獎學金支出	388,000	425,000	-37,000	-8.71	
助學金支出	155,825	200,000	-44,175	-22.09	申請人數不如預期
其他支出	13,961,105	8,650,000	5,311,105	61.40	
超額年金給付	1,149,117	1,100,000	49,117	4.47	
校車支出	12,421,930	7,500,000	4,921,930	65.63	校車費用調漲且搭乘人 數比預期少
雜項支出	390,058	50,000	340,058	680.12	雜項支出調整增加
合 計	128,021,803	115,584,500	12,437,303	10.76	

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號:209

其他應收款明細表

113年7月31日

全12頁第2頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
[防疫旅館]-110學年度僑生	86,700
[防疫旅館]-111學年度僑生	17,568
"[制服費]-112學年度僑生(資一C+D-74人+機一C+D各2人)	577,500
[重補修學分費]-112-2第3次	35,520
113/7月保險費	1,245
[場清費][春夏秋冬]-113年	205,120
[場清費][統一速邁]-113/7月場清費	20,158
[資源回收金]-113/7月	3,087
[電費][春夏秋冬]-結至113年7月31日止	166,877
111(二)宿舍費1人	8,100
112(一)代辦費未繳費	160,895
112(一)校車費收入	87,000
112(一)僑生住宿費收入	127,200
112(一)學雜費未繳費	97,200
112(二)代辦費收入	340,750
112(二)住宿生電費收入	117,342
112(二)原住民學生一般課業輔導鐘點費	22,000
112(二)校車費收入	516,200
112(二)健行宿舍電費收入	289,400
112(二)註冊費收入	800,165
112(二)集中式特教經費	1,976,103
112(二)僑生住宿費收入	826,200
112-1書籍費補收(資一C+資一D)	13,926
112-2輔導身心障礙學生經費	154,400
112學年度輪基訓車資收入	123,900
113年度上半年特殊教育專業團隊服務經費	26,549
113年度私立高中職身心障礙特殊教育班教學設備改善實施計畫	80,000
113年度僑生輔導經費(教育局)	159,300

桃園市世紀綠能工商高級中等學校

編號:209

存入保證金明細表

113年7月31日

全 12 頁第 12 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
[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年度充實基礎教學實習設備計畫-電商科電腦(匯鵬)	15,000
[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
[押標金]-108教育部體育署器材設備-飛輪腳踏車等(三陵)	86,000
[押標金]-112學年度新北市暨桃園市國技班交通車租賃案	95,000
[押標金]-113年智慧網路設備採購案(現營)	50,000
[保固金]-108優質化-LED電視牆(快樂印)(109.7.28-110.7.28)	7,500
[保固金]-110(二)辦學必要支出-桌上型電腦(現營)	12,990
[保固金]-111(一)中餐考場、烘培教室、排煙設備改善工程(宇懋)	28,950
[保固金]-111年推動中小學數位學習精進方案(合志)-履轉保	63,000
[保固金]-112學年度機械科繪圖電腦60台(霏道)-113.3.12	77,700
[保固金3%]-107私校獎補助-92套電腦(含螢幕)	67,482
[保證金]-110學年度美食中心(春夏秋冬)	100,000
[保證金]-110學年度美食中心(春夏秋冬)-退押轉保	50,000
[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高優質化計畫-電競電腦主機含螢幕(希文)	24,800
[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
[履保金]-108優化實作環境-六層式蒸爐(專鑫)	14,160
[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
[履保金]-108優化實作環境設備-明火烤爐等設備(專鑫)	27,590
[履保金]-111學年度新生學生制服採購案(服星)	250,000
[保固金]-112年智慧網路環境暨學術網路提升設備採購案	42,300
[履保金]-112學年度新北暨桃園國技班交通車租賃案(永昇)	83,620
[履保金]-112學年度學生上下課交通車租賃案(永豐)	200,000
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
統一速邁自販股份有限公司繳交8台自販機押金	80,000
合 計	1,543,702

桃園市世紀綠工商高級中等學校

編號：210


最近3年財務分析表


全1頁第1頁


110學年度至112學年度

幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}}$	$\frac{59,718,988}{124,740,036}$ *100%= 47.87%	$\frac{52,097,615}{132,977,708}$ *100%= 39.18%	$\frac{62,591,862}{86,621,657}$ *100%= 72.26%
學雜費收入變動率%	$\frac{\text{本學年度學雜費收入}-\text{上學年度學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}}$ *100%	$\frac{59,718,988-52,097,615}{52,097,615}$ *100% = 14.63%	$\frac{52,097,615-62,591,862}{62,591,862}$ *100% = -16.77%	$\frac{62,591,862-74,345,649}{74,345,649}$ *100% = -15.81%
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}}$ *100%	$\frac{23,742,565}{39,577,499}$ *100%= 59.99%	$\frac{31,752,473}{36,641,476}$ *100%= 86.66%	$\frac{18,142,814}{76,146,136}$ *100%= 23.83%
速動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}-\text{存貨}-\text{預付款項}}{\text{流動負債}}$ *100%	$\frac{23,356,029}{39,577,499}$ *100%=59.01%	$\frac{27,069,755}{36,641,476}$ *100%= 73.88%	$\frac{13,510,206}{76,146,136}$ *100%= 17.74%
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}}$ *100%	$\frac{10,861,552}{39,577,499}$ *100%= 27.44%	$\frac{13,245,426}{36,641,476}$ *100%= 36.15%	$\frac{-5,992,897}{76,146,136}$ *100%= -7.87%
累積餘絀比率	$\frac{\text{累積餘絀}+\text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}}$ *100%	$\frac{120,837,463+355,936,002}{565,094,666}$ *100%= 84.37%	$\frac{129,257,123+350,798,109}{553,818,720}$ *100%= 86.68%	$\frac{99,306,616+351,161,771}{529,242,253}$ *100%= 85.12%
資產效率率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產}+\text{期末總資產})\div 2}$ *100%	$\frac{-3,281,767}{(553,818,720+565,094,666)\div 2}$ *100%=-0.59%	$\frac{29,586,845}{(529,242,253+553,818,720)\div 2}$ *100%=5.46%	$\frac{-21,553,523}{(520,316,687+529,242,253)\div 2}$ *100%=-4.11%
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}}$ *100%	$\frac{87,821,201-0}{565,094,666-0}$ *100%= 15.54%	$\frac{73,263,488-0}{553,818,720-0}$ *100%= 13.23%	$\frac{78,273,866-0}{529,242,253-0}$ *100%= 14.79%
負債變動率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額}-\text{總負債期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}}$ *100%	$\frac{87,821,201-73,263,488}{73,263,488}$ *100%= 19.87%	$\frac{73,263,488-78,273,866}{78,273,866}$ *100%= -6.4%	$\frac{78,273,866-47,794,777}{47,794,777}$ *100%= 63.77%
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{87,498,660-23,856,029}{-8,687,955}$ = -7.33	$\frac{73,070,124-27,569,755}{-1,629,053}$ = -27.93	$\frac{78,263,560-14,126,739}{-8,077,447}$ = -7.94
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	-17,442,631	-11,000,369	-64,753,354
其他財務比率(%)				

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 