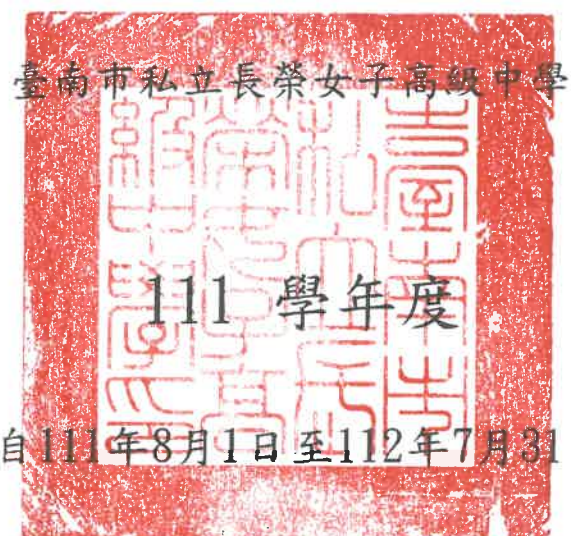




決 算 書

136

決算業經本校於 112年11月23日 第二十五屆第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	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
	特種基金明細表	15	1
	存出保證金明細表	16	1
	應付款項明細表	17	1
	預收款項明細表	18	1
	代收款項明細表	19	1
	存入保證金明細表	20	1
	長期營運資產變動明細表	21	7
最近 3 年財務分析表		28	1
舉債指數計算表		29	1
實習商店財務報表		30	7
合計頁數			36

臺南市私立長榮女子高級中學

決 算 總 說 明

111 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：	5,763萬1,111元
較本學年度預算數：	5,822萬4,253元
減少	59萬3,142元，約-1.02%
主要係：學雜費收入減少。	
2. 本學年度成本與費用：	5,609萬4,930元
較本學年度預算數：	5,714萬1,104元
減少：	104萬6,174元，約-1.83%
主要係：預算緊縮減少支出。	
3. 以上總收支相抵後，計本期剩餘	153萬6,181元
較本學年度預算數：	108萬3,149元
增加：	45萬3,032元，約 41.83%
二、現金流量結果	
1. 營運活動之淨現金流入	19萬2,378元
2. 投資活動之淨現金流出	572萬8,909元
其中現金流入合計 105萬7,466元，包括：附屬機構投資收現數 87萬4,152元、	
特種基金收現數 18萬3,314元	
現金流出合計 678萬6,375元，包括：增加不動產、廠房及設備付現數 614萬8,725元、	
增加無形資產付現數 63萬7,650元、存出保證金付現數 0元	
3. 籌資活動之淨現金流出	286萬5,799元
其中現金流入合計 3,167萬9,768元，包括：代收款項收現數 3,141萬0,304元、	
存入保證金收現數 26萬9,464元	
現金流出合計 3,454萬5,567元，包括：償還長短期銀行借款 300萬元、	
代收款項付現數 3,154萬5,567元	
4. 現金及約當現金之淨減少	840萬2,330元
係期末現金 1,463萬3,347元	
較期初現金 2,303萬5,677元 減少數	

臺南市私立長榮女子高級中學

決 算 總 說 明

111 學年度

全 2 頁第 2 頁

三、資產負債情況	
1. 本年度資產總額	5億5,906萬7,385元
包括流動資產	1,540萬2,611元
投資、長期應收款及基金	430萬2,184元
及不動產、廠房及設備	5億3,816萬5,313元、無形資產 118萬7,277元、
存出保證金	1萬元、代管資產 0元
2. 本年度負債總額	1,805萬8,221元
包括流動負債	765萬4,857元
長期負債	900萬元
其他負債	140萬3,364元
3. 本年度權益基金及餘絀	5億4,100萬9,164元
包括權益基金	4億3,252萬5,716元
賸餘	1億0,848萬3,448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	-659萬3,997元
其中經常門現金收入	5,362萬3,122元
經常門現金支出	5,343萬0,744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	599萬2,375元
購置不動產現金支出	79萬4,000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112 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	112年7月31日 決算數(1)	111年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	559,067,385	563,765,827	-4,698,442	-0.83
流動資產	15,402,611	23,592,541	-8,189,930	-34.71
現金	16,170	20,037	-3,867	-19.30
銀行存款	14,617,177	23,015,640	-8,398,463	-36.49
應收款項	769,264	556,864	212,400	38.14
投資、長期應收款及基金	4,302,184	4,777,542	-475,358	-9.95
附屬機構投資	592,108	884,152	-292,044	-33.03
特種基金	3,710,076	3,893,390	-183,314	-4.71
不動產、房屋及設備	538,165,313	534,440,696	3,724,617	0.70
土地	32,582,576	32,582,576	0	0
土地改良物	20,399,344	20,399,344	0	0
房屋及建築	375,650,406	374,876,406	774,000	0.21
機械儀器及設備	27,006,512	21,332,925	5,673,587	26.60
圖書及博物	5,921,438	5,886,432	35,006	0.59
其他設備	76,605,037	77,315,013	-709,976	-0.92
購建中營運資產	0	2,048,000	-2,048,000	-100.00
不動產、房屋及設備淨額	538,165,313	534,440,696	3,724,617	0.70
無形資產	1,187,277	945,048	242,229	25.63
電腦軟體	1,187,277	945,048	242,229	25.63
無形資產淨額	1,187,277	945,048	242,229	25.63
其他資產	10,000	10,000	0	0
存出保證金	10,000	10,000	0	0
合 計	559,067,385	563,765,827	-4,698,442	-0.83
負債	18,058,221	24,292,844	-6,234,623	-25.66
流動負債	7,654,857	11,158,944	-3,504,087	-31.40
短期債務	3,000,000	3,000,000	0	0
應付款項	937,546	1,092,889	-155,343	-14.21
預收款項	3,138,375	6,351,856	-3,213,481	-50.59
代收款項	578,936	714,199	-135,263	-18.94



臺南市私立長榮女子高級中學
平衡表

全 2 頁第 2 頁

中華民國112 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	112年7月31日 決算數(1)	111年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
長期負債	9,000,000	12,000,000	-3,000,000	-25.00
長期銀行借款	9,000,000	12,000,000	-3,000,000	-25.00
其他負債	1,403,364	1,133,900	269,464	23.76
存入保證金	1,403,364	1,133,900	269,464	23.76
權益基金及餘絀	541,009,164	539,472,983	1,536,181	0.28
權益基金	432,525,716	431,866,420	659,296	0.15
指定用途權益基金	3,893,390	4,008,094	-114,704	-2.86
未指定用途權益基金	428,632,326	427,858,326	774,000	0.18
餘絀	108,483,448	107,606,563	876,885	0.81
累積餘絀	108,483,448	107,606,563	876,885	0.81
合 計	559,067,385	563,765,827	-4,698,442	-0.83

附註:



臺南市私立長榮女子高級中學

收支餘絀表

111 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

110學年度 決算數	項 目	111學年度 決算數 (1)	111學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
57,810,114	各項收入	57,631,111	58,224,253	-593,142	-1.02
36,025,053	學雜費收入	32,300,360	33,498,910	-1,198,550	-3.58
14,631,643	補助及受贈收入	16,667,108	17,500,000	-832,892	-4.76
874,152	附屬機構收益	582,108	485,000	97,108	20.02
57,155	財務收入	201,482	50,000	151,482	302.96
6,222,111	其他收入	7,880,053	6,690,343	1,189,710	17.78
56,497,576	各項成本與費用	56,094,930	57,141,104	-1,046,174	-1.83
100,965	董事會支出	661,539	784,000	-122,461	-15.62
6,985,737	行政管理支出	6,499,841	6,881,400	-381,559	-5.54
42,687,264	教學研究及訓輔支出	42,440,409	43,135,704	-695,295	-1.61
938,265	獎助學金支出	772,968	850,000	-77,032	-9.06
361,575	財務費用	360,662	340,000	20,662	6.08
5,423,770	其他支出	5,359,511	5,150,000	209,511	4.07
1,312,538	本期餘絀	1,536,181	1,083,149	453,032	41.83



臺南市私立長榮女子高級中學

現金流量表

111 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,536,181	1,312,538
利息股利之調整	159,180	304,420
未計利息股利之本期餘絀	1,695,361	1,616,958
調整項目	-1,330,286	5,335,711
加：不產生現金流出之成本與費用	3,205,249	1,943,499
減：不產生現金流入之收入	-582,108	-954,667
流動資產調整項目淨(增)減數	-198,883	39,099
流動負債調整項目淨增(減)數	-3,754,544	4,307,780
未計利息股利之現金流入(流出)	365,075	6,952,669
收取利息	187,965	57,104
支付利息	-360,662	-361,575
營運活動淨現金流入(出)	192,378	6,648,198
投資活動現金流量		
減少附屬機構投資收現數	874,152	818,379
減少特種基金收現數	183,314	114,704
增加不動產、房屋及設備付現數	-6,148,725	-5,200,629
增加無形資產付現數	-637,650	-545,900
投資活動淨現金流入(出)	-5,728,909	-4,813,446
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	31,410,304	32,255,246
收取存入保證金收現數	269,464	97,400
減：償還長短期銀行借款付現數	-3,000,000	-3,000,000
減少代收款項付現數	-31,545,567	-32,802,588
籌資活動淨現金流入(出)	-2,865,799	-3,449,942
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-8,402,330	-1,615,190
期初現金及銀行存款餘額	23,035,677	24,650,867
期末現金及銀行存款餘額	14,633,347	23,035,677



臺南市私立長榮女子高級中學

現金收支概況表

111 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	111學年度 決算數 (1)	110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	53,623,122	61,544,550	-7,921,428	-12.87
學雜費收入	32,300,360	36,025,053	-3,724,693	-10.34
補助及受贈收入	16,667,108	14,631,643	2,035,465	13.91
附屬機構收益	582,108	874,152	-292,044	-33.41
財務收入	201,482	57,155	144,327	252.52
其他收入	7,880,053	6,222,111	1,657,942	26.65
減：不產生現金流入之收入	-582,108	-954,667	372,559	-39.03
資產負債項目調整增(減)數	-3,425,881	4,689,103	-8,114,984	-173.06
經常門現金支出	53,430,744	54,896,352	-1,465,608	-2.67
董事會支出	661,539	100,965	560,574	555.22
行政管理支出	6,499,841	6,985,737	-485,896	-6.96
教學研究及訓輔支出	42,440,409	42,687,264	-246,855	-0.58
獎助學金支出	772,968	938,265	-165,297	-17.62
財務費用	360,662	361,575	-913	-0.25
其他支出	5,359,511	5,423,770	-64,259	-1.18
減：不產生現金流出之成本 與費用	-3,205,249	-1,943,499	-1,261,750	64.92
資產負債項目調整增(減)數	541,063	342,275	198,788	58.08
經常門現金餘絀	192,378	6,648,198	-6,455,820	-97.11
購置動產、無形資產及其他資 產現金支出	5,992,375	5,746,529	245,846	4.28
機械儀器及設備	3,294,155	765,982	2,528,173	330.06
圖書及博物	35,006	9,976	25,030	250.90
其他設備	2,025,564	2,376,671	-351,107	-14.77
預付設備款	0	2,048,000	-2,048,000	-100.00
電腦軟體	637,650	545,900	91,750	16.81
扣減不動產支出前現金餘絀	-5,799,997	901,669	-6,701,666	-743.25
購置不動產現金支出	794,000	0	794,000	0
房屋及建築	794,000	0	794,000	0
本期現金餘絀	-6,593,997	901,669	-7,495,666	-831.31



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

111 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	534,440,696	6,534,445	2,809,828	0	538,165,313	
土地	32,582,576	0	0	0	32,582,576	
土地改良物	20,399,344	0	0	0	20,399,344	
房屋及建築	374,876,406	794,000	20,000	0	375,650,406	財務缺失改善項目-後門傳達室滅失登記(111學年度除帳) 期初應付款243,336元 期末應付款243,336元
機械儀器及設備	21,332,925	3,679,875	54,288	2,048,000	27,006,512	110學年度配合數位學習精進方案經費補助款採購學習載具及行動充電車等教學設備，111學年度重分類入帳 期初應付款0元 期末應付款385,720元
圖書及博物	5,886,432	35,006	0	0	5,921,438	
其他設備	77,315,013	2,025,564	2,735,540	0	76,605,037	
購建中營運資產	2,048,000	0	0	-2,048,000	0	110學年度配合數位學習精進方案經費補助款採購學習載具及行動充電車等教學設備，111學年度重分類入帳
不動產、房屋及設備淨額	534,440,696	6,534,445	2,809,828	0	538,165,313	
無形資產	945,048	637,650	395,421	0	1,187,277	
電腦軟體	945,048	637,650	395,421	0	1,187,277	
無形資產淨額	945,048	637,650	395,421	0	1,187,277	
合 計	535,385,744	7,172,095	3,205,249	-	539,352,590	



臺南市私立長榮女子高級中學

借款變動表

111 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	15,000,000	0	3,000,000	12,000,000	2.850	1. 核准日期: 87/12/18 核准文號: 87教 二字 第22644號。 2. 延長償還借款期程 核准文 號: 109年6月12 日臺教授國字 第1090057561號 函。 3. 本校向兆豐 商業銀行銀申請 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300萬元。	
合 計			15,000,000	-	3,000,000	12,000,000			



臺南市私立長榮女子高級中學

收入明細表

111 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	32,300,360	33,498,910	-1,198,550	-3.58	
學費收入	26,857,159	27,353,760	-496,601	-1.82	
雜費收入	3,623,573	3,689,450	-65,877	-1.79	
實習實驗費收入	1,740,299	2,325,900	-585,601	-25.18	配合課綱規畫所產生之教學耗材收入
電腦使用費收入	79,329	129,800	-50,471	-38.88	配合課綱規畫所產生之教學網路收入
補助及受贈收入	16,667,108	17,500,000	-832,892	-4.76	
補助收入	14,215,427	15,000,000	-784,573	-5.23	
受贈收入	2,451,681	2,500,000	-48,319	-1.93	
附屬機構收益	582,108	485,000	97,108	20.02	
附屬機構收益	582,108	485,000	97,108	20.02	附屬機構收益少估
財務收入	201,482	50,000	151,482	302.96	
利息收入	201,482	50,000	151,482	302.96	因央行利率調升相對增加利息收入
其他收入	7,880,053	6,690,343	1,189,710	17.78	
試務費收入	403,833	300,000	103,833	34.61	因增加承辦考選部之考試
住宿費收入	127,630	241,200	-113,570	-47.09	因住宿人數減少
雜項收入	7,348,590	6,149,143	1,199,447	19.51	游泳池水電清潔收入383萬2,564元(因疫情解放恢復營業增加收入) 其他收入83萬8,313元 租金收入-共計267萬7,713元 核准文號: 111年6月21日臺教授國字第1110069602號;計102萬8,568元、 109年6月24日臺教授國字第1090064730號;計52萬6,860元、 108年11月7日臺教授國字第1080123039號;計102萬8,569元、 111年6月13日臺教授國字第1110069605號;計9萬3,716元。
合 計	57,631,111	58,224,253	-593,142	-1.02	



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

111 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	661,539	784,000	-122,461	-15.62	
人事費	577,094	618,000	-40,906	-6.62	依據111年5月5日 第25屆第7次董事會 會議之議案六決議編 列董事會秘書人事費
業務費	3,680	10,000	-6,320	-63.20	董事會開會次數減少 相對影響支出
退休撫卹費	19,565	33,600	-14,035	-41.77	董事會秘書退休撫卹 費預算多估
出席及交通費	61,200	122,400	-61,200	-50.00	董事會開會次數減少 相對影響支出
行政管理支出	6,499,841	6,881,400	-381,559	-5.54	
人事費	4,737,883	4,832,400	-94,517	-1.96	
業務費	1,465,762	1,800,000	-334,238	-18.57	預算緊縮減少支出
維護費	4,750	15,000	-10,250	-68.33	預算緊縮減少支出
退休撫卹費	291,446	234,000	57,446	24.55	預算短估
教學研究及訓輔支出	42,440,409	43,135,704	-695,295	-1.61	
人事費	29,608,461	29,785,704	-177,243	-0.60	
業務費	7,687,714	9,800,000	-2,112,286	-21.55	預算緊縮減少支出
維護費	708,835	1,050,000	-341,165	-32.49	預算緊縮減少支出
退休撫卹費	1,230,150	1,100,000	130,150	11.83	預算短估
折舊及攤銷	3,205,249	1,400,000	1,805,249	128.95	固定資產報 廢280萬9,828元(含 財務缺失改善項 目-房屋及建物除 帳2萬元)、無形產攤 提39萬5,421元
獎助學金支出	772,968	850,000	-77,032	-9.06	
獎學金支出	772,968	850,000	-77,032	-9.06	
財務費用	360,662	340,000	20,662	6.08	
利息費用	360,662	340,000	20,662	6.08	
其他支出	5,359,511	5,150,000	209,511	4.07	
試務費支出	185,250	200,000	-14,750	-7.38	
超額年金給付	2,292,364	2,300,000	-7,636	-0.33	
雜項支出	2,881,897	2,650,000	231,897	8.75	
合 計	56,094,930	57,141,104	-1,046,174	-1.83	



臺南市私立長榮女子高級中學

現金明細表

112 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	16,170	
		16,170



臺南市私立長榮女子高級中學

銀行存款明細表

112 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	74,782	
1122 郵局#31381024	503,629	
1123 郵局#3141475-1	80,352	
1124 台銀活存#18759-3	736,133	
1125 合庫乙存#09335	2,077,443	
1127 兆豐商銀活儲	6,324,775	
1128 彰銀支行#17288-3	1,004	
1129 兆豐商銀支存	422,489	
112E 兆豐商銀定存	3,692,200	
112F 中國信託活儲	541,568	
112G 中國信託支存	30,099	
112H 兆豐商銀活儲#33556-6	132,703	
		14,617,177

臺南市私立長榮女子高級中學

應收款項明細表

中華民國 112 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	30,110		
一年級	208,919		
二年級	96,474		
三年級	54,681		
水電清潔管理費	109,080		五王國小游泳課教學
		769,264	

臺南市私立長榮女子高級中學

特種基金明細表

中華民國 112 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	931,392		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)	1,720,435		受贈獎助學基金-校友會助學金
專戶-教育儲蓄戶(兆豐#01917-6)	138,311		教育儲蓄戶
專戶-#035427玉山銀行	619,938		其他特種基金
		3,710,076	

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 112 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 112 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	302,561		
繳回111學年度(112年度)補助收入結餘款	5,929		
中正樓北棟工程款	243,336		房屋及建築
資訊樓消防設備改善工程(第2、3期工程款)	385,720		機械儀器及設備
		937,546	

臺南市私立長榮女子高級中學

預收款項明細表

中華民國 112 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	
屬112學年度之補助款收入轉列預收款項	2,260,792		
預收游泳池收入-會員	40,106		
預收游泳池收入-訓練班	460,073		
預收游泳池收入-暑期班	88,614		
預收112學年度租金支票	270,000		
屬112學年度活動費收入轉列預收款項	18,790		
		3,138,375	

臺南市私立長榮女子高級中學

代收款項明細表

中華民國 112 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	
代轉獎助學金-劉快治助學金	57,000		
代收保管款-校牧室(人生哲學)	119,000		
代扣款-營業稅	38,549		
代扣款-公保.勞保健保費、公保.勞保費	47,947		
代扣款-退撫儲金	156,232		
代扣款-增額提撥	-6,273		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	21,521		
代收代付-重補修費	138,240		屬112學年度代收款
代收代辦-檢定費	56,033		尚未支付之款項
急難救助金	111,499		
校史館基金	28,058		
代收款-國中技藝教育課程	-194,520		臺南市教育局委辦經費,學校先代繳費用
代轉獎助學金-出納組	5,650		
		578,936	

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 112 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		
禾璽食具實業有限公司-合約保證金	17,243		
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		
三忠實業有限公司-合約保證金	36,880		
以勒綠能光電有限公司-合約保證金	26,310		
基銓營造有限公司-合約保證金	13,000		
長峰資訊股份有限公司-合約保證金	11,800		
名盛防水企業有限公司-合約保證金	7,491		
長女幼兒園-租賃押金	180,000		
長榮大學-租賃押金	16,400		
鴻綸系統科技股份有限公司-合約保證金	66,000		
正宇營造股份有限公司-合約保證金	19,110		
恒揚工程股份有限公司-合約保證金	6,229		
大塚資訊科技-合約保證金	5,500		
大同綜合訊電股份有限公司永康分公司-合約保證金	7,378		
金龍消防器材有限公司-合約保證金	18,075		
致美理電髮材料行-合約保證金	670		
葦豐室內裝修有限公司-合約保證金	59,078		
		1,403,364	

長期營運資產變動明細表

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

22

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112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			374,876,406
	111年度獎勵私立學校補助經費 -大禮堂白蟻防治整修工程	637,000		
	110學年度第2學期辦學必要支出經費案 -中正樓校舍防水工程（含應餘款增購）	157,000		
	108至109學年度財務缺失改善項目 -111學年度除帳-後門傳達室滅失登記		20,000	
	本年度餘額	794,000	20,000	375,650,406

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112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			21,332,925
	111年度充實教學及實習設備計畫經費(一般科目) --一般型電腦 2台、液晶顯示器 2台 (應餘款增購)	47,710		
	111年度充實教學及實習設備計畫經費(改善實習教學環境及設施)-餐飲科實習教室照明設備改善工程	143,160		
	111學年度高職優質化輔助方案經費-數位相機 1台	13,440		
	111學年度高職優質化輔助方案經費 -印表機 2台	15,650		
	110學年度第2學期辦學必要支出經費案 -電腦主機(含螢幕) 1組	23,024		
	111學年度高職優質化輔助方案經費 -電腦主機 11台、液晶螢幕 8台 (含應餘款增購)	283,206		
	110學年度第2學期辦學必要支出經費案 -校園網路骨幹工程	99,000		
	111年度獎勵私立學校補助經費 -節能省電燈具-平板燈 106組	220,819		
	111年度獎勵私立學校補助經費 -電腦螢幕 10台	29,820		
	111年度推動中小學數位學習精進方案經費 -學習載具 171台	1,898,000		
	111年度推動中小學數位學習精進方案經費 -行動充電車 4台	150,000		
	111年無線網路基地臺建置補助案 -網路交換器 1台	20,900		
	111年無線網路基地臺建置補助案 -校園無線網路設備 1套	780,000		
	111年度獎勵私立學校補助經費 -電力設備改善工程 1式 (含應餘款增購)	676,453		
	111年度獎勵私立學校補助經費 -增設冷氣刷卡機設備 27組 (含應餘款增購)	255,336		
	112年度充實教學及實習設備計畫經費(改善實習教學環境及設施)-中正樓地下室照明設備及防水改善工程 1式	255,962		
	游泳池箱型抽風機 1台	163,000		
	游泳池-兒童池過濾系統設備 1式	66,675		
	資訊樓消防設備改善工程 1式	585,720		
	111學年度報廢-機械儀器設備		54,288	
	本年度餘額	5,727,875	54,288	27,006,512

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112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			5,886,432
	111學年度高職優質化補助方案經費 -圖書(充實館藏)	35,006		
	本年度餘額	35,006	-	5,921,438

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112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			77,315,013
	110學年度第2學期辦學必要支出經費案 -校舍廁所門板 44扇	95,260		
	110學年度第2學期辦學必要支出經費案 -教室鋁門 10扇	151,740		
	111學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -2層電子式烤箱 1台	91,000		
	110年度游泳池整建維修經費 -游泳池風管更新及天窗設備維修工程 1式	946,000		
	111學年度高職優質化輔助方案經費 -洗髮沖水椅 5台	132,000		
	111學年度適性學習社區教育資源均質化方案經費 -健康洗髮椅 9座（應餘款增購）	242,100		
	111年度充實教學及實習設備計畫經費(專業群科) -洗髮用具組 6台	161,400		
	111學年度高職優質化輔助方案經費 -組合式攤車 2台	70,000		
	111年度充實教學及實習設備計畫經費(專業群科) -不銹鋼爐檯 2座	70,800		
	112年度充實教學及實習設備計畫經費(一般科目) -單槍投影機 2部	55,264		
	健康中心洗手台 1座	10,000		
	111學年度報廢-其他設備		2,735,540	
	本年度餘額	2,025,564	2,735,540	76,605,037

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112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			945,048
	111年度充實教學及實習設備計畫經費(一般科目) -Windows11專業升級版 50套	158,000		
	111年度充實教學及實習設備計畫經費(一般科目) -Office2021標準版 51套 (含後續擴充)	135,150		
	111年度推動中小學數位學習精進方案經費 -教學軟體 MOSME使用權 5套	100,000		
	111年度推動中小學數位學習精進方案經費 -教學軟體 LoiloNote School互動式教學軟體 92台	23,000		
	111年度推動中小學數位學習精進方案經費 -教學軟體 Talk to Lucy英語脫口說 25套	30,000		
	111年度推動中小學數位學習精進方案經費 -教學軟體 edpuzzle 1式	33,000		
	111學年度高職優質化輔助方案經費 -簡報暨螢幕錄影軟體 10套	32,500		
	111學年度高職優質化輔助方案經費 -數位學習平台軟體 1套	106,000		
	現金出納管理作業系統 1套	20,000		
	111學年度攤銷數-無形資產		395,421	
	本年度餘額	637,650	395,421	1,187,277



臺南市私立長榮女子高級中學

最近3年財務分析表

111學年度至109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		
		111學年度	110學年度	109學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(32,300,360/57,631,111)*100% =56.05%	(36,025,053/57,810,114)*100% =62.32%	(40,163,446/65,414,737)*100% =61.40%
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%	(18,058,221-0)/(559,067,385-0) *100% =3.23%	(24,292,844-0)/(563,765,827-0) *100% =4.31%	(23,435,006-0)/(561,595,451-0) *100% =4.17%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(15,402,611/7,654,857)*100% =201.21%	(23,592,541/11,158,944)*100% =211.42%	(25,246,779/7,398,506)*100% =341.24%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債 *100%	(192,378/7,654,857) *100% =2.51%	(6,648,198/11,158,944)*100% =59.58%	(8,511,948/7,398,506) *100% =115.05%
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	(14,919,846-19,122,687)/-5,799,997 =0	(17,940,988-27,495,931)/901,669 =0	(21,842,705-29,155,373)/1,398,313 =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%	(32,300,360-36,025,053)/36,025,053*100% =-10.34%	(36,025,053-40,163,446)/40,163,446*100% =-10.30%	(40,163,446-50,687,062)/50,687,062*100% =-20.76%
速動比率(%)	(流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%	(15,402,611-0-0)/7,654,857*100% =201.21%	(23,592,541-0-0)/11,158,944*100% =211.42%	(25,246,779-0-109,500)/7,398,506*100% =339.76%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%	(108,483,448+428,632,326)/559,067,385 *100% =96.07%	(107,606,563+427,858,326)/563,765,827*100% =94.98%	(107,269,307+427,858,326)/561,595,451*100% =95.29%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產＋期末總資產)/2]*100%	1,536,181/[(563,765,827+559,067,385)/2]*100% =0.27%	1,312,538/[(561,595,451+563,765,827)/2]*100% =0.23%	1,019,705/[(567,510,281+561,595,451)/2]*100% =0.18%
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%	(18,058,221-24,292,844)/24,292,844*100% =-25.66%	(24,292,844-23,435,006)/23,435,006*100% =3.66%	(23,435,006-30,369,541)/30,369,541*100% =-22.83%
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	(16,170+14,617,177)+(0+769,264)-(7,654,857-3,138,375+1,403,364+0)-0+0 =9,482,765	(20,037+23,015,640)+(0+556,864)-(11,158,944-6,351,856+1,133,900+0)-0+0 =17,651,553.00	(19,369+24,631,498)+(0+486,412)-(7,398,506-1,592,301+1,036,500+0)-0+0 =18,294,574.00



臺南市私立長榮女子高級中學

舉債指數計算表

111 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	937,546
(四)代收款項	578,936
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	9,000,000
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	1,403,364
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	14,919,846
二、貨幣性資產	
(一)現金	16,170
(二)銀行存款	14,617,177
(三)短期投資	0
(四)應收款項	769,264
(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	3,710,076
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	10,000
貨幣性資產小計(B)	19,122,687
三、借款淨額(C=A-B)	-4,202,841
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	-5,799,997
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

平衡表

中華民國一一二年及一一一年七月三十一日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減		項目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產					負債及權益				
流動資產	\$ 2,022,361	1,263,615	758,746	60	負債	\$ 1,440,253	389,463	1,050,790	270
現金及銀行存款	1,642,930	890,804	752,126	84	流動負債	1,440,253	389,463	1,050,790	270
存貨	347,131	372,811	(25,680)	(7)	預收款項	1,236,208	185,418	1,050,790	567
應收帳款	32,300	-	32,300	-	代收款項	204,045	204,045	-	-
投資、長期應收款及基金	10,000	10,000	-	-	權益基金及餘絀	592,108	884,152	(292,044)	(33)
特種基金	10,000	10,000	-	-	權益基金	10,000	10,000	-	-
					指定用途權益基金	10,000	10,000	-	-
					餘絀	582,108	874,152	(292,044)	(33)
合計	\$ 2,032,361	1,273,615	758,746	60	本期餘絀	582,108	874,152	(292,044)	(33)
					合計	\$ 2,032,361	1,273,615	758,746	60

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
收支餘絀表
中華民國一一二年及一一一年七月三十一日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

	111學年度		110學年度	
	金額	%	金額	%
銷貨收入淨額	\$ 6,084,359	100	\$ 6,370,726	100
銷貨成本	5,121,497	84	5,305,672	83
銷貨毛利	962,862	16	1,065,054	17
營業費用	393,730	6	197,675	3
營業淨利	569,132	9	867,379	14
營業外收入及利益：				
財務收入	4,278	—	587	—
其他收入	38,363	—	40,145	—
	42,641	1	40,732	1
營業外費用及損失：				
其他支出	29,665	1	33,959	1
本期餘絀	582,108	10	874,152	14

製表：詠潔

主辦會計：詠潔

校長：王麗

董事長：劉月娥

私立長榮女子高級中學實習商店

現金流量表

中華民國一一二年及一一一年七月三十一日

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	\$ 582,108	874,152
利息之調整	(4,278)	(587)
未計利息之本期餘絀	577,830	873,565
調整項目		
流動資產調整項目淨(增)減數	(6,620)	96,569
流動負債調整項目淨減少數	1,050,790	22,194
未計利息之現金流入(出)	1,622,000	992,328
收取利息	4,278	587
營運活動淨現金流入(出)	1,626,278	992,915
投資活動現金流量	-	-
籌資活動現金流量		
作業收益解繳學校	(874,152)	(818,379)
籌資活動淨現金流出	(874,152)	(818,379)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	752,126	174,536
期初現金及銀行存款餘額	890,804	716,268
期末現金及銀行存款餘額	\$ 1,642,930	890,804

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

中華民國一一二年及一一一年七月三十一日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

	(本)學年度 決算數(1)	(上)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	\$ 7,145,490	\$ 6,433,652	711,838	11.06
銷貨收入	6,084,359	6,370,726	(286,367)	(4.50)
其他收入	38,363	40,145	(1,782)	(4.44)
財務收入	4,278	587	3,691	628.79
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整減少數	1,018,490	22,194	996,296	4,489.03
經常門現金支出	5,519,212	5,440,737	78,475	1.44
銷貨成本	5,121,497	5,305,672	(184,175)	(3.47)
營業費用	393,730	197,675	196,055	99.18
其他支出	29,665	33,959	(4,294)	(12.64)
減：不產生現金流出之支出	-	-	-	-
應付預付項目調整增加數	(25,680)	(96,569)	70,889	(73.41)
經常門現金餘絀	1,626,278	992,915	633,363	63.79
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	1,626,278	992,915	633,363	63.79
購置不動產現金支出	-	-	-	-
本期現金餘絀	1,626,278	992,915	633,363	63.79

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112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	\$25,600.00
合 計	\$25,600.00

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112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	\$1,098,698.00
東城郵局18支局 帳號:31349543	\$518,632.00
合 計	\$1,617,330.00

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112年7月31日

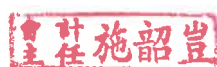
全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	金 額
特種基金 兆豐國際商業銀行東台南分行-甲存065-27-002063	\$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

