私立協志高級工商職業學校

106學年度

（自106年8月1日至107年7月31日）

決算書

126

決算業經本校於107/09/28第15屆第16次董事會審議通過

決　算

目　錄

名　　稱	頁　　序
決算說明書	1
平衡表	2-4
收支餘絀表	5
現金流量表	6-8
現金收支概況表	9-10
固定資產及無形資產變動表	11
借入款變動表	12
收入明細表	13
支出明細表	14
現金明細表	15
銀行存款明細表	16
應收款項明細表	17
預付款項明細表	18
特種基金明細表	19
存出保證金明細表	20
預收款項明細表	21
代收款項明細表	22
存入保證金明細表	23
應付款項明細表	24
最近 3 年財務分析表	25
董事會報酬費用明細表	26
賸餘款權益基金計算表	27

私立協志高級工商職業學校

決 算 說 明 書

106 學年

一、教學及訓導計畫實施情形：

教學方面：1、推行民族精神教育。

2、提高師資。

3、提高學生素質。

4、加強技能訓練。

訓導方面：1、導師責任制之推行，加重導師權責。

2、以嚴管慈教的管理方法輔導學生更正錯誤。

3、建立愛班愛校之榮譽觀念。

4、美化校園養成學生勞動之習慣，建立刻苦耐勞之美德。

5、加強校外學生生活輔導與幹部校外巡查工作。

6、加強學校與家庭連繫。

7、加強推行生活教育。

8、舉辦認識師長活動。

9、注重體育活動，培養團隊精神。

10、灌輸衛生常識。

二、預算執行概況：

私立學校對預算之執行較具彈性，不因預算而約束對教學或訓導及行政臨時需要之推行，亦不因已列預算而不予變更用途暫緩執行，故決算時難免會與預算造成出入。

三、財務狀況：

106 學年度收入金額除經常開支外，並添購學校必要設備，貸款方面截止 107 年 7 月 31 日尚未償還貸款額為新台幣參仟萬元整。

私立協志高級工商職業學校

平衡表

中華民國107 年 7 月 31 日

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	1,031,698,644	1,008,129,723	23,568,921	2.34
流動資產	69,758,473	56,283,637	13,474,836	23.94
現金	300,000	300,000	0	0
銀行存款	66,764,445	52,819,029	13,945,416	26.40
流動金融資產	0	0	0	0
應收款項	2,216,228	2,450,845	-234,617	-9.57
材料	0	0	0	0
預付款項	477,800	713,763	-235,963	-33.06
長期投資、應收款及基金	4,386,182	4,510,857	-124,675	-2.76
長期投資	0	0	0	0
長期應收款項	0	0	0	0
附屬機構投資	0	0	0	0
特種基金	4,386,182	4,510,857	-124,675	-2.76
投資基金	0	0	0	0
固定資產	957,545,989	947,335,229	10,210,760	1.08
土地	92,993,453	92,993,453	0	0
土地改良物	30,975,516	30,975,516	0	0
房屋及建築	552,727,519	552,727,519	0	0
機械儀器及設備	132,803,966	126,998,656	5,805,310	4.57
圖書及博物	7,984,510	7,944,510	40,000	0.50
其他設備	140,061,025	135,695,575	4,365,450	3.22
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0
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	957,545,989	947,335,229	10,210,760	1.08
無形資產	0	0	0	0
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0

私立協志高級工商職業學校
平衡表

中華民國107 年 7 月 31 日

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	0	0	0	0
其他資產	8,000	0	8,000	0
遞延費用	0	0	0	0
存出保證金	8,000	0	8,000	0
存出保證品	0	0	0	0
代管資產	0	0	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	1,031,698,644	1,008,129,723	23,568,921	2.34
負債	53,139,094	62,242,536	-9,103,442	-14.63
流動負債	31,841,897	31,717,363	124,534	0.39
短期債務	10,000,000	10,000,000	0	0
應付款項	170,840	120,740	50,100	41.49
預收款項	11,688,397	13,187,828	-1,499,431	-11.37
代收款項	9,982,660	8,408,795	1,573,865	18.72
其他借款	0	0	0	0
長期負債	20,000,000	30,000,000	-10,000,000	-33.33
長期銀行借款	20,000,000	30,000,000	-10,000,000	-33.33
長期應付款項	0	0	0	0
其他負債	1,297,197	525,173	772,024	147.00
存入保證金	1,297,197	525,173	772,024	147.00
應付退休及離職金	0	0	0	0
應付代管資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項負債	0	0	0	0



私立協志高級工商職業學校

平衡表

中華民國107 年 7 月 31 日

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	978,559,550	945,887,187	32,672,363	3.45
權益基金	696,033,005	681,095,506	14,937,499	2.19
指定用途權益基金	4,510,857	4,399,018	111,839	2.54
未指定用途權益基金	691,522,148	676,696,488	14,825,660	2.19
餘絀	282,526,545	264,791,681	17,734,864	6.70
累積餘絀	249,854,182	241,214,201	8,639,981	3.58
本期餘絀	32,672,363	23,577,480	9,094,883	38.57
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	1,031,698,644	1,008,129,723	23,568,921	2.34

附註:

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為$0元，上年度決算數為$0元。
2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為$0元，上年度決算數為$0元。



私立協志高級工商職業學校

收支餘絀表

106 學年度

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
215,975,282	**各項收入**	193,910,863	209,001,658	15,090,795	7.78
183,320,006	學雜費收入	175,394,760	177,938,667	2,543,907	1.45
29,964,452	補助及受贈收入	16,522,103	29,062,404	12,540,301	75.90
131,193	財務收入	120,000	136,010	16,010	13.34
2,559,631	其他收入	1,874,000	1,864,577	-9,423	-0.50
192,397,802	**各項支出**	181,969,623	176,329,295	-5,640,328	-3.10
1,727,240	董事會支出	1,771,240	1,630,240	-141,000	-7.96
42,757,791	行政管理支出	44,028,600	42,647,438	-1,381,162	-3.14
134,194,025	教學研究及訓輔支出	125,751,703	122,599,452	-3,152,251	-2.51
10,218,353	獎助學金支出	7,381,280	6,795,673	-585,607	-7.93
472,583	財務支出	410,000	366,584	-43,416	-10.59
3,027,810	其他支出	2,626,800	2,289,908	-336,892	-12.83
23,577,480	**本期餘絀**	11,941,240	32,672,363	20,731,123	173.61

私立協志高級工商職業學校

現金流量表

106 學年度

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	32,672,363	23,577,480
加：不產生現金流出之支出	0	15,715,059
減：不產生現金流入之收入	-357,810	-4,614,418
流動資產調整項目淨(增)減數	470,580	961,944
流動負債調整項目淨增(減)數	-1,449,331	-5,315,488
營運活動淨現金流入(出)	31,335,802	30,324,577
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	0	0
減少特種基金收現數	288,900	159,219
減少投資基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	4,000	10,100
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	-9,852,950	-13,645,336
購置無形資產付現數	0	0
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	-164,225	-271,058
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	-12,000	0
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	-9,736,275	-13,747,075

私立協志高級工商職業學校
現金流量表
106 學年度

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	79,663,003	84,589,165
增加應付退休及離職金收現數	0	0
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	864,704	235,740
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	-10,000,000	-10,000,000
償還其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-78,089,138	-85,237,581
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	-92,680	-374,490
減少應付退休及離職金付現數	0	0
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)	-7,654,111	-10,787,166
本期現金及銀行存款淨流入(出)	13,945,416	5,790,336
期初現金及銀行存款餘額	53,119,029	47,328,693
期末現金及銀行存款餘額	67,064,445	53,119,029
現金流量資訊之補充揭露：	366,584	472,583
本期支付利息	366,584	472,583
不影響現金流量之投資及融資活動：	26,679,241	23,107,350
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	10,000,000	10,000,000
上年度賸餘撥充權益基金數	16,679,241	13,107,350
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
房屋	0	0



私立協志高級工商職業學校

現金流量表

106 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	106年度	105年度
長期應付票據	0	0
支付現金	0	0

私立協志高級工商職業學校

現金收支概況表

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	207,379,034	100.00	206,619,584	100.00
學雜費收入	177,938,667	85.80	183,320,006	88.72
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	29,062,404	14.01	29,964,452	14.50
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	136,010	0.07	131,193	0.06
其他收入	1,864,577	0.90	2,559,631	1.24
減：不產生現金流入之收入	-357,810	-0.17	-4,614,418	-2.23
應收預收項目調整增(減)數	-1,264,814	-0.61	-4,741,280	-2.29
經常門現金支出	176,043,232	84.89	176,295,007	85.32
董事會支出	1,630,240	0.79	1,727,240	0.84
行政管理支出	42,647,438	20.56	42,757,791	20.69
教學研究及訓輔支出	122,599,452	59.12	134,194,025	64.95
獎助學金支出	6,795,673	3.28	10,218,353	4.95
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	366,584	0.18	472,583	0.23
其他支出	2,289,908	1.10	3,027,810	1.47
減：不產生現金流出之支出	0	0	-15,715,059	-7.61
應付預付項目調整增(減)數	-286,063	-0.14	-387,736	-0.19
經常門現金餘絀	31,335,802	15.11	30,324,577	14.68
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	9,852,950	4.75	13,645,336	6.60
機械儀器及設備	5,447,500	2.63	6,914,570	3.35
圖書及博物	40,000	0.02	79,902	0.04
其他設備	4,365,450	2.11	6,650,864	3.22
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0

私立協志高級工商職業學校

現金收支概況表

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%
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0
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	21,482,852	10.36	16,679,241	8.07
購置不動產現金支出	0	0	0	0
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
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	0	0	0	0
待過戶房地產	0	0	0	0
本期現金餘絀	21,482,852	10.36	16,679,241	8.07

私立協志高級工商職業學校

固定資產及無形資產變動表

106 學年度

單位:新臺幣元

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	947,335,229	10,210,760	0	957,545,989	
土地	92,993,453	0	0	92,993,453	
土地改良物	30,975,516	0	0	30,975,516	
房屋及建築	552,727,519	0	0	552,727,519	
機械儀器及設備	126,998,656	5,805,310	0	132,803,966	
圖書及博物	7,944,510	40,000	0	7,984,510	
其他設備	135,695,575	4,365,450	0	140,061,025	
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0	
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	947,335,229	10,210,760	0	957,545,989	
無形資產	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
無形資產淨額	0	0	0	0	
合 計	947,335,229	10,210,760	-	957,545,989	

私立協志高級工商職業學校

借入款變動表

106 學年度

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
台灣土地銀行	興建校舍	090.04.01-110.03.31	40,000,000	0	10,000,000	30,000,000	1.060	無擔保放款，並依預算執行，每年固定償還銀行本金及利息	89.4.26教三字第89504996
合計			40,000,000	-	10,000,000	30,000,000			

私立協志高級工商職業學校

收入明細表

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	175,394,760	177,938,667	2,543,907	1.45	
學費收入	141,283,680	143,026,813	1,743,133	1.23	
雜費收入	21,214,260	21,245,995	31,735	0.15	
實習實驗費收入	12,291,820	12,980,559	688,739	5.60	
電腦使用費收入	605,000	685,300	80,300	13.27	
補助及受贈收入	16,522,103	29,062,404	12,540,301	75.90	
補助收入	12,522,103	25,194,153	12,672,050	101.20	補助款增加
受贈收入	4,000,000	3,868,251	-131,749	-3.29	
財務收入	120,000	136,010	16,010	13.34	
利息收入	120,000	136,010	16,010	13.34	利息增加
其他收入	1,874,000	1,864,577	-9,423	-0.50	
住宿費收入	1,474,000	1,327,361	-146,639	-9.95	
雜項收入	400,000	537,216	137,216	34.30	其他收入增加
合計	193,910,863	209,001,658	15,090,795	7.78	

私立協志高級工商職業學校

支出明細表

106 學年度

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	1,771,240	1,630,240	-141,000	-7.96	
人事費	1,725,240	1,590,240	-135,000	-7.82	
出席及交通費	46,000	40,000	-6,000	-13.04	
行政管理支出	44,028,600	42,647,438	-1,381,162	-3.14	
人事費	31,045,000	31,105,505	60,505	0.19	
業務費	7,137,600	5,735,059	-1,402,541	-19.65	
維護費	3,263,000	3,620,350	357,350	10.95	
退休撫卹費	2,583,000	2,186,524	-396,476	-15.35	
折舊及攤銷	0	0	0		
教學研究及訓輔支出	125,751,703	122,599,452	-3,152,251	-2.51	
人事費	107,600,000	100,507,817	-7,092,183	-6.59	
業務費	12,577,703	16,634,449	4,056,746	32.25	
維護費	420,000	330,119	-89,881	-21.40	
退休撫卹費	5,154,000	5,127,067	-26,933	-0.52	
折舊及攤銷	0	0	0		
獎助學金支出	7,381,280	6,795,673	-585,607	-7.93	
獎學金支出	6,848,000	6,057,343	-790,657	-11.55	
助學金支出	533,280	738,330	205,050	38.45	
財務支出	410,000	366,584	-43,416	-10.59	
利息費用	410,000	366,584	-43,416	-10.59	貸款利息支出減少
其他支出	2,626,800	2,289,908	-336,892	-12.83	
超額年金給付	826,800	849,828	23,028	2.79	
雜項支出	1,800,000	1,440,080	-359,920	-20.00	其他費用減少
合計	181,969,623	176,329,295	-5,640,328	-3.10	

私立協志高級工商職業學校

現金明細表

107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
001	300,000	
		300,000

私立協志高級工商職業學校
銀行存款明細表
107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
001　台灣土地銀行 摘要 : 066005109494	12,587,224	
001　台灣土地銀行 摘要 : 066005141746	38,477,868	
001　台灣土地銀行 摘要 : 066005166111	332,685	
001　台灣土地銀行 摘要 : 066005167711	2,707,962	
001　台灣土地銀行 摘要 : 066005107114	339,240	
002　台灣企銀 摘要 : 68101002288	7,271	
002　台灣企銀 摘要 : 68112105046	2,578,061	
003　台灣銀行 摘要 : 014001115775	4,072,835	
004　彰化銀行 摘要 : 62280300178500	215	
004　彰化銀行 摘要 : 62280100178700	5,631,055	
004　彰化銀行 摘要 : 62280100178730	1,711	
004　彰化銀行 摘要 : 62280100178760	86	
004　彰化銀行 摘要 : 62280100178770	20	
004　彰化銀行 摘要 : 62280100178750	27,512	
		66,764,445

私立協志高級工商職業學校

應收款明細表

107年7月31日

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
學雜費分期款	2,216,228	2,216,228

私立協志高級工商職業學校

預付款明細表

107年7月31日

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
國中技藝班	477,800	477,800

私立協志高級工商職業學校

特種基金明細表

107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
1241　設校基金 摘要 ： 彰化銀行6228060017870084	300,000	
1244　蘇金花女士捐助學生獎學金 摘要 ： 台灣企銀68112156481	1,436,549	
1244　何金鑾女士捐助學生獎學金 摘要 ： 台灣企銀68112164018	311,492	
1249　校外人士捐款 摘要 ： 土地銀行066005149801	1,018,041	
1249　校外人士捐款 摘要 ： 土地銀行066005152594	1,320,100	
		4,386,182

私立協志高級工商職業學校

存出保證金明細表

107年7月31日

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
財團法人海外信用保證基金	8,000	8,000

私立協志高級工商職業學校

預收款項明細表

107年7月31日

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
107學年度代辦費	9,076,893	11,688,397
新住民語文樂學活動	62,900	
教職員捐助學生認養金	2,149,302	
校園安全防護	274,770	
提升英語文能力	34,500	
大手牽小手	90,032	

私立協志高級工商職業學校

代收款明細表

107年7月31日

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
大林吳佩儒	6,000	9,982,660
劉錡憲	218,118	
濟世功德會	4,000	
即測二梯證照費	67,500	
急難慰問金	20,000	
役男	24,487	
工具費	15,546	
防治藥物濫用	11,138	
即測三梯	142,711	
雲縣獎學金	8,000	
嘉市獎學金	15,000	
就業安定	9,280	
新住民獎學金	8,000	
暑輔	533,162	
退職金	277,374	
補修學分	6,079,060	
輔導身障	290,000	
原住民生活輔導	5,500	
收回學費補助款	42,460	
特教研習	10,000	
健康促進	20,000	
學習扶助計劃	68,450	
所得稅	115,001	
保費	897,147	
補充保費	114,697	
校車款	980,029	

私立協志高級工商職業學校

存入保證金明細表

107年7月31日

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
保姆班	3,500	1,297,197
永豐	973	
弘力	6,400	
博光	9,700	
吉隆	82,700	
進興保固金	3,330	
懷得	10,100	
張天保	5,000	
振輝機電	325,000	
僑高	150,000	
千祥	192,470	
國益	58,024	
阿文便當	150,000	
家美便當	150,000	
維力便當	150,000	

私立協志高級工商職業學校

應付款項明細表

107年7月31日

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
出差旅費	690	170,840
即測即評三梯	84,987	
匯費	30	
公務車用油	500	
即測即評二梯	9,900	
補呂吟欣老師薪資	2,304	
優質化	3,100	
整潔秩序錦旗	720	
影印	2,909	
美化用花苗	3,350	
茶敘餐點	5,400	
國中技藝	10,000	
校外會	43,800	
電算中心耗材	3,150	

私立協志高級工商職業學校

機械儀器及設備明細表

107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
001 傳票日期:1061003　摘要 : 改善學生輔導環境	50,000	
002 傳票日期:1061017　摘要 : 綜高設備補助	41,000	
003 傳票日期:1061030　摘要 : 綜高設備補助	20,000	
004 傳票日期:1061206　摘要 : 綜高設備補助	39,000	
005 傳票日期:1061215　摘要 : 均質化設備	226,000	
006 傳票日期:1061215　摘要 : 優質化設備	372,000	
007 傳票日期:1061215　摘要 : 特色課程設備	375,000	
008 傳票日期:1061215　摘要 : 充實基礎設備	475,000	
009 傳票日期:1061226　摘要 : 優質化設備	130,000	
010 傳票日期:1061226　摘要 : 充實基礎設備	750,000	
011 傳票日期:1070102　摘要 : 充實基礎設備	163,000	
012 傳票日期:1070102　摘要 : 均質化設備	125,000	
013 傳票日期:1070109　摘要 : 特色課程設備	724,500	
014 傳票日期:1070109　摘要 : 充實基礎設備	236,000	
015 傳票日期:1070109　摘要 : 均質化設備	234,000	
016 傳票日期:1070110　摘要 : 均質化設備	14,000	
017 傳票日期:1070117　摘要 : 優質化設備	300,000	
018 傳票日期:1070126　摘要 : 捐贈機車	357,810	
019 傳票日期:1070403　摘要 : 營造多元學習環境設備	64,000	
020 傳票日期:1070423　摘要 : 優質化設備	190,000	
021 傳票日期:1070518　摘要 : 優質化設備	328,000	
022 傳票日期:1070518　摘要 : 公文專用電腦及事務機	37,000	
023 傳票日期:1070607　摘要 : 優質化設備	323,000	

私立協志高級工商職業學校

機械儀器及設備明細表

107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
024 傳票日期:1070723　摘要 : 行動學習設備	231,000	
		5,805,310

私立協志高級工商職業學校

圖書及博物明細表

107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
001 傳票日期:1070419　摘要 : 圖書78本	20,120	
002 傳票日期:1070716　摘要 : 圖書79本	19,880	
		40,000

私立協志高級工商職業學校

其他設備明細表

107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
001 傳票日期:1060928　摘要 : 10HP泵浦	42,000	
002 傳票日期:1061017　摘要 : 冰箱	20,500	
003 傳票日期:1061117　摘要 : 改善學生輔導環境設備	50,000	
004 傳票日期:1061206　摘要 : 優質化設備	18,000	
005 傳票日期:1061208　摘要 : 割草機	18,000	
006 傳票日期:1061215　摘要 : 私校獎補助設備	756,000	
007 傳票日期:1061220　摘要 : 私校獎補助設備	1,500,000	
008 傳票日期:1070102　摘要 : 特色課程設備	40,000	
009 傳票日期:1070102　摘要 : 私校獎補助設備	1,000,000	
010 傳票日期:1070102　摘要 : 優質化設備	180,000	
011 傳票日期:1070102　摘要 : 充實基礎設備	41,000	
012 傳票日期:1070109　摘要 : 特色課程設備	150,000	
013 傳票日期:1070518　摘要 : 優質化設備	161,000	
014 傳票日期:1070530　摘要 : 飲水機	15,000	
015 傳票日期:1070607　摘要 : 冷氣機	115,000	
016 傳票日期:1070716　摘要 : 冷氣機	148,650	
017 傳票日期:1070727　摘要 : 改善僑生建教專班宿舍設備	21,500	
018 傳票日期:1070727　摘要 : 冷氣機	88,800	
		4,365,450

私立協志高級工商職業學校

最近3年財務分析表

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%	(177938667/209001658)*100%=85.14%	(183320006/215975282)*100%=84.88%	(187935336/236302396)*100%=79.53%
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%	(53139094-0)/(1031698644-0) *100%=5.15%	(62242536-0)/(1008129723-0) *100%=6.17%	(783451-0)/(1000654897-0) *100%=7.83%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(69758473/31841897)*100%=219.08%	(56283637/31717363)*100%=177.45%	(51455245/37681267)*100%=136.55%
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%	(31,335,802/31,841,897)*100% =98.41%	(30,324,577/31,713,333)*100% =95.62%	(30,904,934/37,681,267)*100% =82.02%
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	(41,450,697-73,674,855)/21,482,852 =0.00	(49,054,708-60,080,731)/16,679,241 =0.00	(59,861,512-54,743,226)/14,338,100 =0.36

董事會106學年度報酬費用明細表

職　稱	姓　名	交通費	薪資
董事長	何明宗	0	1,005,240
董事	許玉櫻	0	0
董事	簡俊生	4,000	0
董事	吳思慧	2,000	0
董事	蔡東榮	4,000	0
董事	張英洲	4,000	0
董事	何騰坤	4,000	0
董事	何明哲	4,000	0
董事	何明道	4,000	0
董事	蘇興傑	4,000	0
董事	王素貞	4,000	0
董事	郭素薇	4,000	0
董事	吳淑芳	2,000	0
監察人	張振葉	0	180,000
監察人	何　經	0	405,000
合　計		40,000	1,590,240

賸餘款權益基金計算表

基期累積賸餘款(92.7.31)	(180,287,430)
92學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	25,089,284
93學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	17,177,335
94學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	16,494,514
95學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	(3,140,426)
96學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	17,999,551
97學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	18,392,689
98學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	15,637,864
99學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	(1,491,220)
100學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	11,760,038
101學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	11,873,977
102學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	6,382,575
103學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	29,150,318
104學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	13,107,350
105學年度現金收支概況表之本期現金餘絀	16,679,241
至106學年度止累積盈餘—賸餘款權益基金	14,825,660

製　　表：沈淑娟

主辦會計：沈淑娟

校　　長：蔡英仁

董 事 長：何明宗