

培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

112學年度
(自112年8月1日至113年7月31日止)

10

決 算 書

決算業經本校於113年 11 月 24 日 第 16 屆第 8 次董事會審議通過

基隆市私立培德工業家事職業學校

決 算 書 目 錄

名稱	頁序	頁數
決算總說明	1-2	2
平衡表	3-4	2
收支餘絀表	5	1
現金流量表	6-8	3
現金收支概況表	9-10	2
長期營運資產變動表	11	1
借款變動表	12	1
收入明細表	13	1
成本與費用明細表	14	1
現金明細表	15	1
銀行存款明細表	16	1
應收款明細表	17	1
預付款明細表	18	1
附屬機構投資明細表	19	1
長期營運資產明細表	20-26	7
存出保證金明細表	27	1
應付款明細表	28-42	15
預收款明細表	43-44	2
代收款明細表	45	1
最近三年財務分析表	46	1
舉債指數表	47	1

培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
決算總說明
112學年度

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

1. 新課綱推動：辦理各項議題研擬、適性分組教學、差異化教學。
2. 適性分組教學：國英數分組適性教學，餐飲科引進業師協同教學廣式料理、西餐料理，表藝科自主選課並輔以專長訓練，依興趣分表演工程、舞蹈及流行音樂三組。
3. 產學鏈結：發展技職教育實務致用與相關產業合作，使學生學習內容能與產業鏈結。
4. 財團法人傑華教育基金會：推廣終身學習，推動青少年藝能活動、獎助清寒及學業優良學生促進人文關懷的溫馨社會。

二、重要長期營運資產增置計畫：

1. 112學年度高級中等學校適性學習社區教育資源均質化：400,000元。
2. 112年國教署獎勵補助私立高中：220,676元。
3. 112學年度國教署充實教學及實習設備計劃-專業科目 102,400元。
4. 112學年度國教署充實教學及實習設備計劃-一般科目 140,800元。
5. 112學年度基隆市政府改善教學設備經費91,350元。

三、長期債務之舉債及償還：

目前無借款。

四、其他重要計畫：無

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一) 本學年度收 6,516萬8,037元，較本學年度預算數1,730萬1,114，增加4,786萬6,923元，約276.67%，主要係駕訓班收入併入2,442萬5,657元、受贈收入增加所致。
- (二) 本學年度成本與費用8,913萬4,038元，較本學年度預算數1,627萬4,000元，增加7,286萬零38元，約447.71%，主要係未估折舊及攤銷3,979萬3,010元及林士元訴訟案判決本校賠償款及利息和訴訟費共850萬4,974元以及駕訓班費用併入(其他教學活動支出)所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期短絀2,396萬6,001元，較本學年度預算數1,027,114元，減少2,499萬3,115元，約-2,433.33%，主要係學生人數減少、收入減少及未估列折舊及攤銷3,979萬3,010元，也支估到林士元案賠償款850萬4,974元，教學研究及訓輔支出預算數低估所致。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入2,394萬4,947元。
- (二) 投資活動之淨現金流入1,364萬5,726元。其中含現金流入合計1,514萬1,786元，及增加不動產、房屋及設備149萬6,060元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出5萬8,464。其中含現金流入合計632萬8,026元，包括增加代收款632萬8,026元。

說明：單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「()○○學校財團法人及所設私立學校」，且在報表名稱前加註"合併"兩字。

培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
決算總說明
112學年度

(四) 現金及約當現金之淨增加3,772萬9,786元，係期末現金4,921萬299元，較期初現金1,148萬513元增加之數。	
三、資產負債情況	
(一) 本年度資產2億1,581萬8,978元，包括流動資產5,103萬3,978元、及不動產、房屋、設備1億6,261萬8,293元、無形資產127萬5,633元及其他資產89萬1,074元。	
(二) 本年度負債2,386萬9,701元，包括流動負債2,386萬9,701元及其他負債0元。	
(三) 本年度權益基金及餘絀1億9,194萬9,277元，包括權益基金6,134萬9,874元及賸餘1億3,059萬9,403元。	
四、現金收支餘絀情形	
本學年度現金賸餘2,264萬6,464元。其中經常門現金收入6,592萬2,185元、經常門現金支出4,144萬9,661元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出1,275萬5,350元。	
參、其他：	
一、本學年度收支短絀原因及短絀因改善措施	
本學年度收支短絀2,396萬6,001元，主要係因長年無人使用資產提列減損損失3,907萬934元及調整盤後不存在的資產67萬4,376元調整資產減損。學校應擬具開源節流措施，加強招收新生以維持學生人數，並積極申請國教署專案補助款以減少收支短絀。	
二、其他重要財物事項	
無	

說明：單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人及所設私立學校」，且在報表名稱前加註"合併"兩字。



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

平衡表

全 2 頁第 1 頁

中華民國113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	113年7月31日 決算數(1)	112年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=[(3)/(2)]*100
資產	215,818,978	229,005,498	-13,186,520	-5.76
流動資產	51,033,978	12,344,499	38,689,479	313.41
現金	3,419,187	70,000	3,349,187	4,784.55
銀行存款	45,791,112	11,410,513	34,380,599	301.31
應收款項	205,254	69,078	136,176	197.13
預付款項	1,618,425	794,908	823,517	103.60
投資、長期應收款及基金	0	18,143,938	-18,143,938	-100.00
附屬機構投資	0	18,143,938	-18,143,938	-100.00
不動產、房屋及設備	219,547,771	196,946,131	22,601,640	11.48
土地改良物	5,217,800	5,217,800	0	0
房屋及建築	48,622,830	48,314,404	308,426	0.64
機械儀器及設備	89,195,175	88,778,025	417,150	0.47
圖書及博物	4,109,551	4,109,551	0	0
其他設備	72,402,415	50,526,351	21,876,064	43.30
減：累計減損總額	-39,070,934	0	-39,070,934	0
減：累計折舊總額	-17,858,544	0	-17,858,544	0
不動產、房屋及設備淨額	162,618,293	196,946,131	-34,327,838	-17.43
無形資產	1,275,633	1,323,333	-47,700	-3.60
電腦軟體	1,275,633	1,323,333	-47,700	-3.60
無形資產淨額	1,275,633	1,323,333	-47,700	-3.60
其他資產	891,074	247,597	643,477	259.89
遞延資產	632,577	0	632,577	0
存出保證金	258,497	247,597	10,900	4.40
合 計	215,818,978	229,005,498	-13,186,520	-5.76
負債	23,869,701	13,090,220	10,779,481	82.35
流動負債	23,869,701	13,090,220	10,779,481	82.35
應付款項	15,411,648	7,211,946	8,199,702	113.70
預收款項	3,816,949	1,363,396	2,453,553	179.96
代收款項	4,641,104	4,514,878	126,226	2.80



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
平衡表

全 2 頁第 2 頁

中華民國113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	113年7月31日 決算數(1)	112年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
權益基金及餘絀	191,949,277	215,915,278	-23,966,001	-11.10
權益基金	61,349,874	68,121,744	-6,771,870	-9.94
未指定用途權益基金	61,349,874	68,121,744	-6,771,870	-9.94
餘絀	130,599,403	147,793,534	-17,194,131	-11.63
累積餘絀	130,599,403	147,793,534	-17,194,131	-11.63
合 計	215,818,978	229,005,498	-13,186,520	-5.76

附註:



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁

112 學年度

單位:新臺幣元

111學年度 決算數	項 目	112學年度 決算數 (1)	112學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
15,037,229	各項收入	65,168,037	17,301,114	47,866,923	276.67
6,283,312	學雜費收入	5,355,782	5,801,114	-445,332	-7.68
0	其他教學活動收入	24,425,657	0	24,425,657	0
7,463,367	補助及受贈收入	34,465,444	7,100,000	27,365,444	385.43
901,041	附屬機構收益	0	4,000,000	-4,000,000	-100.00
91,399	財務收入	212,972	100,000	112,972	112.97
298,110	其他收入	708,182	300,000	408,182	136.06
22,345,002	各項成本與費用	89,134,038	16,274,000	72,860,038	447.71
39,898	董事會支出	48,790	24,000	24,790	103.29
4,417,273	行政管理支出	3,602,563	3,270,000	332,563	10.17
14,214,130	教學研究及訓練支出	11,764,391	10,580,000	1,184,391	11.19
133,000	獎助學金支出	87,500	100,000	-12,500	-12.50
0	其他教學活動支出	24,676,126	0	24,676,126	0
3,540,701	其他支出	48,954,668	2,300,000	46,654,668	2,028.46
-7,307,773	本期餘絀	-23,966,001	1,027,114	-24,993,115	-2,433.33



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

現金流量表

112 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數	111學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	-23,966,001	-7,307,773
利息股利之調整	-39,401	-91,399
未計利息股利之本期餘絀	-24,005,402	-7,399,172
調整項目	47,950,349	1,311,363
加：不產生現金流出之成本與費用	49,015,950	1,526,364
減：不產生現金流入之收入	0	-901,041
流動資產調整項目淨(增)減數	384,181	2,469,496
流動負債調整項目淨增(減)數	-1,449,782	-1,783,456
未計利息股利之現金流入(流出)	23,944,947	-6,087,809
收取利息	197,577	106,352
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	24,142,524	-5,981,457
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數	0	0
減少不動產、房屋及設備收現數	0	0
減少投資性不動產收現數	0	0
減少生物資產—非流動收現數	0	0
減少無形資產收現數	0	0
減少其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	15,141,786	0
減少特種基金收現數	0	0
減少投資基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	0	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：增加流動金融資產及投資付現數	0	0
增加不動產、房屋及設備付現數	-1,496,060	-2,049,383
增加投資性不動產付現數	0	0



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
現金流量表
 112 學年度

全 3 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數	111學年度 決算數
增加生物資產—非流動付現數	0	0
增加無形資產付現數	0	-47,700
增加其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	0	0
增撥特種基金付現數	0	0
增撥投資基金付現數	0	0
減少長期應付款項付現數	0	0
承租土地權利金付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	0
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	13,645,726	-2,097,083
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借長短期其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	6,328,026	12,157,460
增加應付退休及離職金收現數	0	0
減少長期應收款項收現數(籌資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	0	0
其他籌資活動收現數	0	0
賸餘款基金流入數	0	0
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
償還長短期其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-6,386,490	-11,988,351
增加長期應收款項付現數(籌資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	0	0
減少應付退休及離職金付現數	0	0
其他籌資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
籌資活動淨現金流入(出)	-58,464	169,109



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

現金流量表

112 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數	111學年度 決算數
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	37,729,786	-7,909,431
期初現金及銀行存款餘額	11,480,513	19,389,944
期末現金及銀行存款餘額	49,210,299	11,480,513



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
現金收支概況表

全 2 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

112 學年度

項 目	112學年度 決算數 (1)	111學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	65,592,185	16,077,671	49,514,514	307.97
學雜費收入	5,355,782	6,283,312	-927,530	-14.76
推廣教育收入	0	0	0	0
產學合作收入	0	0	0	0
其他教學活動收入	24,425,657	0	24,425,657	0
補助及受贈收入	34,465,444	7,463,367	27,002,077	361.79
附屬機構收益	0	901,041	-901,041	-100.00
財務收入	212,972	91,399	121,573	133.01
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	708,182	298,110	410,072	137.56
減：不產生現金流入之收入	0	-901,041	901,041	-100.00
資產負債項目調整增(減)數	424,148	1,941,483	-1,517,335	-78.15
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	41,449,661	22,059,128	19,390,533	87.90
董事會支出	48,790	39,898	8,892	22.29
行政管理支出	3,602,563	4,417,273	-814,710	-18.44
教學研究及訓輔支出	11,764,391	14,214,130	-2,449,739	-17.23
獎助學金支出	87,500	133,000	-45,500	-34.21
推廣教育支出	0	0	0	0
產學合作支出	0	0	0	0
其他教學活動支出	24,676,126	0	24,676,126	0
附屬機構損失	0	0	0	0
財務費用	0	0	0	0
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	48,954,668	3,540,701	45,413,967	1,282.63
減：不產生現金流出之成本與費用	-49,015,950	-1,526,364	-47,489,586	3,111.29
資產負債項目調整增(減)數	1,331,573	1,240,490	91,083	7.34
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	24,142,524	-5,981,457	30,123,981	-503.62
出售資產現金收入	0	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	1,275,350	1,747,200	-471,850	-27.01



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

現金收支概況表

112 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	112學年度 決算數 (1)	111學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
機械儀器及設備	438,350	1,200,000	-761,650	-63.47
圖書及博物	0	0	0	0
其他設備	837,000	499,500	337,500	67.57
租賃資產	0	0	0	0
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
生物資產—非流動	0	0	0	0
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	47,700	-47,700	-100.00
租賃權益	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	22,867,174	-7,728,657	30,595,831	-395.88
購置不動產現金支出	220,710	349,883	-129,173	-36.92
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	220,710	349,883	-129,173	-36.92
土地權利金	0	0	0	0
預付土地款	0	0	0	0
預付工程款及未完工程	0	0	0	0
待過戶房地產	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
租賃權益	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
投資性不動產	0	0	0	0
購建中之投資性不動產	0	0	0	0
本期現金餘絀	22,646,464	-8,078,540	30,725,004	-380.33



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

112 學年度

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	本學年度減少金額	本學年度重分類金額	本學年度底止結存金額	說明
不動產、房屋及設備	196,946,131	1,496,060	674,376	3,921,412	201,689,227	
土地改良物	5,217,800	0	0	0	5,217,800	
房屋及建築	48,314,404	220,710	0	87,716	48,622,830	1. 增加: 房屋修繕 2. 加入駕訓班房屋及建築(期初)
機械儀器及設備	88,778,025	438,350	21,200	0	89,195,175	1. 六門冷風式冰箱\$91,350 2. 快速爐組*3 \$43,500 3. 冷凍櫃-8年 \$81,500 4. 電腦十台 \$212,000 減少機器設備-盤點後不存在的資產\$21,200-會計師調整
圖書及博物	4,109,551	0	0	0	4,109,551	
其他設備	50,526,351	837,000	653,176	3,833,696	54,543,871	增加: 1. 快速爐組*3 \$43,500 2. 抽盤式冷凍櫃 \$80,500 3. 駕訓班新購車輛713,000 減少: 1. (會計師調整盤點後不存在的資產)-其他設備-行政 \$653,176 重分類金額: 多功能繪圖機 \$141,000 應付設備款 加: 駕訓班其他資產期初淨額 \$4,255,191 (21,818,240-17,563,049) 減: 駕訓班本期提累計折舊淨額
累計減損	0	0	-39,070,934	0	39,070,934	
機械儀器及設備	0	0	-37,590,934	0	37,590,934	提列長年無人使用之資產減損
其他設備	0	0	-1,480,000	0	1,480,000	提列長年無人使用之資產減損
不動產、房屋及設備淨額	196,946,131	1,496,060	39,745,310	3,921,412	162,618,293	
無形資產	1,323,333	0	47,700	0	1,275,633	
電腦軟體	1,323,333	0	47,700	0	1,275,633	減少: 1. 111 MUSME 授權過期 2. 111 兩級授權過期
無形資產淨額	1,323,333	0	47,700	0	1,275,633	
合計	198,269,464	1,496,060	39,793,010	3,921,412	163,893,926	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

借款變動表

112 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
	無								
合 計						-			



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

收入明細表

112 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	%	
學雜費收入	5,355,782	5,801,114	-445,332	-7.68	
學費收入	4,268,697	4,611,834	-343,137	-7.44	
雜費收入	568,655	625,860	-57,205	-9.14	
實習實驗費收入	501,930	552,420	-50,490	-9.14	
電腦使用費收入	16,500	11,000	5,500	50.00	三年級人數少估
其他教學活動收入	24,425,657	0	24,425,657		
其他教學活動收入	24,425,657	0	24,425,657		駕訓班收入併入
補助及受贈收入	34,465,444	7,100,000	27,365,444	385.43	
補助收入	4,743,444	4,100,000	643,444	15.69	專案金額少估
受贈收入	29,722,000	3,000,000	26,722,000	890.73	董事會捐資
附屬機構收益	0	4,000,000	-4,000,000	-100.00	取消附屬機構
附屬機構收益	0	4,000,000	-4,000,000	-100.00	取消附屬機構
財務收入	212,972	100,000	112,972	112.97	
利息收入	212,972	100,000	112,972	112.97	增加定存1800萬,故利息收入增加
其他收入	708,182	300,000	408,182	136.06	
雜項收入	708,182	300,000	408,182	136.06	駕訓班其他收入併入
合 計	65,168,037	17,301,114	47,866,923	276.67	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
成本與費用明細表

全 1 頁第 1 頁

112 學年度

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	48,790	24,000	24,790	103.29	
業務費	6,790	8,000	-1,210	-15.13	節省開銷
出席及交通費	42,000	16,000	26,000	162.50	預算少估
行政管理支出	3,602,563	3,270,000	332,563	10.17	
人事費	2,732,142	2,500,000	232,142	9.29	
業務費	802,256	650,000	152,256	23.42	預算少估
維護費	46,430	120,000	-73,570	-61.31	節省開銷
退休撫卹費	21,735	0	21,735		
教學研究及訓輔支出	11,764,391	10,580,000	1,184,391	11.19	
人事費	8,931,799	8,500,000	431,799	5.08	
業務費	1,630,218	1,800,000	-169,782	-9.43	
維護費	174,268	0	174,268		
退休撫卹費	306,030	280,000	26,030	9.30	
折舊及攤銷	722,076	0	722,076		
獎助學金支出	87,500	100,000	-12,500	-12.50	
獎學金支出	87,500	100,000	-12,500	-12.50	學生人數減少
其他教學活動支出	24,676,126	0	24,676,126		
人事費	11,979,422	0	11,979,422		
業務費	10,003,895	0	10,003,895		
維護費	1,980,685	0	1,980,685		
退休撫卹費	712,124	0	712,124		
其他支出	48,954,668	2,300,000	46,654,668	2,028.46	
超額年金給付	327,272	300,000	27,272	9.09	
折舊及攤銷	39,070,934	0	39,070,934		
雜項支出	9,556,462	2,000,000	7,556,462	377.82	駕訓班支出併入
合 計	89,134,038	16,274,000	72,860,038	447.71	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

現金明細表

113 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
1111 現金	70,000	
1111 現金 摘要：駕訓班併入	3,349,187	
		3,419,187



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

銀行存款明細表

113 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
11211 第一銀行-支票存款 摘要：第一商業銀行-基隆分行(241-30-061156)	985,004	
11212 第一銀行-活期存款 摘要：第一商業銀行-基隆分行(241-50-027557)	4,864,064	
11213 第一銀行-定期存款 摘要：第一商業銀行-基隆分行(定期存款)	18,000,000	
11221 中國信託-活期存款 摘要：中國信託商銀-基隆分行(381-11-8006505)	43,903	
11222 中國信託-定期存款 摘要：中國信託商銀-基隆分行(定期存款)	10,000,000	
11231 台灣銀行-支票存款 摘要：台灣銀行-基隆分行(021-031-53893)	108,166	
11241 台新銀行-支票存款 摘要：台新國際商業銀行-東基隆分行(002090-39-00000956)	149	
11242 台新銀行-活期存款 摘要：台新國際商業銀行-東基隆分行(002090-00-100005762)	8,847	
11252 華南銀行-活期存款 摘要：華南銀行-基隆港口分行(201-10-008579-1)	11,780.979	
		45,791,112



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應收款項明細表

113 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
1143 應收利息 摘要：估計應收定存利息	61.167	
11441 應收助學貸款 摘要：許廷亞	7,465	
11443 應收分期款 摘要：應收分期學雜費-111潘寧芷	13,655	
11445 應收扣抵教育補助 摘要：應收扣抵教育補助-高韻筑	24,423	
11446 應收減免身心障礙戶 摘要：應收減免身心障礙戶	17,105	
1148 其他應收款 摘要：匯費-張倩怡	30	
1148 其他應收款 摘要：8-9月公保代收代付841 /11月公保須補扣34	875	
1148 其他應收款 摘要：112下刀具組少收450*21	9,450	
1148 其他應收款 摘要：應收零用金重覆作帳 285+1423	1,708	
1148 其他應收款 摘要：駕訓班分攤水電費待收	53,376	
1148 其他應收款 摘要：駕訓班資報廢車未收	16,000	
		205,254



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

預付款項明細表

113 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
11731 預付鐘點費 摘要：112基隆暑期生涯技職	10,380	
11733 預付隨班輔導費 摘要：112基隆暑期生涯技職	7,350	
11736 預付實作材料費 摘要：112基隆暑期生涯技職	91,032	
11736 預付實作材料費 摘要：餐飲科實材費	93,555	
11736 預付實作材料費 摘要：餐飲科實材費	81,440	
11736 預付實作材料費 摘要：餐飲科實材費	81,950	
11739 預付雜費 摘要：112基隆暑期生涯技職	6,370	
1173B 預付車租費 摘要：112基隆暑期生涯技職	30,000	
1173C 預付膳費 摘要：112基隆暑期生涯技職	23,300	
1173I 預付場地使用費 摘要：112基隆暑期生涯技職	16,000	
1222 預付保險費 摘要：駕訓班預付保險費	55,448	
1222 其他預付費用 摘要：駕訓班其他預付費用	1,111,832	
1412 用品盤存 摘要：駕訓班用品盤存	9,768	
		1,618,425



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
附屬機構投資明細表

全 1 頁第 1 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1240 附屬機構投資 摘要：附設汽車駕駛短期職業補習班	0	
		0



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
土地改良物明細表

全 1 頁第 1 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1321 土地改良物 摘要：上年度餘額	5,217,800	
		5,217,800



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

房屋及建築明細表

全 1 頁第 1 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1330 房屋及建築 摘要：上年度餘額	48,314,404	
1331 房屋及建築 摘要：教室外牆修補	74,865	
1331 房屋及建築 摘要：教室外牆拆除	145,845	
1331 房屋及建築 摘要：駕訓班房屋併入	87,716	
		48,622,830



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
機械儀器及設備明細表

全 1 頁第 1 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1340 機械儀器與設備 摘要：上年度餘額	88,778,025	
1341 機械儀器與設備 摘要：電腦十台-聯寬	212,000	
1341 機械儀器與設備 摘要：快速櫃組-5年*3台 14500*3	43,500	
1341 機械儀器與設備 摘要：冷凍櫃-8年	91,500	
1341 機械儀器與設備 摘要：六門冷風式冷凍冰箱	91,350	
1341 機械儀器與設備 摘要：會計師提列長無人使用之資產減損	-37,590,934	
1341 機械儀器與設備 摘要：會計師盤點時不存在的資產	-21,200	
		51,604,241



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

圖書及博物明細表

113 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
1351 圖書及博物 摘要：上年度餘額	4,109,551	
		4,109,551



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

其他設備明細表

113 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
1360 其他設備 摘要：上年度餘額	50,526,351	
1360 其他設備 摘要：多功掃描複印輸出繪圖機-112-2技職特色共學發展計畫-均質化（項：國教署112-2均質化資本門）	141,000	
1361 其他設備 摘要：快速爐組（項：國教署112-1均質化資本門）	43,500	
1361 其他設備 摘要：插盤式冷凍櫃（項：國教署112-1均質化資本門）	80,500	
1361 其他設備 摘要：駕訓班新購車	713,000	
1361 其他設備 摘要：駕訓班其他資產淨額	4,255,191	
1361 其他設備 摘要：會計師盤點時不存在的資產	-653,176	
1361 其他設備 摘要：會計師提列長無人使用之資產減損	-1,480,000	
1361 其他設備 摘要：駕訓班其他資產-累計折舊淨額	-562,495	
		53,063,871



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

電腦軟體明細表

113 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
1620 電腦軟體 摘要：上年度餘額	1,323,333	
1620 電腦軟體 摘要：MOSME	-40,000	
1620 電腦軟體 摘要：電腦丙級	-7,700	
		1,275,633



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
遞延資產明細表

全 1 頁第 1 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1710 遞延費用 摘要：駕訓班併入	632,577	
		632,577



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
存出保證金明細表

全 1 頁第 1 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1721 存出保證金 摘要：中華電信網路保證金	5,000	
1721 存出保證金 摘要：民事聲請提供擔保免為假執行-溫明松案	242,597	
1721 存出保證金 摘要：駕訓班-電話保證金	10,900	
		258,497



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
應付款項明細表

全 15 頁第 1 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:0891811 傳票日期:01080401-002 到期日:108/04/15 支付:詹承鑫 摘要:學費減免退費	840	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:0891858 傳票日期:01080425-002 到期日:108/05/05 支付:陳寶妹 摘要:餐一休學退費	3,945	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:3158607 傳票日期:01080807-001 到期日:108/08/08 支付:李漢川 摘要:新生入學獎學金	2,000	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:0912919 傳票日期:01081218-002 到期日:108/12/25 支付:葉靜蓉 摘要:學費減免退費	17,400	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:3166531 傳票日期:01090130-005 到期日:109/03/31 支付:許世宏 摘要:學習扶助鐘點費	3,300	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:3166729 傳票日期:01090506-003 到期日:109/05/07 支付:陳育義 摘要:教科書退費	320	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:3166730 傳票日期:01090506-003 到期日:109/05/07 支付:張泰興 摘要:教科書退費	320	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:3195870 傳票日期:01090729-005 到期日:109/07/30 支付:林玉惠 摘要:課業輔導退費	1,700	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:3195871 傳票日期:01090729-005 到期日:109/07/30 支付:游初雄 摘要:課業輔導退費	1,700	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:3195872 傳票日期:01090729-005 到期日:109/07/30 支付:吳麗玲 摘要:課業輔導退費	1,700	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:5371837 傳票日期:01100322-003 到期日:110/03/23 支付:周俊雄 摘要:實作材料退費	1,390	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:5371845 傳票日期:01100322-003 到期日:110/03/23 支付:張泰興 摘要:實作材料退費	1,390	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:5371939 傳票日期:01100513-002 到期日:110/05/20 支付:莊育晏 摘要:電腦使用費退費	550	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:5371970 傳票日期:01100629-001 到期日:110/06/30 支付:黃進凱 摘要:助學金	3,000	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:1402350 傳票日期:01101015-001 到期日:110/10/15 支付:游琇涵 摘要:實作材料費退費	4,291	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:1402356 傳票日期:01101015-001 到期日:110/10/15 支付:程暉翰 摘要:實作材料費退費	4,291	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

全 15 頁第 2 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1402358 傳票日期:01101015-001 到期日:110/10/15 支付:張庭蓁 摘要:實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1402360 傳票日期:01101015-001 到期日:110/10/15 支付:陳志隆 摘要:實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1402362 傳票日期:01101015-001 到期日:110/10/15 支付:陳文生 摘要:食做材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1416731 傳票日期:01101102-001 到期日:110/11/05 支付:武氏傳 摘要:獎學金	2,500	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1416797 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:曹慈美 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1416798 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:彭子明 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1416799 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:朱慶裕 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1416800 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:賴宗杰 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422301 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:杜步雲 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422302 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:林秀燕 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422303 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:王建銘 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422304 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:周俊雄 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422305 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:丁珈雯 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422306 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:邱水豐 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422307 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:呂欣容 摘要:餐飲實作材料費退費	4,291	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422308 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:符巧靈 摘要:餐飲實作材料費退費	6,282	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
應付款項明細表

全 15 頁第 3 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422309 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:黃永薇 摘要:餐飲實作材料退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422310 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:林云曦 摘要:餐飲實作材料退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422311 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:張素蓮 摘要:餐飲實作材料退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422312 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:陳宥蓁 摘要:餐飲實作材料退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422313 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:張泰興 摘要:餐飲實作材料退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422314 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:黃正雄 摘要:餐飲實作材料退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422315 傳票日期:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:徐于婕 摘要:餐飲實作材料退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422316 傳票日期:01101224-002 到期日:01101224-002 到期日:110/12/24 支付:周禮蓉 摘要:餐飲實作材料退費	6,282	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422385 傳票日期:01110210-001 到期日:111/02/14 支付:陳政輝 摘要:獎學金	1,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422386 傳票日期:01110210-001 到期日:111/02/14 支付:李漢川 摘要:獎學金	2,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440727 傳票日期:01110725-004 到期日:111/07/31 支付:潘尚俊 摘要:代辦書籍費退費	320	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:0856405 傳票日期:01070730-002 到期日:107/7/30 支付:勝發 摘要:餐飲實作材料	6,077	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:0856481 傳票日期:01070831-003 到期日:107/09/30 支付:建基 摘要:即測即評材料	42,260	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:0856488 傳票日期:01070903-004 到期日:107/09/20 支付:俊翰 摘要:國中技藝材料	6,500	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:0856523 傳票日期:01070917-003 到期日:107/09/30 支付:九泰 摘要:英語教學材料	3,500	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:0880112 傳票日期:01071210-003 到期日:107/12/31 支付:婕映 摘要:關東旗印製	7,160	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：票據號碼:0880351 傳票日期:01080214-001 到期日:108/02/28 支付:宏祥 摘要:表藝科帆布	7,140	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:0880378 傳票日期:01080219-002 到期日:108/02/28 支付:合益 摘要:即測即評材料	3,220	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:3158542 傳票日期:01080729-006 到期日:108/09/30 支付:信德行 摘要:餐飲實習材料	4,143	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:315857 傳票日期:01080730-004 到期日:108/09/30 支付:信德行 摘要:餐飲科實作材料	16,815	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:0912761 傳票日期:01081107-004 到期日:108/11/30 支付:建基 摘要:機車外胎	3,033	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:0912795 傳票日期:01081123-002 到期日:108/12/31 支付:大明 摘要:文具小貼紙	1,400	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:3166649 傳票日期:01090316-001 到期日:109/03/31 支付:光泰 摘要:資料印製費	1,840	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:3195857 傳票日期:01090728-001 到期日:109/09/30 支付:信德行 摘要:即測即評材料-食材	3,650	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:5371873 傳票日期:01100412-001 到期日:110/04/05 支付:金品 摘要:福利社貨款	3,680	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:5371947 傳票日期:01100607-005 到期日:110/06/30 支付:建基 摘要:動力機械實作材料	3,800	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1402332 傳票日期:01100802-001 到期日:110/10/20 支付:及禾 摘要:紙、油墨	3,100	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422350 傳票日期:01110114-001 到期日:111/07/31 支付:長勝 摘要:影印紙、資料印製	10,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422359 傳票日期:01110124-002 到期日:111/01/19 支付:陳文傑 摘要:獎學金	5,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422365 傳票日期:01110126-001 到期日:111/07/31 支付:捷韻 摘要:表藝科材料	14,030	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1422366 傳票日期:01110126-001 到期日:111/07/31 支付:捷韻 摘要:表藝科材料	11,550	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1425440 傳票日期:01110503-001 到期日:111/07/31 支付:長勝 摘要:資料印製	3,400	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 5 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1425466 傳票日期:01110610-001 到期日:111/07/31 支付:長勝 摘要:海報印刷	3,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1425474 傳票日期:01110610-003 到期日:111/07/31 支付:和大 摘要:文具用品及資料印製	9,900	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1425476 傳票日期:01110610-003 到期日:111/07/31 支付:捷頓 摘要:表藝科教材	9,202	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1425496 傳票日期:01110711-001 到期日:111/07/31 支付:及禾 摘要:板紙、油墨	4,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1425497 傳票日期:01110711-001 到期日:111/07/31 支付:捷頓 摘要:表藝科材料	8,200	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1425498 傳票日期:01110711-001 到期日:111/07/31 支付:易通 摘要:記憶卡	8,085	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440709 傳票日期:01110725-002 到期日:111/07/31 支付:榮義 摘要:餐飲實作材料	25,950	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440710 傳票日期:01110725-002 到期日:111/07/31 支付:信德行 摘要:餐飲實作材料	4,820	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440712 傳票日期:01110725-003 到期日:111/07/31 支付:長勝 摘要:教材印製	5,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440714 傳票日期:01110725-003 到期日:111/07/31 支付:捷頓 摘要:表藝科教學材料	22,456	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440730 傳票日期:01110728-001 到期日:111/07/31 支付:捷頓 摘要:技藝競賽表藝科材料	5,750	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440739 傳票日期:01110728-001 到期日:111/07/31 支付:得程 摘要:設備修繕	6,400	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440751 傳票日期:01110730-003 到期日:111/07/31 支付:易通 摘要:記憶卡、讀卡機、電池、分享器	19,635	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440753 傳票日期:01110730-003 到期日:111/07/31 支付:信德行 摘要:餐飲實作材料	11,790	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440757 傳票日期:01110730-003 到期日:111/07/31 支付:力觀 摘要:設備維修	7,200	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440759 傳票日期:01110730-004 到期日:111/07/31 支付:聯立 摘要:設備維護	12,335	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 6 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440761 傳票日期:01110730-004 到期 日:111/07/31 支付:得程 摘要:設備維護費	17,650	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440762 傳票日期:01110730-004 到期 日:111/07/31 支付:雙慶 摘要:設備維護費	17,115	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440764 傳票日期:01110730-004 到期 日:111/07/31 支付:長勝 摘要:教材印製	17,250	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440765 傳票日期:01110730-004 到期 日:111/07/31 支付:及禾 摘要:版紙、油墨	8,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440768 傳票日期:01110730-004 到期 日:111/07/31 支付:捷韻 摘要:設備維護	15,050	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440773 傳票日期:到期日:111/07/31 支付:來來 摘要:餐飲實作材料	8,050	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440783 傳票日期:01110729-003 到期 日:111/07/31 支付:和大 摘要:文具用品、電池	8,890	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1440799 傳票日期:01111020-001 到期 日:111/10/20 支付:來來 摘要:餐飲科教學材料	19,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1446942 傳票日期:01111115-002 到期 日:111/11/30 支付:雙慶 摘要:修理保養及保固	1,700	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1446962 傳票日期:01111121-001 到期 日:111/11/30 支付:金大碗 摘要:便當	9,840	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1446973 傳票日期:01111219-004 到期 日:111/12/31 支付:得程 摘要:烤箱控制器	4,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1446991 傳票日期:01120131-001 到期 日:112/02/15 支付:得程 摘要:修繕	22,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1446992 傳票日期:01120131-001 到期 日:112/02/15 支付:長勝 摘要:教材印製	7,470	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1446993 傳票日期:01120131-001 到期 日:112/02/15 支付:雙慶 摘要:單館燈、攪拌機插座檢修換新	9,842	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1446994 傳票日期:01120131-001 到期 日:112/02/15 支付:永信行 摘要:照明燈光修理	1,800	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1447000 傳票日期:01120131-003 到期 日:112/02/15 支付:陳政輝 摘要:退原住民助學金-汽二陳文傑	939	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 7 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1460806 傳票日期:01120131-003 到期 日:112/02/15 支付:葉家棋 摘要:身心障礙減免補助-汽二葉益唐	2,534	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1460809 傳票日期:01120131-003 到期 日:112/02/15 支付:陳嘉瑩 摘要:身心障礙減免補助-汽二葉益唐	2,534	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1460819 傳票日期:01120210-001 到期 日:112/02/15 支付:力親 摘要:表藝科實作材料,設備維護費	6,487	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1460835 傳票日期:01120216-002 到期 日:112/02/28 支付:雙慶 摘要:單管燈具+配件	4,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1460838 傳票日期:01120216-002 到期 日:112/02/28 支付:金大碗 摘要:便當	18,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1460862 傳票日期:01120418-003 到期 日:112/04/30 支付:得程 摘要:設備維護	10,100	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1460865 傳票日期:01120502-001 到期 日:112/05/31 支付:力親 摘要:舞蹈墊,無線麥克風維修	11,842	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1460866 傳票日期:01120502-001 到期 日:112/05/31 支付:金大碗 摘要:便當	10,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:1460871 傳票日期:01120503-001 到期 日:112/05/31 支付:和大 摘要:文具用品	4,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6369209 傳票日期:01120620-002 到期 日:112/06/30 支付:嘉美行 摘要:餐飲實作材料	4,988	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6369210 傳票日期:01120620-002 到期 日:112/06/30 支付:信德行 摘要:餐飲實作材料	14,090	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6369215 傳票日期:01120620-003 到期 日:112/06/30 支付:宜能 摘要:教材編印	10,800	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6369219 傳票日期:01120620-004 到期 日:112/06/30 支付:莨荃 摘要:發酵箱維修,冰櫃發酵箱保養	17,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6369236 傳票日期:01120714-004 到期 日:112/07/31 支付:和大 摘要:影印紙	4,500	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6369237 傳票日期:01120714-004 到期 日:112/07/31 支付:宜能 摘要:影印紙,資料印製,碳粉匣	20,216	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6369238 傳票日期:01120714-001 到期 日:112/07/31 支付:長勝 摘要:影印紙,資料印製	16,070	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

全 15 頁第 8 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:6369249 傳票日期:01120620-004 到期 日:112/07/31 支付:裕豐 摘要:瓦斯	3,072	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:6369250 傳票日期:01120726-001 到期 日:112/07/31 支付:金大碗 摘要:膳費	20,000	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:6369268 傳票日期:01120731-002 到期 日:112/07/31 支付:信德行 摘要:餐飲實作材料	6,760	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:6369278 傳票日期:01121025-001 到期 日:112/10/31 支付:陳輝明 摘要:餐一陳柏敦退學	11,196	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:6369286 傳票日期:01121117-001 到期 日:112/11/30 支付:裕豐 摘要:瓦斯	5,540	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178206 傳票日期:01130402-001 到期 日:113/04/30 支付:林俞斐 摘要:原住民伙食費汽三莊字曜	4,868	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178229 傳票日期:01130521-001 到期 日:113/05/31 支付:全順 摘要:冷凍櫃/快速爐組	135,000	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178237 傳票日期:01130614-001 到期 日:113/06/30 支付:俊輪 摘要:技藝班材料費7750+8850+10400	27,000	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178238 傳票日期:01130614-001 到期 日:113/06/30 支付:全順 摘要:攪拌機開關,電烤箱感溫棒,瓦斯開關	12,300	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178239 傳票日期:01130614-001 到期 日:113/06/30 支付:茂荃 摘要:教室冷氣保養/清洗/冰箱加冷媒/冰 箱保養、散熱、清洗	30,000	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178240 傳票日期:01130614-001 到期 日:113/06/30 支付:千慶 摘要:電氣設備維護	18,900	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178241 傳票日期:01130701-004 到期 日:113/07/31 支付:宜能 摘要:碳粉匣	4,500	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178242 傳票日期:01130722-001 到期 日:113/07/31 支付:俊輪 摘要:靜音空壓機維修保養	18,000	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178243 傳票日期:01130722-002 到期 日:113/07/31 支付:良荃 摘要:冷凍櫃保養及維修	9,300	
2121 應付票據 摘要: 票據號碼:2178244 傳票日期:01130722-003 到期 日:113/07/31 支付:泰源 摘要:113消防申報,滅火器檢修認證,火警回 路查修	26,000	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 9 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6145081 傳票日期:01091127-003 到期日:109/11/27 支付:周怡伶 摘要:獎學金	5,000	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6145096 傳票日期:01091126-003 到期日:109/11/27 支付:施政治 摘要:獎學金	2,500	
2121 應付票據 摘要：票據號碼:6145102 傳票日期:01091126-003 到期日:109/11/27 支付:陳志良 摘要:獎學金	2,500	
2121 應付薪資 摘要：應付7月薪資	720,461	
21232 應付鐘點費 摘要：預估溫明松訴訟案可能勝訴，需支付薪資	245,796	
21232 應付鐘點費 摘要：應付技藝競賽作業人員酬勞費	4,000	
21232 應付鐘點費 摘要：應付技藝競賽場地人員酬勞費	7,800	
21232 應付鐘點費 摘要：應付技藝競賽主任酬勞費	2,000	
21232 應付鐘點費 摘要：應付技藝競賽副主任酬勞費	6,000	
21232 應付鐘點費 摘要：應付暑期營隊鐘點費5880+9240+1260	16,380	
21233 應付保險費 摘要：應付6-7月公健費	57,288	
21233 應付保險費 摘要：應付6-7月勞健費	18,810	
21233 應付保險費 摘要：應付5-7月勞退費	1,221	
21233 應付保險費 摘要：應付6-7月勞保費	19,803	
21234 應付業務費 摘要：付暑期營隊助理人員費	7,350	
21235 應付行政費 摘要：應付國中技藝班加班費	110,000	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 10 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
21235 應付行政費 摘要：應付技藝競賽加班費	8,969	
21235 應付行政費 摘要：應付技藝競賽命題費	4,500	
21235 應付行政費 摘要：應付技藝競賽人工閱卷費	748	
21237 應付補充保費 摘要：應付6-7月補充保費	5,200	
2129 其他應付款 摘要：預估溫明松訴訟案可能勝訴一案支付額	19,176	
2129 其他應付款 摘要：應付實作材料費	88,928	
2129 其他應付款 摘要：應付實作材料費	85,922	
2129 其他應付款 摘要：應付實作材料費	64,239	
2129 其他應付款 摘要：應付即測即評材料費	23,767	
2129 其他應付款 摘要：應付112下補助款退回	44,392	
2129 其他應付款 摘要：應付冷氣維修	18,200	
2129 其他應付款 摘要：應付校車車資10月	80,000	
2129 其他應付款 摘要：應付校車車資11月	88,000	
2129 其他應付款 摘要：應付校車車資12月	84,000	
2129 其他應付款 摘要：應付校車車資1月	44,000	
2129 其他應付款 摘要：應付新北技藝班車資	90,000	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 11 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2129 其他應付款 摘要：應付新北技藝班教材費/材料費/維護費	12,969	
2129 其他應付款 摘要：應付基隆技藝班車資	86,100	
2129 其他應付款 摘要：應付基隆技藝班教材費/材料費/維護費	46,250	
2129 其他應付款 摘要：應付技職特色共學發展計畫維護費	5,000	
2129 其他應付款 摘要：應付技職特色共學發展計畫物品費	6,000	
2129 其他應付款 摘要：應付技職特色共學發展計畫雜費	2,200	
2129 其他應付款 摘要：應付技職特色共學發展計畫材料費9905+10995+1879	22,779	
2129 其他應付款 摘要：應付暑期生涯技職交通費	15,000	
2129 其他應付款 摘要：應付數位精進雜費	2,625	
2129 其他應付款 摘要：應付身心障礙輔導經費教具及教學輔助費8590+16238	24,828	
2129 其他應付款 摘要：應付身心障礙輔導經費材料費	20,437	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科實做材料費	174,726	
2129 其他應付款 摘要：選聘業師協同教學材料費10882+10310+680+4072+4340+2786	33,070	
2129 其他應付款 摘要：選聘業師協同教學教材編印費6100+2320+10500+2000+12000	32,920	
2129 其他應付款 摘要：選聘業師協同教學維護費	4,950	
2129 其他應付款 摘要：即測即評及發證裝訂費/維護費/維修保養費2500+5500+765	8,765	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

全 15 頁第 12 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2129 其他應付款 摘要：即測即評及發證 材料費2947+2704+2415+5015+5140+1850+500	20,571	
2129 其他應付款 摘要：即測即評及發證考場佈置	900	
2129 其他應付款 摘要：技藝競賽維護費/材料費 15760+12500+10670	38,930	
2129 其他應付款 摘要：交通安全教育計畫交通費	30,000	
2129 其他應付款 摘要：均質化 計算機/訂書機等	2,850	
2129 其他應付款 摘要：112-4基隆技藝班材料費教材編印 2786+2490+3700+1575+1425	11,976	
2129 其他應付款 摘要：112-2新北技藝班材料費維護費2490+2722+5300	10,512	
2129 其他應付款 摘要：112-2基隆技藝班車租費	32,800	
2129 其他應付款 摘要：112-3基隆技藝班車租費	16,400	
2129 其他應付款 摘要：112-2新北技藝班112-4基隆技藝班車租費90000+307500	397,500	
2129 其他應付款 摘要：大手接小手車租費	30,000	
2129 其他應付款 摘要：學習扶助教育行政費	4,500	
2129 其他應付款 摘要：112-4基隆技藝班加班費	35,000	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	26,678	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	31,305	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	40,838	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 13 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2129 其他應付款 摘要：零用金T28	55,140	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	20,760	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	17,314	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	22,068	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	16,522	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	14,480	
2129 其他應付款 摘要：家庭教育計畫家訪交通費	7,500	
2129 其他應付款 摘要：即測即評考場佈置費	1,500	
2129 其他應付款 摘要：即測即評考試材料費	22,349	
2129 其他應付款 摘要：健康促進學校物品費	15,000	
2129 其他應付款 摘要：健康促進學校講座費	2,000	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	7,482	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	4,568	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	2,711	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	13,043	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	15,847	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 14 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	26,134	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	25,171	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	12,818	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	7,790	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	11,425	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	13,031	
2129 其他應付款 摘要：餐飲科材料費	12,745	
2129 其他應付款 摘要：暑期生涯技職維護費	2,385	
2129 其他應付款 摘要：暑期生涯技職場地/活動費14556+4180	21,736	
2129 其他應付款 摘要：暑期生涯技職材料費3650+36799+16657+3302+6503	66,911	
2129 其他應付款 摘要：暑期生涯技職教材編印費2300+2200	4,500	
2129 其他應付款 摘要：暑期生涯技職膳費7/8、7/9、7/26、7/30	23,300	
2129 其他應付款 摘要：暑期生涯技職車租費7/9、7/26、7/30、20000+5000+5000	30,000	
2129 其他應付款 摘要：宜能 多功能繪圖機	141,000	
2129 其他應付款 摘要：新生早鳥入學獎學金2195+10000+10000	22,195	
2129 其他應付款 摘要：王偉哲退學須退免學費補助	8,466	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

應付款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 15 頁第 15 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2129 其他應付款 摘要：二年以上票據-作廢	689,429	
2129 其他應付款 摘要：林士元訴訟案判決賠償款	8,331,403	
2129 其他應付款 摘要：林士元訴訟案預估應賠償利息費用	173,571	
2129 其他應付款 摘要：會計師簽證費用	150,000	
2129 其他應付款 摘要：董事會交通費重覆作帳	-2,000	
2129 其他應付款 摘要：駕訓班併入	1,015,359	
		15,411,648



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

預收款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2131 預收款 摘要：113學年度學雜費	5,200	
2131 預收款 摘要：112就讀普通班輔導身心障礙學生	95,000	
2131 預收款 摘要：112年大手牽小手-我國高中生與大專院校校外籍生交流計畫	105,000	
2131 預收款 摘要：112學年度高級中等學校學生工讀助學金	122,295	
2131 預收款 摘要：112年中小學數位精進方案高級中等學校實施計畫	70,000	
2131 預收款 摘要：113年中小學數位精進方案高級中等學校實施計畫	88,000	
2131 預收款 摘要：112-2邊聘業師協同教學	268,430	
2131 預收款 摘要：112學年度十二年國教基本課程預估鐘點費	26,460	
2131 預收款 摘要：112-2均質化資本門	276,000	
2131 預收款 摘要：112-2均質化經常門	280,000	
2131 預收款 摘要：113年充實教學及實習計劃一般科目	30,400	
2131 預收款 摘要：112-1 本土語開關經費	28,694	
2131 預收款 摘要：113高中校園刊物印製	30,000	
2131 預收款 摘要：113年大手牽小手-我國高中生與大專院校校外籍生交流計畫	116,000	
2131 預收款 摘要：113身心障礙學生輔導經費	95,000	
2131 預收款 摘要：113關懷動物生命教育計畫	100,000	
2131 預收款 摘要：基隆市113年中小學聯合運動會田徑賽參賽交通費補助	10,080	
2131 預收款 摘要：113年充實教學及實習計劃一般科目-資本門	140,800	
2131 預收款 摘要：充實改善教學實習設備-專業科目資本門 (項：基隆-112充實改善設備)	102,400	
2131 預收款 摘要：充實改善教學實習設備-專業科目經常門 (項：基隆-112充實改善設備)	36,000	
2131 預收款 摘要：駕訓班併入	1,719,743	
2131 預收款 摘要：基隆市政府	694	



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

預收款項明細表

113 年 7 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2131 暫收款 摘要：調酒服18900+29400	48,300	
2131 暫收款 摘要：廖弋頤	22,453	
		3,816,949



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校
代收款項明細表

全 1 頁第 1 頁

113 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2141 代收款 摘要: 駕訓班併入	5,000	
21411 代收所得稅 摘要: 代扣所得稅	6,980	
21412 代收自提儲金 摘要: 代收自提儲金	26,178	
21413 代收保險費 摘要: 代收保險費33650+8846+13180-1359	54,317	
21417 代收補充保費 摘要: 代收補充保費	4,017	
21421 代收重補修費 摘要: 112年重補修收入	224,920	
21431 代辦實作材料 摘要: 代辦實作材料	1,735,391	
21433 代辦服裝費 摘要: 代辦服裝費	2,387,941	
21434 代辦交通車費 摘要: 代辦交通車費	-119	
21436 代辦家長會費 摘要: 代辦家長會費	16,900	
21438 代辦班級費 摘要: 代辦班級費	-510	
21439 代辦社團費 摘要: 代辦社團費	267	
2143A 代辦蒸飯費 摘要: 代辦蒸飯費	146	
2143B 代辦書籍費 摘要: 代辦書籍費	139,876	
2143C 代辦冷氣維護費 摘要: 代辦冷氣維護費	10,800	
2149 代辦獎助學金 摘要: 代收獎助學金	29,000	
		4,641,104



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

最近3年財務分析表

112學年度至110學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	(5,355,782/65,168,037)*100% =8.22%	(6,283,312/15,037,229)*100% =41.79%	(7,783,063/16,396,171)*100% =47.47%
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%	(23,869,701-0)/(215,818,978-0)*100% =11.06%	(13,090,220-0)/(229,005,498-0)*100% =5.72%	(14,704,567-0)/(237,927,618-0)*100% =6.18%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(51,033,978/23,869,701)*100% =213.80%	(12,344,499/13,090,220)*100% =94.30%	(22,885,263/14,707,567)*100% =155.60%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(0/23,869,701)*100% =0.00%	(0/13,090,220)*100% =0.00%	(-10,175,894/14,704,567)*100% =-69.20%
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額	(0-0)/-23,966,001 =0	(0-0)/-7,728,657 =0	(12,012,797-23,123,360)/-10,792,894 =-0
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%	(5,355,782-0)/0*100% =0.00%	(6,283,312-7,783,063)/7,783,063*100% =-19.27%	(7,783,063-7,971,783)/7,971,783*100% =-2.37%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(51,033,978-0-1,618,425)/23,869,701*100% =207.02%	(12,344,499-0-794,908)/13,090,220*100% =88.23%	(22,885,263-0-9,500)/14,704,567*100% =155.57%
累積盈餘比率(%)	(累積盈餘+未指定用途基金)/總資產*100%	(130,599,403+61,349,874)/215,818,978*100% =88.94%	(147,793,534+68,121,744)/229,005,498*100% =94.28%	(144,458,546+78,764,505)/237,927,618*100% =93.82%
資產收益率(%)	本期盈餘/(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	-23,966,001/((229,005,498+215,818,978)/2)*100% =-10.78%	-7,307,773/((237,927,618+229,005,498)/2)*100% =-3.13%	-8,844,451/((246,366,250+237,927,618)/2)*100% =-3.65%
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%	(23,869,701-13,090,220)/13,090,220*100% =82.35%	(13,090,220-14,704,567)/14,704,567*100% =-10.98%	(14,704,567-14,298,748)/14,298,748*100% =2.84%
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	(3,419,187+45,791,112)+(0+205,254)-(23,869,701-3,816,949+0+0)-0+0 =29,362,801	(7,000,000+11,410,513)+(0+69,078)-(13,090,220-1,363,396+0+0)-0+0 =6,752,767.00	(70,000+19,319,944)+(0+3,485,819)-(14,704,567-2,691,770+0+0)-0+0 =10,862,966.00



培德學校財團法人基隆市培德工業家事高級中等學校

舉債指數計算表

112 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項	目	金	額
一、貨幣性負債			
(一)	本次已借款或預計借款金額		0
(二)	短期債務		0
(三)	應付款項	15,411,648	
(四)	代收款項	4,641,104	
(五)	其他借款		0
(六)	長期銀行借款		0
(七)	長期應付款項		0
(八)	其他長期借款		0
(九)	存入保證金		0
(十)	應付退休金		0
貨幣性負債小計(A)			20,052,752
二、貨幣性資產			
(一)	現金	3,419,187	
(二)	銀行存款	45,791,112	
(三)	短期投資		0
(四)	應收款項	205,254	
(五)	採權益法之投資		0
(六)	非流動金融資產		0
(七)	長期應收款項		0
(八)	特種基金		0
(九)	投資基金		0
(十)	存出保證金	258,497	
貨幣性資產小計(B)			49,674,050
三、借款淨額(C=A-B)			-29,621,298
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)			22,867,174
五、舉債指數C/D(取小數點二位)			0

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

製 表： 許秀如



主辦會計： 許秀如



校 長： 吳佳嬋



董 事 長： 周彥邦

