

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

106學年度

(自106年08月01日起至107年07月31日止)

決 算 書

037

決算業經本校於107年11月05日第15屆第12次董事會審議通過,特此證明

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校
決算目錄

名 稱	頁 序
決算說明書	1
平衡表	2~3
收支餘絀表	4
現金流量表	5
固定資產及無形資產變動表	6
收入明細表	7
支出明細表	8
現金收支概況表	9
借入款變動表	10
銀行存款明細表	11
應收款項明細表	12
預付款項明細表	13
特種基金明細表	14
存出保證金明細表	15
應付款項明細表	16
預收款項明細表	17
代收款項明細表	18
存入保證金明細表	19

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

決算說明書

106學年度

全 1 頁 第 1 頁

一、教學及訓導計畫實施情形：

- 1、教學方面：各科任課教師均須按教學進度執行之，各科為提高學生知識及技術，以電腦教學外，並於實習工廠實習，或至校外相關業界實習、參觀各項展覽等，以提高學生學習興趣。指導學生考取相關證照之取得。配合教育部獎補助，繼續改善教學設備。
- 2、訓導方面：設有聯課活動，以各項知識才藝性、群體性之課程，讓學生自由選擇，使學生在學習中之知識，訓練學生德、智、體、群、美良好品德。

二、預算執行概況：

- 1、歲入數：167,548,609元
- 2、歲出數：220,308,680元(含購入資產34,725,426元；扣除資產報廢12,077,910元)
- 3、本年度資金結餘(赤字)：-52,760,071元
- 4、本年度增加固定資產計34,725,426元
 - a.機械儀器設備：15,785,181元、b.其他設備：18,328,900元、c.電腦軟體：611,345元
- 5、本校本學年度之預算執行，為配合教學及實際上之需要，除購買各項應用之機器儀器、教學用具各科實習之材料等，視事實之需要，購買之先後略有變動外，本校日常收支仍按預算執行之。

三、財務狀況：本年度申請教育部補助款，款項計10,477,451元，如下：

- | | |
|------------------------|--------------------------|
| 1、高職優質化補助方案4,250,000元 | 2、新北博覽會活動經費16,000元 |
| 3、新住民語文課程經費17,600元 | 4、退105學年教專評鑑費-1,802元 |
| 5、提升實作能力補助經費1,126,196元 | 6、業界實習職場體驗費8,805元 |
| 7、充實教學設備經費1,522,000元 | 8、全國舞蹈比賽經費19,500元 |
| 9、國中技藝競賽經費136,440元 | 10、國中技競網報系統經費40,000元 |
| 11、鄉土歌謠團體培訓經費12,000元 | 12、舞蹈比賽培訓經費34,000元 |
| 13、寒假國中育樂營活動經費158,560元 | 14、新住民烘焙食品班經費200,000元 |
| 15、國中寒假育樂營行政事務費43,800元 | 16、國中暑假育樂營行政事務費89,800元 |
| 17、教師赴公民營研習補助217,500元 | 18、暑假育樂營活動經費139,900元 |
| 19、特招甄選入學經費63,820元 | 20、特招甄選入學試務作業費21,000元 |
| 21、國中技藝社團事務費8,400元 | 22、新北兒童藝術節活動經費25,000元 |
| 23、身障特殊教育服務經費16,000元 | 24、普通班身障生輔導經費354,516元 |
| 25、穩定就學計畫補助經費171,116元 | 26、106下半年家庭教育輔導經費10,000元 |
| 27、輕世代親密關係補助經費30,000元 | 28、家庭教育諮商輔導課程經費10,000元 |
| 29、私校獎補助經費1,337,300元 | 30、購數位投影機-議員地方建設400,000元 |

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

平 衡 表

中華民國107年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科 目	107年07月31日 決算數(1)	106年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
資產				
流動資產				
銀行存款	1,418,983,096	1,459,534,452	-40,551,356	-2.78
應收款項	11,678,259	7,450,475	4,227,784	56.75
預付款項	72,800	36,400	36,400	100.00
流動資產合計	1,430,734,155	1,467,021,327	-36,287,172	-2.47
長期投資，應收款及基金				
特種基金	215,324,530	230,628,370	-15,303,840	-6.64
長期投資，應收款及基金合計	215,324,530	230,628,370	-15,303,840	-6.64
固定資產				
土地	33,075,771	33,075,771	—	
土地改良物	6,170,000	6,170,000	—	
房屋及建築	149,107,563	149,107,563	—	
機械儀器及設備	82,292,640	72,888,764	9,403,876	12.90
圖書及博物	4,429,851	4,429,851	—	
其他設備	194,810,873	182,034,578	12,776,295	7.02
小計	469,886,698	447,706,527	22,180,171	4.95
固定資產合計	469,886,698	447,706,527	22,180,171	4.95
無形資產				
電腦軟體	5,930,280	5,462,935	467,345	8.55
無形資產合計	5,930,280	5,462,935	467,345	8.55
其他資產				
存出保證金	3,650	3,650	—	
其他資產合計	3,650	3,650	—	
資產總計	2,121,879,313	2,150,822,809	-28,943,496	-1.35
負債、權益基金及餘絀				
流動負債				
應付款項	839,737	7,400	832,337	11,247.80
預收款項	1,322,525	883,482	439,043	49.69

收支餘絀表

106學年度

-56,406 本期餘絀

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

現金流量表

106學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本) 年 度	(上) 年 度
學校營運活動之現金流量	-	-
本期餘(絀)	- 30,112,555	- 56,406
調整項目：	-	-
不產生現金流出之支出：	-	-
固定資產及無形資產報廢	12,077,910	10,558,800
流動資產調整項目淨(增)減數	-	-
應收款項淨(增加)減少	- 4,227,784	978,099
預付款項淨(增加)減少	- 36,400	2,489,000
流動負債調整項目淨增(減)數	-	-
預收款項淨增加(減少)	439,043	- 601,230
應付款項淨增加(減少)	832,337	- 800
代收款項淨增加(減少)	- 14,960	334,176
學校營運活動之現金流入(出)	- 21,042,409	13,701,639
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	- 34,725,426	- 50,988,746
特種基金減少數	15,303,840	-
學校投資活動之現金流入(出)	- 19,421,586	- 50,988,746
學校融資活動之現金流量	-	-
存入保證金淨增加(減少)	- 87,361	982,892
學校融資活動之現金流入(出)	- 87,361	982,892
本期現金及銀行存款淨流入(出)	- 40,551,356	- 36,304,215
期初現金及銀行存款餘額	1,459,534,452	1,495,838,667
期末現金及銀行存款餘額	1,418,983,096	1,459,534,452

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

固定資產及無形資產變動表

106學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	上年度底止 結存金額	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本年度底止 結存金額	備 註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產	447,706,527	34,114,081	23,215,929	- 10,898,152	- 32	11,933,910	2,809,919	- 9,123,991	- 76	469,886,698	預決算數差異超過50%說明： 本年度增加金額： 1.電腦軟體：係補助款購置、美工科購OFFICE MAC標準版授權 本年度減少金額： 1.機械及儀器設備：係報廢增加 2..其他設備：係報廢增加
土地	33,075,771	-	-	-	-	-	-	-	-	33,075,771	
土地改良物	6,170,000	-	-	-	-	-	-	-	-	6,170,000	
土地改良物	6,170,000	-	-	-	-	-	-	-	-	6,170,000	
房屋及建築	149,107,563	-	-	-	-	-	-	-	-	149,107,563	
房屋及建築	149,107,563	-	-	-	-	-	-	-	-	149,107,563	
機械儀器及設備	72,888,764	15,785,181	13,089,929	- 2,695,252	- 17	6,381,305	1,620,644	- 4,760,661	- 75	82,292,640	
機械儀器及設備	72,888,764	15,785,181	13,089,929	- 2,695,252	- 17	6,381,305	1,620,644	- 4,760,661	- 75	82,292,640	
圖書及博物	4,429,851	-	70,000	70,000	-	-	-	-	-	4,429,851	
其他設備	182,034,578	18,328,900	10,056,000	- 8,272,900	- 45	5,552,605	1,189,275	- 4,363,330	- 79	194,810,873	
其他設備	182,034,578	18,328,900	10,056,000	- 8,272,900	- 45	5,552,605	1,189,275	- 4,363,330	- 79	194,810,873	
無形資產	5,462,935	611,345	48,000	- 563,345	- 92	144,000	205,085	61,085	42	5,930,280	
電腦軟體	5,462,935	611,345	48,000	- 563,345	- 92	144,000	205,085	61,085	42	5,930,280	
電腦軟體	5,462,935	611,345	48,000	- 563,345	- 92	144,000	205,085	61,085	42	5,930,280	
固定資產及無形資產合計	453,169,462	34,725,426	23,263,929	- 11,461,497	- 33	12,077,910	3,015,004	- 9,062,906	- 75	475,816,978	

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

收入明細表

106學年度

全 1 頁第 1 頁

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	151,051,140	135,120,650	- 15,930,490	-10.55	差異超過20%說明： 1.電腦使用費收入：部定一般科目生活領域，選讀計算機概論課程，並實際使用電腦者，收取電腦使用費
學費收入	119,912,720	107,140,093	- 12,772,627	-10.65	
雜費收入	16,928,720	15,186,927	- 1,741,793	-10.29	
實習實驗費收入	13,980,900	12,635,230	- 1,345,670	-9.63	
電腦使用費收入	228,800	158,400	- 70,400	-30.77	
補助及受贈收入	10,100,000	13,142,225	3,042,225	30.12	2.補助收入：係本學年度補助增加 ※本學年度實際註冊學生數為2,297人
補助收入	7,500,000	10,477,451	2,977,451	39.70	
受贈收入	2,600,000	2,664,774	64,774	2.49	
財務收入	11,850,000	12,930,147	1,080,147	9.12	
利息收入	11,850,000	12,930,147	1,080,147	9.12	
其他收入	6,000,000	6,355,587	355,587	5.93	
雜項收入	6,000,000	6,355,587	355,587	5.93	
合 計	179,001,140	167,548,609	- 11,452,531	-6.40	

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

支出明細表

106學年度

單位：新臺幣元

全 1 頁第 1 頁

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
董事會支出	2,259,457	3,552,550	1,293,093	57.23	差異超過20%說明： 1.董事會支出： a.人事費：董事會監察人於106.9.12起薪 b.維護費：董事會監察人辦公室修繕木作隔間、辦公桌 c.退休撫卹費：秘書政府提撥退撫儲金學校支付、監察人提撥勞退金 d.出席及交通費：預估開會3次，本學年開會5次 2.行政管理支出： a.維護費：總務處教室更新訂製窗簾40間、占用國有地儲藏室修改拆除、全校冷氣保養、教室弧形黑板39面、全校教室外走廊油漆、行政樓屋頂防鏽工程、蒸飯處電源短路更新工程等 b.折舊及攤銷：人事室、總務處報廢未編列預算 3.教學訓輔支出： a.業務費：本學年度補助款相關支出(提升實作能力、優質化經常門、私校獎補助經常門、身障生輔導經費等)、學生服裝抵用改全額、車體廣告費 b.維護費：係本學年度資訊科、電子科、觀光科、美工科等維護費用增加 c.折舊及攤銷：教官室、教務處、電子科、實輔處、輔導室、德育組、機械科、體育組報廢未編列預算
人事費	851,440	1,859,979	1,008,539	118.45	
業務費	492,500	460,717	-31,783	-6.45	
維護費	2,000	49,700	47,700	2,385.00	
退休撫卹費	73,517	122,154	48,637	66.16	
出席及交通費	840,000	1,060,000	220,000	26.19	
行政管理支出	30,010,938	37,045,138	7,034,200	23.44	
人事費	13,213,808	13,938,238	724,430	5.48	
業務費	9,604,860	8,977,911	-626,949	-6.53	
維護費	3,305,890	6,126,120	2,820,230	85.31	
退休撫卹費	3,849,836	3,944,640	94,804	2.46	
折舊及攤銷	36,544	4,058,229	4,021,685	11,005.05	
教學研究及訓輔支出	142,413,231	153,148,652	10,735,421	7.54	
人事費	116,397,952	112,817,437	-3,580,515	-3.08	
業務費	6,497,760	14,163,632	7,665,872	117.98	
維護費	558,572	1,682,948	1,124,376	201.29	
退休撫卹費	15,980,487	16,464,954	484,467	3.03	
折舊及攤銷	2,978,460	8,019,681	5,041,221	169.26	
獎助學金支出	3,180,300	3,255,700	75,400	2.37	
獎學金支出	3,180,300	3,255,700	75,400	2.37	
其他支出	680,400	659,124	-21,276	-3.13	
超額年金給付	596,000	561,403	-34,597	-5.80	
雜項支出	84,400	97,721	13,321	15.78	
合 計	178,544,326	197,661,164	19,116,838	10.71	

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

學校現金收支概況表

106學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	163,744,908	100.00	185,731,048	100.00
學雜費收入	135,120,650	82.51	154,743,670	83.32
補助及受贈收入	13,142,225	8.03	11,193,498	6.03
財務收入	12,930,147	7.90	12,689,137	6.83
其他收入	6,355,587	3.88	6,393,698	3.44
應收預收項目調整增（減）數	- 3,803,701	- 2.32	711,045	0.38
經常門現金支出	184,787,317	112.85	172,029,409	92.62
董事會支出	3,552,550	2.17	2,337,901	1.26
行政管理支出	37,045,138	22.62	33,071,653	17.80
教學研究及訓輔支出	153,148,652	93.53	146,263,555	78.75
獎助學金支出	3,255,700	1.99	3,083,200	1.66
其他支出	659,124	0.40	320,100	0.17
減：不產生現金流出之支出	- 12,077,910	- 7.38	- 10,558,800	- 5.68
應付預付項目調整增（減）數	- 795,937	- 0.48	- 2,488,200	- 1.34
經常門現金餘絀	- 21,042,409	- 12.85	13,701,639	7.38
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	34,725,426	21.20	50,988,746	27.45
機械儀器及設備	15,785,181	9.64	6,628,473	3.57
圖書及博物	-	-	-	-
其他設備	18,328,900	11.19	43,929,473	23.65
電腦軟體	611,345	0.37	430,800	0.23
扣減不動產支出前現金餘絀	- 55,767,835	- 34.05	- 37,287,107	- 20.07
本期現金餘絀	- 55,767,835	- 34.05	- 37,287,107	- 20.07

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

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 期 借入金額	本 期 償還金額	期末金額	利率	保證情形及 償 還 方 式	備 註
	無借款								
	合 計								

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

銀行存款明細表

107 年 7 月 31 日

全 9 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
國泰世華商業銀行福和分行-活儲#216-50-197799-6	27,925	
國泰世華商業銀行福和分行-活儲#216-50-605055-6	400,825	
華南商業銀行南永和分行-活儲#169-10-003512-3	286,828	
華南商業銀行南永和分行-活儲#169-10-003499-8	10,006,329	
土地銀行信義分行-活儲#079-005-43118-8	100,312,880	
聯邦商業銀行雙和分行-活儲#021-50-1028678	5,439,405	
玉山商業銀行永和分行-活儲#0521-968-138866	319,874	
永豐國際商業銀行中和分行-活儲#129-004-0052199-8	17,398,798	
遠東國際商業銀行雙和分行-活儲#060-00100000866	13,611,799	
新北市土城區農會信用部本會-活儲#1201-20-08188-6-10	1,108,726	
淡水第一信用合作社中和分社-活儲#0162-22-002130-0	1,420,780	
板信商業銀行秀朗分行-活儲#0297-5-00056889-6	10,724,040	
台灣銀行連城分行-支存#048-031-03276-5	175,035	
華南商業銀行南永和分行-支存#169-16003567-1	4,034,676	
土地銀行信義分行-綜存	131,121,412	
國泰世華商業銀行符合分行-定存	328,135,273	
聯邦商業銀行雙和分行-定存	50,000,000	
玉山商業銀行永和分行-定存	9,496,124	
永豐國際商業銀行中和分行-定存	140,918,593	
遠東國際商業銀行雙和分行-定存	272,922,275	
新北市土城區農會信用部本會-定存	103,681,832	
淡水第一信用合作社石門分社-定存	102,172,526	
淡水第一信用合作社中和分社-定存	50,142,852	
板信商業銀行秀朗分行-定存	65,124,289	
合 計		1,418,983,096

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

應收款項明細表

107 年 7 月 31 日

全 9 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

摘	要	金	額
		小計	合計
應收票據		920,000	
應收利息		7,765,156	
應收帳款		14,887	
應收帳款-免學		2,798,547	
其他應收款		179,669	
合	計		11,678,259

單位：新臺幣元

— 13 —

全 9 頁第 4 頁
單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

— 14 —

單位：新臺幣元

— 15 —

全 9 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

— 16 —

代收款項明細表

全 9 頁第 8 頁

單位：新臺幣元

— 18 —

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

存入保證金明細表

107 年 7 月 31 日

全 9 頁第 9 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
校園運動場整工程款保證金	40,000	
總務處-廁所污水池工程保固金	13,309	
出納組-繳歐武宏先生借98號保證金	120,000	
美工科-科工場天花板新裝工程保固金	3,528	
資訊科-科樓頂鐵皮屋防漏工程保固金	7,350	
美工科-科購電腦主機11台保固金	12,438	
美工科-科申購電腦主機保固金	1,131	
出納組-繳銀座鐘錶眼鏡行借88號保證金	120,000	
總務處-106-108學年度寸乙服裝保證金	350,000	
總務處-綜合男廁、勤慎女廁更新2間保固金	90,000	
觀光科-四樓餐服教室整修工程保固金	59,665	
觀光科-三樓房務教室整修工程保固金	126,086	
觀光科-四樓飲調教室整修工程保固金	67,940	
餐飲科-多功能教室整修工程保固金	23,989	
餐飲科-咖啡教室裝潢工程保固金	101,274	
餐飲科-餐旅群科辦意象走廊裝飾保固金	37,223	
餐飲科-106教室改建餐飲庫房工程保固金	12,015	
總務處-教室15間整修工程保固金	107,100	
總務處-教室25間整修工程保固金	178,500	
總務處-106學年度福利社委辦上林保證金	250,000	
總務處-廁所緊急求救系統保固金	8,451	
總務處-E化系統更新工程保固金	79,770	
總務處-數位監視系統1式保固金	11,318	
總務處-全校廣播設備更新工程保固金	66,000	
合 計		1,887,087

製 表：郭儷蓉



主辦會計：藍惠如



校 長：陳炳輝



董 事 長：許傳齡

