

新北市私立南強高級工商職業學校



(自111年08月01日起至112年07月31日止)

# 決 算 書

本決算業經本校112年11月4日第15屆第3次董事會審議通過

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 目 錄

名 稱	頁 序
決 算 總 說 明	1-3
平 衡 表	4-5
收 支 餘 絀 表	6
現 金 流 量 表	7
現 金 收 支 概 況 表	8
長 期 營 運 資 產 變 動 表	9
借 款 變 動 表	10
收 入 明 細 表	11
成 本 與 費 用 明 細 表	12
項 目 明 細 表	13-22

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 決 算 總 說 明

111 學 年 度

全 3 頁 第 1 頁

### 壹、重要校務計畫實施績效：

#### 一、營運計畫：

(一)在「務實致用」與「適性揚才」的理念和目標下，著重強化學生專業技術課程教學，增強與產學鏈結及合作，內化學生品德並加強學生身心輔導，期能發展學校特色，以降低少子女化的衝擊。

(新生：234 人，學生總人數：上學期 843 人，下學期 798 人。)

(二)努力爭取各項補助以充實擴充各科教學設備，提升學習環境，落實高職優質化補助方案之推動。(爭取之補助款高達 3,951 萬 5,596 元)

(三)美化校園環境並增加學校曝光率，期能增加場地收入及知名度；加強環保分類觀念，增加資源回收等小額收入。

(四)簡化行政流程，提升工作效率，降低人事支出，並加強宣導樽節開支，嚴控預算支出，期能量入為出。

#### 二、重要長期營運資產增置計畫：本學年度主要增置

(一)推動中小學數位學習精進 444 萬元：培訓教師應用數位科技進行教學的能力，達到因材施教與因材施教的目標，結合載具(購置平板電腦 301 台計 391 萬 3,000 元及載具行動充電車 7 台計 35 萬元)、軟體(9 萬 8,000 元)與數位教材(7 萬 9,000 元)，更有效率的支援教師教學與學生學習。

(二)智慧網路環境暨學術網路提升 160 萬元：因應雲端及智慧化學習，改善校園整體網路建設，支援教師進行資訊科技輔助教學，打造無障礙且便利的網路環境，並建立校園網路智慧管理系統，強化網路管理自動化及智能化，以降低維運人力成本。

(三)新北創新教育加速器 100 萬元：設立汽車板金創新技術專業人才培育中心，建置微板金專業教室，完備專業設備，培育板金創新專業技術人才與產業及技專校院接軌，精進汽車板金產業人才。

(四)優質化 72 萬 4,160 元：用以提升現有之軟硬體教育資源，購置觸控智慧型螢幕及白板等，落實因材施教、適性揚才、多元進路及優質銜接之理念，達成十二年國民基本教育之推動目標。

(五)改善實習教學環境 69 萬 3,400 元、充實一般科目教學設備 61 萬元及充實實習設備 44 萬 3,000 元：用以優化實習及一般教學場域環境、發展學

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 決 算 總 說 明

111 學 年 度

全 3 頁 第 2 頁

校基礎教學與實習設備，規劃與十二年國教課綱相關或與業界銜接等實務課程，以培育學生具備專業實作技術能力及就業競爭力，並滿足產業發展之人力需求，達成務實致用之目標。

(六) 班級數寄存獎補助 27 萬 9,860 元及私校獎補助 25 萬 940 元：用於改善教學環境設施。

三、長期債務之舉借及償還：依循往年穩健保守之財務控管，若有剩餘資金仍以存放銀行定存為主，不做其他有風險之投資及增加支出之舉借，本校無任何債務。

四、其他重要計畫：

(一) 積極推動新北創新教育加速器計畫，提升學校競爭力，培育未來技職人才。

(二) 112 學年度起建教合作班將全面改為階梯式(111 學年度汽車科為階梯式，資訊科、觀光科及影視科為輪調式)。

### 貳、決算概要

#### 一、收支餘絀情形

(一) 本學年度收入 9,755 萬 6,411 元，較本學年度預算數 9,270 萬元，增加 485 萬 6,411 元，約 5.24%，主要係補助及受贈收入較原預算增加所致。

(二) 本學年度成本與費用 1 億 6,598 萬 2,759 元，較本學年度預算數 9,670 萬元，增加 6,928 萬 2,759 元，約 71.65%，主要係折舊及攤銷較原預算增加所致(預算未估列折舊及攤銷 6,590 萬 4,498 元)。

(三) 以上總收支相抵後，計本期短絀 6,842 萬 6,348 元，較本學年度預算數短絀 400 萬元，短絀增加 6,442 萬 6,348 元，約 1610.66%，主要係增加折舊及攤銷 6,590 萬 4,498 元，若扣除折舊及攤銷，本期短絀 252 萬 1,850 元較本學年度預算數短絀減少 147 萬 8,150 元，約 36.95%，係量入為出(新生數較預算減少致學雜費收入下降，聘任之專任教師數亦下降)所致。

#### 二、現金流量結果

(一) 營運活動之淨現金流出 592 萬 4,641 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1,012 萬 9,865 元。其中現金流出合計 985 萬 4,865 元，包括增加不動產、房屋及設備 985 萬 4,865 元；現金流出合計

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 決 算 總 說 明

111 學 年 度

全 3 頁 第 3 頁

27 萬 5,000 元，包括增加無形資產 27 萬 5,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 32 萬 2,759 元。其中現金流入合計 7,524 萬 9,394 元，包括增加代收款項 7,505 萬 3,019 元，收取存入保證金 19 萬 6,375 元；現金流出合計 7,557 萬 2,153 元，包括減少代收款項 7,549 萬 4,153 元，退回存入保證金 7 萬 8,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 1,637 萬 7,265 元，係期末現金 4,015 萬 7,971 元，較期初現金 5,653 萬 5,236 元減少之數。

### 三、資產負債情況

(一)本年度資產 2 億 9,730 萬 9,391 元，包括流動資產 4,166 萬 2,833 元、不動產、房屋及設備 2 億 5,071 萬 1,573 元、無形資產 492 萬 4,985 元及其他資產 1 萬元。

(二)本年度負債 1,266 萬 5,444 元，包括流動負債 1,190 萬 569 元及其他負債 76 萬 4,875 元。

(三)本年度權益基金及餘絀 2 億 8,464 萬 3,947 元，包括權益基金 2 億 256 萬 6,473 元及賸餘 8,207 萬 7,474 元。

### 四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀 1,605 萬 4,506 元。其中經常門現金收入 9,576 萬 4,465 元、經常門現金支出 1 億 168 萬 9,106 元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 843 萬 6,465 元及購置不動產現金支出 169 萬 3,400 元。

### 參、其他：

一、本學年度收支短絀原因：因少子女化，雖加強班級經營、提升教學品質以減少學生流失、努力爭取各項補助計畫並樽節開支，然驟減之學雜費收入已無法支應日趨嚴峻的人事費、地租及固定支出等，以致入不敷出。

二、其他重要財務事項：無購建土地及重大工程。

新北市私立南強高級工商職業學校

重要長期營運資產主要增置計畫

附表

111學年度

項目名稱	傳票號碼	摘要	金額
(一)	電腦軟體	1.12E+08 數位學習精進方案-UDN圖書館電子書庫1套	49,000
	電腦軟體	1.12E+08 數位學習精進方案-多益線上學習測驗平台1套	98,000
	電腦軟體	1.12E+08 數位學習精進方案-行動學習電子書1套	30,000
	機械儀器及設備	1.11E+08 數位學習精進方案-平板電腦301台	3,913,000
	機械儀器及設備	1.11E+08 數位學習精進方案-載具行動充電車7台	350,000
小計			4,440,000

(二)	機械儀器及設備	1.11E+08 智慧網路環境-供電型交換器7台	200,305
	機械儀器及設備	1.11E+08 智慧網路環境-核心交換器1台	215,000
	機械儀器及設備	1.11E+08 智慧網路環境-骨幹光纖12芯4箱	252,000
	機械儀器及設備	1.11E+08 智慧網路環境-高速交換器3台	73,500
	其他設備	1.11E+08 智慧網路環境-無線AP8台	80,360
	其他設備	1.11E+08 智慧網路環境-戶外型無線AP2台	73,000
	其他設備	1.11E+08 智慧網路環境-無線AP63台	632,835
	其他設備	1.11E+08 智慧網路環境-無線網路控制器1台	73,000
小計			1,600,000

(三)	房屋及建築	1.12E+08 新北創新教育加速器-汽車板金專業教室整修工程	860,000
	房屋及建築	1.12E+08 新北創新教育加速器-汽車板金專業教室整修工程-水電分攤	11,040
	房屋及建築	1.12E+08 新北創新教育加速器-汽車板金專業教室整修工程-追加	67,150
	房屋及建築	1.12E+08 新北創新教育加速器-汽車板金專業教室整修工程-設計監造費	61,810
小計			1,000,000

(四)	機械儀器及設備	1.11E+08 優質-曲面專業電競顯示器4台@13700	54,800
	機械儀器及設備	1.11E+08 優質-可調色溫LED燈管11組	94,160
	機械儀器及設備	1.11E+08 優質-觸控智慧型螢幕(含白板)1組	119,000
	其他設備	1.11E+08 優質-無線實物投影攝影機3@15900	47,700
	機械儀器及設備	1.11E+08 優質-筆記型電腦1台	29,700
	機械儀器及設備	1.12E+08 優質-課程直播用螢幕2套	60,000
	機械儀器及設備	1.12E+08 優質-手提式數位點焊機1台	70,000
	機械儀器及設備	1.12E+08 優質-觸控式螢幕白板1組	119,000
	其他設備	1.12E+08 優質-無線實物投影機2台@15900	31,800
	電腦軟體	1.12E+08 優質-VR編輯教學平台	98,000
小計			724,160

(五)	房屋及建築	1.11E+08 改善實習教學環境-第一飲調教室改善整修	243,730	
	房屋及建築	1.11E+08 改善實習教學環境-創客教室改善整修	449,670	
	小計			693,400
	機械儀器及設備	1.11E+08 充實一般科目教學設備-人體器官模型1組	55,000	
	機械儀器及設備	1.11E+08 充實一般科目教學設備-成人心肺復甦術操作模型2具	189,000	
	機械儀器及設備	1.12E+08 充實一般科目教學設備-互動式螢幕3台	244,700	
	其他設備	1.12E+08 充實一般科目教學設備-比賽計時器1組	28,000	
	機械儀器及設備	1.12E+08 充實一般科目教學設備-個人電腦1台	49,000	
	其他設備	1.12E+08 充實一般科目教學設備-移動式羽球柱1組	14,500	
	機械儀器及設備	1.12E+08 充實一般科目教學設備-筆記型電腦2台	29,800	
	小計			610,000
	機械儀器及設備	1.12E+08 充實實習設備-電腦主機及螢幕18台	443,000	

(六)	其他設備	1.11E+08 班級寄存獎補助-變頻冷氣機7台@39980	279,860	
	小計			279,860
	機械儀器及設備	1.11E+08 私校獎補助-NUC控制電腦2台	41,580	
	機械儀器及設備	1.11E+08 私校獎補助-互動式螢幕2台	171,360	
	其他設備	1.11E+08 私校獎補助-數位式錄影機2台	38,000	
小計			250,940	

(七)	其他設備	1.12E+08 公務用手機	35,000
	其他設備	1.12E+08 公務用手機	35,000
	機械儀器及設備	1.11E+08 和泰汽車贈送EM工具車+輪胎車2台@46000	92,000
	機械儀器及設備	1.12E+08 校園電話主機雷擊故障更換	18,480
小計			180,480

合計 10,221,840

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 平 衡 表

中華民國112年7月31日

全 2 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項目	112年7月31日 決算數(1)	111年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)X100
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>				
現金	100,000	100,000	0	0.00
銀行存款	40,057,971	56,435,236	-16,377,265	-29.02
應收款項	1,336,038	1,317,113	18,925	1.44
預付款項	168,824	490,679	-321,855	-65.59
<b>流動資產合計</b>	41,662,833	58,343,028	-16,680,195	-28.59
<b>不動產、房屋及設備</b>				
土地	307,500	307,500	0	0.00
房屋及建築	148,146,825	146,453,425	1,693,400	1.16
機械儀器及設備	57,673,603	87,230,443	-29,556,840	-33.88
圖書及博物	113,926	1,291,533	-1,177,607	-91.18
其他設備	44,469,719	71,180,470	-26,710,751	-37.53
<b>不動產、房屋及設備合計</b>	250,711,573	306,463,371	-55,751,798	-18.19
<b>無形資產</b>				
電腦軟體	4,924,985	4,855,845	69,140	1.42
<b>無形資產合計</b>	4,924,985	4,855,845	69,140	1.42
<b>其他資產</b>				
存出保證金	10,000	10,000	0	0.00
<b>其他資產合計</b>	10,000	10,000	0	0.00
<b>資產總額</b>	297,309,391	369,672,244	-72,362,853	-19.57

新北市私立南強高級工商職業學校

平 衡 表

中華民國112年7月31日

全 2 頁 第 2 頁

單位：新臺幣元

項目	112年7月31日 決算數(1)	111年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)X100
負債				
流動負債				
應付款項	6,251,696	8,184,421	-1,932,725	-23.61
預收款項	4,433,017	6,114,038	-1,681,021	-27.49
代收款項	1,215,856	1,656,990	-441,134	-26.62
流動負債合計	11,900,569	15,955,449	-4,054,880	-25.41
其他負債				
存入保證金	764,875	646,500	118,375	18.31
其他負債合計	764,875	646,500	118,375	18.31
負債合計	12,665,444	16,601,949	-3,936,505	-23.71
權益基金及餘絀				
權益基金				
未指定用途權益基金	202,566,473	205,984,554	-3,418,081	-1.66
權益基金合計	202,566,473	205,984,554	-3,418,081	-1.66
餘絀				
累積餘絀	82,077,474	147,085,741	-65,008,267	-44.20
餘絀合計	82,077,474	147,085,741	-65,008,267	-44.20
權益基金及餘絀合計	284,643,947	353,070,295	-68,426,348	-19.38
負債、權益基金及餘絀總額	297,309,391	369,672,244	-72,362,853	-19.57



# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 收 支 餘 絀 表

111學年度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

110學年度 決算數	項 目	111學年度 決算數(1)	111學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)x100
95,355,972	各項收入	97,556,411	92,700,000	4,856,411	5.24
64,623,259	學雜費收入	55,936,733	60,340,000	-4,403,267	-7.30
29,273,708	補助及受贈收入	39,872,996	30,920,000	8,952,996	28.96
415,381	財務收入	553,673	560,000	-6,327	-1.13
1,043,624	其他收入	1,193,009	880,000	313,009	35.57
100,171,422	各項成本與費用	165,982,759	96,700,000	69,282,759	71.65
1,011,729	董事會支出	1,140,193	1,140,000	193	0.02
15,728,498	行政管理支出	27,100,524	15,200,000	11,900,524	78.29
67,227,457	教學研究及訓輔支出	121,445,615	66,330,000	55,115,615	83.09
4,598,700	獎助學金支出	4,911,030	2,850,000	2,061,030	72.32
11,605,038	其他支出	11,385,397	11,180,000	205,397	1.84
-4,815,450	本期餘絀	-68,426,348	-4,000,000	-64,426,348	1610.66

新北市私立南強高級工商職業學校

現金流量表

111學年度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	111學年度決算數	110學年度決算數
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	-68,426,348	-4,815,450
利息股利之調整	-553,673	-415,381
未計利息股利之本期餘絀 調整項目	-68,980,021	-5,230,831
加：不產生現金流出之成本與費用	65,904,498	440,008
減：不產生現金流入之收入	-92,000	-2,769,588
流動資產調整項目淨(增)減數	310,540	-276,765
流動負債調整項目淨增(減)數	-3,613,721	5,737,754
未計利息股利之現金流入(流出)	-6,470,704	-2,099,422
收取利息	546,063	434,551
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	-5,924,641	-1,664,871
<b>投資活動現金流量</b>		
減少不動產、房屋及設備收現數	0	19,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-9,854,865	-3,465,610
增加無形資產付現數	-275,000	0
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	-10,129,865	-3,446,610
<b>籌資活動現金流量</b>		
增加代收款項收現數	75,053,019	82,998,500
收取存入保證金收現數	196,375	1,700
減：減少代收款項付現數	-75,494,153	-82,434,460
退回存入保證金付現數	-78,000	-100
<b>籌資活動淨現金流入(出)</b>	-322,759	565,640
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-16,377,265	-4,545,841
期初現金及銀行存款餘額	56,535,236	61,081,077
期末現金及銀行存款餘額	40,157,971	56,535,236

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 現金收支概況表

111學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	111學年度 決算數(1)	110學年度 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>經常門現金收入</b>				
學雜費收入	55,936,733	64,623,259	-8,686,526	-13.44
補助及受贈收入	39,872,996	29,273,708	10,599,288	36.21
財務收入	553,673	415,381	138,292	33.29
其他收入	1,193,009	1,043,624	149,385	14.31
減：不產生現金流入之收入	-92,000	-2,769,588	2,677,588	-96.68
應收預收項目調整增(減)數	-1,699,946	1,164,621	-2,864,567	-245.97
經常門現金收入合計	95,764,465	93,751,005	2,013,460	2.15
<b>經常門現金支出</b>				
董事會支出	1,140,193	1,011,729	128,464	12.70
行政管理支出	27,100,524	15,728,498	11,372,026	72.30
教學研究及訓輔支出	121,445,615	67,227,457	54,218,158	80.65
獎助學金支出	4,911,030	4,598,700	312,330	6.79
其他支出	11,385,397	11,605,038	-219,641	-1.89
減：不產生現金流出之成本與費用	-65,904,498	-440,008	-65,464,490	14878.02
應付預付項目調整增(減)數	1,610,845	-4,315,538	5,926,383	-137.33
經常門現金支出合計	101,689,106	95,415,876	6,273,230	6.57
經常門現金餘絀	-5,924,641	-1,664,871	-4,259,770	255.86
出售資產現金收入	0	19,000	-19,000	-100.00
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>				
機械儀器及設備	6,792,410	1,296,342	5,496,068	423.97
圖書及博物	0	30,000	-30,000	-100.00
其他設備	1,369,055	1,151,300	217,755	18.91
電腦軟體	275,000	0	275,000	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	8,436,465	2,477,642	5,958,823	240.50
扣減不動產支出前現金餘絀	-14,361,106	-4,123,513	-10,237,593	248.27
<b>購置不動產現金支出</b>				
房屋及建築	1,693,400	987,968	705,432	71.40
購置不動產現金支出合計	1,693,400	987,968	705,432	71.40
本期現金餘絀	-16,054,506	-5,111,481	-10,943,025	214.09

新北市私立南強高級工商職業學校  
 長期營運資產變動表  
 111 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁  
 單位：新臺幣元

編號：205A(本校採報廢法提列折舊)

項目名稱	110學年度 底止結 存 金額	111學年 度增加 金額	111學年 度減少 金額	111學年 度重分類 金額	111學年度 底止結 存 金額	備註
不動產、房屋 及設備						
土地	307,500	0	0	0	307,500	
房屋及建築	146,453,425	1,693,400	0	0	148,146,825	主要是加速器板金 教室整建100萬+改 善實習教學環境創 客及飲調教室69萬
機械儀器及設備	87,230,443	6,884,385	-36,441,225	0	57,673,603	1. 增加主要是數位 學習精進426萬+智 慧網路74萬+優質 55萬+一般科目教 學57萬+充實實習 44萬及其他等 2. 報廢201項
圖書及博物	1,291,533	0	-1,177,607	0	113,926	報廢21項
其他設備	71,180,470	1,369,055	-28,079,806	0	44,469,719	1. 增加的主要是智 慧網路86萬+班級 寄存冷氣機28萬及 其他等 2. 報廢193項
累計減損						
土地	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
不動產、房屋 及設備淨額	306,463,371	9,946,840	-65,698,638	0	250,711,573	
投資性不動產						
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損						
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產 淨額	0	0	0	0	0	
無形資產						
電腦軟體	4,855,845	275,000	-205,860	0	4,924,985	1. 增加的主要是數 位學習精進學習測 驗平台等17.5萬+ 優質VR編輯教學平 台10萬 2. 報廢2項
累計減損						
電腦軟體	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	4,855,845	275,000	-205,860	0	4,924,985	
合計	311,319,216	10,221,840	-65,904,498	0	255,636,558	

新北市私立南強高級工商職業學校

長期營運資產變動表

205A附件

111 學年度

全 1 頁 第 1 頁  
單位：新臺幣元

項目名稱	110學年度 底止結 存 金額	111學年度增加金額及預、決算數 之差異比較				111學年度減少金額及預、決算 數 之差異比較				111 學年 度重 分類 金額	111學年度 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%			
不動產、房屋 及設備												
土地	307,500	0	0	0	-	0	0	0	-	0	307,500	
房屋及建築	146,453,425	1,693,400	1,700,000	-6,600	-0.39	0	0	0	-	0	148,146,825	
機械儀器及設備	87,230,443	6,884,385	4,684,000	2,200,385	46.98	-36,441,225	0	-36,441,225	-	0	57,673,603	盤點報廢無 使用效能及 逾最低使用 年限計201 項財產(預算 未估列)
圖書及博物	1,291,533	0	0	0	-	1,177,607	0	1,177,607	-	0	113,926	盤點報廢無 使用效能及 逾最低使用 年限計21項 財產(預算 未估列)
其他設備	71,180,470	1,369,055	1,622,000	-252,945	-15.59	28,079,806	0	28,079,806	-	0	44,469,719	盤點報廢無 使用效能及 逾最低使用 年限計193 項財產(預算 未估列)
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
不動產、房屋 及設備淨額	306,463,371	9,946,840	8,006,000	1,940,840	24.24	65,698,638	0	65,698,638	-	0	250,711,573	
投資性不動產												
投資性不動產	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
投資性不動產 淨額	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
無形資產												
電腦軟體	4,855,845	275,000	348,000	-73,000	-20.98	-205,860	0	205,860	-	0	4,924,985	盤點報廢無 使用效能及 逾最低使用 年限計2項 財產(預算 未估列)
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
無形資產淨額	4,855,845	275,000	348,000	-73,000	-20.98	-205,860	0	205,860	-	0	4,924,985	
合計	311,319,216	10,221,840	8,354,000	1,867,840	22.36	-65,904,498	0	-65,904,498	-	0	255,636,558	

註：此表僅為表達決算數與預算數差異百分比是否超過50%以上。



新北市私立南強高級工商職業學校

收入明細表

111學年度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
411學雜費收入	55,936,733	60,340,000	-4,403,267	-7.30	上學期843人 下學期798人
4111學費收入	46,609,247	50,330,000	-3,720,753	-7.39	
4112雜費收入	5,051,615	5,400,000	-348,385	-6.45	
4113實習實驗費收入	4,139,445	4,400,000	-260,555	-5.92	
4114電腦使用費收入	136,426	210,000	-73,574	-35.04	預算多估算下學期汽 車科普通及建教班電 腦使用費550元*101 人+預算新生數多估 13人
415補助及受贈收入	39,872,996	30,920,000	8,952,996	28.96	
4151補助收入	39,515,596	30,620,000	8,895,596	29.05	主要為新增： 國中技藝教育286萬+ 數位學習精進462萬+ 辦學必要支出150萬
4152受贈收入	357,400	300,000	57,400	19.13	家長會及建教合作廠 商等捐贈較預算多
417財務收入	553,673	560,000	-6,327	-1.13	
4171存款利息收入	553,673	560,000	-6,327	-1.13	
419其他收入	1,193,009	880,000	313,009	35.57	
4199補發成績單、畢業證書及標單等工本費	38,460	35,000	3,460	9.89	
4199場地使用費	450,500	90,000	360,500	400.56	增加飲料販賣機場地 費35.5萬(首次出租)
4199福利社權利金及清潔費	290,000	350,000	-60,000	-17.14	因近年學生數驟降， 福利社廠商利潤大幅 下降，協商後重訂契 約，致權利金減少。
4199資源回收款	18,200	14,000	4,200	30.00	預算低估
4199學生破壞公物賠償款	4,250	10,000	-5,750	-57.50	學生破壞公物賠償較 預算少
4199代收款項結餘轉列收入	332,390	340,000	-7,610	-2.24	
4199公務信用卡現金回饋	5,905	6,000	-95	-1.58	
4199其他	53,304	35,000	18,304	52.30	新增制服延遲交貨違 約罰金收入及全國技 能競賽等雜項收入
合計	97,556,411	92,700,000	4,856,411	5.24	

新北市私立南強高級工商職業學校

成本與費用明細表

111學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
511董事會支出	1,140,193	1,140,000	193	0.02	
5111人事費	960,000	960,000	0	0.00	
5112業務費	40,193	40,000	193	0.48	
5115出席及交通費	140,000	140,000	0	0.00	
512行政管理支出	27,100,524	15,200,000	11,900,524	78.29	
5121人事費	12,830,929	12,850,000	-19,071	-0.15	
5122業務費	811,461	1,000,000	-188,539	-18.85	刪減不需要的網路用線致電話網路費-10萬+水費-3萬+文具及事務費-5萬
5123維護費	425,164	700,000	-274,836	-39.26	學生總數比預算少，收入下降，量入為出，減少校園非必要的修繕等
5124退休撫卹費	693,973	650,000	43,973	6.77	
5125折舊及攤銷	12,338,997	0	12,338,997	-	盤點報廢無使用效能及逾最低使用年限計125件財產(預算未估列)
513教學研究及訓輔支出	121,445,615	66,330,000	55,115,615	83.09	
5131人事費	45,451,455	47,800,000	-2,348,545	-4.91	
5132業務費	17,039,401	15,620,000	1,419,401	9.09	
5133維護費	4,178,232	1,750,000	2,428,232	138.76	主要新增補助款支出： 1.辦學必要支出：圖書館整建150萬 2.新課綱空間活化：教室美化80萬
5134退休撫卹費	1,211,026	1,160,000	51,026	4.40	
5135折舊及攤銷	53,565,501	0	53,565,501	-	盤點報廢無使用效能及逾最低使用年限計292件財產(預算未估列)
514獎助學金支出	4,911,030	2,850,000	2,061,030	72.32	
51401獎學金支出	4,896,030	2,850,000	2,046,030	71.79	新增建教與產攜合作補助獎學金260萬+新生入學獎金-30萬等
51402助學金支出	15,000	0	15,000	-	新增特殊教育學生補助：助學金3人1.5萬
51A其他支出	11,385,397	11,180,000	205,397	1.84	
51X3超額年金給付	232,992	230,000	2,992	1.30	
51X7場地租金	11,031,965	10,920,000	111,965	1.03	
51X9其他	120,440	30,000	90,440	301.47	沖轉學費欠費，打消呆帳金額較預算高
合計	165,982,759	96,700,000	69,282,759	71.65	



# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 銀 行 存 款 明 細 表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
支票存款		538,493
第一銀行新店分行#22130000063	538,493	
活期存款		2,863,273
台灣銀行新店分行#075001014429	102,531	
第一銀行新店分行#22110000491	55,321	
第一銀行新店分行#22110030111	442,221	
第一銀行新店分行#22110038880	806,099	
第一銀行新店分行#22110108985	956,765	
第一銀行新店分行#22110023831	500,336	
定期存款		36,656,205
台灣銀行新店分行	29,156,205	
第一銀行新店分行	7,500,000	
合 計		40,057,971

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 應收款項明細表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收利息		80,161
按應計基礎估列定期存款利息收入	80,161	
應收帳款		89,933
應收學生學雜費	89,933	
其他應收款		1,165,944
應收新北市政府教育局112學年度建教合作班學生基礎或職前訓練補助經費	50,700	
應收新北市政府教育局112年度防制學生藥物濫用多元適性教育活動補助計畫經費	7,340	
應收教育部國民及學前教育署112年度高級中等學校改善實習教學環境計畫補助經費	439,984	
應收教育部國民及學前教育署112年度高級中等學校充實教學實習設備計畫-專業群科補助經費	463,800	
應收勞動部勞動力發展署技能檢定中心112年度第53屆全國技能競賽有關工作補助經費	200,220	
應收新北市政府教育局高級中等學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費補助經費	2,400	
應收學生冷氣儲值費	1,500	
合 計		1,336,038

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 預付款項明細表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付費用		155,524
校車強制險及任意險保費、校園建物及設備火災險保費	25,476	
校車使用牌照稅	22,249	
法律顧問費用	64,167	
軟體授權費	43,630	
其他	2	
其他預付款		13,300
7-11商品卡	13,300	
合 計		168,824

新北市私立南強高級工商職業學校

其他資產明細表

112年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
存出保證金		10,000
自動體外心臟去顫器保證金	10,000	
合計		10,000

新北市私立南強高級工商職業學校

應付 款 項 明 細 表

112年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付費用		5,513,042
應付7月公務信用卡費用	12,470	
應付水費	16,232	
應付112年4-7月土地租金	2,558,096	
應付教職員工之退休金	23,000	
應付教職員工之勞保及健保費用	428,244	
應付獎學金	2,475,000	
其他應付款		738,654
應退新北市政府教育局學費補助款	141,731	
應退新北市教育局及教育部國教署補助收入騰餘款	530,244	
應付代收代辦經費	64,975	
應付其他	1,704	
合 計		6,251,696

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 預收款項明細表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預收款		4,433,017
預收112學年度學雜費及代收代辦費	797,614	
預收112學年度新生服裝費	1,074,340	
預收新北市教育局111年職業試探暨體驗教育中心-職探數位課程『職群試探概論』影片製作經費	98,000	
預收新北市教育局2023年「NTPC MAGIC」國際技職青年高峰論壇專案設計與實作暨文化交流活動實施計畫-專案設計經費	21,000	
預收新北市教育局112年度假日藝術學校『新北好玩美. 假日藝遊趣』實施計畫經費	73,452	
預收新北市教育局112年度週末藝術秀展演活動經費(二場)	20,000	
預收新北市教育局112會計年度新北創新教育加速器計畫進階級「妙手回春車體唯美-汽車板金創新技術專業人員培育站-經常門」	1,850,033	
預收國防部陸軍司令部人事軍務處國防培育班111學年度(111年度)招生補助經費	32,544	
預收新北市教育局112年度高中職校全民國防教育暨國軍人才招募參訪活動經費	16,000	
預收新北市政府家庭教育中心112年「年輕世代親密關係」補助經費	33,000	
預收台北市立大學112年度校長專業學習社群運作實施計畫補助經費	7,438	
預收新北市教育局111學年度第2學期「高級中等學校學習扶助計畫」方案	88,489	
預收新北市教育局「推動中小學數位學習精進方案-112年高級中等學校實施計畫」基本維運費	316,557	
預收延修生平安保險費	4,550	
合 計		4,433,017

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 代收款項明細表

112年7月31日

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代扣款		215,817
代扣教職員勞保自付額	55,101	
代扣教職員健保自付額	160,716	
代轉獎助學金		518,089
教育儲蓄專戶	500,336	
富邦基金會獎助學金	3,000	
學生資源回收款	14,753	
代收款		37,950
觀光科學生經營胖卡車經費	11,355	
學生住宿費	26,595	
代收代辦費		444,000
演藝科、影視科及戲劇科學生畢業公演製作費	444,000	
合 計		1,215,856

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 其 他 負 債 明 細 表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存入保證金		764,875
和陽國際企業有限公司福利社委商經營履約保證金	30,000	
大板根育樂事業股份有限公司建教合作保證金	324,000	
振發實業股份有限公司建教合作保證金	216,000	
紙風車劇團建教合作保證金	113,625	
福華大飯店股份有限公司建教合作保證金	75,750	
場地租金	1,000	
學生影印卡及冷氣卡保證金	4,500	
合 計		764,875



# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 權益基金變動明細表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
指定用途權益基金	0	0	0	0
未指定用途權益基金	205,984,554	1,693,400	-5,111,481	202,566,473
贖餘款權益基金	59,223,629	0	-5,111,481	54,112,148
其他權益基金	146,760,925	1,693,400	0	148,454,325
合 計	205,984,554	1,693,400	-5,111,481	202,566,473


新北市私立南強高級工商職業學校


累積餘絀變動明細表

112年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
累積餘絀	147,085,741	5,111,481	-1,693,400	150,503,822
本期餘絀	0	0	-68,426,348	-68,426,348
合 計	147,085,741	5,111,481	-70,119,748	82,077,474

製 表 : 陳 敏 華 

主 辦 會 計 : 陳 敏 華 

校 長 : 李 恆 霖 

董 事 長 : 鄭 新 達 