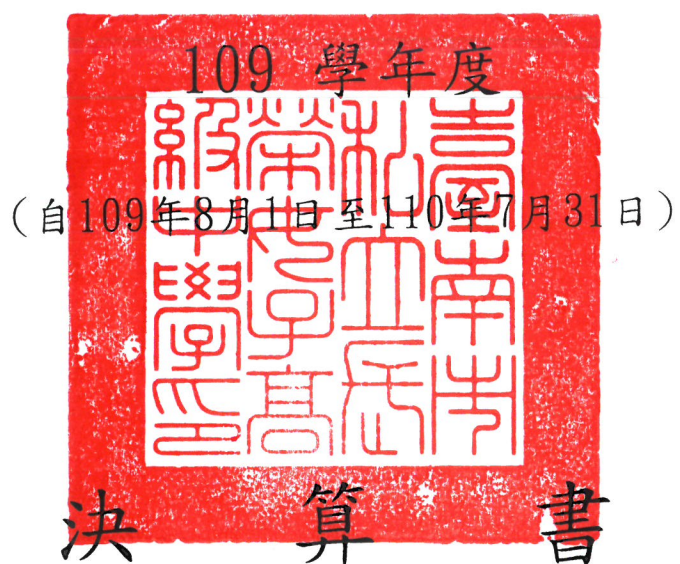


110.11.30
110.12.06 修正
111.01.13 備查

臺南市私立長榮女子高級中學



136

決算業經本校於 110年11月19日 第二十五屆第6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	1
現金收支概況表		7	1
長期營運資產變動表		8	1
借款變動表		9	1
各科 目 明 細 表	收入明細表	10	1
	成本與費用明細表	11	1
	現金明細表	12	1
	銀行存款明細表	13	1
	應收款項明細表	14	1
	預付款項明細表	15	1
	特種基金明細表	16	1
	存出保證金明細表	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
	長期營運資產變動明細表	22	7
最近 3 年財務分析表		29	1
舉債指數計算表		30	1
實習商店財務報表		31	7
合計頁數			37

臺南市私立長榮女子高級中學

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：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300萬元整（興建實習大樓；兆豐商業銀行）
四、其他重要計畫：本校為達良好教育組織及環境之運營，已辦理延長償還借款期程。
貳、決算概況
一、收支餘絀情形
1. 本學年度收入：6,541萬4,737元
較本學年度預算數：5,777萬5,960元
增加 763萬8,777元，約13.22%
主要係：補助收入增加。
2. 本學年度成本與費用：6,439萬5,032元
較本學年度預算數：5,640萬1,000元
增加：799萬4,032元，約14.17%
主要係：補助收入增加，相對影響經費執行支出。
3. 以上總收支相抵後，計本期餘絀 101萬9,705元
較本學年度預算數：137萬4,960元
減少：35萬5,255元，約 25.84%
二、現金流量結果
1. 營運活動之淨現金流入 851萬1,948元
2. 投資活動之淨現金流出751萬8,658元
其中現金流入合計 4萬3,423元，包括：附屬機構投資收現數 93萬1,859元、
特種基金收現數 97萬5,282元
現金流出合計747萬5,235元，包括：增加不動產、廠房及設備付現數 699萬9,742元、
增加無形資產付現數 46萬5,493元、存出保證金付現數1萬元
3. 籌資活動之淨現金流出 330萬2,038元
其中現金流入合計 3,781萬8,977，包括：代收款項收現數 3,780萬6,777元、
存入保證金收現數 1萬2,200元
現金流出合計 4,112萬1,015元，包括：償還長短期銀行借款 300萬元、
代收款項付現數3,812萬1,015元
4. 現金及約當現金之淨減少230萬8,748元
係期末現金 2,465萬0,867元
較期初現金 2,695萬9,615 減少數
三、資產負債情況

2

臺南市私立長榮女子高級中學

決 算 總 說 明

109 學年度

全 2 頁第 2 頁

1. 本年度資產總額 5億6,159萬5,451元
包括流動資產 2,524萬6,779元
投資、長期應收款及基金 483萬6,473元
及不動產、廠房及設備 5億3,087萬6,150元、無形資產 62萬6,049元、
存出保證金 1萬元、代管資產 0元
2. 本年度負債總額 2,343萬5,006元
包括流動負債 739萬8,506元
長期負債 1,500萬元
其他負債 103萬6,500元
3. 本年度權益基金及餘絀 5億3,816萬0,445元
包括權益基金 4億3,089萬1,138元
剩餘(短絀) 餘絀 1億0,726萬9,307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 104萬6,713元
其中經常門現金收入 6,197萬5,061元
經常門現金支出 5,346萬3,113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 711萬3,635元
購置不動產現金支出 35萬1,600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：
向銀行申請延長償還借款期程，自110年1月25日起至116年1月25日止，每年還本300佰萬元。



臺南市私立長榮女子高級中學
平衡表

全 2 頁第 1 頁

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	110年7月31日 決算數(1)	109年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	561,595,451	567,510,281	-5,914,830	-1.04
流動資產	25,246,779	28,936,938	-3,690,159	-12.75
現金	19,369	16,527	2,842	17.20
銀行存款	24,631,498	26,943,088	-2,311,590	-8.58
應收款項	486,412	1,867,823	-1,381,411	-73.96
預付款項	109,500	109,500	0	0
投資、長期應收款及基金	4,836,473	3,974,671	861,802	21.68
附屬機構投資	828,379	941,859	-113,480	-12.05
特種基金	4,008,094	3,032,812	975,282	32.16
不動產、房屋及設備	530,876,150	531,886,544	-1,010,394	-0.19
土地	32,582,576	32,582,576	0	0
土地改良物	20,399,344	20,302,744	96,600	0.48
房屋及建築	374,876,406	374,621,406	255,000	0.07
機械儀器及設備	21,062,107	22,041,832	-979,725	-4.44
圖書及博物	5,657,225	6,564,225	-907,000	-13.82
其他設備	76,298,492	75,773,761	524,731	0.69
不動產、房屋及設備淨額	530,876,150	531,886,544	-1,010,394	-0.19
無形資產	626,049	494,128	131,921	26.70
電腦軟體	626,049	494,128	131,921	26.70
無形資產淨額	626,049	494,128	131,921	26.70
其他資產	10,000	2,218,000	-2,208,000	-99.55
存出保證金	10,000	0	10,000	0
代管資產	0	2,218,000	-2,218,000	-100.00
合 計	561,595,451	567,510,281	-5,914,830	-1.04
負債	23,435,006	30,369,541	-6,934,535	-22.83
流動負債	7,398,506	9,127,241	-1,728,735	-18.94
短期債務	3,000,000	3,000,000	0	0
應付款項	1,544,664	734,198	810,466	110.39
預收款項	1,592,301	3,817,264	-2,224,963	-58.29



臺南市私立長榮女子高級中學
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7月31日 決算數(1)	109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	1,261,541	1,575,779	-314,238	-19.94
長期負債	15,000,000	18,000,000	-3,000,000	-16.67
長期銀行借款	15,000,000	18,000,000	-3,000,000	-16.67
其他負債	1,036,500	3,242,300	-2,205,800	-68.03
存入保證金	1,036,500	1,024,300	12,200	1.19
應付代管資產	0	2,218,000	-2,218,000	-100.00
權益基金及餘絀	538,160,445	537,140,740	1,019,705	0.19
權益基金	430,891,138	430,545,948	345,190	0.08
指定用途權益基金	3,032,812	3,039,222	-6,410	-0.21
未指定用途權益基金	427,858,326	427,506,726	351,600	0.08
餘絀	107,269,307	106,594,792	674,515	0.63
累積餘絀	107,269,307	106,594,792	674,515	0.63
合 計	561,595,451	567,510,281	-5,914,830	-1.04

附註：

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為\$0元，上年度決算數為\$2,218,000元。
2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為\$0元，上年度決算數為\$2,218,000元。

5



臺南市私立長榮女子高級中學

收支餘絀表

109 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

108學年度 決算數	項 目	109學年度 決算數 (1)	109學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
79,673,775	各項收入	65,414,737	57,775,960	7,638,777	13.22
50,687,062	學雜費收入	40,163,446	39,415,360	748,086	1.90
19,622,305	補助及受贈收入	17,316,926	11,000,000	6,316,926	57.43
931,859	附屬機構收益	818,379	750,000	68,379	9.12
107,201	財務收入	66,688	58,000	8,688	14.98
8,325,348	其他收入	7,049,298	6,552,600	496,698	7.58
76,215,964	各項成本與費用	64,395,032	56,401,000	7,994,032	14.17
117,386	董事會支出	80,258	150,000	-69,742	-46.49
7,595,111	行政管理支出	6,821,051	6,610,000	211,051	3.19
62,374,175	教學研究及訓輔支出	50,974,710	45,400,000	5,574,710	12.28
1,192,500	獎助學金支出	973,614	500,000	473,614	94.72
620,198	財務費用	410,622	441,000	-30,378	-6.89
4,316,594	其他支出	5,134,777	3,300,000	1,834,777	55.60
3,457,811	本期餘絀	1,019,705	1,374,960	-355,255	-25.84



臺南市私立長榮女子高級中學

現金流量表

109 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	109學年度 決算數	108學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,019,705	3,457,811
利息股利之調整	343,934	512,997
未計利息股利之本期餘絀	1,363,639	3,970,808
調整項目	7,487,231	18,107,488
加：不產生現金流出之成本與費用	10,121,453	12,088,378
減：不產生現金流入之收入	-847,379	-1,267,059
流動資產調整項目淨(增)減數	-372,346	9,826,281
流動負債調整項目淨增(減)數	-1,414,497	-2,540,112
未計利息股利之現金流入(流出)	8,850,870	22,078,296
收取利息	71,700	107,234
支付利息	-410,622	-620,198
營運活動淨現金流入(出)	8,511,948	21,565,332
投資活動現金流量		
減少附屬機構投資收現數	931,859	10,913
減少特種基金收現數	-975,282	6,410
增加不動產、房屋及設備付現數	-6,999,742	-20,516,715
增加無形資產付現數	-465,493	-90,000
支付存出保證金付現數	-10,000	0
投資活動淨現金流入(出)	-7,518,658	-20,589,392
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	37,806,777	45,484,342
收取存入保證金收現數	12,200	14,300
減：償還長短期銀行借款付現數	-3,000,000	-7,500,000
減少代收款項付現數	-38,121,015	-45,984,611
籌資活動淨現金流入(出)	-3,302,038	-7,985,969
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-2,308,748	-7,010,029
期初現金及銀行存款餘額	26,959,615	33,969,644
期末現金及銀行存款餘額	24,650,867	26,959,615



臺南市私立長榮女子高級中學

現金收支概況表

109 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	109學年度 決算數 (1)	108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	61,975,061	85,669,042	-23,693,981	-27.66
學雜費收入	40,163,446	50,687,062	-10,523,616	-20.76
補助及受贈收入	17,316,926	19,622,305	-2,305,379	-11.75
附屬機構收益	818,379	931,859	-113,480	-12.18
財務收入	66,688	107,201	-40,513	-37.79
其他收入	7,049,298	8,325,348	-1,276,050	-15.33
減：不產生現金流入之收入	-847,379	-1,267,059	419,680	-33.12
資產負債項目調整增(減)數	-2,592,297	7,262,326	-9,854,623	-135.70
經常門現金支出	53,463,113	64,103,710	-10,640,597	-16.60
董事會支出	80,258	117,386	-37,128	-31.63
行政管理支出	6,821,051	7,595,111	-774,060	-10.19
教學研究及訓輔支出	50,974,710	62,374,175	-11,399,465	-18.28
獎助學金支出	973,614	1,192,500	-218,886	-18.36
財務費用	410,622	620,198	-209,576	-33.79
其他支出	5,134,777	4,316,594	818,183	18.95
減：不產生現金流出之成本 與費用	-10,121,453	-12,088,378	1,966,925	-16.27
資產負債項目調整增(減)數	-810,466	-23,876	-786,590	3,294.48
經常門現金餘絀	8,511,948	21,565,332	-13,053,384	-60.53
購置動產、無形資產及其他資 產現金支出	7,113,635	7,277,882	-164,247	-2.26
機械儀器及設備	1,080,754	2,852,467	-1,771,713	-62.11
圖書及博物	92,000	118,641	-26,641	-22.46
其他設備	5,475,388	4,216,774	1,258,614	29.85
電腦軟體	465,493	90,000	375,493	417.21
扣減不動產支出前現金餘絀	1,398,313	14,287,450	-12,889,137	-90.21
購置不動產現金支出	351,600	13,328,833	-12,977,233	-97.36
土地改良物	96,600	0	96,600	0
房屋及建築	255,000	2,213,477	-1,958,477	-88.48
預付工程款及未完工程	0	11,115,356	-11,115,356	-100.00
本期現金餘絀	1,046,713	958,617	88,096	9.19

8



臺南市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

單位:新臺幣元

109 學年度

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	531,886,544	7,028,742	8,039,136	0	530,876,150	長女基金會轉 贈29,000元
土地	32,582,576	0	0	0	32,582,576	
土地改良物	20,302,744	96,600	0	0	20,399,344	
房屋及建築	374,621,406	255,000	0	0	374,876,406	
機械儀器及設備	22,041,832	1,109,754	2,089,479	0	21,062,107	
圖書及博物	6,564,225	92,000	999,000	0	5,657,225	
其他設備	75,773,761	5,475,388	4,950,657	0	76,298,492	
不動產、房屋及設備淨額	531,886,544	7,028,742	8,039,136	0	530,876,150	
無形資產	494,128	465,493	333,572	0	626,049	
電腦軟體	494,128	465,493	333,572	0	626,049	
無形資產淨額	494,128	465,493	333,572	0	626,049	
合 計	532,380,672	7,494,235	8,372,708	-	531,502,199	



臺南市私立長榮女子高級中學

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
兆豐商業銀行(原中國國際商業銀行)	興建實習大樓	088.01.25- 116.01.25	21,000,000	0	3,000,000	18,000,000	2.100	1. 核准日期: 87/12/18 核准文號: 87教 二字 第22644號。 2. 本校向兆豐 商業銀行申請延 長償還借款期 程, 並 於109年7月1日 完成董事對保作 業, 自110年1年 25日起 至116年1月25日 止, 每年還 本300佰萬元。	
合 計			21,000,000	-	3,000,000	18,000,000			



10

臺南市私立長榮女子高級中學

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	40,163,446	39,415,360	748,086	1.90	
學費收入	33,207,204	32,173,080	1,034,124	3.21	
雜費收入	4,646,251	4,504,480	141,771	3.15	
實習實驗費收入	2,309,991	2,737,800	-427,809	-15.63	因配合防疫,學生停止到校上課,調整線上教學,增加資訊耗材支出
補助及受贈收入	17,316,926	11,000,000	6,316,926	57.43	
補助收入	13,149,815	7,500,000	5,649,815	75.33	因增加獎勵私校補助第2期款及本校申請其他計畫補助款
受贈收入	4,167,111	3,500,000	667,111	19.06	指定用途權益基金調整-受贈獎助學基金68萬3,914元、其他特種基金48萬5,304元
附屬機構收益	818,379	750,000	68,379	9.12	
附屬機構收益	818,379	750,000	68,379	9.12	附屬機構收益少估
財務收入	66,688	58,000	8,688	14.98	
利息收入	66,688	58,000	8,688	14.98	定期存款利息少估
其他收入	7,049,298	6,552,600	496,698	7.58	
試務費收入	260,952	150,000	110,952	73.97	承辦考選部之考試,難以預測
住宿費收入	7,200	7,200	0	0	
雜項收入	6,781,146	6,395,400	385,746	6.03	游泳池水電清潔收入374萬6,753元、其他收入68萬0,908元 租金收入-核准文號: 108年11月7日臺教授國字 第1080123037號;計68萬5,716元、 109年6月24日臺教授國字 第1090064730號;計55萬3,200元、 108年11月7日臺教授國字 第1080123039號;計101萬4,283元、 108年11月7日臺教授國字 第1080123038號;計10萬0,286元
合 計	65,414,737	57,775,960	7,638,777	13.22	



臺南市私立長榮女子高級中學
成本與費用明細表

全 1 頁第 1 頁

109 學年度

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	80,258	150,000	-69,742	-46.49	董事會開會次數相對影響支出
業務費	8,058	30,000	-21,942	-73.14	
出席及交通費	72,200	120,000	-47,800	-39.83	
行政管理支出	6,821,051	6,610,000	211,051	3.19	
人事費	4,842,088	5,300,000	-457,912	-8.64	
業務費	1,647,129	1,000,000	647,129	64.71	行政業務費少估
維護費	5,739	10,000	-4,261	-42.61	預算緊縮減少支出
退休撫卹費	326,095	300,000	26,095	8.70	
教學研究及訓輔支出	50,974,710	45,400,000	5,574,710	12.28	
人事費	31,936,965	34,600,000	-2,663,035	-7.70	
業務費	8,133,654	6,000,000	2,133,654	35.56	1. 教學業務費少估(因補助收入增加,相對影響經費執行支出) 2. 歷年學費分期轉銷帳列1,748,745元
維護費	779,250	1,000,000	-220,750	-22.08	預算緊縮減少支出
退休撫卹費	1,752,133	1,800,000	-47,867	-2.66	
折舊及攤銷	8,372,708	2,000,000	6,372,708	318.64	固定資產報廢803萬9,136元、無形資產攤提33萬3,572元
獎助學金支出	973,614	500,000	473,614	94.72	
獎學金支出	973,614	500,000	473,614	94.72	增加新生入學獎學金、指定用途權益基金調整-受贈獎助學基金19萬7,314元
財務費用	410,622	441,000	-30,378	-6.89	
利息費用	410,622	441,000	-30,378	-6.89	
其他支出	5,134,777	3,300,000	1,834,777	55.60	
試務費支出	122,801	100,000	22,801	22.80	承辦考選部之考試,難以預測
超額年金給付	2,013,656	2,000,000	13,656	0.68	
雜項支出	2,998,320	1,200,000	1,798,320	149.86	配合防疫停止游泳池開放,無學生游泳清潔管理費收入分攤;游泳池固定營業成本,全額由游泳池營業收入支應
合 計	64,395,032	56,401,000	7,994,032	14.17	

12



臺南市私立長榮女子高級中學
現金明細表

全 1 頁第 1 頁

110 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1112 庫存現金	19,369	
		19,369

13



臺南市私立長榮女子高級中學

銀行存款明細表

110 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	352,601	
1122 郵局#31380024	1,575,383	
1123 郵局#3141475-1	98,256	
1124 台銀活存#18759-3	743,467	
1125 合庫乙存#09335	2,730,090	
1127 兆豐商銀活儲	6,874,955	
1128 彰銀支行#17288-3	1,004	
1129 兆豐商銀支存	518,815	
112E 兆豐商銀定存	3,512,200	
112F 中國信託活儲	8,132,169	
112G 中國信託支存	30,099	
112H 兆豐商銀活儲#33556-6	62,459	
		24,631,498

臺南市私立長榮女子高級中學

應收款項明細表

中華民國 110 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	
應收票據	270,000		租金收入尚未到期支票
應收利息	16,542		
一年級	109,639		
二年級	90,231		
		486,412	

臺南市私立長榮女子高級中學

預付款項明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 110 年 07 月 31 日

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		
校外參訪活動費預支款	2,000		
		109,500	

臺南市私立長榮女子高級中學
特種基金明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 110 年 07 月 31 日

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	931,300		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)	1,734,289		受贈獎助學基金-校友會助學金(重分類帳)
專戶-教育儲蓄戶(兆豐#01917-6)	486,934		教育儲蓄戶
專戶-#035427玉山銀行	555,571		其他特種基金
		4,008,094	

17

臺南市私立長榮女子高級中學

存出保證金明細表

中華民國 110 年 07 月 31 日

全 0 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
校園安全維護-中興保全系統契約保證金	10,000		契約期限 110.01.01-112.12.31止
		10,000	

臺南市私立長榮女子高級中學

應付款項明細表

中華民國 110 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	737,333		
繳回109學年度(110年度)補助收入結餘款	563,995		
興家廠商工程款	243,336		
		1,544,664	

臺南市私立長榮女子高級中學

預收款項明細表

中華民國 110 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	133,510		
預收游泳池收入-訓練班	248,113		
預收110學年度第1學期校車收入	569,130		
預收110學年度租金支票	270,000		
屬110學年度之補助款收入轉列預收款項	371,548		
		1,592,301	

20

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
代轉獎助學金-劉快治助學金	27,000		
代扣款-校友會費	99,422		
代收保管款-校牧室(人生哲學)	119,000		
代扣款-營業稅	12,185		
代扣款-公保.勞保健保費、公保.勞保費	61,779		
代扣款-退撫儲金	31,151		
代扣款-補充保費	572		
代扣款-增額提撥	-80,338		學校先代繳費用
代扣款-薪資所得稅.勞工退休金.在校校牧退休基金	15,768		
代收代付-重補修費	165,165		屬110學年度代收款
代收代辦-檢定費	147,984		尚未支付之款項
代收代辦-社團活動費	29,309		尚未支付之款項
紅樓修護管理費	234,733		
急難救助金	111,499		
校史館基金	28,058		
代收款-國中暑期職涯試探營	-3,600		辦理臺南市政府教育局活動
代收款-工業類丙級檢定經費	261,854		因疫情因素，丙檢延期辦理
		1,261,541	

21

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 110 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	
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	92,200		
進修推廣教育-長榮大學-保證金	24,300		
		1,036,500	

23

臺南市私立長榮女子高級中學

長期營運資產變動明細表

中華民國110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
土地改良物	上年度餘額			20,302,744
	109年度獎勵補助私立高級中等學校經費 -柏油鋪面工程	96,600		
	本年度餘額			20,399,344

24

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

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			374,621,406
	109年度獎勵私校補助經費 -校舍防水修繕工程	255,000		
	本年度餘額	255,000		374,876,406

25

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

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			22,041,832
	109年度充實一般科目教學設備計畫經費 -數位講桌(含電腦主機、螢幕)	80,000		
	109學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -移動式顯示器	65,000		
	109學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -直立數位海報架	56,500		
	109學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -美膚機(冷熱D酷1台、RF射頻1台)	58,000		
	109年度(第2次)獎勵私立學校補助經費 -學生教育場地照明設備	199,500		
	109年度(第2次)獎勵私立學校補助經費 -個人電腦14台、螢幕14台	417,466		
	109學年度高職優質化輔助方案經費 -筆記型電腦5台	96,262		
	109學年度高職優質化輔助方案經費 -數位攝影機	51,926		
	109年度辦理原臺南長老女學校本館暨講堂管理維護修復 及再利用計畫-紅樓集水槽	44,100		
	不斷電系統(長女基金會轉贈)	29,000		
	循環馬達 2HP TC	12,000		
	109學年度報廢-機械儀器設備		2,089,479	
	本年度餘額	1,109,754	2,089,479	21,062,107

26

臺南市私立長榮女子高級中學

長期營運資產變動明細表

中華民國110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
圖書及博物	上年度餘額			6,564,225
	109學年度高職優質化輔助方案經費 -圖書(充實館藏)	92,000		
	109學年度報廢-圖書及博物(遺失、損壞)		999,000	
	本年度餘額	92,000	999,000	5,657,225

臺南市私立長榮女子高級中學

長期營運資產變動明細表

中華民國110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
其他設備	上年度餘額			75,773,761
	109年度充實一般科目教學設備計畫經費 -身高體重計(電子式半自動)	18,000		
	109年度充實一般科目教學設備計畫經費 -桌球台4張	40,000		
	109年度獎勵私立學校補助經費 -瓦斯自動控制器	205,000		
	109年度獎勵私立學校補助經費 -TECO東元R32頂級變頻右吹式窗型冷氣 32台	1,022,160		
	109年度獎勵私立學校補助經費 -TATUNG大同直流變頻冷暖氣機 12台	442,648		
	109年度獎勵私立學校補助經費 -學生教育講座場地連結座椅(固定式) 324套	1,224,720		
	109年度獎勵私立學校補助經費 -教室更換鋁窗 3個	589,735		
	109年度獎勵私立學校補助經費 -變頻冷氣(R-80DYSR/FT-80DYSR) 5台	249,770		
	109年度獎勵私立學校補助經費 -LED全彩字幕機	147,600		
	109年度(第2次)獎勵私立學校補助經費 -遮陽設備(窗簾) 2式	95,025		
	109年度(第2次)獎勵私立學校補助經費 -TECO東元R32窗型冷氣 10台	350,000		
	109年度(第2次)獎勵私立學校補助經費 -公共空間樓梯扶手	582,120		
	109年度充實基礎教學實習設備經費 -教學擴音系統 2台	32,000		
	109年度充實基礎教學實習設備經費 -電烤爐 2台	62,000		
	109學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -冷藏冰箱	50,000		
	109學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -刨冰機 2台	98,000		
	109學年度高職優質化輔助方案經費 -教學用擴大機 5組	50,000		
	109學年度高職優質化輔助方案經費 -四門冰箱	50,000		
	109學年度高職優質化輔助方案經費 -刨冰機 2台	98,000		
	109學年度高職優質化輔助方案經費 -雙門收納櫃 2座	39,000		
	109年度辦理原臺南長老女學校本館暨講堂管理維護修復 及再利用計畫-水溝蓋不鏽鋼網(13口)	29,610		
	109學年度報廢-其他設備		4,950,657	
	本年度餘額	5,475,388	4,950,657	76,298,492

臺南市私立長榮女子高級中學

長期營運資產變動明細表

中華民國110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			494,128
	109學年度高職優質化輔助方案經費 -數位教學平台系統授權暨升級資訊服務(2年)	270,000		
	109年度獎勵私立學校補助經費 -圖書館理系統	98,000		
	109年度獎勵私立學校補助經費 -公告網頁系統	97,493		
	109學年度攤銷數-無形資產		333,572	
	本年度餘額	465,493	333,572	626,049

29



臺南市私立長榮女子高級中學

最近3年財務分析表

109學年度至107學年度

全 1 頁第 1 頁

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(%)	學雜費收入/總收入*100%	(40,163,446/65,414,737)*100% =61.40%	(50,687,062/79,673,775)*100% =63.62%	(65,932,575/117,832,151)*100% =55.95%
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%	(23,435,006-0)/(561,595,451-0)*100% =4.17%	(30,369,541-2,218,000)/(567,510,281-2,218,000)*100% =4.98%	(52,581,071-2,218,000)/(586,264,000-2,218,000)*100% =8.62%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(25,246,779/7,398,506)*100% =341.24%	(28,936,938/9,127,241)*100% =317.04%	(45,773,281/28,353,071)*100% =161.44%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(8,511,948/7,398,506)*100% =115.05%	(21,565,332/9,127,241)*100% =236.27%	(39,007,463/28,353,071)*100% =137.58%
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	(21,842,705-29,155,373)/1,398,313 =0	(24,334,277-31,860,250)/14,287,450 =0	(44,022,319-48,662,503)/33,745,679 =0
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%	(40,163,446-50,687,062)/50,687,062*100% =-20.76%	(50,687,062-65,932,575)/65,932,575*100% =-23.12%	(65,932,575-74,732,506)/74,732,506*100% =-11.78%
速動比率(%)	(流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%	(25,246,779-0-109,500)/7,398,506*100% =339.76%	(28,936,938-0-109,500)/9,127,241*100% =315.84%	(45,773,281-0-150,000)/28,353,071*100% =160.91%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%	(107,269,307+427,858,326)/561,595,451*100% =95.29%	(106,594,792+427,506,726)/567,510,281*100% =94.11%	(157,432,986+373,064,528)/586,264,000*100% =90.49%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	1,019,705/[(567,510,281+561,595,451)/2]*100% =0.18%	3,457,811/[(586,264,000+567,510,281)/2]*100% =0.60%	32,427,343/[(569,820,961+586,264,000)/2]*100% =5.61%
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%	(23,435,006-30,369,541)/30,369,541*100% =-22.83%	(30,369,541-52,581,071)/52,581,071*100% =-42.24%	(52,581,071-68,565,375)/68,565,375*100% =-23.31%
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	(19,369+24,631,498)+(0+486,412)-(7,398,506-1,592,301+1,036,500+0)-0+0 =18,294,574	(16,527+26,943,088)+(0+1,867,823)-(9,127,241-3,817,264+1,024,300+0)-0+0 =22,493,161.00	(29,210+33,940,434)+(0+11,653,637)-(28,353,071-6,340,752+1,010,000+0)-0+0 =22,600,962.00

30



臺南市私立長榮女子高級中學

舉債指數計算表

109 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	3,000,000
(三)應付款項	1,544,664
(四)代收款項	1,261,541
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	15,000,000
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	1,036,500
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	21,842,705
二、貨幣性資產	
(一)現金	19,369
(二)銀行存款	24,631,498
(三)短期投資	0
(四)應收款項	486,412
(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	4,008,094
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	10,000
貨幣性資產小計(B)	29,155,373
三、借款淨額(C=A-B)	-7,312,668
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	1,398,313
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。

私立長榮女子高級中學實習商店
收支餘絀表
中華民國一〇九學年度及一〇八學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

	109學年度		108學年度	
	金額	%	金額	%
銷貨收入淨額	\$ 6,531,262	100	\$ 8,521,482	100
銷貨成本	5,392,774	83	6,998,538	82
銷貨毛利	1,138,488	17	1,522,944	18
營業費用	294,606	5	584,675	7
營業淨利	843,882	13	938,269	11
營業外收入及利益：				
財務收入	341	-	743	-
其他收入	44,816	-	40,687	3
	45,157	1	41,430	0
營業外費用及損失：				
其他支出	70,660	1	47,840	-
本期餘絀	818,379	13	931,859	11

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
現金流量表
中華民國一〇九學年度及一〇八學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

	(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	\$ 818,379	931,859
利息之調整	(341)	(743)
未計利息之本期餘絀	818,038	931,116
調整項目		
流動資產調整項目淨(增)減數	(21,092)	138,783
流動負債調整項目淨減少數	(1,240,684)	(258,617)
未計利息之現金流入(出)	(443,738)	811,282
收取利息	341	743
營運活動淨現金流入(出)	(443,397)	812,025
投資活動現金流量	-	-
籌資活動現金流量		
作業收益解繳學校	(931,859)	(10,913)
籌資活動淨現金流出	(931,859)	(10,913)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(1,375,256)	801,112
期初現金及銀行存款餘額	2,091,524	1,290,412
期末現金及銀行存款餘額	\$ 716,268	2,091,524

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

現金收支概況表

中華民國一〇九學年度及一〇八

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

	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	\$ 5,335,735	8,304,295	(2,968,560)	(35.75)
銷貨收入	6,531,262	8,521,482	(1,990,220)	(23.36)
其他收入	44,816	40,687	4,129	10.15
財務收入	341	743	(402)	(54.10)
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整減少數	(1,240,684)	(258,617)	(982,067)	379.74
經常門現金支出	5,779,132	7,492,270	(1,713,138)	(22.87)
銷貨成本	5,392,774	6,998,538	(1,605,764)	(22.94)
營業費用	294,606	584,675	(290,069)	(49.61)
其他支出	70,660	47,840	22,820	47.70
減：不產生現金流出之支出	-	-	-	-
應付預付項目調整增加數	21,092	(138,783)	159,875	(115.20)
經常門現金餘絀	(443,397)	812,025	(1,255,422)	(154.60)
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	(443,397)	812,025	(1,255,422)	(154.60)
購置不動產現金支出	-	-	-	-
本期現金餘絀	(443,397)	812,025	(1,255,422)	(154.60)

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

現金明細表

中華民國110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	金 額
庫存現金	\$28,613.00
合 計	\$28,613.00

臺南市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110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	金 額
兆豐國際商業銀行東台南分行-活儲065-09-00506-2	\$674,388.00
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	\$3,267.00
合 計	\$687,655.00

臺南市私立長榮女子高級中學實習商店

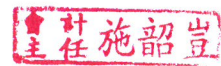
特種基金明細表

中華民國110年7月31日

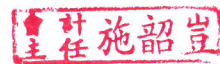
全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	金 額
特種基金	\$10,000.00
合 計	\$10,000.00

製 表： 施韶豈



主辦會計： 施韶豈



校 長： 蔡玉敏



董 事 長： 劉月娥

