

中華學校財團法人中華科技大學
附屬機構翠華會館

104 學年度

(自 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日止)

決 算 書

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館 104 學年度決算書目錄

編號	名稱	頁碼	編號	名稱	頁碼
201	平衡表	001	209	什項負債明細表	016
202	收支餘絀表	002			
203	現金流量表	003			
204	現金收支概況表	004			
205B	固定資產及無形資產 變動表	005			
207	收入明細表	006			
208	支出明細表	007			
209	銀行存款明細表	008			
209	應收款項淨額明細表	009			
209	存貨明細表	010			
209	預付款項明細表	011			
209	什項資產明細表	012			
209	應付款項明細表	013			
209	預收款項明細表	014			
209	存入保證金明細表	015			

平衡表

中華民國105年7月31日

全1頁第1頁

單位：新台幣元

科目	105年7月 31日決算數	104年7月 31日決算數	比較增減	
			金額	%
資產	172,560,389	0	172,560,389	
流動資產	1,336,613	0	1,336,613	
銀行存款	1,144,751	0	1,144,751	
應收款項淨額	146,667	0	146,667	
存貨	4,918	0	4,918	
預付款項	40,277	0	40,277	
長期投資、應收款及基金	0	0	0	
固定資產	177,917,640	0	177,917,640	
房屋及建築	176,136,338	0	176,136,338	
其他設備	1,781,302	0	1,781,302	
租賃權益改良物	0	0	0	
減：累計折舊總額	6,699,535	0	6,699,535	
固定資產淨額	171,218,105	0	171,218,105	
無形資產	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	
減：累計攤銷總額	0	0	0	
無形資產淨額	0	0	0	
其他資產	5,671	0	5,671	
什項資產	5,671	0	5,671	
資產合計	172,560,389	0	172,560,389	
負債	673,237	0	673,237	
流動負債	156,036	0	156,036	
應付款項	144,283	0	144,283	
預收款項	11,753	0	11,753	
長期負債	0	0	0	
其他負債	517,201	0	517,201	
存入保證金	500,000	0	500,000	
什項負債	17,201	0	17,201	
權益基金及餘絀	171,887,152	0	171,887,152	
權益基金	173,985,100	0	173,985,100	
未指定用途權益基金	173,985,100	0	173,985,100	
餘絀	(2,097,948)	0	(2,097,948)	
本期餘絀	(2,097,948)	0	(2,097,948)	
合計	172,560,389	0	172,560,389	

收支餘絀表

全1頁第1頁

104學年度

單位：新台幣元

103年度決算 數	科目	104年度 預算數	104年度 決算數	比較增減	
				金額	百分比
	4110 營業收入	24,000,000	1,333,214	-22,666,786	-94.44%
	5110 營業成本	1,200,000	2,245,568	1,045,568	87.13%
	營業毛利	22,800,000	-912,354	-23,712,354	-104.00%
	5120 營業費用	17,800,000	1,190,734	-16,609,266	-93.31%
	營業淨利	5,000,000	-2,103,088	-7,103,088	-142.06%
	4120 營業外收入		5,140	5,140	
	5130 營業外費用				
	本期餘絀	5,000,000	-2,097,948	-7,097,948	-141.96%

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館

現金流量表

104學年度

全1頁第1頁

編號：203

單位：新台幣元

項 目	104學年度	103學年度
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	(\$2,097,948)	\$0
加：不產生現金流出之支出	1,821,375	0
流動資產調整項目淨(增)減數	(197,533)	0
流動負債調整項目淨增(減)數	673,237	0
營運活動之淨現金流入(出)	199,131	0
投資活動之現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(84,380)	0
投資活動之淨現金流入(出)	(84,380)	0
融資活動之現金流量：		
學校增撥附屬機構收現數	1,030,000	0
融資活動之淨現金流入(出)	1,030,000	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,144,751	0
加：期初現金及銀行存款餘額	0	0
期末現金及銀行存款餘額	\$1,144,751	\$0

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館
現金收支概況表
104學年度

全1頁第1頁

編號：204

單位：新台幣元

項 目	104學年度	經常收入%	103學年度	經常收入%
經常門現金收入				
營業收入	\$1,333,214	111.31	\$0	0.00
利息收入	507	0.04	0	0.00
其他收入	4,633	0.39	0	0.00
應收預收項目調整增(減)數	(140,585)	(11.74)	0	0.00
經常門現金收入合計	1,197,769	100.00	0	0.00
經常門現金支出				
營業成本	2,245,568	187.48	0	0.00
營業費用	1,190,734	99.41	0	0.00
減：不產生現金流出之支出	(1,821,375)	(152.06)	0	0.00
應付預付項目調整增(減)數	(616,289)	(51.45)	0	0.00
經常門現金支出合計	998,638	83.38	0	0.00
經常門現金餘絀	199,131	16.62	0	0.00
購置動產及其他資產現金支出				
其他設備	84,380	7.04	0	0.00
購置動產及其他資產現金支出合計	84,380	7.04	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	114,751	9.58	0	0.00
購置不動產現金支出	0	0.00	0	0.00
本期現金餘絀	\$114,751	9.58	\$0	0.00

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館
 固定資產及無形資產變動表
 104學年度

全1頁第1頁
 單位：新台幣元

編號：205B

科目名稱	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				本學年度底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產：											
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	176,136,338	176,136,338	0	0	0	0	0	0	176,136,338	附屬機構「翠華會館」核准設置；帳務獨立設置。
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
圖書及博物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他設備	0	1,781,302	2,000,000	(218,698)	(11)	0	0	0	0	1,781,302	其他設備之採購。
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
固定資產合計：	0	177,917,640	178,136,338	(218,698)		0	0	0		177,917,640	
累計折舊：											
土地改良物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	5,871,216	5,871,216	0	0	0	0	0	0	5,871,216	折舊攤提。
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他設備	0	828,319	464,392	363,927	78	0	0	0	0	828,319	折舊攤提。
累計折舊合計：	0	6,699,535	6,335,608	363,927		0	0	0		6,699,535	
固定資產淨額：	0	171,218,105	171,800,730	(582,625)		0	0	0		171,218,105	
無形資產：											
專利權	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
無形資產合計：	0	0	0	0		0	0	0		0	
累計攤銷：											
專利權	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累計攤銷合計：	0	0	0	0		0	0	0		0	
無形資產淨額：	0	0	0	0		0	0	0		0	
固定資產及無形資產淨額合計	0	171,218,105	171,800,730	(582,625)		0	0	0		171,218,105	

收入明細表
104學年度

全1頁第1頁

單位：新台幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
4110 營業收入	24,000,000	1,333,214	-22,666,786	-94.44%	辦理活動場次較預算數減少，導致客房營業收入、餐飲營業收入及販賣部收入減少
4111 客房營業收入	16,800,000	103,784	-16,696,216	-99.38%	辦理活動場次較預算數減少，故住宿人數減少
4112 餐飲營業收入	3,600,000	303,057	-3,296,943	-91.58%	辦理活動場次較預算數減少，故用餐人數減少
4113 販賣部收入	3,600,000	100,963	-3,499,037	-97.20%	辦理活動場次較預算數減少，故購買人數減少
4114 場地維護費收入		825,410	825,410		預算未編列
4120 營業外收入		5,140	5,140		預算未編列
4121 利息收入		507	507		預算未編列
4122 財產交易增益					
4123 佣金收入					
4124 兌換盈益					
4125 其他收入		4,633	4,633		預算未編列
合計	24,000,000	1,338,354	-22,661,646	-94.42%	

支出明細表

104學年度

全1頁第1頁

單位：新台幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
5110 營業成本	1,200,000	2,245,568	1,045,568	87.13%	餐飲成本分攤房屋及建築折舊
5111 販賣部成本		64,134	64,134		預算未編列
5112 餐飲成本	1,200,000	2,181,434	981,434	81.79%	餐飲成本分攤房屋及建築折舊
5120 營業費用	17,800,000	1,190,734	-16,609,266	-93.31%	人事費、事務費、折舊及攤銷較預算數減少
5121 人事費	6,000,000	306,907	-5,693,093	-94.88%	因聘雇人員及臨時工較預算數少
5122 事務費	8,400,000	774,890	-7,625,110	-90.78%	因保險費、水電費、修繕費較預算數少
5123 折舊及攤銷	3,400,000	108,937	-3,291,063	-96.80%	房屋及建築折舊部分分攤至餐飲成本
5130 營業外費用					
5131 事務費					
合計	19,000,000	3,436,302	-15,563,698	-81.91%	

製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 