

桃園市諾瓦實驗教育機構

一一三學年度  
(自113年08月01日至114年07月31止)

決 算 書

## 決 算 書 目 錄

| 編號   | 名 稱        | 頁序 | 頁數  |
|------|------------|----|-----|
|      | 決算總說明      | 1  | 1   |
| 201  | 平衡表        | 2  | 1   |
| 202  | 收支餘絀表      | 3  | 1   |
| 203  | 現金流量表      | 4  | 1   |
| 204  | 現金收支概況表    | 5  | 1   |
| 205B | 長期營運資產變動表  | 6  | 1~2 |
| 206  | 借款變動表      | 7  | 1   |
| 207  | 收入明細表      | 8  | 1   |
| 208  | 成本與費用明細表   | 9  | 1   |
| 209  | 平衡表明細表     |    |     |
|      | 現金/銀行存款    | 10 | 1   |
|      | 應收款項       | 11 | 1   |
|      | 其他流動資產     | 12 | 1   |
|      | 應付款項       | 13 | 1   |
|      | 代收款項       | 14 | 1   |
| 210  | 最近3年度財務分析表 | 15 | 1   |
|      |            |    |     |
|      |            |    |     |
|      |            |    |     |
|      |            |    |     |

# 桃園市諾瓦實驗教育機構

## 決算總說明

一一三學年度

全15頁第1頁

壹、重要校務計畫實施績效：(計畫之實施內容、已完成或未完成之說明及因應改善措施)

### 一、營運計畫

1. 擴展學生世界觀, 培養終身學習能力
2. 增進學生科技整合的視野
3. 養成學生探究的精神
4. 創新思維教學方式, 建立典範學校

二、重要長期營運資產增置計畫：略

三、長期債務之舉借及償還：無

貳、決算概要：

### 一、收支餘絀情形

|     |           |               |          |              |
|-----|-----------|---------------|----------|--------------|
| (一) | 本學年度收入    | 11,403,655 元  | 較本學年度預算數 | 11,751,176 元 |
|     | 增加(減少)    | (347,521) 元   |          |              |
| (二) | 本學年度成本與費用 | 12,773,537 元  | 較本學年度預算數 | 11,740,264 元 |
|     | 增加(減少)    | 1,033,273 元   |          |              |
| (三) | 以上總收支相抵後  | (1,369,882) 元 |          |              |
|     | 本期賸餘(短絀)  | (1,369,882) 元 | 較本學年度預算數 | 10,912 元     |
|     | 增加(減少)    | (1,380,794) 元 | 主要係      | 教學費用增加       |

### 二、現金流量結果

|     |               |               |              |             |
|-----|---------------|---------------|--------------|-------------|
| (一) | 業務活動之淨現金流入(出) | (2,732,402) 元 |              |             |
| (二) | 投資活動之淨現金流入(出) | - 元           |              |             |
|     | 現金流入合計        | - 元           | 包括減少 資產      | - 元         |
|     | 現金流出合計        | - 元           | 包括增加不動產、廠房及設 | - 元         |
|     | 增加 其他資產       | - 元           |              |             |
| (三) | 籌資活動之淨現金流入(出) | (10,973) 元    |              |             |
|     | 現金流入合計        | - 元           | 包括增加 其他      | - 元         |
|     | 現金流出合計        | (10,973) 元    |              | 元           |
|     | 包括(減少)其他負債    | (10,973) 元    |              |             |
| (四) | 現金及約當現金之淨增(減) | (2,743,375) 元 | 係期末現金        | 4,060,199 元 |
|     | 較期初現金增加(減少)之數 | (2,743,375) 元 |              |             |

### 三、資產負債情況

|     |              |             |            |             |
|-----|--------------|-------------|------------|-------------|
| (一) | 本年度資產        | 4,698,824 元 | 包括流動資產     | 4,218,824 元 |
|     | 投資, 長期應收款及基金 | - 元         | 及不動產、廠房及設備 | - 元         |
|     |              |             | 其他資產       | 480,000 元   |
| (二) | 本年度負債        | 5,164,672 元 | 包括流動負債     | 5,164,672 元 |
|     | 長期負債         | -           | 及其他負債      | - 元         |
| (三) | 本年度權益基金及餘絀   | (465,848) 元 | 包括權益基金     | - 元         |
|     | 賸餘(短絀)       | (465,848) 元 | 及權益其他項目    | - 元         |

### 四、現金收支餘絀情形

|                     |               |           |             |
|---------------------|---------------|-----------|-------------|
| 本學年度現金賸餘(短絀)        | (2,732,402) 元 | 其中經常門現金收入 | 9,710,569 元 |
| 經常門現金支出             | 12,442,971 元  | 出售資產現金收入  | - 元         |
| 購置不動產、無形資產及其他資產現金支出 | - 元           | 購置不動產現金支出 | - 元         |

參、其他

一、本學年度收支賸餘(短絀)原及短絀因應改善措施

無

二、其他重要財務事項

無

桃園市諾瓦實驗教育機構  
平衡表

民國一十四年七月三十一日

全15頁第2頁  
單位：新台幣元  
比較增減

| 項 目        | (本)年7月31日<br>決算數(1) | (上)年7月31日<br>決算數(2) | 比較增減               |                      | 項 目            | (本)年7月31日<br>決算數(1) | (上)年7月31日<br>決算數(2) | 比較增減               |                      |
|------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
|            |                     |                     | 金額<br>(3)=(1)-(2)  | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |                |                     |                     | 金額<br>(3)=(1)-(2)  | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>資產</b>  |                     |                     |                    |                      | <b>負債</b>      |                     |                     |                    |                      |
| 流動資產       |                     |                     |                    |                      | 流動負債           |                     |                     |                    |                      |
| 現金         | \$ 4,218,824        | \$ 7,019,868        |                    |                      | 應付款項           | \$ 5,164,672        | \$ 6,595,834        | (1,431,162)        | (22)                 |
| 銀行存款       | 11,518              | 6,551               | (2,801,044)        | (40)                 | 預收款項           | 5,164,672           | 6,595,834           | (1,431,162)        | (22)                 |
| 應收款項淨額     | 4,048,681           | 6,797,023           | 4,967              | 76                   | 代收款項           | 2,800,726           | 2,471,523           | 329,203            | 13                   |
| 預付款項       | 126,689             | 182,442             | (2,748,342)        | (40)                 |                | 2,356,858           | 4,106,250           | (1,749,392)        | (43)                 |
| 預付款項       | 24,540              | 25,903              | (55,753)           | (31)                 |                | 7,088               | 18,061              | (10,973)           | (61)                 |
| 用品盤存       | -                   | -                   | (1,363)            | (5)                  |                |                     |                     |                    |                      |
| 其他流動資產     | 7,396               | 7,949               | -                  | -                    |                |                     |                     |                    |                      |
|            |                     |                     | (553)              | (7)                  | <b>權益基金及餘絀</b> | (465,848)           | 904,034             | (1,369,882)        | (152)                |
| 其他資產       | 480,000             | 480,000             |                    |                      | 權益基金           | -                   | -                   | -                  | -                    |
| 遞延資產       | -                   | -                   | -                  | -                    | 未指定用途權益基金      | -                   | -                   | -                  | -                    |
| 存出保證金      | 480,000             | 480,000             | -                  | -                    | 餘絀             | (465,848)           | 904,034             | (1,369,882)        | (152)                |
|            |                     |                     | -                  | -                    | 累積餘絀           | (465,848)           | 904,034             | (1,369,882)        | (152)                |
| <b>合 計</b> | <b>\$ 4,698,824</b> | <b>\$ 7,499,868</b> | <b>(2,801,044)</b> | <b>(37)</b>          | <b>合 計</b>     | <b>\$ 4,698,824</b> | <b>\$ 7,499,868</b> | <b>(2,801,044)</b> | <b>(37)</b>          |

桃園市諾瓦實驗教育機構

收 支 餘 絀 表

民國一一三學年度

全15頁第3頁

單位：新台幣元

| (上)年度決算數       | 項 目       | (本)年度決算數<br>(1) | (本)年度預算數<br>(2) | 比較增減              |                      |
|----------------|-----------|-----------------|-----------------|-------------------|----------------------|
|                |           |                 |                 | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| \$ 12,393,337  | 各項收入：     | \$ 11,403,655   | \$ 11,751,176   | (347,521)         | (3)                  |
| 9,773,570      | 學雜費收入     | 9,131,250       | 9,225,000       | (93,750)          | (1)                  |
| 2,459,995      | 其他教學活動收入  | 2,094,525       | 2,372,176       | (277,651)         | (12)                 |
| 99,360         | 補助及受贈收入   | 133,154         | 100,000         | 33,154            | 33                   |
| 60,412         | 財務收入      | 44,696          | 53,000          | (8,304)           | (16)                 |
| -              | 其他收入      | 30              | 1,000           | (970)             | (97)                 |
| \$ 15,318,768  | 各項成本及費用：  | \$ 12,773,537   | \$ 11,740,264   | 1,033,273         | 9                    |
| 1,405,549      | 行政管理支出    | 1,390,510       | 1,122,159       | 268,351           | 24                   |
| 11,720,025     | 教學研究及訓輔支出 | 9,275,077       | 8,643,734       | 631,343           | 7                    |
| -              | 獎助學金支出    | -               | -               | -                 | -                    |
| 2,193,194      | 其他教學活動支出  | 2,107,950       | 1,974,371       | 133,579           | 7                    |
| -              | 財務費用      | -               | -               | -                 | -                    |
| -              | 其他支出      | -               | -               | -                 | -                    |
| \$ (2,925,431) | 本期餘絀      | \$ (1,369,882)  | \$ 10,912       | (1,380,794)       | (12,654)             |

桃園市諾瓦實驗教育機構

現金流量表

民國一一三學年度

全15頁第4頁  
單位：新台幣元

| 項 目                    | (本)學年度決算數           | (上)學年度決算數           |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>營運活動現金流量</b>        |                     |                     |
| 本期餘絀                   | \$ (1,369,882)      | \$ (2,925,431)      |
| 利息股利之調整                | (44,696)            | (60,412)            |
| 未計利息股利之本期餘絀            | (1,414,578)         | (2,985,843)         |
| 調整項目                   |                     |                     |
| 加：不產生現金流出之成本與費用        | -                   | 72,443              |
| 減：不產生現金流入之收入           | -                   | -                   |
| 流動資產調整項目淨(增)減數         | 57,669              | (87,128)            |
| 流動負債調整項目淨增(減)數         | (1,420,189)         | (351,264)           |
| 未計利息股利之現金流入(流出)        | (2,777,098)         | (3,351,792)         |
| 收取利息                   | 44,696              | 60,412              |
| 收取股利                   | -                   | -                   |
| 支付利息                   | -                   | -                   |
| <b>營運活動淨現金流入(出)</b>    | <b>(2,732,402)</b>  | <b>(3,291,380)</b>  |
| <b>投資活動現金流量</b>        |                     |                     |
| 減：增加不動產、房屋及設備付現數       | -                   | -                   |
| 增加其他資產付現數              | -                   | -                   |
| 支付存出保證金付現數             | -                   | -                   |
| <b>投資活動淨現金流入(出)</b>    | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>籌資活動現金流量</b>        |                     |                     |
| 舉借長短期銀行借款收現數           | -                   | -                   |
| 舉借長短期其他借款收現數           | -                   | -                   |
| 增加代收款項收現數              | -                   | 1,399               |
| 追溯調整累積餘絀收現數            | -                   | -                   |
| 減：償還長短期銀行借款付現數         | -                   | -                   |
| 償還長短期其他借款付現數           | -                   | -                   |
| 償還其他長期借款付現數            | -                   | -                   |
| 減少代收款項付現數              | (10,973)            | -                   |
| <b>籌資活動淨現金流入(出)</b>    | <b>(10,973)</b>     | <b>1,399</b>        |
| <b>匯率變動對現金及銀行存款之影響</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b> | <b>(2,743,375)</b>  | <b>(3,289,981)</b>  |
| <b>期初現金及銀行存款餘額</b>     | <b>6,803,574</b>    | <b>10,093,555</b>   |
| <b>期末現金及銀行存款餘額</b>     | <b>\$ 4,060,199</b> | <b>\$ 6,803,574</b> |

桃園市諾瓦實驗教育機構

現金收支概況表

民國一一三學年度

全15頁第5頁

單位：新台幣元

| 項 目                       | (本)學年度<br>決算數(1) | (上)學年度<br>決算數(2) | 比較增減              |                      |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------|
|                           |                  |                  | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>經常門現金收入</b>            | \$ 9,710,569     | \$ 12,476,322    | (2,765,753)       | (22)                 |
| 學雜費收入                     | 9,131,250        | 9,773,570        | (642,320)         | (7)                  |
| 其他教學活動收入                  | 2,094,525        | 2,459,995        | (365,470)         | (15)                 |
| 補助及受贈收入                   | 133,154          | 99,360           | 33,794            | 34                   |
| 財務收入                      | 44,696           | 60,412           | (15,716)          | (26)                 |
| 其他收入                      | 30               | -                | 30                | -                    |
| 減：不產生現金流入之收入              | -                | -                | -                 | -                    |
| 應收預收項目調整增(減)數             | (1,693,086)      | 82,985           | (1,776,071)       | (2,140)              |
| 利息股利調整數                   | -                | -                | -                 | -                    |
| <b>經常門現金支出</b>            | 12,442,971       | 15,767,702       | (3,324,731)       | (21)                 |
| 行政管理支出                    | 1,390,510        | 1,405,549        | (15,039)          | (1)                  |
| 教學研究及訓輔支出                 | 9,275,077        | 11,720,025       | (2,444,948)       | (21)                 |
| 其他教學活動支出                  | 2,107,950        | 2,193,194        | (85,244)          | (4)                  |
| 財務費用                      | -                | -                | -                 | -                    |
| 其他支出                      | -                | -                | -                 | -                    |
| 減：不產生現金流出之成本及費用           | -                | (72,443)         | 72,443            | (100)                |
| 應付預付項目調整增(減)數             | (330,566)        | 521,377          | (851,943)         | (163)                |
| 利息調整數                     | -                | -                | -                 | -                    |
| <b>經常門現金餘絀</b>            | (2,732,402)      | (3,291,380)      | 558,978           | (17)                 |
| <b>出售資產現金收入</b>           | -                | -                | -                 | -                    |
| <b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b> | -                | -                | -                 | -                    |
| 其他設備                      | -                | -                | -                 | -                    |
| 預付設備款                     | -                | -                | -                 | -                    |
| 遞延資產                      | -                | -                | -                 | -                    |
| 存出保證金                     | -                | -                | -                 | -                    |
| <b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>       | (2,732,402)      | (3,291,380)      | 558,978           | (17)                 |
| <b>購置不動產現金支出</b>          | -                | -                | -                 | -                    |
| 房屋及建築                     | -                | -                | -                 | -                    |
| 預付工程款及未完工程                | -                | -                | -                 | -                    |
| <b>本期現金收支餘絀</b>           | (2,732,402)      | (3,291,380)      | 558,978           | (17)                 |



桃園市諾瓦實驗教育機構  
長期營運資產變動表  
一一三學年度

全15頁第6頁  
單位：新臺幣元

| 項目名稱     | 上學年度底止結存金額 |         | 本學年度增加金額及預、決算數之差異比較 |       | 本學年度減少金額及預、決算數之差異比較 |     | 本學年度重分類金額 |     | 本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% | 分類金額       | 結存金額    |     |
| 專利權      | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       | 評估中 |
| 電腦軟體     | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       |     |
| 遞延資產     | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       | 評估中 |
| 租賃權益     | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       |     |
| 住出保證金    | 480,000    | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | 480,000    | 480,000 | 評估中 |
| 發展中之無形資產 | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       |     |
| 其他無形資產   | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       | 評估中 |
| 累計減損     | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       |     |
| 專利權      | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       | 評估中 |
| 電腦軟體     | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       |     |
| 租賃權益     | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       | 評估中 |
| 其他無形資產   | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       |     |
| 累計攤銷     | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       | 評估中 |
| 專利權      | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       |     |
| 電腦軟體     | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       | 評估中 |
| 租賃權益     | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       |     |
| 其他無形資產   | -          | -       | -                   | -     | -                   | -   | -         | -   | -          | -       | 評估中 |
| 其他資產總額   | 480,000    | 250,000 | (250,000)           | (100) | -                   | -   | -         | -   | 480,000    | 480,000 |     |
| 合計       | 480,000    | 944,917 | (944,917)           | (100) | -                   | -   | -         | -   | 480,000    | 480,000 |     |

編號：206

桃園市諾瓦實驗教育機構  
借款變動表  
一一三學年度

全15頁第7頁  
單位：新臺幣元

[illegible]

編號：207

桃園市諾瓦實驗教育機構

收入明細表

一一三學年度

全15頁第8頁

單位：新臺幣元

| 項目       | 決算數        | 預算數        | 比較        |       | 備 註   |
|----------|------------|------------|-----------|-------|-------|
|          |            |            | 差異        | %     |       |
| 學雜費收入    | 9,131,250  | 9,225,000  | (93,750)  | (1)   |       |
| 學費收入     |            |            |           |       |       |
| 雜費收入     | 9,131,250  | 9,225,000  | (93,750)  | (1)   | 學生41人 |
| 其他教學活動收入 | 2,094,525  | 2,372,176  | (277,651) | (12)  |       |
| 其他教學活動收入 | 2,094,525  | 2,372,176  | (277,651) | (12)  | 估計錯誤  |
| 補助及受贈收入  | 133,154    | 100,000    | 33,154    | 33    |       |
| 受贈收入     | 133,154    | 100,000    | 33,154    | 33    | 估計錯誤  |
| 財務收入     | 44,696     | 53,000     | (8,304)   | (16)  |       |
| 利息收入     | 44,696     | 53,000     | (8,304)   | (16)  | 估計錯誤  |
| 其他收入     | 30         | 1,000      | (970)     | (97)  |       |
| 試務費收入    | -          | 1,000      | (1,000)   | (100) | 估計錯誤  |
| 其他收入     | 30         | -          | 30        | 100   | 估計錯誤  |
| 附屬機構收益   |            |            |           |       |       |
| 合計       | 11,403,655 | 11,751,176 | (347,521) | (3)   |       |

編號：208

桃園市諾瓦實驗教育機構  
成本與費用明細表  
一一三學年度

全15頁第9頁  
單位：新臺幣元

| 項 目       | 決算數        | 預算數        | 比較        |       | 備註   |
|-----------|------------|------------|-----------|-------|------|
|           |            |            | 差異        | %     |      |
| 董事會支出     |            |            |           |       |      |
| 人事費       |            |            |           |       |      |
| 業務費       |            |            |           |       |      |
| 維護費       |            |            |           |       |      |
| 退休撫卹費     |            |            |           |       |      |
| 出席及交通費    |            |            |           |       |      |
| 行政管理支出    | 1,390,510  | 1,122,159  | 268,351   | 24    |      |
| 人事費       | 848,992    | 724,694    | 124,298   | 17    | 估計錯誤 |
| 業務費       | 469,887    | 331,398    | 138,489   | 42    | 估計錯誤 |
| 維護費       | -          | -          | -         |       |      |
| 退休撫卹費     | 71,631     | 66,067     | 5,564     | 8     |      |
| 折舊及攤銷     |            |            |           |       |      |
| 教學研究及訓輔支出 | 9,275,077  | 8,643,734  | 631,343   | 7     |      |
| 人事費       | 7,989,368  | 7,474,345  | 515,023   | 7     |      |
| 業務費       | 942,456    | 778,185    | 164,271   | 21    | 估計錯誤 |
| 維護費       | 8,210      | 17,787     | (9,577)   | (54)  | 估計錯誤 |
| 退休撫卹費     | 335,043    | 361,334    | (26,291)  | (7)   |      |
| 折舊及攤銷     | -          | 12,083     | (12,083)  | (100) | 估計錯誤 |
| 其他教學活動支出  | 2,107,950  | 1,974,371  | 133,579   | 7     |      |
| 附屬機構損失    |            |            |           |       |      |
| 財務支出      | -          | -          | -         |       |      |
| 其他支出      | -          | -          | -         |       |      |
| 合計        | 12,773,537 | 11,740,264 | 1,033,273 | 9     |      |

編號：209

桃園市諾瓦實驗教育機構

現金/銀行存款明細表

114年07月31日

全15頁第10頁

單位：新臺幣元

| 摘 要     | 金 額          |              |
|---------|--------------|--------------|
|         | 小 計          | 合 計          |
| 現金      |              |              |
| 國中部-零用金 | 11,518.00    | 11,518.00    |
| 銀行存款    |              |              |
| 國中部-合庫  | 4,048,681.00 | 4,048,681.00 |



編號：209

桃園市諾瓦實驗教育機構

其他流動資產

114年07月31日

全15頁第12頁

單位：新臺幣元

| 摘 要              | 金 額      |          |
|------------------|----------|----------|
|                  | 小 計      | 合 計      |
| 其他流動資產<br>其他流動資產 | 7,396.00 | 7,396.00 |

編號：209

桃園市諾瓦實驗教育機構  
應付款項明細表  
114年07月31日

全15頁第13頁  
單位：新臺幣元

| 摘 要   | 金 額          |              |
|-------|--------------|--------------|
|       | 小 計          | 合 計          |
| 應付款項  |              |              |
| 應付費用  | 653,135.00   |              |
| 應付帳款  | 43,007.00    |              |
| 其他應付款 | 2,104,584.00 | 2,800,726.00 |

編號：209

桃園市諾瓦實驗教育機構  
代收款項明細表  
114年07月31日

全15頁第14頁  
單位：新臺幣元

| 摘<br>要          | 金 額      |          |
|-----------------|----------|----------|
|                 | 小 計      | 合 計      |
| 代收款項<br>代收勞保/健保 | 7,088.00 | 7,088.00 |

桃園市諾瓦實驗教育機構  
最近3年度財務分析表  
111學年度至113學年度

全15頁第15 頁  
貨幣單位:新台幣元

| 項目             | 計算公式                                                    | 計算數據及比率   |           |           |
|----------------|---------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|                |                                                         | 113學年度    | 112學年度    | 111學年度    |
| 學雜費收入占總收入比率(%) | 學雜費收入/總收入*100%                                          | 80.07     | 78.86     | 80.77     |
| 學雜費收入變動率(%)    | (本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入)/上學年度學雜費收入*100%                    | (6.57)    | 8.60      | 31.03     |
| 流動比率(%)        | 流動資產/流動負債*100%                                          | 81.69     | 106.43    | 147.18    |
| 速動比率(%)        | (流動資產-存貨-預付款項/流動負債*100%                                 | 81.21     | 106.04    | 146.83    |
| 現金流量比率(%)      | 營運活動現金流量/流動負債*100%                                      | (52.91)   | (49.90)   | (58.83)   |
| 累積餘絀比率(%)      | 累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%                                | (9.91)    | 12.05     | 35.54     |
| 資產收益率(%)       | 本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)÷2*100%                               | (22.46)   | (32.02)   | (16.21)   |
| 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%                        | 109.91    | 87.95     | 64.46     |
| 負債變動率(%)       | (總負債期末餘額-總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%                          | (21.70)   | (5.04)    | (25.91)   |
| 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                               | -         | -         | -         |
| 短期可用資金         | (現金+銀行存款)+(流動金融資產+應收款項)-(流動負債-預收款項+存入保證金+應付退休及離職金)±學校流用 | 1,379,074 | 4,496,432 | 7,187,341 |

製 表： 魏秋雲  簽名或蓋章

主辦會計： 魏秋雲  簽名或蓋章

董 事 長： 蘇偉馨  簽名或蓋章