

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學



(自106年8月1日至107年7月31日)

決 算 書

136

決算業經本校於 107/11/02 第二十四屆第8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	1
平衡表		2	3
收支餘絀表		5	1
現金流量表		6	3
現金收支概況表		9	2
固定資產及無形資產變動表		11	1
借入款變動表		12	1
各 科 目 明 細 表	收入明細表	13	1
	支出明細表	14	1
	現金明細表	15	1
	銀行存款明細表	16	1
	應收款項明細表	17	1
	預付款項明細表	18	1
	特種基金明細表	19	1
	應付款項明細表	20	1
	預收款項明細表	21	1
	代收款項明細表	22	1
	存入保證金明細表	23	1
	代管資產明細表	24	1
	固定資產及無形資產明細表	25	10
最近三年財務分析表		35	1
實習商店財務報表		36	6
合計頁數			41

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學
決 算 說 明 書
106 學年度

全 41 頁第 1 頁

壹、教學及訓導計畫實施情形	
一、	充實各館室設備及加強技藝訓練，增購教學設備均採購完備。
二、	學生生活及社團活動，均經確實輔導，效果尚良好。
貳、預算執行概況	
本學年度預算之執行，乃考量本校實際業務需要來進行，在執行預算上與決算數乃至有差異。在執行預算仍有欠缺，將會加強改善，有關內部控制制度缺失的防範，本校針對校務不斷檢討改進。	
一、歲入	
1.	學雜費收入：預算數82,872,150元。決算數74,732,506元。短收8,139,644元。
2.	補助及捐贈收入：預算數30,126,100元。決算數43,520,330元。超收13,394,230元。
3.	附屬機構收益：預算數1,397,736元。決算數1,942,167元。超收544,431元。
4.	財務收入：預算數45,000元。決算數98,351元。超收53,351元。
5.	其他收入：預算數20,469,000元。決算數17,727,764元。短收2,741,236元。
二、歲出	
1.	董事會支出：預算數181,000元。決算數144,950元。結餘36,050元。
2.	行政管理支出：預算數7,286,300元。決算數7,556,812元。超支270,512元。
3.	教學研究及訓輔支出：預算數78,794,438元。決算數74,258,071元。結餘4,536,367元。
4.	獎學金支出：預算數2,170,000元。決算數1,882,000元。結餘288,000元。
5.	財務支出：預算數1,030,000元。決算數929,847元。結餘100,153元。
6.	其他支出：預算數16,513,800元。決算數7,549,719元。結餘8,964,081元。
7.	償還借款：預算數7,500,000元。決算數7,500,000元。
8.	房屋及建築物：預算數5,371,591元。決算數5,952,228元。超支580,637元。
9.	圖書及博物：預算數50,000元。決算數190,723元。超支140,723元。
10.	其他設備：預算數1,705,500元。決算數3,984,446元。超支2,278,946元。
11.	電腦軟體：預算數600,000元。決算數73,000元。結餘527,000元。
12.	機械儀器及設備：預算數50,000元。決算數1,275,184元。超支1,225,184元。
13.	預付土地、工程及設備款：預算數19,029,000元。決算數23,724,288元。超支4,695,288元。
參、財務情況	
1.	本學年度結束時各項流動資產：現金29,116元、銀行存款37,252,343元、應收帳款13,570,904元、預付款項94,482元；特種基金3,185,415元；固定資產總額507,996,266元；無形資產總額1,304,268元；代管資產4,436,000元。
2.	各項負債項目：應付款項20,779,040元、預收款項4,894,749元(學雜費、游泳池收入等)、代收款項1,445,586元；長期銀行借款28,500,000元(兆豐商銀借款)；短期銀行借款7,500,000元(兆豐商銀借款)；存入保證金1,010,000元；應付代管資產4,436,000元。



私立長榮女子高級中學
平衡表

中華民國107年7月31日

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	569,820,961	517,063,511	52,757,450	10.20
流動資產	50,946,845	30,147,659	20,799,186	68.99
現金	29,116	28,550	566	1.98
銀行存款	37,252,343	26,617,168	10,635,175	39.96
流動金融資產	0	0	0	0
、應收款項	13,570,904	3,390,043	10,180,861	300.32
材料	0	0	0	0
預付款項	94,482	111,898	-17,416	-15.56
長期投資、應收款及基金	5,137,582	310,000	4,827,582	1,557.28
長期投資	0	0	0	0
長期應收款項	0	0	0	0
附屬機構投資	1,952,167	10,000	1,942,167	19,421.67
特種基金	3,185,415	300,000	2,885,415	961.81
投資基金	0	0	0	0
固定資產	507,996,266	480,264,990	27,731,276	5.77
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	315,919,208	309,966,980	5,952,228	1.92
機械儀器及設備	21,979,713	23,925,635	-1,945,922	-8.13
圖書及博物	6,289,225	6,098,502	190,723	3.13
其他設備	84,521,617	84,711,658	-190,041	-0.22
預付土地、工程及設備款	26,401,183	2,676,895	23,724,288	886.26
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
減：累計折舊總額	0	0	0	0
固定資產淨額	507,996,266	480,264,990	27,731,276	5.77
無形資產	1,304,268	1,904,862	-600,594	-31.53
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	1,304,268	1,904,862	-600,594	-31.53



私立長榮女子高級中學
平衡表

中華民國107年7月31日

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
租賃權益	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
減：累計攤銷總額	0	0	0	0
無形資產淨額	1,304,268	1,904,862	-600,594	-31.53
其他資產	4,436,000	4,436,000	0	0
遞延費用	0	0	0	0
存出保證金	0	0	0	0
存出保證品	0	0	0	0
代管資產	4,436,000	4,436,000	0	0
閒置資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
合 計	569,820,961	517,063,511	52,757,450	10.20
負債	68,565,375	61,507,644	7,057,731	11.47
流動負債	34,619,375	19,666,240	14,953,135	76.03
短期債務	7,500,000	7,500,000	0	0
應付款項	20,779,040	3,930,340	16,848,700	428.68
預收款項	4,894,749	8,020,828	-3,126,079	-38.97
代收款項	1,445,586	215,072	1,230,514	572.14
其他借款	0	0	0	0
長期負債	28,500,000	36,000,000	-7,500,000	-20.83
長期銀行借款	28,500,000	36,000,000	-7,500,000	-20.83
長期應付款項	0	0	0	0
其他負債	5,446,000	5,841,404	-395,404	-6.77
存入保證金	1,010,000	1,010,000	0	0
應付退休及離職金	0	395,404	-395,404	-100.00
應付代管資產	4,436,000	4,436,000	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項負債	0	0	0	0



私立長榮女子高級中學
平衡表

中華民國107年7月31日

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
權益基金及餘絀	501,255,586	455,555,867	45,699,719	10.03
權益基金	369,104,528	363,152,300	5,952,228	1.64
指定用途權益基金	300,000	300,000	0	0
未指定用途權益基金	368,804,528	362,852,300	5,952,228	1.64
餘絀	132,151,058	92,403,567	39,747,491	43.02
累積餘絀	86,451,339	60,910,174	25,541,165	41.93
本期餘絀	45,699,719	31,493,393	14,206,326	45.11
權益其他項目	0	0	0	0
金融商品未實現餘絀	0	0	0	0
未實現土地重估增值	0	0	0	0
合 計	569,820,961	517,063,511	52,757,450	10.20

附註:

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為\$4,436,000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\$4,436,000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

106 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

105年度 決算數	科 目	106年度 預算數 (1)	106年度 決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100
128,683,094	各項收入	134,909,986	138,021,118	3,111,132	2.31
82,480,965	學雜費收入	82,872,150	74,732,506	-8,139,644	-9.82
17,389,087	補助及受贈收入	30,126,100	43,520,330	13,394,230	44.46
2,281,944	附屬機構收益	1,397,736	1,942,167	544,431	38.95
121,926	財務收入	45,000	98,351	53,351	118.56
26,409,172	其他收入	20,469,000	17,727,764	-2,741,236	-13.39
97,189,701	各項支出	105,975,538	92,321,399	-13,654,139	-12.88
87,740	董事會支出	181,000	144,950	-36,050	-19.92
7,621,499	行政管理支出	7,286,300	7,556,812	270,512	3.71
73,295,610	教學研究及訓輔支出	78,794,438	74,258,071	-4,536,367	-5.76
2,246,450	獎助學金支出	2,170,000	1,882,000	-288,000	-13.27
1,146,339	財務支出	1,030,000	929,847	-100,153	-9.72
12,792,063	其他支出	16,513,800	7,549,719	-8,964,081	-54.28
31,493,393	本期餘絀	28,934,448	45,699,719	16,765,271	57.94



私立長榮女子高級中學

現金流量表

106 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	45,699,719	31,493,393
加：不產生現金流出之支出	8,069,187	7,395,864
減：不產生現金流入之收入	-2,140,523	-297,142
流動資產調整項目淨(增)減數	-12,445,389	-1,171,690
流動負債調整項目淨增(減)數	447,773	1,906,690
營運活動淨現金流入(出)	39,630,767	39,327,115
投資活動現金流量		
出售流動金融資產及長期投資收現數	0	0
出售固定資產收現數	0	0
出售無形資產收現數	0	0
出售其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	2,281,944	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	0	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：購置流動金融資產及長期投資付現數	0	0
購置固定資產付現數	-21,653,665	-26,065,926
購置無形資產付現數	-73,000	-230,000
購置其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	0	0
增撥特種基金付現數	-2,885,415	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	0	0
支付存出保證金付現數	0	0
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	-22,330,136	-26,295,926



私立長榮女子高級中學
現金流量表
 106 學年度

全 3 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
融資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	70,916,658	68,225,448
增加應付退休及離職金收現數	14,228	19,952
減少長期應收款項收現數(融資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	0	10,000
其他融資活動收現數	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	-7,500,000	-7,500,000
償還其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-69,686,144	-68,562,880
增加長期應收款項付現數(融資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	0	0
減少應付退休及離職金付現數	-409,632	-1,456,475
其他融資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
融資活動淨現金流入(出)	-6,664,890	-9,263,955
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)	10,635,741	3,767,234
期初現金及銀行存款餘額	26,645,718	22,878,484
期末現金及銀行存款餘額	37,281,459	26,645,718
現金流量資訊之補充揭露：	929,847	1,146,339
本期支付利息	929,847	1,146,339
不影響現金流量之投資及融資活動：	7,500,000	7,500,000
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	7,500,000	7,500,000
上年度賸餘撥充權益基金數	0	0
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋	0	0
土地	0	0



私立長榮女子高級中學
現金流量表
106 學年度

全 3 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
房屋	0	0
長期應付票據	0	0
支付現金	0	0



私立長榮女子高級中學
現金收支概況表

全 2 頁第 1 頁

106 學年度

單位：新臺幣元

項 目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	120,291,711	100.00	128,566,919	100.00
學雜費收入	74,732,506	62.13	82,480,965	64.15
推廣教育收入	0	0	0	0
產學合作收入	0	0	0	0
其他教學活動收入	0	0	0	0
補助及受贈收入	43,520,330	36.18	17,389,087	13.53
附屬機構收益	1,942,167	1.61	2,281,944	1.77
財務收入	98,351	0.08	121,926	0.09
其他收入	17,727,764	14.74	26,409,172	20.54
減：不產生現金流入之收入	-2,140,523	-1.78	-297,142	-0.23
應收預收項目調整增(減)數	-15,588,884	-12.96	180,967	0.14
經常門現金支出	80,660,944	67.05	89,239,804	69.41
董事會支出	144,950	0.12	87,740	0.07
行政管理支出	7,556,812	6.28	7,621,499	5.93
教學研究及訓輔支出	74,258,071	61.73	73,295,610	57.01
獎助學金支出	1,882,000	1.56	2,246,450	1.75
推廣教育支出	0	0	0	0
產學合作支出	0	0	0	0
其他教學活動支出	0	0	0	0
附屬機構損失	0	0	0	0
財務支出	929,847	0.77	1,146,339	0.89
其他支出	7,549,719	6.28	12,792,063	9.95
減：不產生現金流出之支出	-8,069,187	-6.71	-7,395,864	-5.75
應付預付項目調整增(減)數	-3,591,268	-2.99	-554,033	-0.43
經常門現金餘絀	39,630,767	32.95	39,327,115	30.59
出售資產現金收入	0	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	5,352,997	4.45	2,668,795	2.08
機械儀器及設備	1,104,828	0.92	896,363	0.70
圖書及博物	190,723	0.16	138,572	0.11
其他設備	3,984,446	3.31	1,403,860	1.09
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0



私立長榮女子高級中學
現金收支概況表

106 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	73,000	0.06	230,000	0.18
租賃權益	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
遞延費用	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	34,277,770	28.50	36,658,320	28.51
購置不動產現金支出	16,373,668	13.61	23,627,131	18.38
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	6,308,810	5.24	20,950,236	16.30
土地權利金	0	0	0	0
預付土地款	0	0	0	0
預付工程款及未完工程	10,064,858	8.37	2,676,895	2.08
待過戶房地產	0	0	0	0
本期現金餘絀	17,904,102	14.88	13,031,189	10.14



私立長榮女子高級中學
固定資產及無形資產變動表

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

106 學年度

項目名稱	上年度底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	本年度底止 結存金額	備 註
固定資產	480,264,990	35,126,869	7,395,593	507,996,266	
土地	32,582,576	0	0	32,582,576	
土地改良物	20,302,744	0	0	20,302,744	
房屋及建築	309,966,980	5,952,228	0	315,919,208	
機械儀器及設備	23,925,635	1,275,184	3,221,106	21,979,713	
圖書及博物	6,098,502	190,723	0	6,289,225	
其他設備	84,711,658	3,984,446	4,174,487	84,521,617	
預付土地、工程及設備款	2,676,895	23,724,288	0	26,401,183	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備淨額	480,264,990	35,126,869	7,395,593	507,996,266	
無形資產	1,904,862	73,000	673,594	1,304,268	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	1,904,862	73,000	673,594	1,304,268	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
無形資產淨額	1,904,862	73,000	673,594	1,304,268	
合 計	482,169,852	35,199,869	8,069,187	509,300,534	



私立長榮女子高級中學
借入款變動表
 106 學年度

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本年度借入金額	本年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備 註
兆豐國際商業銀行	興建實習大樓	088.01.25-113.01.25	43,500,000	0	7,500,000	36,000,000	2.590		87.12.18第87教二22644號
合 計			43,500,000		7,500,000	36,000,000			



私立長榮女子高級中學
收入明細表

全 1 頁第 1 頁

106 學年度

單位:新臺幣元

收 入 科 目	預算數	決算數	比 較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	82,872,150	74,732,506	-8,139,644	-9.82	
學費收入	67,260,000	65,314,400	-1,945,600	-2.89	
雜費收入	9,698,570	9,418,106	-280,464	-2.89	
實習實驗費收入	5,656,180	0	-5,656,180	-100.00	依規定調整為代收代付專戶使用
電腦使用費收入	257,400	0	-257,400	-100.00	依規定調整為代收代付專戶使用
補助及受贈收入	30,126,100	43,520,330	13,394,230	44.46	
補助收入	27,126,100	37,727,218	10,601,118	39.08	國教署之計畫補款助22,214,847 本校市定古蹟修復工程由文化部和臺南市政府之補助15,512,371(補助款統一由臺南市政府撥款)
受贈收入	3,000,000	5,793,112	2,793,112	93.10	因受贈收入難以預估
附屬機構收益	1,397,736	1,942,167	544,431	38.95	
附屬機構收益	1,397,736	1,942,167	544,431	38.95	學生人數相對影響附屬機構收益
財務收入	45,000	98,351	53,351	118.56	
利息收入	45,000	98,351	53,351	118.56	定期存款利息少估
其他收入	20,469,000	17,727,764	-2,741,236	-13.39	
試務費收入	0	178,410	178,410		
住宿費收入	469,000	462,740	-6,260	-1.33	
雜項收入	20,000,000	17,086,614	-2,913,386	-14.57	台教授國字第1030070991號(每月40,000) 部授教中(二)字第0970503984號(每月60,000) 游泳池水電清潔收入等、校車收入依規定轉列代收代辦，因此收入短少
合 計	134,909,986	138,021,118	3,111,132	2.31	



私立長榮女子高級中學

支出明細表

106 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

支 出 科 目	預算數	決算數	比 較		備 註
			差異	%	
董事會支出	181,000	144,950	-36,050	-19.92	聖誕節贈送禮物至各教會
業務費	21,000	54,550	33,550	159.76	
出席及交通費	160,000	90,400	-69,600	-43.50	
行政管理支出	7,286,300	7,556,812	270,512	3.71	
人事費	6,243,000	5,776,941	-466,059	-7.47	
業務費	618,400	1,479,782	861,382	139.29	
維護費	10,500	0	-10,500	-100.00	
退休撫卹費	414,400	300,089	-114,311	-27.58	
折舊及攤銷	0	0	0		
教學研究及訓輔支出	78,794,438	74,258,071	-4,536,367	-5.76	固定資產報廢7,395,593、無形資產攤提673,594
人事費	55,392,000	51,138,494	-4,253,506	-7.68	
業務費	12,268,288	11,227,530	-1,040,758	-8.48	
維護費	3,651,150	1,367,404	-2,283,746	-62.55	
退休撫卹費	2,483,000	2,455,456	-27,544	-1.11	
折舊及攤銷	5,000,000	8,069,187	3,069,187	61.38	
獎助學金支出	2,170,000	1,882,000	-288,000	-13.27	學生人數減少相對影響獎學金支出
獎學金支出	2,170,000	1,872,000	-298,000	-13.73	
助學金支出	0	10,000	10,000		
財務支出	1,030,000	929,847	-100,153	-9.72	
利息費用	1,030,000	929,847	-100,153	-9.72	
其他支出	16,513,800	7,549,719	-8,964,081	-54.28	超額年金給付由應付退休及離職金支應至106/9月止支應完畢,共計409,632元;自106/10月起由學校負擔,共計1,191,661元
試務費支出	0	39,010	39,010		
超額年金給付	1,680,000	1,191,661	-488,339	-29.07	
雜項支出	14,833,800	6,319,048	-8,514,752	-57.40	
合 計	105,975,538	92,321,399	-13,654,139	-12.88	

私立長榮女子高級中學

現金明細表

107 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	29,116	
		29,116

私立長榮女子高級中學

銀行存款明細表

107 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 #0000984-1	113,422	
1122 #31380124	3,260,772	
1123 #3141475-1	6,479	
1124 台銀活存#18759-3	1,047,315	
1125 合庫乙存#09335	1,521,332	
1127 兆豐商銀活儲	16,105,977	
1128 彰銀支存#17288-3	1,004	
1129 兆豐商銀支存	479,328	
112E 兆豐商銀定存	3,500,000	
112F 中國信託活儲	11,163,573	
112G 中國信託支存	20,099	
112H 兆豐商銀活儲#33556-6	33,042	
		37,252,343

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 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 17 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	415,039		
二年級	427,039		
三年級	374,083		
夜一年級	25,070		
夜二年級	14,600		
其他應收款	12,293,486		紅樓修復工程第4期補助款
		13,570,904	

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 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 18 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
實習大樓火險(106.08.01-107.08.01)	11,664		
全校建物.機器及設備.辦公設備及電腦機器等火險	13,766		
校車SU-8453保險費.強制險(107.08.01-107.12.15)	2,326		
清江圖書軟體維護保養(107.08.01-107.12.31)	5,000		
宿舍有線電視電費基本台費(107.08.01-107.08.31)	535		
107學年度全國家事類技藝競賽-住宿費訂金	5,400		
107學年度全國商業類技藝競賽-住宿費訂金及匯款手續費	4,030		
107學年度全國家事類技藝競賽-報名費及匯款手續費	10,030		
107學年度全國商業類技藝競賽-報名費及匯款手續費	10,730		
宿舍有線電視代收連線費(107.08.01-107.08.31)	888		
預支人生哲學課教材編輯會議-所需經費	15,000		
校車5277-E7投保強制險.任意險(107.08.01-108.06.21)	15,113		
		94,482	

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 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 19 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
特種基金	3,185,415		
設校基金	300,000		
學生就學獎補助基金			
擴建校舍基金			
受贈獎助學基金	2,885,415		
專戶-彰銀活儲#17288-0	986,155		
專戶-兆豐商銀定存(助)	1,899,260		
退休及離職基金			
其他特種基金			
		3,185,415	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學
應付款明細表
中華民國 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 20 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
6月公保健保費溢扣	81		
104學年度代辦費用未退款(因已於當年結轉損益)	120,113		
105學年度代辦費用未退款(因已於當年結轉損益)	126,442		
12年國教課綱前導學校計畫-物品費-觀科排油煙機7台	68,598		
12年國教課綱前導學校計畫-物品費-觀科排油煙管7個	17,500		
12年國教課綱前導學校計畫-物品費-訂做款篷裙架	5,750		
12年國教課綱前導學校計畫-物品費-紅.藍色宴會禮服	35,000		
12年國教課綱前導學校計畫-物品-A4彩色印表機.擴大機	63,000		
106-5校務優化.幸福環境計畫-物品費-閱讀討論區新式椅	25,860		
104學年度代辦費未退款-課輔費(因已於當年度結轉損益)	1,890,866		
105學年度代辦費未退款-課輔費(因已於當年度結轉損益)	1,811,998		
中正南棟監造費	719,048		
中正南棟工程款	510,000		
直轄市定古蹟修復工程-第4期工程款	12,384,417		原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程
直轄市定古蹟修復工程-第4期工程保留款	1,275,013		原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程
106學年代收課輔費之賸餘款依相關規定調整	1,543,020		
調整代辦費用負數餘額	182,334		
		20,779,040	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學
預收款明細表
 中華民國 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 21 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	305,845		
預收游泳池收入-訓練班	411,657		
預收游泳池收入-暑期班	331,455		
預收107學年度第1學期校車收入	3,377,194		
屬107學年之補助款收入轉列預收款項	468,598		
		4,894,749	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

代收款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 22 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
代轉獎助學金-快樂麗康	27,000		
代轉獎助學金-榮本光鹽	2,000		
代收代付-重補修學分費	287,640		107學年度代收款
代收代辦-長女青年.畢業生個人照.畢聯會	300,074		尚未支付廠商之款項
代扣款-員工薪資所得稅	17,590		
代扣款-在校校牧退休基金	7,110		
代扣款-勞工退休金	1,980		
代收保管款-校牧室(人生哲學)	158,175		
代扣款-營業稅	40,901		
代扣款-勞保健保費	15,537		
代扣款-公保健保費	81,000		
代扣款-勞保費	15,063		
代轉獎助學金-出納組	9,000		
代扣款-退撫儲金	197,418		
代扣款-補充保險費	4,523		
代扣款-教職員工自提增加退休撫卹費(增額提撥)	26,025		
紅樓修護-工程管理費	114,993		
校史館基金	28,058		
急難救助金	111,499		
		1,445,586	

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 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 24 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		
米蘭時尚髮髮型有限公司-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	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106年07月31日

全 41 頁第 24 頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		備 註
	小計	合計	
直轄市訂古蹟原台南長老教女學校本館 及講堂修護工程之履約保證金	4,436,000		(定存單NO.7622406 113年4月6日到期)
		4,436,000	

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 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 27 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			309,966,980
	輔導室個別諮商室整修及隔間工程(改善學生輔導環境補助經費)	97,228		
	中正樓耐震補強工程款及委託設計監造費(私校補助款)	5,855,000		
	本年度餘額	5,952,228		315,919,208

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 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 28 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			23,925,635
	HPE(DL380 Gen)2U機架式低階2路伺服器1台.黃建璋先生贈入	154,846		
	106-3教師增能.幸福提升計畫-設備費.筆記型電腦*2.行動碟*2(高職優質化補助款)	56,000		
	高職優質化補助款106-1課程優化.幸福領航計畫-物品費.平板電腦3台轉入	30,329		
	廢水處理泵浦5HP .1台	17,000		
	106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.電腦主機2台+螢幕1台(均質化補助款)	45,634		
	106-2多元教學.幸福增溫計畫-設備費.筆記型電腦Asus M580V*5台(高職優質化補助款)	140,000		
	活動中心及實習大樓.光纖佈纜工程(長女教育基金會贈)	43,510		
	106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.電腦主機9台+螢幕9台(均質化補助款)	223,803		
	106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.電腦主機1台+螢幕1台(均質化補助款)	24,867		
	106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.螢幕3台(均質化補助款)	9,753		
	106學年度報廢-機械儀器及設備		3,221,106	
	整調--校園安全防護:資料儲存系統(106年度強化校園安全防護工作計畫經費)(1061225-016分錄)	16,700		
	調整--106-6築夢起飛.幸福圓夢計畫-設備費.專業照像機1台(高職優質化補助款)(1061229-029分錄)	30,980		
	調整--106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.3合1美容綜合儀15台(均質化補助款)(1061229-032分錄)	180,000		
	106-5校務優化.幸福環境計畫-設備費.資料檢索區觸控式螢幕(高職優質化補助款)	23,497		
	106-5校務優化.幸福環境計畫-設備費.平板電腦10台(高職優質化補助款)	125,680		
	高職優質化補助款106-6雜支.網路儲存伺服器(含紅標2TB內接硬碟*1).藍標2TB內接硬碟*1轉入	15,250		
	106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.電腦主機5台+螢幕5台(均質化補助款)	124,335		
	高職優質化補助106-2多元教學.幸福增溫計畫-網路儲存伺服器1台轉入	13,000		
	本年度餘額	1,275,184	3,221,106	21,979,713

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 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 29 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			6,098,502
	106-5校務優化.幸福環境計畫-1充實館藏.電子書一批(高職優質化補助款)	50,000		
	106-5校務優化.幸福環境計畫-1充實館藏.圖書一批(高職優質化補助款)	50,247		
	學生穩定就學補助經費"106學年度學生穩定就學措施.材料費.公播版光碟一片"	4,500		
	學生穩定就學補助經費"106學年度學生穩定就學措施.材料費.書籍5本"	1,257		
	"12年國教課綱前導學校計畫"資料蒐集費.新課程所需圖書及雜誌26本(12年國教課綱前導學校計畫)	47,199		
	"12年國教課綱前導學校計畫"資料蒐集費.新課程所需圖書48本(12年國教課綱前導學校計畫)	17,248		
	106學年度學生穩定就學措施.材料費-書籍2本(學生穩定就學補助經費)	1,306		
	106學年度學生穩定就學措施.材料費-公播版DVD片(學生穩定就學補助經費)	18,000		
	106學年度學生穩定就學措施.材料費-書籍4本(學生穩定就學補助經費)	966		
	本年度餘額	190,723		6,289,225

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107年07月31日

全 41 頁第 30 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			84,711,658
	安妮娃娃.成人半身.CPR訓練模型1組	10,000		
	安妮娃娃.簡易嬰兒.CPR訓練模型1組	6,000		
	校園安全防護.監視器.電視機等設備安裝及施工(106年度強化校園安全防護工作計畫經費)	343,000		
	106-1課程優化.幸福領航計畫-設備費.舞台側幕一式(高職優質化補助款)	92,000		
	餐旅群科-瓦斯西式平口爐1台(充實基礎教學設備經費)	55,650		
	106-6築夢起飛.幸福圓夢計畫-設備費.20公升攪拌機2台(高職優質化補助款)	73,500		
	106-6築夢起飛.幸福圓夢計畫-設備費.電烤箱1台(高職優質化補助款)	107,100		
	輔導室個別諮商室整修及隔間工程.數位4路錄影主機含工資(改善學生輔導環境補助經費)	41,625		
	家政群科.移動式擴音機2台(設備更新.發展學校特色設備補助款經費)	99,600		
	106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.不銹鋼示範桌(含水槽)(均質化補助款)	29,400		
	木紋檯面會議桌*4(就業導向課程補助經費轉入)	8,400		
	時尚造型科-紫外線殺菌箱1台(充實基礎教學設備經費)	7,500		
	106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.剉冰機1台(均質化補助款)	48,000		
	餐旅群科-冰砂機1台+微調冰砂機機3台(充實基礎教學設備經費)	28,200		
	106-6築夢起飛.幸福圓夢計畫-設備費.棚燈2盞(高職優質化補助款)	28,420		
	106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.冷凍冰箱1台(均質化補助款)	59,850		
	106-4適性就讀.幸福攜手計畫.設備費.桌上型冰箱1台(高職優質化補助款)	30,450		
	106-4適性就讀.幸福攜手計畫.設備費.雞蛋糕烤爐+造型字(高職優質化補助款)	38,850		
	時尚造型科.彩繪噴槍組10台(設備更新.發展學校特色設備補助款經費)	207,700		
	分離式冷氣四台(韻律A教室)	188,744		
	分離式冷氣三台(美髮B教室)	142,058		

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107年07月31日

全 41 頁第 31 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	106-4適性就讀.幸福攜手計畫.設備費.作品展示櫃*1座(高職優質化補助款)	57,550		
	家政群科.移動式擴音機配件:無線麥克風11000.有線麥克風1700(設備更新.發展學校特色設備補助款經費)	12,700		
	時尚模特兒科.手提式縫紉機5台(充實基礎教學設備經費)	124,400		
	時尚模特兒科.手提式烤克機2台(充實基礎教學設備經費)	37,000		
	美容科.手提式烤克機2台(充實基礎教學設備經費)	37,000		
	時尚模特兒科.工作台2張(充實基礎教學設備經費)	31,800		
	美容科.工作台2張(充實基礎教學設備經費)	31,800		
	時尚模特兒科.美髮造型用具組1組(充實基礎教學設備經費)	22,500		
	106-2多元教學.幸福增溫計畫.設備費.單槍投影機*5台(高職優質化補助款)	150,000		
	106-4適性就讀.幸福攜手計畫.設備費.手提無線擴大機系統1台(高職優質化補助款)	51,300		
	106-4師生樂學育英共榮計畫.設備費.美容床組1組(均質化補助款)	11,500		
	分離式冷氣機8台(G201.G202.G203.G204.G301.G302.G303.G304教室)	338,888		
	均質化補助款106-4師生樂學育英共榮計畫-物品費.不銹鋼物料桌3台轉贈入	29,505		
	106-4師生樂學育英共榮計畫.設備費.單槍投影機5台(均質化補助款)	155,080		
	106-6築夢起飛.幸福圓夢計畫.設備費.作品展示櫃1組(高職優質化補助款)	58,500		
	106-3教師增能.幸福提升計畫.設備費.西餐爐1座(高職優質化補助款)	165,000		
	106-5校務優化.幸福環境計畫.設備費.開架式書架10座(高職優質化補助款)	290,000		
	106-4師生樂學育英共榮計畫.設備費.電動布幕10支(均質化補助款)	75,000		
	106-6築夢起飛.幸福圓夢計畫.設備費.蒸氣殺菌箱2台(高職優質化補助款)	44,000		
	106學年度報廢-其他設備		4,174,487	
	107年度在校生工業類丙級專案技能檢定經費-美容蒸臉器4台	14,400		
	107年度在校生工業類丙級專案技能檢定經費-紫外線消毒箱1台	3,400		
	106-1課程優化.幸福領航計畫.設備費.電動布幕幕一式(高職優質化補助款)	145,000		

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107年07月31日

全 41 頁第 32 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	設計群科-教學廣播設備1式(充實基礎教學設備經費)	63,000		
	106-4師生樂學育英共榮計畫-設備費.雙面白板1個(均質化補助款)	15,300		
	106-5校務優化.幸福環境計畫-設備費.開放式多媒體資料架2座(高職優質化補助款)	40,000		
	106-5校務優化.幸福環境計畫-設備費.置物櫃4座(高職優質化補助款)	107,576		
	106-5校務優化.幸福環境計畫-設備費.閱讀區新式桌*4(高職優質化補助款)	36,000		
	106-5校務優化.幸福環境計畫-設備費.閱讀區新式桌*6(高職優質化補助款)	165,000		
	106-5校務優化.幸福環境計畫-設備費.流通服務櫃台*1(高職優質化補助款)	25,200		
	本年度餘額	3,984,446	4,174,487	84,521,617

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 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 33 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
預付土地、工程	上年度餘額			2,676,895
	直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程:工程款(第3期)	6,398,709		
	直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程:工程管理費(第3期)	89,610		
	直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程:工程款(第4期)	12,384,417		
	直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程:工程保留款(第1~4期)	1,275,013		
	直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程:工程管理費(第2期)	43,758		
	直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程:工作報告書(第1期)	408,000		
	直轄市定古蹟.原台南長老教女學校本館暨講堂修復工程:工程款(第2期)	3,124,781		
	本年度餘額	23,724,288		26,401,183

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 107 年 07 月 31 日

全 41 頁第 34 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			1,904,862
	106-1課程優化.幸福領航計畫-設備費.線上點名系統1套(高職優質化補助款)	73,000		
	106學年度攤銷數		673,594	
	本年度餘額	73,000	673,594	1,304,268



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

106學年度至104學年度

單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		106學年度	105學年度	104學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(74,732,506/138,021,118)*100% =54.15%	(82,480,965/128,683,094)*100% =64.10%	(75,447,597/116,480,575)*100% =64.77%
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%	(68,565,375-4,436,000)/(569,820,961-4,436,000)*100% =11.34%	(61,507,644-4,436,000)/(517,063,511-4,460,000)*100% =11.13%	(74,065,279-0)/(498,117,753-0)*100% =14.87%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(50,946,845/34,619,375)*100% =147.16%	(30,147,659/19,666,240)*100% =153.30%	(25,208,735/27,733,352)*100% =90.90%
營運活動淨現金占流動負債比率(%)	營運活動淨現金流量/流動負債 *100%	(39,630,767/34,619,375)*100% =114.48%	(39,327,115/19,666,240)*100% =199.97%	(24,029,349/27,733,352)*100% =86.64%
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	(59,234,626-54,037,778)/34,277,770 =0.15	(49,050,816-30,335,761)/36,658,320 =0.51	(67,370,000-25,423,945)/16,264,474 =2.58

臺南市私立長榮女子高級中學實習商店

平衡表

中華民國107年及106年7月31日

全41頁第36頁
單位：新台幣元

資 產	107.7.31	106.7.31	增(減)金額	負債基金及餘絀	107.7.31	106.7.31	增(減)金額
流動資產				流動負債			
現金及銀行存款	\$ 3,903,386	4,575,239	-671,853	預收款項	\$ 2,127,676	2,409,139	-281,463
應收款項	27,145	22,384	4,761	代收款項	204,045	204,045	-
存貨	343,357	297,505	45,852	負債合計	2,331,721	2,613,184	-281,463
	4,273,888	4,895,128	-621,240	權益基金及餘絀			
長期投資及基金				權益基金	10,000	10,000	-
特種基金	10,000	10,000	-	本期餘絀	1,942,167	2,281,944	-339,777
				權益基金及餘絀合計	1,952,167	2,291,944	-339,777
資產總計	\$ 4,283,888	4,905,128	-621,240	負債基金及餘絀總計	\$ 4,283,888	4,905,128	-621,240

張靜倫

製表：

張靜倫

主辦會計：

張靜倫

校長：

張靜倫

董事長：

臺南市私立長榮女子高級中學實習商店
收支結餘表
中華民國106學年度及105學年度

全41頁第37頁
單位：新台幣元

	106學年度		105學年度	
	金額	%	金額	%
銷貨收入淨額	\$ 12,432,278	100	13,211,878	100
銷貨成本	10,236,080	82	10,642,621	81
銷貨毛利	2,196,198	18	2,569,257	19
營業費用	665,531	6	693,640	5
營業淨利	1,530,667	12	1,875,617	14
營業外收入及利益：				
財務收入	1,502	-	1,757	-
其他收入	445,408	4	414,608	3
	446,910	4	416,365	3
營業外費用及損失：				
其他支出	35,410	-	10,038	-
本期餘絀	1,942,167	16	2,281,944	17

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106學年度及105學年度

全41頁第38頁
單位：新台幣元

	106學年度	105學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$ 1,942,167	2,281,944
流動資產調整項目淨(增)減數	-50,613	3,918
流動負債調整項目淨減少數	-281,463	-1,211,918
營運活動淨現金流入	1,610,091	1,073,944
投資活動現金流量	-	-
融資活動現金流量		
作業收益解繳學校	-2,281,944	-
代收款項減少	-	-104
融資活動現金流出	-2,281,944	-104
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-671,853	1,073,840
期初現金及銀行存款餘額	4,575,239	3,501,399
期末現金及銀行存款餘額	3,903,386	4,575,239

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106學年度及105學年度

全41頁第39頁
單位：新台幣元

	106學年度	經常收入%	105學年度	經常收入%
經常門現金收入				
銷貨收入	\$ 12,432,278	99	13,211,878	107
其他收入	445,408	3	414,608	3
財務收入	1,502	-	1,757	-
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整減少數	-286,224	-2	-1,204,412	-10
	12,592,964	100	12,423,831	100
經常門現金支出				
銷貨成本	10,236,080	81	10,642,621	86
營業費用	665,531	6	693,640	6
其他支出	35,410	-	10,038	-
減：不產生現金流出之支出	-	-	-	-
應付預付項目調整增加數	45,852	-	29,890	-
	10,982,873	87	11,376,189	92
經常門現金餘絀	1,610,091	13	1,047,642	8
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	1,610,091	13	1,047,642	8
購置不動產現金支出	-	-	-	-
本期現金餘絀	1,610,091	13	1,047,642	8

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107年7月31日

全41頁第40頁
單位：新台幣元

項 目	金 額
庫存現金	\$22,835.00
合 計	\$22,835.00

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107年7月31日

全41頁第41頁
單位：新台幣元

項 目	金 額
兆豐國際商業銀行東台南分行-活儲065-09-00506-2	\$3,867,777.00
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	\$2,774.00
合 計	\$3,880,551.00

製 表： 施韶豈



主辦會計： 施韶豈



校 長： 蔡玉敏



董 事 長： 翁秀琴

