

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校



會

計師查核報告

民國一〇九年七月五日

# 目 次

頁 數

|                     |    |
|---------------------|----|
| ● 會 計 師 查 核 報 告 書   | 1  |
| ● 財 務 報 表           |    |
| 平 衡 表               | 3  |
| 收 支 餘 絀 表           | 4  |
| 現 金 流 量 表           | 5  |
| 現 金 收 支 概 況 表       | 6  |
| 財 務 報 表 附 註         | 7  |
| ● 重 要 會 計 科 目 明 細 表 | 15 |
| ● 會 計 師 查 核 附 表     | 23 |
| ● 管 理 建 議 書         | 40 |

# 謙和會計師事務所

Gentle Co.,CPA

桃園市桃園區大興西路二段 6 號 16 樓之 1

Tel:(03)3012233 Fax:(03)3027355

16F-1, NO.6, SEC.2, DAXING W.RD., TAOYUAN

DIST., TAOYUAN CITY330, TAIWAN,R.O.C

## 會計師查核報告書

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校 公鑒：

### 查核意見

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校民國一一〇年七月三十一日及民國一〇九年七月三十一日之平衡表，暨民國一〇九年八月一日至一一〇年七月三十一日及民國一〇八年八月一日至一〇九年七月三十一日之收支餘絀表、現金流量表及現金收支概況表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照教育部訂頒之私立學校法、學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法、學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定及企業會計準則公報及其解釋編製（惟部頒規定與企業會計準則及其解釋不同時，以部頒規定優先適用），足以允當表達啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校民國一一〇年七月三十一日及民國一〇九年七月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年八月一日至一一〇年七月三十一日及民國一〇八年八月一日至一〇九年七月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照一般公認審計準則，會計師查核簽證學校財團法人及所設私立高級中等學校財務報表應行注意事項及會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照教育部訂頒之私立學校法、學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法、學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定及企業會計準則公報及其解釋允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校繼續經營之能力，相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

## 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則、會計師查核簽證私立中等學校財務報表應行注意事項暨會計師查核簽證財務報表規則之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

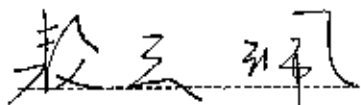
本會計師依照一般公認審計準則、會計師查核簽證私立中等學校財務報表應行注意事項暨會計師查核簽證財務報表規則之規定查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與管理階層溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

謙和會計師事務所

會計師



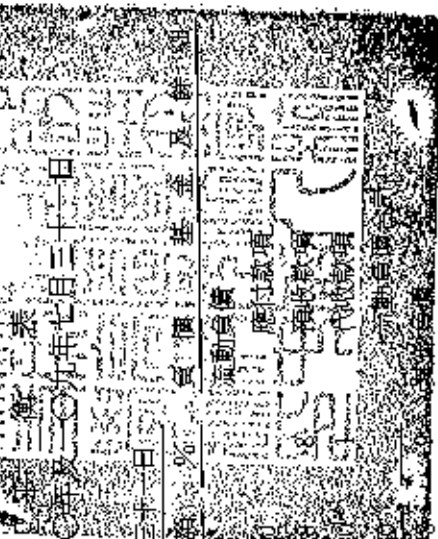
敖玉珮

地址：桃園市桃園區大興西路二段6號十六樓之一

電話：(03)301-2233

中華民國一一〇年十月一日

啟英學校財團法 和蘭市啟英高級中等學校



民國一〇九年七月三十一日

|                  |    | 一〇九年七月三十一日    |     | 一〇九年七月三十一日 |               | 一〇九年七月三十一日 |               |
|------------------|----|---------------|-----|------------|---------------|------------|---------------|
|                  |    | 金             | %   | 金          | %             | 金          | %             |
| 資產               |    |               |     |            |               |            |               |
| 流動資產             |    |               |     |            |               |            |               |
| 現金               | \$ | 250,000       | -   | \$         | 13,736,715    | \$         | 12,991,296    |
| 銀行存款(附註三)        |    | 98,445,020    | 8   |            | 21,609,965    |            | 40,621,252    |
| 應收款項             |    | 8,503,432     | 1   |            | 21,188,134    |            | 15,358,021    |
| 預付款項             |    | 1,474,777     | -   |            | 56,534,814    |            | 68,970,569    |
| 流動資產合計           |    | 108,673,229   | 9   |            | 407,250       |            | 407,250       |
| 投資、長期應收款及基金      |    |               |     |            | 56,942,064    |            | 69,377,819    |
| 特種基金(附註四)        |    | 300,000       | -   |            |               |            | -             |
| 不動產、房屋及設備(附註二及五) |    |               |     |            |               |            |               |
| 土地               |    | 15,713,868    | 1   |            | 300,000       |            | 300,000       |
| 土地改良物            |    | 15,255,249    | 1   |            | 907,623,816   |            | 875,315,381   |
| 房屋及建築            |    | 822,922,823   | 67  |            | 237,097,774   |            | 217,519,455   |
| 機械儀器及設備          |    | 135,506,415   | 11  |            | 24,550,965    |            | 51,886,754    |
| 圖書及博物            |    | 9,288,209     | 1   |            | 1,169,572,555 |            | 1,145,021,590 |
| 其他設備             |    | 118,854,826   | 10  |            |               |            |               |
| 不動產、房屋及設備合計      |    | 1,117,541,390 | 91  |            |               |            | 94            |
| 資產總計             | \$ | 1,226,514,619 | 100 | \$         | 1,226,514,619 | \$         | 1,214,399,409 |
| 負債、基金及餘額總計       |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債               |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |
| 承諾事項及或有負債(附註十)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 存入保證金            |    |               |     |            |               |            |               |
| 負債合計             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額          |    |               |     |            |               |            |               |
| 指定用途權益基金(附註七)    |    |               |     |            |               |            |               |
| 未指定用途權益基金(附註七)   |    |               |     |            |               |            |               |
| 累積餘額(附註八)        |    |               |     |            |               |            |               |
| 本期餘額             |    |               |     |            |               |            |               |
| 權益基金及餘額合計        |    |               |     |            |               |            |               |

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

現金流量表

民國一〇九年八月一日至一一〇年七月三十一日(一一〇九學年度)

民國一〇八年八月一日至一〇九年七月三十一日(一〇八學年度)

單位：新台幣元

|                 | 一一〇九學年度         | 一〇八學年度          |
|-----------------|-----------------|-----------------|
|                 | 金額              | 金額              |
| 營運活動現金流量        |                 |                 |
| 本期餘絀            | \$ 24,550,965   | \$ 51,886,754   |
| 利息股利之調整         | ( 260,394 )     | ( 82,251 )      |
| 未計利息股利之本期餘絀     | 24,290,571      | 51,804,503      |
| 調整項目            |                 | -               |
| 加：不產生現金流出之成本與費用 | 5,320,297       | 2,939,983       |
| 減：不產生現金流入之收入    | -               | -               |
| 應收款項減少          | 5,188,888       | 7,905,953       |
| 預付款項增加          | ( 1,087,147 )   | ( 58,318 )      |
| 應付款項增加          | 745,419         | 4,432,229       |
| 預收款項減少          | ( 19,011,287 )  | ( 16,508,073 )  |
| 未計息股利之現金流入      | 15,446,741      | 50,516,277      |
| 收取利息            | 260,394         | 82,251          |
| 收取股利            | -               | -               |
| 支付利息            | -               | -               |
| 營運活動淨現金流入       | 15,707,135      | 50,598,528      |
| 投資活動現金流量        |                 |                 |
| 增加不動產、房屋及設備付現數  | ( 18,041,056 )  | ( 20,344,733 )  |
| 投資活動淨現金流出       | ( 18,041,056 )  | ( 20,344,733 )  |
| 籌資活動現金流量        |                 |                 |
| 增加代收款項收現數       | 530,776,781     | 595,735,992     |
| 收取存入保證金收現數      | 350,000         | 350,000         |
| 減少代收款項付現數       | ( 524,946,668 ) | ( 597,443,344 ) |
| 退回存入保證金付現數      | ( 350,000 )     | ( 400,000 )     |
| 籌資活動淨現金流入(出)    | 5,830,113       | ( 1,757,352 )   |
| 本期現金及銀行存款淨流入    | 3,496,192       | 28,496,443      |
| 期初現金及銀行存款餘額     | 95,198,828      | 66,702,385      |
| 期末現金及銀行存款餘額     | \$ 98,695,020   | \$ 95,198,828   |

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

製表：



主辦會計：



負責人



啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

現金收支概況表

民國一〇九年八月一日至一一〇年七月三十一日(一〇九學年度)

民國一〇八年八月一日至一〇九年七月三十一日(一〇八學年度)

單位：新台幣元

|               | 一〇九學年度<br>金額    | 一〇八學年度<br>金額   |
|---------------|-----------------|----------------|
| 經常門現金收入       | \$ 344,688,831  | \$ 408,350,891 |
| 學雜費收入         | 318,291,697     | 369,088,918    |
| 補助及受贈收入       | 34,895,011      | 40,547,016     |
| 財務收入          | 260,394         | 82,251         |
| 其他收入          | 5,059,128       | 7,234,826      |
| 減：不產生現金流入之收入  | -               | -              |
| 應收預收項目調整增(減)數 | (13,822,399)    | (8,602,120)    |
| 經常門現金支出       | 328,976,696     | 357,752,363    |
| 董事會支出         | 1,287,516       | 1,543,552      |
| 行政管理支出        | 79,939,562      | 81,222,281     |
| 教學研究及訓輔支出     | 214,429,998     | 231,078,829    |
| 獎助學金支出        | 21,808,624      | 28,346,322     |
| 其他支出          | 16,489,565      | 22,875,273     |
| 減：不產生現金流出之支出  | (5,320,297)     | (2,939,983)    |
| 應付預付項目調整增(減)數 | 341,728         | (4,373,911)    |
| 經常門現金餘絀       | 15,707,135      | 50,598,528     |
| 出售資產現金收入      | -               | -              |
| 購置動產及其他資產現金支出 | 15,811,416      | 19,518,161     |
| 機械儀器及設備       | 8,249,069       | 12,874,052     |
| 圖書及博物         | 24,000          | 204,400        |
| 其他設備          | 7,538,347       | 6,439,709      |
| 扣減不動產支出前現金餘絀  | (104,281)       | 31,080,367     |
| 購置不動產現金支出     | 2,229,640       | 826,572        |
| 土地改良物         | 549,640         | 826,572        |
| 房屋及建築         | 1,680,000       | -              |
| 預付工程款         | -               | -              |
| 本期現金餘絀        | \$ ( 2,333,921) | \$ 30,253,795  |

(後附財務報表附註係本財務報表之一部份)

製表：



主辦會計：



負責人：



啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

財 務 報 表 附 註

民國一一〇年七月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣元為單位)

一、學校沿革

本校於民國六十年八月奉准設立，原名財團法人台灣省桃園縣私立啟英高級中學，因歷年教育政策調整，現更名為啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校，截至民國一一〇年及一〇九年七月三十一日止，法人登記證書財產總額分別為1,105,120,631元整及1,087,715,881元整。日、補校共設汽車、應用外語、電子商務、時尚、電影電視、室設、資訊、資處、廣設、餐管、普通科、音樂、表藝、綜合職能班等十四科。

二、主要會計政策

1. 會計基礎

本校之會計處理，係遵照教育部所頒「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」、「學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法」及一般公認會計原則之規定辦理，期末按權責發生基礎入帳。

2. 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係按取得（包括分期付款購置）或建造時之成本入帳，如購價、運費、保險、關稅、安裝等使不動產、廠房及設備達於可使用狀態及地點所支付所有款項。惟上開資產之成本不包括為使其達可用狀態及地點時所支出款項而負擔之利息。

不動產、廠房及設備均不提列折舊。

受贈不動產、廠房及設備以現時公平市價入帳。已無使用價值之不動產、廠房及設備，經核准報廢者，應將成本轉列為折舊及攤銷科目；報廢資產如有處分收益，應將收益列入其他收入科目。

## 二、主要會計政策(續)

### 3.教職員工退休辦法

本校自八十一學年度起，依私立學校法第五十五條之規定，加入私立學校教職員工退休撫卹共同基金，依學費之 2 %範圍內代收教職員工退休、撫卹經費，帳列為退休撫卹基金收入；自九十七學年度起改由學校提撥相當學費3%之經費支應，撥交財團法人中華民國私立學校教職員工退休撫卹基金管理委員會，帳列為退休撫卹費。民國九十九年一月一日起，依「學校法人及其所屬私立學校教職員工退休撫卹離職資遣條例」，修正為由教職員工及私立學校、學校主管機關按月共同撥繳款項至財團法人中華民國私立學校教職員工退休撫恤儲金管理委員(以下簡稱儲金管理會)，並將本條例實施前，依私立學校法規成立基金管理會併入。私立學校應提撥相當於學費百分之一之金額撥入原私校退撫基金，用以支付本條例施行前教職員工年資應付之退休、撫恤、資遣給予並提撥教職員本薪加一倍\*12%(費率)\*32.5%(提撥率)到教職員個人退休撫卹金專戶。

### 4.所得稅

本校係屬教育財團法人組織，如符合行政院頒布之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」或經主管機關查明函請財政部同意延遲運用應支出款項者，得免納所得稅。

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

財 務 報 表 附 註 (續)

三、銀行存款

|         | 一一〇年七月三十一日    | 一〇九年七月三十一日    |
|---------|---------------|---------------|
| 活 期 存 款 | \$ 20,716,473 | \$ 25,847,351 |
| 支 票 存 款 | (10,939,453)  | 433,477       |
| 定 期 存 款 | 88,668,000    | 68,668,000    |
| 合 計     | \$ 98,445,020 | \$ 94,948,828 |

四、特種基金

| 基 金 名 稱 | 一一〇年七月三十一日 | 一〇九年七月三十一日 |
|---------|------------|------------|
| 創 校 基 金 | \$ 300,000 | \$ 300,000 |

本校於86學年度奉教育廳(現為教育局)指示，設立創校基金專款存放於銀行，以後年度不再提撥，存款孳息列為當年度財務收入，動支則需經主管機關之核准，尚能使用。

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

財 務 報 表 附 註 (續)

五、不動產、房屋及設備

| 成 本     | 一一〇年七月三十一日              | 一〇九年七月三十一日              |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 土 地     | \$ 15,713,868           | \$ 15,713,868           |
| 土地改良物   | 15,255,249              | 14,705,609              |
| 房屋及建築   | 822,922,823             | 821,417,823             |
| 機械儀器及設備 | 135,506,415             | 129,305,735             |
| 圖書及博物   | 9,288,209               | 9,526,209               |
| 其他設備    | 118,854,826             | 114,151,387             |
| 合 計     | <u>\$ 1,117,541,390</u> | <u>\$ 1,104,820,631</u> |

截至一一〇年及一〇九年七月三十一日止，不動產、房屋及設備投保金額分別為535,544,602元及526,685,492元，且均未提供質押。

六、教職員工退休

本校自九十九年一月一日起提撥相當於學費收入百分之三金額，提繳至財團法人中華民國私立學校教職員工退休、撫恤、離職、資遣儲金管理委員會學校儲金準備專戶(以下簡稱儲金管理委員會)。儲金管理委員會保留1/3金額於專戶，餘2/3金額依每月教職員本薪2倍之12%提繳至個人退撫儲金專戶，如有不足，學校在予以補繳，教職員自提35%，學校負擔32.5%，政府公提32.5%。

|         | 一〇九學年度              | 一〇八學年度               |
|---------|---------------------|----------------------|
| 本學年度提撥數 |                     |                      |
| 本校負擔    | <u>\$ 9,028,713</u> | <u>\$ 10,130,335</u> |

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

財 務 報 表 附 註 (續)

七、權益基金

|             | 一 ○ 九 學 年 度    | 一 ○ 八 學 年 度    |
|-------------|----------------|----------------|
| 指定用途權益基金    |                |                |
| 期初餘額        | \$ 300,000     | \$ 300,000     |
| 加：本期提撥數     | —              | —              |
| 期末餘額        | \$ 300,000     | \$ 300,000     |
| 未指定用途權益基金   |                |                |
| 賸餘款權益基金     |                |                |
| 期初餘額        | \$ 23,478,081  | \$ 4,864,929   |
| 加：本期增加數     | 30,253,795     | 18,613,152     |
| 減：本期減少數     | —              | —              |
| 期末餘額        | 53,731,876     | 23,478,081     |
| 其他權益基金      |                |                |
| 期初餘額        | 851,837,300    | 851,010,728    |
| 加：本期增加數     | 2,054,640      | 826,572        |
| 減：本期減少數     | —              | —              |
| 期末餘額        | 853,891,940    | 851,837,300    |
| 未指定用途權益基金合計 | \$ 907,623,816 | \$ 875,315,381 |

八、累積餘絀

|             | 一 ○ 九 學 年 度    | 一 ○ 八 學 年 度    |
|-------------|----------------|----------------|
| 期初餘額        | \$ 217,519,455 | \$ 202,132,547 |
| 加：上期餘絀轉入    | 51,886,754     | 34,826,632     |
| 加：賸餘款權益基金轉入 | —              | —              |
| 減：轉列賸餘款權益基金 | (30,253,795)   | (18,613,152)   |
| 減：轉列其他權益基金  | (2,054,640)    | (826,572)      |
| 加：前期損益調整    | —              | —              |
| 期末餘額        | \$ 237,097,774 | \$ 217,519,455 |

九、關係人交易

本校於一〇九學年度及一〇八學年度，並無關係人交易發生。

十、承諾事項及或有負債

無

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

財 務 報 表 附 註 (續)

十一、其他

(一)本校一〇九學年度及一〇八學年度董事、監察人支領出席費明細如下：

| 名稱            | 姓名  | 出席費               |
|---------------|-----|-------------------|
| <u>一〇九學年度</u> |     |                   |
| 董事長           | 王美只 | \$ 12,000         |
| 董事            | 吳慶堂 | 12,000            |
| 董事            | 郭崑謨 | 6,000             |
| 董事            | 林群雄 | 12,000            |
| 董事            | 陳廉濟 | 12,000            |
| 董事            | 何景明 | 12,000            |
| 董事            | 林金煒 | 12,000            |
| 董事            | 董炳信 | —                 |
| 董事            | 林鑾鳳 | 12,000            |
| 董事            | 賴真足 | 12,000            |
| 董事            | 洪信彥 | 12,000            |
| 董事            | 林佳生 | 12,000            |
| 監察人           | 蔡萬利 | 12,000            |
| 監察人           | 朱啟辰 | 6,000             |
| 合計            |     | \$ <u>144,000</u> |

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

財 務 報 表 附 註 (續)

十一、其他(續)

| 名稱            | 姓名  | 出席費               |
|---------------|-----|-------------------|
| <u>一〇八學年度</u> |     |                   |
| 董事長           | 王美只 | \$ 24,000         |
| 董事            | 吳慶堂 | 24,000            |
| 董事            | 郭崑謨 | 12,000            |
| 董事            | 林群雄 | 24,000            |
| 董事            | 陳廉漪 | 24,000            |
| 董事            | 何景明 | 24,000            |
| 董事            | 林金煒 | 24,000            |
| 董事            | 董炳信 | 18,000            |
| 董事            | 林鑒鳳 | 24,000            |
| 董事            | 賴真足 | 6,000             |
| 董事            | 洪信彥 | 24,000            |
| 董事            | 林佳生 | 24,000            |
| 監察人           | 蔡萬利 | 24,000            |
| 監察人           | 李蔚起 | —                 |
| 合計            |     | \$ <u>276,000</u> |

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

財 務 報 表 附 註 (續)

十一、其他(續)

(二)本校一〇九學年度及一〇八學年度舉債指數計算如下：

| 項 目                   | 一〇九學年度<br>金 額 | 一〇八學年度<br>金 額 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、貨幣性負債               |               |               |
| (一)本次已借款或預計借款金額       | —             | —             |
| (二)短期債務               | —             | —             |
| (三)應付款項               | 13,736,715    | 12,991,296    |
| (四)代收款項               | 21,188,134    | 15,358,021    |
| (五)其他借款               | —             | —             |
| (六)長期銀行借款             | —             | —             |
| (七)長期應付款項             | —             | —             |
| (八)應付退休金              | —             | —             |
| (九)存入保證金              | 407,250       | 407,250       |
| 貨幣性負債小計(A)            | 35,332,099    | 28,756,567    |
| 二、貨幣性資產               |               |               |
| (一)現金                 | 250,000       | 250,000       |
| (二)銀行存款               | 98,445,020    | 94,948,828    |
| (三)短期投資               | —             | —             |
| (四)應收款項               | 8,503,432     | 13,692,320    |
| (五)長期投資               | —             | —             |
| (六)長期應收款項             | —             | —             |
| (七)特種基金               | 300,000       | 300,000       |
| (八)投資基金               | —             | —             |
| (九)存出保證金              | —             | —             |
| 貨幣性資產小計(B)            | 107,498,452   | 109,191,148   |
| 三、借款淨額(C)=A-B         | (72,166,353)  | (80,434,581)  |
| 四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)     | (104,281)     | 31,080,367    |
| 五、舉債指數 C ÷ D (取小數點兩位) | 0             | 0             |

啟英學校財團法人桃園市啟英高級中等學校

重 要 會 計 科 目 明 細 表

民 國 一 一 〇 年 七 月 三 十 一 日

## 現金明細表

| 項  | 目 | 摘   | 要 | 金  | 額       | 備 | 註 |
|----|---|-----|---|----|---------|---|---|
| 現金 |   | 零用金 |   | \$ | 250,000 |   |   |

## 銀行存款明細表

| 項    | 目 | 摘    | 要 | 金  | 額            | 備 | 註 |
|------|---|------|---|----|--------------|---|---|
| 銀行存款 |   | 活期存款 |   | \$ | 20,716,473   |   |   |
|      |   | 支票存款 |   |    | (10,939,453) |   |   |
|      |   | 定期存款 |   |    | 88,668,000   |   |   |
|      |   | 合 計  |   | \$ | 98,445,020   |   |   |

## 應收款項明細表

| 項     | 目     | 對 | 象 | 摘              | 要 | 金  | 額            | 備 | 註 |
|-------|-------|---|---|----------------|---|----|--------------|---|---|
| 應收學雜費 | 學生    |   |   | 學雜費收入          |   | \$ | 452,950      |   |   |
|       |       |   |   | 小 計            |   |    | 452,950      |   |   |
| 其他應收款 | 學生    |   |   | 國際教育交流-日本      |   |    | 8,900        |   |   |
|       | 學生    |   |   | 課輔費            |   |    | 1,428,269    |   |   |
|       | 學生    |   |   | 畢業旅行、自我及新生成長營  |   |    | 409,470      |   |   |
|       | 教職員   |   |   | 勞健保、鐘點費、溢支費    |   |    | 103,859      |   |   |
|       | 桃園市政府 |   |   | 綜職班、資源班及協同教學補助 |   |    | 3,116,233    |   |   |
|       | 桃園市政府 |   |   | 基礎設備補助         |   |    | 1,073,000    |   |   |
|       | 桃園市政府 |   |   | 全國科展、就業導向專班補助  |   |    | 287,717      |   |   |
|       | 桃園市政府 |   |   | 充實一般教學補助       |   |    | 572,800      |   |   |
|       | 桃園市政府 |   |   | 公民營補助          |   |    | 311,760      |   |   |
|       | 就業服務處 |   |   | 臨時工作津貼         |   |    | 23,666       |   |   |
|       | 大崗國中  |   |   | 技藝成果展          |   |    | 588,839      |   |   |
|       | 青年局   |   |   | 反毒反詐騙宣導補助      |   |    | 40,000       |   |   |
|       | 警察局   |   |   | 反毒反詐騙宣導補助      |   |    | 85,969       |   |   |
|       |       |   |   | 小 計            |   |    | 8,050,482    |   |   |
|       |       |   |   | 合 計            |   |    | \$ 8,503,432 |   |   |

預付款項明細表

| 項      | 目                | 摘 | 要 | 金 | 額       | 備         | 註 |
|--------|------------------|---|---|---|---------|-----------|---|
| 預付款-其他 | 110年招生活動借支       |   |   |   | 250,846 |           |   |
|        | 110年國中教育會考考場經費借支 |   |   |   | 1,030   |           |   |
|        | 110年統測考場服務津貼借支   |   |   |   | 88,000  |           |   |
|        | [福一生日禮金]         |   |   |   | 154,000 |           |   |
|        | 畢業旅行低收借支         |   |   |   | 303,600 |           |   |
|        | 技藝競賽報名費等借支       |   |   |   | 9,940   |           |   |
|        | 校車退費             |   |   |   | 502,997 |           |   |
|        | 發書工讀費預借          |   |   |   | 40,800  |           |   |
|        | 110年第2梯即測即評借支    |   |   |   | 123,564 |           |   |
|        | 合                | 計 |   |   | \$      | 1,474,777 |   |

特種基金明細表

| 項    | 目    | 摘 | 要 | 金 | 額  | 備       | 註 |
|------|------|---|---|---|----|---------|---|
| 特種基金 | 創校基金 |   |   |   | \$ | 300,000 |   |

不動產、房屋及設備變動明細表

| 項 目                   | 期 初 餘 額          | 增 加           |             | 減 少          |      | 期 末 餘 額          |
|-----------------------|------------------|---------------|-------------|--------------|------|------------------|
|                       |                  | 新 購           | 轉 入 報 廢 轉 出 |              |      |                  |
| 土 地                   | \$ 15,713,868    | \$ —          | \$ —        | \$ —         | \$ — | \$ 15,713,868    |
| 土 地 改 良 物             | 14,705,609       | 549,640       | —           | —            | —    | 15,255,249       |
| 房 屋 及 建 築             | 821,417,823      | 1,680,000     | —           | 175,000      | —    | 822,922,823      |
| 建 築 物                 | 800,029,057      | 1,680,000     | —           | —            | —    | 801,709,057      |
| 建築物改良物-<br>鋼 骨 工 程    | 16,590,731       | —             | —           | 175,000      | —    | 16,415,731       |
| 建築物改良物-<br>其 他 建 築 物  | 198,035          | —             | —           | —            | —    | 198,035          |
| 建築物改良物其他<br>建築物(耐震補強) | 4,600,000        | —             | —           | —            | —    | 4,600,000        |
| 機械儀器及設備               | 129,305,735      | 8,249,069     | —           | 2,048,389    | —    | 135,506,415      |
| 圖 書 及 博 物             | 9,526,209        | 24,000        | —           | 262,000      | —    | 9,288,209        |
| 其 他 設 備               | 114,151,387      | 7,538,347     | —           | 2,834,908    | —    | 118,854,826      |
| 合 計                   | \$ 1,104,820,631 | \$ 18,041,056 | \$ —        | \$ 5,320,297 | \$ — | \$ 1,117,541,390 |

應付款項明細表

| 項 目   | 對 象 名 稱   | 摘 要           | 金 額                  | 備 註  |
|-------|-----------|---------------|----------------------|------|
| 其他應付款 | 教職員       | 鐘點費、薪資、津貼     | 924,947              |      |
|       | 退撫儲金管理委員會 | 7月份退撫儲金費      | 1,454,821            |      |
|       | 勞保局       | 6、7月份勞保費及退休金  | 602,352              |      |
|       | 健保局       | 6、7月份健保費及補充保費 | 1,762,567            |      |
|       | 台電        | 7月份電費         | 714,415              |      |
|       | 學生        | 校車退費、退休學免學差額  | 6,074,153            |      |
|       | 桃園市政府     | 退教學補助、學習扶助等   | 686,131              |      |
|       | 其他        |               | 1,517,329            | (註一) |
|       | 合 計       |               | <u>\$ 13,736,715</u> |      |

(註一)：明細對象金額未達本科目5%

預收款項明細表

| 項 目     | 摘 要                | 金 額                  | 備 註 |
|---------|--------------------|----------------------|-----|
| 預收服裝費   | 110學年度新生服裝費        | \$ 10,667,830        |     |
| 預收學雜費   | 110學年度學雜費          | 9,650,377            |     |
| 預收政府補助款 | 109十二年國教課綱課程新增鐘點費等 | 677,758              |     |
| 預收政府補助款 | (國防部)撥[培育班招生經費]    | 500,000              |     |
| 預收款－其他  | 110-1 停車費          | 114,000              |     |
|         | 合 計                | <u>\$ 21,609,965</u> |     |

## 代收款項明細表

| 項       | 目 摘          | 要 金 | 額 備        | 註 |
|---------|--------------|-----|------------|---|
| 代辦費     | 桃園青年獎助學金等    | \$  | 163,200    |   |
|         | 私人捐贈獎助金      |     | 128,000    |   |
|         | 即測即評技能檢定     |     | 307,680    |   |
|         | 小 計          |     | 598,880    |   |
| 代轉獎助學金  | 政府補助獎助學金     |     | 300,790    |   |
|         | 私人補助獎助學金     |     | 55,000     |   |
|         | 永久平安8668獎助學金 |     | 8,676,239  |   |
|         | 小 計          |     | 9,032,029  |   |
| 本校代收代辦費 | 家長會費         |     | 25,800     |   |
|         | 暑輔書款         |     | 64,919     |   |
|         | 畢業旅行等        |     | 3,129,973  |   |
|         | 音樂班術科鐘點費     |     | 1,439,513  |   |
|         | 合作社股金        |     | 5,690      |   |
|         | 小 計          |     | 4,665,895  |   |
| 代收代付費   | 學生重補修費       |     | 1,448,020  |   |
|         | 推動教育儲金專戶     |     | 3,277,877  |   |
|         | 課輔費          |     | 1,836,835  |   |
|         | 住宿生洗衣費等      |     | 328,598    |   |
|         | 小 計          |     | 6,891,330  |   |
|         | 合 計          | \$  | 21,188,134 |   |

存入保證金明細表

| 項     | 目 | 摘     | 要 | 金  | 額       | 備 | 註 |
|-------|---|-------|---|----|---------|---|---|
| 存入保證金 |   | 廠商押標金 |   | \$ | 92,500  |   |   |
|       |   | 履約保證金 |   |    | 314,750 |   |   |
|       |   | 合     | 計 | \$ | 407,250 |   |   |

收入明細表

| 項       | 目 | 摘         | 要 | 金  | 額           | 備 | 註 |
|---------|---|-----------|---|----|-------------|---|---|
| 學雜費收入   |   | 學費收入      |   | \$ | 258,819,031 |   |   |
|         |   | 雜費收入      |   |    | 35,275,476  |   |   |
|         |   | 實習實驗費收入   |   |    | 23,748,417  |   |   |
|         |   | 電腦使用費     |   |    | 448,773     |   |   |
|         |   | 小         | 計 |    | 318,291,697 |   |   |
| 補助及受贈收入 |   | 補助收入      |   |    | 30,849,770  |   |   |
|         |   | 受贈收入      |   |    | 4,045,241   |   |   |
|         |   | 小         | 計 |    | 34,895,011  |   |   |
| 財務收入    |   | 利息收入      |   |    | 260,394     |   |   |
| 其他收入    |   | 試務費收入-報名費 |   |    | 124,734     |   |   |
|         |   | 住宿費收入     |   |    | 855,814     |   |   |
|         |   | 雜項收入      |   |    | 4,078,580   |   |   |
|         |   | 小         | 計 |    | 5,059,128   |   |   |
|         |   | 合         | 計 | \$ | 358,506,230 |   |   |

支出明細表

| 項         | 目 | 摘          | 要 | 金              | 額 | 備 | 註 |
|-----------|---|------------|---|----------------|---|---|---|
| 董事會支出     |   | 人事費        |   | \$ 1,074,298   |   |   |   |
|           |   | 業務費        |   | 15,271         |   |   |   |
|           |   | 退休撫卹費      |   | 53,947         |   |   |   |
|           |   | 出席及交通費     |   | 144,000        |   |   |   |
|           |   | 小計         |   | 1,287,516      |   |   |   |
| 行政管理支出    |   | 人事費        |   | 68,986,603     |   |   |   |
|           |   | 業務費        |   | 4,244,102      |   |   |   |
|           |   | 維護費        |   | 2,076,194      |   |   |   |
|           |   | 退休撫卹費      |   | 2,688,148      |   |   |   |
|           |   | 折舊及攤銷      |   | 1,944,515      |   |   |   |
|           |   | 小計         |   | 79,939,562     |   |   |   |
| 教學研究及訓輔支出 |   | 人事費        |   | 162,518,598    |   |   |   |
|           |   | 業務費        |   | 36,270,650     |   |   |   |
|           |   | 維護費        |   | 5,978,350      |   |   |   |
|           |   | 退休撫卹費      |   | 6,286,618      |   |   |   |
|           |   | 折舊及攤銷      |   | 3,375,782      |   |   |   |
|           |   | 小計         |   | 214,429,998    |   |   |   |
| 獎助學金支出    |   | 獎學金支出      |   | 21,713,624     |   |   |   |
|           |   | 助學金支出      |   | 95,000         |   |   |   |
|           |   | 小計         |   | 21,808,624     |   |   |   |
| 其他支出      |   | 試務費(報名工作費) |   | 2,400          |   |   |   |
|           |   | 超額年金給付     |   | 222,930        |   |   |   |
|           |   | 雜項支出       |   | 16,264,235     |   |   |   |
|           |   | 小計         |   | 16,489,565     |   |   |   |
|           |   | 合計         |   | \$ 333,955,265 |   |   |   |