

財團法人臺北市私立
志仁高級中學職業進修學校
財務報表暨會計師查核報告
民國109學年度及108學年度

地址：臺北市大同區南京西路 64 巷 17 號

電話：(02)2555-1656

財團法人臺北市私立志仁高級中學職業進修學校

平衡表(一)

民國110年及109年7月31日

單位：新台幣元

資 產	附 註	110年7月31日		109年7月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
現金及銀行存款	二、四(-)	\$ 218,695,380	56	\$ 216,150,605	57
應收款項淨額	二	97,872	-	107,794	-
預付款項		620,843	-	341,000	-
流動資產合計		219,414,095	56	216,599,399	57
長期投資及基金					
特種基金	二、四(二)	18,844,000	5	18,844,000	5
不動產、房屋及設備	二、四(三)				
土 地		29,600,000	7	29,600,000	8
房屋及建築		22,655,500	6	22,655,500	6
機械儀器及設備		45,633,326	12	47,484,545	12
圖書及博物		1,567,258	-	1,567,258	-
其他設備		38,755,161	10	33,216,546	9
購建中營運資產		2,181,000	1	-	-
固定資產合計		140,392,245	36	134,523,849	35
無形資產	二				
電腦軟體		8,289,233	2	7,928,664	2
其他資產					
存出保證金		2,504,700	1	2,504,700	1
資產總額		\$ 389,444,273	100	\$ 380,400,612	100

附之附註係本財務報表之一部分

董事長：



校長：



主辦會計：



製表：



財團法人臺北市私立志仁高級中學職業進修學校

平衡表(二)

民國110年及109年7月31日

單位：新台幣元

負債、權益基金及餘絀	附註	110年7月31日		109年7月31日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
應付款項		\$ 355,431	-	\$ 336,547	-
預收款項		-	-	425,745	-
代收款項		207,192	-	376,709	-
負債合計		562,623	-	1,139,001	-
權益基金及餘絀					
指定用途權益基金	四(四)	18,844,000	5	18,844,000	5
未指定用途權益基金	四(五)	213,532,166	55	213,130,084	56
累積餘絀	四(六)	146,885,445	38	128,591,235	34
本期餘絀		9,620,039	2	18,696,292	5
權益基金及餘絀合計		388,881,650	100	379,261,611	100
負債、權益基金及餘絀總額		\$ 389,444,273	100	\$ 380,400,612	100

附之附註係本財務報表之一部分

董事長：



校長：



主辦會計：



製表：



財團法人臺北市私立志仁高級中學職業進修學校

收支餘絀表

民國109年8月1日至110年7月31日(109學年度)

及108年8月1日至109年7月31日(108學年度)

單位：新台幣元

項 目	附 註	109學年度		108學年度	
		金 額	%	金 額	%
各項收入	二				
學雜費收入		\$ 82,419,291	93	\$ 85,601,129	93
補助及受贈收入		2,317,015	3	2,555,799	3
財務收入		1,875,576	2	2,261,553	2
其他收入		1,458,527	2	2,093,595	2
各項收入合計		88,070,409	100	92,512,076	100
各項成本與費用	二				
董事會支出	+(三)	90,000	-	192,000	-
行政管理支出		20,660,677	24	19,874,416	22
教學研究及訓輔支出		52,896,498	60	49,243,180	53
獎助學金支出		4,626,355	5	4,360,435	5
其他支出		176,840	-	145,753	-
各項成本與費用合計		78,450,370	89	73,815,784	80
本期餘絀		\$ 9,620,039	11	\$ 18,696,292	20

附之附註係本財務報表之一部分

董事長：



校長：



主辦會計：



製表：



財團法人臺北市私立志仁高級中學職業進修學校
現金流量表

民國109年8月1日至110年7月31日(109學年度)
及108年8月1日至109年7月31日(108學年度)

單位：新台幣元

項 目	109學年度	108學年度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	\$ 9,620,039	\$ 18,696,292
利息股利之調整	(1,875,576)	(2,261,553)
未計利息股利之本期餘絀	7,744,463	16,434,739
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用		
呆帳損失	59,327	98,137
折舊及攤銷	4,281,674	3,379,945
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項(增加)減少	(49,405)	(43,335)
預付款項(增加)減少	(279,843)	(335,000)
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項增加(減少)	18,884	(1,795)
預收款項增加(減少)	(425,745)	425,745
未計利息股利之現金流入(流出)	11,349,355	19,958,436
收取利息	1,875,576	2,261,553
營運活動之淨現金流入(出)	13,224,931	22,219,989
投資活動之現金流量		
增加不動產、房屋及設備付現數	(9,195,762)	(19,291,159)
增加無形資產付現數	(1,314,877)	(2,661,705)
支付存出保證金付現數	-	(300,000)
投資活動之淨現金流入(出)	(10,510,639)	(22,252,864)
籌資活動現金流量		
減少代收款項付現數	(169,517)	(100,621)
籌資活動淨現金流入(出)	(169,517)	(100,621)
本期現金及銀行存款淨增加數	2,544,775	(133,496)
期初現金及銀行存款餘額	216,150,605	216,284,101
期末現金及銀行存款餘額	\$ 218,695,380	\$ 216,150,605

附之附註係本財務報表之一部分

董事長：



校長：



主辦會計：



製表：



財團法人臺北市私立志仁高級中學職業進修學校

現金收支概況表

民國109年8月1日至110年7月31日(109學年度)

及108年8月1日至109年7月31日(108學年度)

單位：新台幣元

項 目	109學年度		108學年度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 82,419,291	94	\$ 85,601,129	92
補助及捐贈收入	2,317,015	3	2,555,799	4
財務收入	1,875,576	2	2,261,553	2
其他收入	1,458,527	2	2,093,595	2
應收預收項目調整增(減)數	(475,150)	(1)	382,410	-
經常門現金收入合計	87,595,259	100	92,894,486	100
經常門現金支出				
董事會支出	90,000	-	192,000	-
行政管理支出	20,660,677	24	19,874,416	21
教學研究及訓輔支出	52,896,498	61	49,243,180	53
獎助學金支出	4,626,355	5	4,360,435	5
其他支出	176,840	-	145,753	-
減：不產生現金流入之支出	(4,341,001)	(5)	(3,478,082)	(4)
應付預付項目調整增(減)數	260,959	-	336,795	-
經常門現金支出合計	74,370,328	85	70,674,497	75
經常門現金餘(絀)數	13,224,931	15	22,219,989	25
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機器設備	1,460,347	2	5,103,243	5
其他設備	5,554,415	6	14,187,916	15
購建中營運資產	2,181,000	2	-	-
電腦軟體	1,314,877	2	2,661,705	3
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	10,510,639	12	21,952,864	23
扣減不動產支出前現金餘絀	2,714,292	3	267,125	2
本期現金餘絀	\$ 2,714,292	3	\$ 267,125	2

附之附註係本財務報表之一部分

董事長：



校長：



主辦會計：



製表：

