

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學



(自107年8月1日至108年7月31日)

決 算 書

136

決算業經本校於 108年11月15日 第二十四屆第12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	2
平衡表		3	2
收支餘絀表		5	1
現金流量表		6	2
現金收支概況表		8	1
長營運資產變動表		9	1
借款變動表		10	1
各科 目 明 細 表	收入明細表	11	1
	成本與費用明細表	12	1
	現金明細表	13	1
	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	8
最近三年財務分析表		31	1
舉債指數計算表		32	1
實習商店財務報表		33	6
合計頁數			38

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

決 算 總 說 明

107 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：落實各項教育政策推動並積極參與各項計畫執行、藉由本校「十二年國民基本教育課程綱要前導學校」及產學合作，徹底落實本校務實致用之理念並促進校園永續發展。
- 二、重要長期營運資產增置計畫：無
- 三、長期債務之舉借及償還：本學年度償還750萬元整（興建實習大樓；兆豐商業銀行）
- 四、其他重要計畫：直轄市定古蹟原臺南長老教女學校本館暨講堂修復工程、本學年完成全部校舍耐震補強並解除教育部列管。

貳、決算概況

一、收支餘絀情形

1. 本學年度收入：1億1,783萬2,151元
較本學年度預算數：1億1,961萬0,680元
減少 177萬8,529元，約-1.49%
主要係：因大環境少子化因素，導致學生人數減少 所致。
2. 本學年度成本與費用：8,540萬4,808元
較本學年度預算數：9,220萬2,614元
減少：679萬7,806元，約-7.37%
主要係：教學研究及訓輔支出之人事費及業務費減少 所致。
3. 以上總收支相抵後，計本期餘絀 3,242萬7,343元
較本學年度預算數：2,740萬8,066元
增加：501萬9,277元，約18.31%

二、現金流量結果

1. 營運活動之淨現金流入 3,900萬7,463元
2. 投資活動之淨現金流出3,544萬9,740元
其中現金流入合計 342萬9,368元，包括：附屬機構投資收現數 328萬3,175元、
特種基金收現數 14萬6,193元
現金流出合計3,887萬9,108元，包括增加不動產、廠房及設備付現數 3,863萬9,108元
增加無形資產付現數 24萬元
3. 籌資活動之淨現金流出 686萬9,538元
其中現金流入合計 6044萬1,172，包括：代收款項收現數 6,044萬1,172元
現金流出合計 6,731萬0,710元，包括：償還長短期銀行借款 750萬元、
代收款項付現數 5,981萬0,710元
4. 現金及約當現金之淨減少 331萬1,815元
係期末現金 3,396萬9,644元
較期初現金 3,728萬1,459元 減少數

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

決 算 總 說 明

全 2 頁第 2 頁

107 學年度

三、資產負債情況

1. 本年度資產總額 5億8,626萬4,000元

包括流動資產 4,577萬3,281元

投資、長期應收款及基金 306萬0,135元

及不動產、廠房及設備 5億3,433萬0,568元、無形資產 88萬2,016元、

代管資產 221萬8,000元

2. 本年度負債總額 5,258萬1,071元

包括流動負債 2,835萬3,071元

長期負債 2,100萬元

其他負債 322萬8,000元

3. 本年度權益基金及餘絀 5億3,368萬2,929元

包括權益基金 3億7,624萬9,943元

剩餘(短絀) 餘絀 1億5,743萬2,986元

權益其他項目：無

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀 12萬8,355元

其中經常門現金收入 1億1,977萬9,722元

經常門現金支出 8,077萬2,259元

出售資產現金收入 0元

購置動產、無形資產及其他資產現金支出 526萬1,784元

購置不動產現金支出 3,361萬7,324元

參、其他

一、本學年收支餘絀原因及短絀因應改善措施：

學生人數相對會影響預算數之預估情形與決算數之執行成果，需維持學生人數之平衡，在人事方面需要業務整合，減少人事成本支出並積極參與各項計畫執行，來維持校方之永續經營。

二、其他重要財物事項：

直轄市定古蹟原臺南長老教女學校本館暨講堂修復工程、校舍耐震補強工程、長期借款償還等事項。



私立長榮女子高級中學

平衡表

中華民國108年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	108年7月31日 決算數(1)	107年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	586,264,000	569,820,961	16,443,039	2.89
流動資產	45,773,281	50,946,845	-5,173,564	-10.15
現金	29,210	29,116	94	0.32
銀行存款	33,940,434	37,252,343	-3,311,909	-8.89
應收款項	11,653,637	13,570,904	-1,917,267	-14.13
預付款項	150,000	94,482	55,518	58.76
投資、長期應收款及基金	3,060,135	5,137,582	-2,077,447	-40.44
附屬機構投資	20,913	1,952,167	-1,931,254	-98.93
特種基金	3,039,222	3,185,415	-146,193	-4.59
不動產、房屋及設備	534,330,568	507,996,266	26,334,302	5.18
土地	32,582,576	32,582,576	0	0
土地改良物	20,302,744	20,302,744	0	0
房屋及建築	320,179,208	315,919,208	4,260,000	1.35
機械儀器及設備	23,446,821	21,979,713	1,467,108	6.67
圖書及博物	6,479,225	6,289,225	190,000	3.02
其他設備	79,111,273	84,521,617	-5,410,344	-6.40
購建中營運資產	52,228,721	26,401,183	25,827,538	97.83
不動產、房屋及設備淨額	534,330,568	507,996,266	26,334,302	5.18
無形資產	882,016	1,304,268	-422,252	-32.37
電腦軟體	882,016	1,304,268	-422,252	-32.37
無形資產淨額	882,016	1,304,268	-422,252	-32.37
其他資產	2,218,000	4,436,000	-2,218,000	-50.00
代管資產	2,218,000	4,436,000	-2,218,000	-50.00
合 計	586,264,000	569,820,961	16,443,039	2.89
負債	52,581,071	68,565,375	-15,984,304	-23.31
流動負債	28,353,071	34,619,375	-6,266,304	-18.10
短期債務	7,500,000	7,500,000	0	0
應付款項	12,436,271	20,779,040	-8,342,769	-40.15
預收款項	6,340,752	4,894,749	1,446,003	29.54



私立長榮女子高級中學
平衡表

中華民國108年7月31日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	108年7月31日 決算數(1)	107年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
代收款項	2,076,048	1,445,586	630,462	43.61
長期負債	21,000,000	28,500,000	-7,500,000	-26.32
長期銀行借款	21,000,000	28,500,000	-7,500,000	-26.32
其他負債	3,228,000	5,446,000	-2,218,000	-40.73
存入保證金	1,010,000	1,010,000	0	0
應付代管資產	2,218,000	4,436,000	-2,218,000	-50.00
權益基金及餘絀	533,682,929	501,255,586	32,427,343	6.47
權益基金	376,249,943	369,104,528	7,145,415	1.94
指定用途權益基金	3,185,415	300,000	2,885,415	961.81
未指定用途權益基金	373,064,528	368,804,528	4,260,000	1.16
餘絀	157,432,986	132,151,058	25,281,928	19.13
累積餘絀	157,432,986	132,151,058	25,281,928	19.13
合 計	586,264,000	569,820,961	16,443,039	2.89

附註:

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為\$2,218,000元，上年度決算數為\$4,436,000元。
2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為\$2,218,000元，上年度決算數為\$4,436,000元。



私立長榮女子高級中學
收支餘絀表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

106學年度 決算數	項 目	107學年度 決算數 (1)	107學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
138,021,118	各項收入	117,832,151	119,610,680	-1,778,529	-1.49
74,732,506	學雜費收入	65,932,575	68,158,160	-2,225,585	-3.27
43,520,330	補助及受贈收入	41,402,349	40,171,935	1,230,414	3.06
1,942,167	附屬機構收益	1,351,921	780,065	571,856	73.31
98,351	財務收入	106,187	50,000	56,187	112.37
17,727,764	其他收入	9,039,119	10,450,520	-1,411,401	-13.51
92,321,399	各項成本與費用	85,404,808	92,202,614	-6,797,806	-7.37
144,950	董事會支出	164,123	221,000	-56,877	-25.74
7,556,812	行政管理支出	8,878,581	7,241,110	1,637,471	22.61
74,258,071	教學研究及訓輔支出	69,951,830	75,382,704	-5,430,874	-7.20
1,882,000	獎助學金支出	1,525,000	1,369,800	155,200	11.33
929,847	財務費用	762,630	950,000	-187,370	-19.72
7,549,719	其他支出	4,122,644	7,038,000	-2,915,356	-41.42
45,699,719	本期餘絀	32,427,343	27,408,066	5,019,277	18.31



私立長榮女子高級中學

現金流量表

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	107學年度 決算數	106學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	32,427,343	45,699,719
利息股利之調整	656,443	831,496
未計利息股利之本期餘絀	33,083,786	46,531,215
調整項目	6,580,120	-6,068,952
加：不產生現金流出之成本與費用	10,071,143	8,069,187
減：不產生現金流入之收入	-1,415,699	-2,140,523
流動資產調整項目淨(增)減數	1,861,749	-12,445,389
流動負債調整項目淨增(減)數	-3,937,073	447,773
未計利息股利之現金流入(流出)	39,663,906	40,462,263
收取利息	106,187	98,351
支付利息	-762,630	-929,847
營運活動淨現金流入(出)	39,007,463	39,630,767
投資活動現金流量		
減少附屬機構投資收現數	3,283,175	2,281,944
減少特種基金收現數	146,193	0
增加不動產、房屋及設備付現數	-38,639,108	-21,653,665
增加無形資產付現數	-240,000	-73,000
增撥特種基金付現數	0	-2,885,415
投資活動淨現金流入(出)	-35,449,740	-22,330,136
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	60,441,172	70,916,658
增加應付退休及離職金收現數	0	14,228
減：償還長短期銀行借款付現數	-7,500,000	-7,500,000
減少代收款項付現數	-59,810,710	-69,686,144
減少應付退休及離職金付現數	0	-409,632
籌資活動淨現金流入(出)	-6,869,538	-6,664,890
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-3,311,815	10,635,741
期初現金及銀行存款餘額	37,281,459	26,645,718



私立長榮女子高級中學
現金流量表
107 學年度

全 2 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	107學年度 決算數	106學年度 決算數
期末現金及銀行存款餘額	33,969,644	37,281,459



私立長榮女子高級中學
現金收支概況表

全 1 頁第 1 頁

107 學年度

單位:新臺幣元

項 目	107學年度 決算數 (1)	106學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	119,779,722	120,291,711	-511,989	-0.43
學雜費收入	65,932,575	74,732,506	-8,799,931	-11.78
補助及受贈收入	41,402,349	43,520,330	-2,117,981	-4.87
附屬機構收益	1,351,921	1,942,167	-590,246	-30.39
財務收入	106,187	98,351	7,836	7.97
其他收入	9,039,119	17,727,764	-8,688,645	-49.01
減：不產生現金流入之收入	-1,415,699	-2,140,523	724,824	-33.86
應收預收項目調整增(減)數	3,363,270	-15,588,884	18,952,154	-121.57
經常門現金支出	80,772,259	80,660,944	111,315	0.14
董事會支出	164,123	144,950	19,173	13.23
行政管理支出	8,878,581	7,556,812	1,321,769	17.49
教學研究及訓輔支出	69,951,830	74,258,071	-4,306,241	-5.80
獎助學金支出	1,525,000	1,882,000	-357,000	-18.97
財務費用	762,630	929,847	-167,217	-17.98
其他支出	4,122,644	7,549,719	-3,427,075	-45.39
減：不產生現金流出之成本 與費用	-10,071,143	-8,069,187	-2,001,956	24.81
應付預付項目調整增(減)數	5,438,594	-3,591,268	9,029,862	-251.44
經常門現金餘絀	39,007,463	39,630,767	-623,304	-1.57
購置動產、無形資產及其他資 產現金支出	5,261,784	5,352,997	-91,213	-1.70
機械儀器及設備	2,272,520	1,104,828	1,167,692	105.69
圖書及博物	156,359	190,723	-34,364	-18.02
其他設備	2,592,905	3,984,446	-1,391,541	-34.92
電腦軟體	240,000	73,000	167,000	228.77
扣減不動產支出前現金餘絀	33,745,679	34,277,770	-532,091	-1.55
購置不動產現金支出	33,617,324	16,373,668	17,243,656	105.31
房屋及建築	5,245,712	6,308,810	-1,063,098	-16.85
預付工程款及未完工程	28,371,612	10,064,858	18,306,754	181.89
本期現金餘絀	128,355	17,904,102	-17,775,747	-99.28



私立長榮女子高級中學
長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

107 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	說 明
不動產、房屋及設備	507,996,266	35,758,683	9,424,381	0	534,330,568	
土地	32,582,576	0	0	0	32,582,576	
土地改良物	20,302,744	0	0	0	20,302,744	
房屋及建築	315,919,208	4,260,000	0	0	320,179,208	
機械儀器及設備	21,979,713	2,406,480	939,372	0	23,446,821	
圖書及博物	6,289,225	190,000	0	0	6,479,225	
其他設備	84,521,617	3,074,665	8,485,009	0	79,111,273	輕鋼架天花 板46,778(107學 年度長女基金會 轉贈)、 其中15,490元係 以前年度受贈資 產帳列業務費支 出於本期盤點後 轉列資產。(熱水 器工程15,490長 女基金會轉贈)
購建中營運資產	26,401,183	25,827,538	0	0	52,228,721	
不動產、房屋及設備淨額	507,996,266	35,758,683	9,424,381	0	534,330,568	
無形資產	1,304,268	240,000	662,252	0	882,016	
電腦軟體	1,304,268	240,000	662,252	0	882,016	
無形資產淨額	1,304,268	240,000	662,252	0	882,016	
合 計	509,300,534	35,998,683	10,086,633	-	535,212,584	



私立長榮女子高級中學
借款變動表
107 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
兆豐商業銀行(原中國國際商業銀行)	興建實習大樓	088.01.25- 113.01.25	36,000,000	0	7,500,000	28,500,000	2.590	核准日期: 87/12/18 核准文號: 87教 二字第22644號	
合 計			36,000,000	-	7,500,000	28,500,000			



私立長榮女子高級中學

收入明細表

107 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	65,932,575	68,158,160	-2,225,585	-3.27	
學費收入	53,676,000	55,358,400	-1,682,400	-3.04	
雜費收入	7,749,057	7,981,960	-232,903	-2.92	
實習實驗費收入	4,507,518	4,695,700	-188,182	-4.01	
電腦使用費收入	0	122,100	-122,100	-100.00	依規定以代收代付專戶列帳
補助及受贈收入	41,402,349	40,171,935	1,230,414	3.06	
補助收入	37,511,328	38,171,935	-660,607	-1.73	
受贈收入	3,891,021	2,000,000	1,891,021	94.55	因受贈收入難以預估
附屬機構收益	1,351,921	780,065	571,856	73.31	
附屬機構收益	1,351,921	780,065	571,856	73.31	附屬機構收益少估
財務收入	106,187	50,000	56,187	112.37	
利息收入	106,187	50,000	56,187	112.37	定期存款利息少估
其他收入	9,039,119	10,450,520	-1,411,401	-13.51	
試務費收入	194,781	0	194,781		
住宿費收入	7,200	335,000	-327,800	-97.85	依規定學生住宿費收入以代收代付專戶列帳，帳面數為本校職員住宿收入。
雜項收入	8,837,138	10,115,520	-1,278,382	-12.64	代收代付-電腦使用費及住宿費等收入期末餘額轉列收入、游泳池水電清潔收入、租金收入（教育部日期，文號：108年11月7日臺教授國字第1080123037號；每月6萬元、108年11月7日臺教授國字第1080122458號；每月4萬元、108年11月7日臺教授國字第1080123039號；每月8萬5,000元）
合 計	117,832,151	119,610,680	-1,778,529	-1.49	



私立長榮女子高級中學
成本與費用明細表

107 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	164,123	221,000	-56,877	-25.74	
業務費	56,123	21,000	35,123	167.25	董事會開會次數增加
出席及交通費	108,000	200,000	-92,000	-46.00	
行政管理支出	8,878,581	7,241,110	1,637,471	22.61	
人事費	6,584,961	6,075,000	509,961	8.39	
業務費	1,760,578	1,066,610	693,968	65.06	未估列不動產租賃估價鑑定費用
維護費	211,258	16,500	194,758	1,180.35	未估列公文系統及校務行政系統維護費
退休撫卹費	321,784	83,000	238,784	287.69	因校方業務整合重新配置職務，相對影響預估數
教學研究及訓輔支出	69,951,830	75,382,704	-5,430,874	-7.20	
人事費	45,764,542	46,240,000	-475,458	-1.03	
業務費	10,158,574	12,949,424	-2,790,850	-21.55	預算緊縮減少支出
維護費	1,546,660	4,248,880	-2,702,220	-63.60	預算緊縮減少支出
退休撫卹費	2,395,421	3,294,400	-898,979	-27.29	因校方業務整合重新配置職務，相對影響預估數
折舊及攤銷	10,086,633	8,650,000	1,436,633	16.61	固定資產報廢942萬4,381、無形資產攤提66萬2,252
獎助學金支出	1,525,000	1,369,800	155,200	11.33	
獎學金支出	1,519,000	1,369,800	149,200	10.89	新增鼓勵新生就讀本校之入學獎學金
助學金支出	6,000	0	6,000		
財務費用	762,630	950,000	-187,370	-19.72	
利息費用	762,630	950,000	-187,370	-19.72	因本金減少(還款)相對減少利息支出
其他支出	4,122,644	7,038,000	-2,915,356	-41.42	
試務費支出	96,100	0	96,100		
超額年金給付	1,621,536	1,800,000	-178,464	-9.91	
雜項支出	2,405,008	5,238,000	-2,832,992	-54.09	預算緊縮減少支出
合 計	85,404,808	92,202,614	-6,797,806	-7.37	

13



私立長榮女子高級中學
現金明細表

108 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1112 庫存現金	29,210	
		29,210



私立長榮女子高級中學
銀行存款明細表

108 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1121 郵局#0000984-1	39,772	
1122 郵局#31380024	2,211,158	
1123 郵局#3141475-1	76,130	
1124 台銀活存#18759-3	250,198	
1125 合庫乙存#09335	2,271,676	
1127 兆豐商銀活儲	20,451,455	
1128 彰銀支行#17288-3	1,004	
1129 兆豐商銀支存	259,767	
112B 玉山銀行#035427	44,439	
112E 兆豐商銀定存	3,500,000	
112F 中國信託活儲	4,752,434	
112G 中國信託支存	20,099	
112H 兆豐商銀活儲#33556-6	62,302	
		33,940,434

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 108 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
應收利息	21,587		
一年級	245,847		
二年級	336,269		
三年級	872,955		
夜一年級	25,070		
夜二年級	14,600		
助學貸款	-1,908		107-2學年度就學貸款 溢貸情形退還款
出納組	6,200		
其他應收款	10,133,017		紅樓修復第7期工程補 助款10129480.國語文、 課綱研習補助
		11,653,637	

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 108 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
131週年感恩禮拜暨校友大會活動費用預付	107,500		
108學年度全國家事類技藝競賽-住宿費訂金	7,500		
108學年度全國商業類技藝競賽-住宿費訂金	10,000		
人生哲學會議活動費用預支款	25,000		
		150,000	

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 108 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
設校基金	300,000		
專戶-彰銀活儲#17288-0	961,705		受贈獎助學基金-謝校長清寒暨急難學生營養午餐獎學金
專戶-兆豐商銀定存(助)	1,777,517		受贈獎助學基金-校友會助學金
		3,039,222	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學
應付款項明細表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
應付未付費用-廠商帳款	925,344		
直轄市定古蹟修復工程-第7期工程款	11,100,373		原臺南長老教會女學校本館暨講堂修復工程
直轄市定古蹟修復工程-第2階段空氣汙染防制費	14,983		原臺南長老教會女學校本館暨講堂修復工程
退還107學年度(108年度)補助收入經費結餘款	152,235		
中正樓北棟耐震補強工程設計監造費	243,336		
		12,436,271	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學
預收款項明細表

中華民國 108 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
預收游泳池收入-會員	315,138		
預收游泳池收入-訓練班	507,072		
預收游泳池收入-暑期班	702,998		
預收108學年度第1學期校車收入	2,186,500		
屬108學年度之補助款收入轉列預收款項	2,629,044		
		6,340,752	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學
代收款項明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 108 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
代轉獎助學-快樂麗康	27,000		
代轉獎助學-劉快治助學金	30,000		
代轉獎助學-榮本光鹽	2,000		
代轉獎助學-長女教育基金會獎學金	60,000		
代扣款-校友會費	60,458		
代扣款-員工薪資所得稅.勞工退休金	20,671		
代收保管款-校牧室(人生哲學)	143,178		
代扣款-營業稅	30,075		
代扣款-勞保健保費	14,848		
代扣款-公保健保費	153,512		
代扣款-勞保費	18,615		
代轉獎助學金-出納組	21,223		
代扣款-退撫儲金	159,914		
代扣款-補充保險費	2,118		
代扣款-增額提撥	42,947		教職員工自提增加退休撫卹費
紅樓修護-工程管理費	581,332		
代收代付-重補修費	382,800		屬108學年度代收款
代收代辦-檢定費	51,784		尚未支付廠商之款項
代收代辦-腳踏車場地停放費	7,980		尚未支付廠商之款項
代收代辦-術科輔導費	90,450		屬108學年度代收款
代收代辦-其他代辦費	41,144		尚未支付廠商之款項
代扣款-保險費	1,688		
校史館基金	28,058		
急難救助金	111,499		
代扣款-在校校牧退休基金	-7,246		本校牧師退休需預繳下半年基金
		2,076,048	

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 108 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 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		
米蘭時尚髮型顧問有限公司-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		
大台南美姿禮儀造型職業工會-保證金	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108年07月31日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		備 註
	小 計	合 計	
直轄市定古蹟原臺南長老教女學校本館暨講堂修復工程之履約保證金	2,218,000		定存單號碼：7622406 到期日期：113年4月6日
		2,218,000	

[illegible]

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明細表

中華民國108年07月31日

全 1 頁第 1 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			315,919,208
	中正樓北棟耐震補強(工程第一期款)	2,312,664		
	107年度獎勵私校補助經費 -中正樓北棟耐震補強(工程第二期款)	1,274,000		
	中正樓北棟耐震補強(工程款)	15,500		
	107年度獎勵私校補助經費 -中正樓北棟耐震補強(工程第三期款)	27,160		
	中正樓北棟耐震補強(工程款)	24,161		
	中正樓北棟耐震補強(設計監造費)	162,224		
	中正樓北棟耐震補強(工程尾款)	200,955		
	中正樓北棟耐震補強(設計監造費)	243,336		
	本年度餘額	4,260,000		320,179,208

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明細表

中華民國108年07月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
機械儀器及設備	上年度餘額			21,979,713
	渦流(循環)式泵浦(游泳池轉贈)	17,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費 -全電子式交流電源穩壓器	55,550		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費 -顯示器螢幕25台	500,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費 -筆記型電腦6台,簡報筆6支,記憶體6支	162,000		
	107學年度高職優質化輔助方案經費 -2U機架式低階網路伺服器	195,000		
	107學年度高職優質化輔助方案經費 -網路儲存伺服器	60,000		
	107學年度高職優質化輔助方案經費-雷射印表機	40,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費 -穩壓器	20,450		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費 -教學廣播系統	95,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費 -教學廣播系統-控制外接盒(4對1)含中繼器	121,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費 -瓦斯供應設備	74,000		
	107學年度高職優質化輔助方案經費-網管型交換器	70,000		
	107學年度高職優質化輔助方案經費-網路防火牆	520,000		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -桌上型電腦6台,電腦顯示螢幕6台	149,520		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -數位投影機7台	210,000		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -電腦主機2台	41,960		
	107學年度高職優質化輔助方案經費-網路交換器	75,000		
	107學年度報廢-機械儀器設備		939,372	
	本年度餘額	2,406,480	939,372	23,446,821

27

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明細表

中華民國108年07月31日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
國書及博物	上年度餘額			6,289,225
	107學年度高職優質化補助方案經費-外語圖書	60,000		
	107學年度高職優質化補助方案經費 -圖書(充實館藏)	96,359		
	107學年度高職優質化補助方案經費 -圖書(充實館藏)(增購)	33,641		
	本年度餘額	190,000		6,479,225

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明細表

中華民國108年07月31日

全 2 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
其他設備	上年度餘額			84,521,617
	推式割草機	16,000		
	107學年度高職優質化補助方案經費-直立式吸塵器	47,400		
	107學年度高職優質化補助方案經費-雙門冷藏櫃2台	67,200		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費-蛋糕機	35,700		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費-立式蒸氣護髮機8台	38,400		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費-手提式縫紉機(桌上型)	260,000		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費-單人床床架4座	50,000		
	107學年度高職優質化補助方案經費-成品展示櫃	23,000		
	107學年度高職優質化補助方案經費-雙門展示櫃	43,000		
	107學年度高職優質化補助方案經費-立式蜂巢式烘髮機5台	69,000		
	107學年度高職優質化補助方案經費-立式微霧護髮機7台	151,400		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費-反光鏡/壁面鏡2座	160,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費-訂製水槽2座	88,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費-半自動咖啡機(雙孔)	88,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費-教學擴音系統(應外科)	86,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費-教學擴音系統4台	138,600		
	輕鋼架天花板(長女基金會轉贈)	46,778		
	107年度獎勵私校補助經費-學生教育講座場地連結座椅(固定式-21連座)10組	672,840		
	107年度獎勵私校補助經費-學生課桌椅220組	396,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費-水槽(不銹鋼)1座	39,000		
	107年度優化實作充實基礎教學實習設備經費-教學擴音機2台	69,000		

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明細表

中華民國108年07月31日

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
其他設備	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -立式蜂巢式烘髮機2台	27,600		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -溫塑機3台	62,400		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -雙孔半自動咖啡機1台	89,000		
	107學年度高職優質化輔助方案經費-磨豆機2台	24,000		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -磨豆機1台	9,000		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -電動布幕7台	53,557		
	實習大樓3F圖書館安裝窗簾	24,200		
	實習大樓3F圖書館隔間工程	49,665		
	107學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -電動式布幕2台	15,302		
	空調主機設備-冷(暖)氣機/埋入型分離式冷氣機6.3kw	67,467		
	空調主機設備-冷(暖)氣機/埋入型分離式冷氣機2.8kw	51,666		
	熱水器工程(104長女基金會轉贈)	15,490		
	107學年度報廢-其他設備		8,485,009	
	本年度餘額	3,074,665	8,485,009	79,111,273

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明細表

中華民國108年07月31日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
電腦軟體	上年度餘額			1,304,268
	107學年度高職優質化輔助方案經費-數位教學平台系統授權	90,000		
	107學年度高職優質化輔助方案經費-校務評鑑平臺	80,000		
	107學年度高職優質化輔助方案經費-科系評鑑模組擴充	70,000		
	107學年度攤銷數-無形資產		662,252	
	本年度餘額	240,000	662,252	882,016



私立長榮女子高級中學
最近3年財務分析表

全 1 頁第 1 頁

107學年度至105學年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		107學年度	106學年度	105學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	(65,932,575/117,832,151)*100% =55.95%	(74,732,506/138,021,118)*100% =54.15%	(82,480,965/128,683,094)*100% =64.10%
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%	(52,581,071-2,218,000)/(586,264,000-2,218,000)*100% =8.62%	(68,565,375-4,436,000)/(569,820,961-4,436,000)*100% =11.34%	(61,507,644-4,436,000)/(517,063,511-4,436,000)*100% =11.13%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(45,773,281/28,353,071)*100% =161.44%	(50,946,845/34,619,375)*100% =147.16%	(30,147,659/19,666,240)*100% =153.30%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(39,007,463/28,353,071)*100% =137.58%	(39,630,767/34,619,375)*100% =114.48%	(39,327,115/19,666,240)*100% =199.97%
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	(44,022,319-48,662,503)/33,745,679 =0	(59,234,626-54,037,778)/34,277,770 =0	(49,050,816-30,335,761)/36,658,320 =1.00
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%	(65,932,575-74,732,506)/74,732,506*100% =-11.78%	(74,732,506-82,480,965)/82,480,965*100% =-9.39%	(82,480,965-75,447,597)/75,447,597*100% =9.32%
速動比率(%)	(流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%	(45,773,281-0-150,000)/28,353,071*100% =160.91%	(50,946,845-0-94,482)/34,619,375*100% =146.89%	(30,147,659-0-111,898)/19,666,240*100% =152.73%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%	(157,432,986+373,064,528)/586,264,000*100% =90.49%	(132,151,058+368,804,528)/569,820,961*100% =87.91%	(92,403,567+362,852,300)/517,063,511*100% =88.05%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	32,427,343/[(569,820,961+586,264,000)/2]*100% =5.61%	45,699,719/[(517,063,511+569,820,961)/2]*100% =8.41%	31,493,393/[(498,127,753+517,063,511)/2]*100% =6.20%
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%	(52,581,071-68,565,375)/68,565,375*100% =-23.31%	(68,565,375-61,507,644)/61,507,644*100% =11.47%	(61,507,644-74,065,279)/74,065,279*100% =-16.95%
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	(29,210+33,940,434)+(0+11,653,637)-(28,353,071-6,340,752+1,010,000+0)-0 =22,600,962	(29,116+37,252,343)+(0+13,570,904)-(34,619,375-4,894,749+1,010,000+0)-0+0 =20,117,737.00	(28,550+26,617,168)+(0+33,900,430)-(19,666,240-8,020,828+1,010,000+395,404)-0+0 =47,495,332.00



私立長榮女子高級中學
舉債指數計算表
 107 學年度

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
(一)本次已借款或預計借款金額	0
(二)短期債務	7,500,000
(三)應付款項	12,436,271
(四)代收款項	2,076,048
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	21,000,000
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	1,010,000
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	44,022,319
二、貨幣性資產	
(一)現金	29,210
(二)銀行存款	33,940,434
(三)短期投資	0
(四)應收款項	11,653,637
(五)採權益法之投資	0
(六)非流動金融資產	0
(七)長期應收款項	0
(八)特種基金	3,039,222
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	0
貨幣性資產小計(B)	48,662,503
三、借款淨額(C=A-B)	-4,640,184
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	33,745,679
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	0

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

臺南市私立長榮女子高級中學實習商店
平衡表

中華民國一〇八年七月三十一日

單位：新台幣元

項目	比較增減				項目	比較增減			
	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100		(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產					負債及權益				
流動資產					負債				
現金及銀行存款	\$ 1,877,483	4,273,888	(2,396,405)	(56)	流動負債	1,866,570	2,331,721	(465,151)	(20)
應收款項	1,290,412	3,903,386	(2,612,974)	(67)	預收款項	1,866,570	2,331,721	(465,151)	(20)
存貨	-	27,145	(27,145)	(100)	代收款項	1,662,525	2,127,676	(465,151)	(22)
投資、長期應收款及基金	587,071	343,357	243,714	71	權益基金及餘絀	204,045	204,045	-	-
特種基金	10,000	10,000	-	-	權益基金	20,913	1,952,167	(1,931,254)	(99)
	10,000	10,000	-	-	指定用途權益基金	10,000	10,000	-	-
					餘絀	10,000	10,000	-	-
					本期餘絀	10,913	1,942,167	(1,931,254)	(99)
合 計	\$ 1,887,483	\$ 4,283,888	(2,396,405)	(56)	合 計	10,913	1,942,167	(1,931,254)	(99)
						\$ 1,887,483	4,283,888	(2,396,405)	(56)

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：



臺南市私立長榮女子高級中學實習商店
收支餘絀表
中華民國一〇七學年度

單位：新台幣元

	107學年度		106學年度	
	金額	%	金額	%
銷貨收入淨額	\$ 9,790,450	100	\$ 12,432,278	100
銷貨成本	8,033,264	82	10,236,080	82
銷貨毛利	1,757,186	18	2,196,198	18
營業費用	596,004	6	665,531	6
營業淨利	1,161,182	12	1,530,667	12
營業外收入及利益：				
財務收入	1,204	-	1,502	-
其他收入	279,015	3	445,408	4
	280,219	3	446,910	4
營業外費用及損失：				
其他支出	89,480	1	35,410	-
本期餘絀	1,351,921	14	1,942,167	16

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：



臺南市私立長榮女子高級中學實習商店

現金流量表

中華民國一〇七學年度

單位：新台幣元

	(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	\$ 1,351,921	\$ 1,942,167
利息之調整	(1,204)	(1,502)
未計利息之本期餘絀	1,350,717	1,940,665
調整項目		
流動資產調整項目淨減少數	(216,569)	(50,613)
流動負債調整項目淨減少數	(465,151)	(281,463)
未計利息之現金流入	668,997	1,608,589
收取利息	1,204	1,502
營運活動淨現金流入	670,201	1,610,091
投資活動現金流量	-	-
籌資活動現金流量		
作業收益解繳學校	(3,283,175)	(2,281,944)
籌資活動淨現金流出	(3,283,175)	(2,281,944)
本期現金及銀行存款淨流出	(2,612,974)	(671,853)
期初現金及銀行存款餘額	3,903,386	4,575,239
期末現金及銀行存款餘額	\$ 1,290,412	3,903,386

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：



臺南市私立長榮女子高級中學實習商店

現金收支概況表

中華民國一〇七學年度

單位：新台幣元

比較增減

	(本)學年度 決算數(1)	(上)學年度 決算數(2)	金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	\$ 9,632,663	12,592,964	(2,960,301)	(23.51)
銷貨收入	9,790,450	12,432,278	(2,641,828)	(21.25)
其他收入	279,015	445,408	(166,393)	(37.36)
財務收入	1,204	1,502	(298)	(19.84)
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整減少數	(438,006)	(286,224)	(151,782)	53.03
經常門現金支出	8,962,462	10,982,873	(2,020,411)	(18.40)
銷貨成本	8,033,264	10,236,080	(2,202,816)	(21.52)
營業費用	596,004	665,531	(69,527)	(10.45)
其他支出	89,480	35,410	54,070	152.70
減：不產生現金流出之支出	-	-	-	-
應付預付項目調整增加數	243,714	45,852	197,862	431.52
經常門現金餘絀	670,201	1,610,091	(939,890)	(58.37)
出售資產現金收入	-	-	-	-
購置動產及其他資產現金支出	-	-	-	-
扣減不動產支出前現金餘絀	670,201	1,610,091	(939,890)	(58.37)
購置不動產現金支出	-	-	-	-
本期現金餘絀	670,201	1,610,091	(939,890)	(58.37)

製表：



主辦會計：



校長：



董事長：



私立長榮女子高級中學實習商店

現金明細表

中華民國108年7月31日

項 目	金 額
庫存現金	\$18,799.00
合 計	\$18,799.00

私立長榮女子高級中學實習商店

銀行存款明細表

中華民國108年7月31日

項 目	金 額
兆豐國際商業銀行東台南分行-活儲065-09-00506-2	\$1,258,614.00
兆豐國際商業銀行東台南分行-甲存065-27-002063	\$10,000.00
東城郵局18支局 帳號:31349543	\$2,999.00
合 計	\$1,271,613.00

製 表： 施韶豈



主辦會計： 施韶豈



校 長： 蔡玉敏



董 事 長： 翁秀琴



