

實踐大學  PRAXES 品牌概念店

111學年度

(自111年8月1日至112年7月31日止)

決 算 書

實踐大學PRAXES品牌概念店
111學年度決算表目錄

序號	報 表 名 稱	頁 碼
1	平衡表	1
2	收支餘絀表	2
3	現金流量表	3
4	現金收支概況表	4
5	長期營運資產變動表	5
6	借款變動表	6
7	收入明細表	7
8	成本與費用明細表	8
9	銀行存款明細表	9
10	應收款項明細表	10
11	其他流動資產明細表	11
12	應付款項明細表	12
13	其他流動負債明細表	13

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產				
銀行存款	2,367,078	2,486,008	(118,930)	(4.78)
應收款項	84,155	10,212	73,943	724.08
存貨	478,211	399,292	78,919	19.76
其他流動資產	7,630	2,214	5,416	244.63
合 計	2,937,074	2,897,726	39,348	1.36
其他資產				
存出保證金	0	0	0	0.00
合 計	0	0	0	0.00
資產總額	2,937,074	2,897,726	39,348	1.36
負 債				
流動負債				
應付款項	25,341	14,000	11,341	81.01
其他流動負債	130,096	11,046	119,050	1,077.77
合 計	155,437	25,046	130,391	520.61
負債總額	155,437	25,046	130,391	520.61
權益基金及餘絀				
未指定用途權益基金	2,000,000	2,000,000	0	0.00
合 計	2,000,000	2,000,000	0	0.00
餘絀				
累積餘絀	781,637	872,680	(91,043)	(10.43)
合 計	781,637	872,680	(91,043)	(10.43)
權益基金及餘絀總額	2,781,637	2,872,680	(91,043)	(3.17)
負債、權益基金及餘絀總額	2,937,074	2,897,726	39,348	1.36

實踐大學PRAXES品牌概念店

收支餘絀表

111學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數(1)	(本)學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
	各項收入				
769,747	營業收入	510,677	900,000	(389,323)	(43.26)
81,976	營業外收入	77,403	1,000	76,403	7,640.30
851,723	各項收入合計	588,080	901,000	(312,920)	(34.73)
	各項成本與費用				
229,276	營業成本	187,265	190,000	(2,735)	(1.44)
179,487	營業費用	381,118	88,000	293,118	333.09
0	營業外費用	0	0	0	0.00
408,763	各項成本與費用合計	568,383	278,000	290,383	104.45
442,960	本期餘絀	19,697	623,000	(603,303)	(96.84)

*本校為增進教學研究及學生實習，於103年11月26日經教育部臺教高(三)字第1030168578號函核准成立「實踐大學PRAXES品牌概念店」。

實踐大學PRAXES品牌概念店

現金流量表

111學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度決算數	(上)學年度決算數
營運活動之現金流量		
本期餘絀	19,697	442,960
利息股利之調整	(16,350)	(1,113)
未計利息股利之本期餘絀	3,347	441,847
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	0	0
減：不產生現金流入之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	(158,278)	40,921
流動負債調整項目淨增(減)數	130,391	1,434
未計利息股利之現金流入(流出)	(24,540)	484,202
收取利息	16,350	1,113
營運活動之淨現金流入(出)	(8,190)	485,315
投資活動之現金流量：		
收回存出保證金收現數	0	0
投資活動之淨現金流入(出)	0	0
籌資活動之現金流量		
盈餘解繳付現數	(110,740)	(143,240)
籌資活動之淨現金流入(出)	(110,740)	(143,240)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(118,930)	342,075
期初現金及銀行存款餘額	2,486,008	2,143,933
期末現金及銀行存款餘額	2,367,078	2,486,008

實踐大學PRAXES品牌概念店

現金收支概況表

111學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數(1)	(上)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				
營業收入	510,677	769,747	(259,070)	(33.66)
營業外收入	77,403	81,976	(4,573)	(5.58)
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0.00
資產負債項目調整增(減)數	45,107	(8,652)	53,759	(621.35)
合 計	633,187	843,071	(209,884)	(24.90)
經常門現金支出				
營業成本	187,265	229,276	(42,011)	(18.32)
營業費用	381,118	179,487	201,631	112.34
營業外費用	0	0	0	0.00
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	0.00
資產負債項目調整增(減)數	72,994	(51,007)	124,001	(243.11)
合 計	641,377	357,756	283,621	79.28
經常門現金餘絀	(8,190)	485,315	(493,505)	(101.69)
出售資產現金收入	0	0	0	0.00
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0	0	0.00
圖書及博物	0	0	0	0.00
其他設備	0	0	0	0.00
合 計	0	0	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	(8,190)	485,315	(493,505)	(101.69)
本期現金餘絀	(8,190)	485,315	(493,505)	(101.69)

實踐大學PRAXES品牌概念店

長期營運資產變動表

111學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

項目名稱	上學年底止 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				截至本學年底 止結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
不動產、房屋及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	本校附屬 機構 PRAXES 目前無購 置設備
機械儀器及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計折舊	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計折舊-機械儀器及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計折舊-其他設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
不動產、房屋及設備淨額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
無形資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計攤銷-電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
無形資產淨額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

實踐大學PRAXES品牌概念店

借款變動表
111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
									本校附屬機構 PRAXES目前 無貸款
合 計									

實踐大學PRAXES品牌概念店

收入明細表

111學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
營業收入	510,677	900,000	(389,323)	(43.26)	
勞務收入	217,998	600,000	(382,002)	(63.67)	
銷貨收入	292,679	300,000	(7,321)	(2.44)	
營業外收入	77,403	1,000	76,403	7640.30	
財務收入	16,350	1,000	15,350	1,535.00	
其他收入	61,053	0	61,053	0.00	
合計	588,080	901,000	(312,920)	(34.73)	

實踐大學PRAXES品牌概念店

成本與費用明細表

111學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
營業成本	187,265	190,000	(2,735)	(1.44)	
銷貨成本	187,265	120,000	67,265	56.05	
其他營業成本	0	70,000	(70,000)	(100.00)	
營業費用	381,118	88,000	293,118	333.09	
營業費用-人事費	48,000	48,000	0	0.00	
營業費用-業務費	333,118	40,000	293,118	732.80	
營業費用-退休撫卹費	0	0	0	0.00	
營業外費用	0	0	0	0.00	
其他支出	0	0	0	0.00	
合計	568,383	278,000	290,383	104.45	

實踐大學PRAXES品牌概念店

銀行存款明細表

112年7月31日

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
1120731彰化銀行存款	1,069,477
1120731彰化銀行外幣美金存款USD41,232.75(平均匯率31.47)	1,297,595
1120731彰化銀行外幣人民幣CNY1.42存款(平均匯率4.23)	6
合 計	2,367,078

實踐大學PRAXES品牌概念店

應收款項明細表

112年7月31日

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收帳款-2023073102管家婆科技股(PY50157452)	12,823
應收帳款-2023071301豐東興業股份(PY50157451)	40,030
應收帳款-2023071206實踐大學(QA35103805)	31,302
合 計	84,155

實踐大學PRAXES品牌概念店

其他流動資產明細表

112年7月31日

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
暫付款-上期結轉	210
預付費用-2022092001預付正航資訊系統維護費	2,460
預付費用-2023020202預付ADOBE CREATIVE CLOUD應用程式	4,960
合 計	7,630

主辦會計：方湘雯



執行總監：董雅卉



負責人：丁斌首



董事長：謝孟雄

