

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

平 衡 表

中華民國100 及 99 學年度

全 2 頁第 1 頁

科 目	101年07月31日	100年07月31日	比較增減	
	決算數(1)	決算數(2)	金 額	%
流動資產				
現金	30,000	30,000	—	
銀行存款	9,955,571	4,694,827	5,260,744	112.05
應收款項	477,928	860,803	-382,875	-44.48
預付款項	66,185	68,707	-2,522	-3.67
流動資產合計	10,529,684	5,654,337	4,875,347	86.22
固定資產				
土地	3,698,400	3,698,400	—	
土地改良物	7,672,398	7,672,398	—	
房屋及建築	90,204,116	89,304,116	900,000	1.01
機械儀器及設備	18,999,935	27,140,025	-8,140,090	-29.99
圖書及博物	1,432,070	1,335,980	96,090	7.19
其他設備	51,788,735	51,155,517	633,218	1.24
固定資產合計	173,795,654	180,306,436	-6,510,782	-3.61
其他資產				
存出保證金	6,000	6,000	—	
其他資產合計	6,000	6,000	—	
資產總計	184,331,338	185,966,773	-1,635,435	-0.88
負債				
流動負債				
應付款項	3,174,144	3,974,457	-800,313	-20.14
預收款項	5,340,903	5,463,047	-122,144	-2.24
代收款項	2,590,264	2,379,655	210,609	8.85
流動負債合計	11,105,311	11,817,159	-711,848	-6.02
其他負債				
存入保證金	340,000	280,000	60,000	21.43
其他負債合計	340,000	280,000	60,000	21.43
負債合計	11,445,311	12,097,159	-651,848	-5.39

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

收支餘絀表

經常門

中華民國100年08月01日至101年07月31日

全 1 頁第 1 頁

上 年 度 決 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數	截 至 本 月 底 累 計 數	本 月 累 計 與 本 年 度 預 算 比 較 差 異	%
104,801,565	收入：	104,841,720	101,991,048	-2,850,672	-2.72
64,030,049	學雜費收入	74,327,280	74,556,973	229,693	0.31
5,083,194	其他教學活動收入	3,704,440	4,198,702	494,262	13.34
25,384,110	補助及捐贈收入	20,800,000	15,154,228	-5,645,772	-27.14
10,304,212	其他收入	6,010,000	8,081,145	2,071,145	34.46
106,183,098	支出：	101,276,860	102,974,635	1,697,775	1.68
842,335	董事會支出	843,000	1,071,239	228,239	27.07
33,647,221	行政管理支出	34,880,000	34,734,923	-145,077	-0.42
54,633,712	教學研究及訓輔支出	54,535,000	60,812,972	6,277,972	11.51
12,998,315	獎助學金支出	7,000,000	4,557,930	-2,442,070	-34.89
2,567,906	其他教學活動支出	2,450,000	280,011	-2,169,989	-88.57
118,860	財務支出	118,860	118,860	—	—
1,374,749	其他支出	1,450,000	1,398,700	-51,300	-3.54
-1,381,533	本年度純餘(絀)	3,564,860	-983,587	-4,548,447	-127.59

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

現金流量表

中華民國 100 及 99 年度

單位：新臺幣元
全 1 頁第 1 頁

項 目	(本) 年 度	(上) 年 度
學校營運活動之現金流量	—	—
本期餘(絀)	-983,587	-1,381,533
調整項目：	—	—
不產生現金流出之支出：	—	—
固定資產報廢	16,174,370	10,764,242
流動資產調整項目淨(增)減數	—	—
應收款項淨(增加)減少	382,875	-545,063
預付款項淨(增加)減少	2,522	1,789,047
流動負債調整項目淨增(減)數	—	—
應付款項淨增加(減少)	-800,313	1,096,696
預收款項淨增加(減少)	-122,144	1,190,375
代收款項淨增加(減少)	210,609	-4,942,893
學校營運活動之現金流入(出)	14,864,332	7,970,871
學校投資活動之現金流量	—	—
出售固定資產收現數	—	—
購置固定暨無形資產付現數	-9,663,588	-9,064,980
學校投資活動之現金流入(出)	-9,663,588	-9,064,980
學校融資活動之現金流量	—	—
存入保證金淨增加(減少)	60,000	-30,000
學校融資活動之現金流入(出)	60,000	-30,000
本期現金及約當現金增(減)數	5,260,744	-1,124,109
期初現金及約當現金餘額	4,724,827	5,848,936
期末現金及約當現金餘額	9,985,571	4,724,827

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

應付款項明細表

中華民國 101 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元
全 1 頁第 1 頁

摘 要	金 額	備 註
應付款項	3,174,144	
應付票據	2,114,330	
應付帳款	1,059,814	
合 計	3,174,144	

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

支出明細表

中華民國100年08月01日至101年07月31日

單位：新臺幣元

全 1 頁第 1 頁

支 出 科 目	預 算 數	實 際 數	比 較		備 註
			差 異	%	
董事會支出	843,000	1,071,239	228,239	27.07	
人事費	825,000	766,392	-58,608	-7.10	
退休撫卹費	18,000	34,847	16,847	93.59	
交通費	—	270,000	270,000	—	
行政管理支出	34,880,000	34,734,923	-145,077	-0.42	
人事費	20,900,000	20,147,122	-752,878	-3.60	
業務費	10,400,000	12,311,311	1,911,311	18.38	
維護及報廢	2,200,000	1,467,146	-732,854	-33.31	
退休撫卹費	1,380,000	809,344	-570,656	-41.35	
教學研究及訓輔支出	54,535,000	60,812,972	6,277,972	11.51	
人事費	16,400,000	18,106,595	1,706,595	10.41	
業務費	8,670,000	9,333,343	663,343	7.65	
維護及報廢	29,000,000	32,340,768	3,340,768	11.52	
退休撫卹費	465,000	1,032,266	567,266	121.99	
獎助學金支出	7,000,000	4,557,930	-2,442,070	-34.89	
獎學金支出	7,000,000	4,557,930	-2,442,070	-34.89	
其他教學活動支出	2,450,000	280,011	-2,169,989	-88.57	
業務費	2,450,000	280,011	-2,169,989	-88.57	
財務支出	118,860	118,860	—	—	
租金支出	118,860	118,860	—	—	
其他支出	1,450,000	1,398,700	-51,300	-3.54	
環境清潔費	70,000	20,000	-50,000	-71.43	
什項支出	880,000	871,608	-8,392	-0.95	
耐震詳評	500,000	507,092	7,092	1.42	
合 計	101,276,860	102,974,635	1,697,775	1.68	

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

現金收支概況表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

全 1 頁第 1 頁

項 目	(本)學年度	經常收入%
經常門現金收入	102,462,388	100.00
學雜費收入	74,556,973	72.77
其他教學活動收入	4,198,702	4.10
補助及捐贈收入	15,154,228	14.79
其他收入	8,081,145	7.89
減：不產生現金流入之收入	—	—
應收預收項目調整增（減）數	471,340	0.46
經常門現金支出	87,598,056	85.49
董事會支出	1,071,239	1.05
行政管理支出	34,734,923	33.90
教學研究及訓輔支出	60,812,972	59.35
獎助學金支出	4,557,930	4.45
附屬機構損失	—	—
其他教學活動支出	280,011	0.27
財務支出	118,860	0.12
其他支出	1,398,700	1.37
減：不產生現金流出之支出	-16,174,370	-15.79
應付預付項目調整增（減）數	797,791	0.78
經常門現金餘絀	14,864,332	14.51
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	8,763,588	8.55
機械儀器及設備	2,912,000	2.84
圖書及博物	96,090	0.09
其他設備	5,755,498	5.62
扣減不動產支出前現金餘絀	6,100,744	5.95
購置不動產現金支出	900,000	0.88
房屋及建築	900,000	0.88
本期現金餘絀	5,200,744	5.08