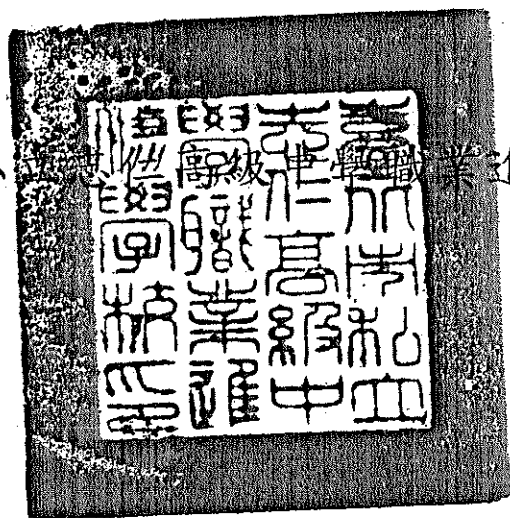


附錄四

決算表之格式內容及說明

台北市私立
精進職業進修學校



一〇七學年度

(自107年8月1日至108年7月31日止)

決 算 書

台北市私立志仁高級中學職業進修學校
平衡表
中華民國108年7月31日

科目	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				
流動資產				
現金	200,000	200,000	0	0
銀行存款	216,084,101	200,186,132	15,897,969	7.94
流動金融資產	0	0	0	
應收款項	162,596	4,534,014	-4,371,418	-96.41
預付款項	6,000	9,030	-3,030	-34
投資、長期應收款及基金				
特種基金	18,844,000	18,844,000	0	0
不動產、房屋及設備				
土地	29,600,000	29,600,000	0	0
房屋及建築	22,655,500	22,655,500	0	0
機械儀器及設備	44,943,387	42,642,826	2,300,561	5.39
圖書及博物	1,567,258	1,567,258	0	0
其他設備	19,028,630	23,702,020	-4,673,390	-19.72
無形資產				
電腦軟體	6,084,819	5,860,436	224,383	3.83
其他資產				
存出保證金	2,204,700	2,204,700	0	0.00
合 計	\$ 361,380,991	\$ 352,005,916	\$ 9,375,075	2.66
負債				
流動負債				
應付款項	338,342	338,730	-388	-0.11
代收款項	477,330	612,287	-134,957	-22.04
權益基金及餘絀				
指定用途權益基金	18,844,000	18,844,000	0	0.00
未指定用途權益基金	197,232,115	191,672,053	5,560,062	2.90
餘絀				
累積餘絀	134,978,784	121,802,277	13,176,507	10.82
本期餘絀	9,510,420	18,736,569	-9,226,149	-49.24
合 計	361,380,991	352,005,916	9,375,075	

董事長：



校長：

志仁高中
校長黃泓慶

主辦會計：

志仁高中
主辦會計林麗玲

編號：202

台北市私立志仁高級中學職業進修學校
收 支 餘 絀 表

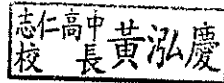
107學年度

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)* 100
	各項收入				
89,558,140	學雜費收入	87,045,008	89,558,139	2,513,131	2.89
20,000	推廣教育收入	-	20,000	20,000	0.00
3,758,729	補助及受贈收入	3,320,308	3,500,000	179,692	5.41
2,202,123	財務收入	2,291,609	2,100,000	-191,609	-8.36
635,255	其他收入	1,872,530	650,000	-1,222,530	-65.29
96,174,247	各項收入合計	94,529,455	95,828,139	1,298,684	1.37
	各項成本與費用				
96,000	董事會支出	144,000	150,000	6,000	4.17
18,187,674	行政管理支出	19,629,137	19,300,000	-329,137	-1.68
54,560,587	教學研究及訓輔支出	60,643,018	59,000,000	-1,643,018	-2.71
4,432,246	獎助學金支出	4,374,228	4,900,000	525,772	12.02
-	財產交易短絀	-	-	0	
161,171	其他支出	228,652	90,000	-138,652	-60.64
77,437,678	各項支出合計	85,019,035	83,440,000	-1,579,035	-1.86
18,736,569	本期餘絀	9,510,420	12,388,139	2,877,719	30.26

董事長：



校長：



主辦會計：



編號：203

台北市私立志仁高級中學職業進修學校

現金流量表

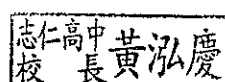
107學年度

項 目	(本)107學年度 決算數	(上)106學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	9,510,420	18,736,569
利息股利之調整	-2,291,609	-2,202,123
未計利息股利之本期餘絀	7,218,811	16,534,446
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用		
呆帳損失	34,520	405,919
折舊及攤銷	7,335,082	3,121,638
減：不產生現金流入之收入		
財產交易賸餘	-417,143	0
應收票據(增加)減少	529	-529
應收款項(增加)減少	4,336,369	-4,470,068
預付款項增加(減少)	3,030	-3,000
應付款項(增加)減少	-388	7,966
應付票據增加(減少)		
收取利息	2,291,609	2,202,123
營運活動淨現金流入(出)	\$ 20,802,419	\$ 17,798,495
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數	417,143	0
增加不動產、房屋及設備收現數	-4,338,985	-11,655,848
增加無形資產付現數	-847,651	-817,860
投資活動淨現金流入(出)	-\$ 4,769,493	-\$ 12,473,708
籌資活動現金流量		
代收款項增加(減少)	-\$ 134,957	\$ 235,275
籌資活動淨現金流入(出)	-\$ 134,957	\$ 235,275
本期現金及銀行存款淨增加數	15,897,969	5,560,062
期初現金及銀行存款餘額	200,386,132	194,826,070
期末現金及銀行存款餘額	\$ 216,284,101	\$ 200,386,132

董事長：



校長：



主辦會計人員：



說明：呆帳損失為學生分期付款未清但已休學無法追回

編號：204

台北市私立志仁高級中學職業進修學校

現金收支概況表

107學年度

項 目	(本)107學年度 決算數 (1)	(上)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				
學雜費收入	87,045,008	89,558,140	- 2,513,132	-2.81
推廣教育收入	-	20,000	- 20,000	-100.00
補助及捐贈收入	3,320,308	3,758,729	- 438,421	-11.66
財務收入	2,291,609	2,202,123	89,486	4.06
其他收入	1,455,387	635,255	820,132	129.10
應收預收項目調整增(減)數	4,201,941	- 4,235,322	8,437,263	-199.21
經常門現金收入合計	98,314,253	91,938,925	6,375,328	6.93
經常門現金支出				
董事會支出	144,000	96,000	48,000	50.00
行政管理支出	19,629,137	18,187,674	1,441,463	7.93
教學研究及訓輔支出	60,643,018	54,560,587	6,082,431	11.15
獎助學金支出	4,374,228	4,432,246	- 58,018	-1.31
其他支出	228,652	161,171	67,481	41.87
減：不產生現金流出之成本與費用	- 7,369,602	- 3,527,557	- 3,842,045	108.92
應付預付項目調整增(減)數	- 2,642	- 4,966	2,324	-46.80
經常門現金支出合計	77,646,791	73,905,155	3,741,636	5.06
經常門現金餘絀	20,667,462	18,033,770	2,633,692	14.60
出售資產現金收入	417,143	-	417,143	
購置動產、無形資產及其它資產現金支出				
機械儀器及設備	3,558,975	2,754,150	804,825	29.22
其他設備	780,010	8,901,698	- 8,121,688	-91.24
電腦軟體	847,651	817,860	29,791	3.64
購置動產、無形資產及其它資產現金支出合計	5,186,636	12,473,708	- 7,287,072	-58.42
扣減不動產支出前現金餘絀	15,897,969	5,560,062	10,337,907	185.93
購置不動產現金支出	-	-	-	
支付存出保證金	-	-	-	
本期現金餘絀	15,897,969	5,560,062	10,337,907	185.93

董事長：



校長：

志仁高中
校長黃泓慶

主辦會計人員：

志仁高中
主辦會計林麗玲