

臺中市華盛頓高級中學

108 學年度

(自108年8月1日至109年7月31日)

決 算 書

181

決算業經本校於 109年10月13日 第十四屆第九次董事會審議通過

## 決 算 書 目 錄

名 稱	頁 序	頁 數
決算總說明	1	2
平衡表	3	3
收支餘絀表	6	1
現金流量表	7	2
現金收支概況表	9	2
長期營運資產變動表	11	2
借款變動表	13	1
收入明細表	14	2
成本與費用明細表	16	2
資 銀行存款明細表	18	1
產 應收款項明細表	19	1
負 預付款項明細表	20	1
債 附屬機構投資明細表	21	1
各 特種基金明細表	22	1
項 長期營運資產明細表	23	10
目 存出保證金明細表	33	1
明 應付款項明細表	34	1
細 預收款項明細表	35	1
表 代收款項明細表	36	1
存入保證金明細表	37	1
指定用途權益基金明細表	38	1
未指定用途權益基金明細表	39	1
董事會人事費明細表	40	1
最近三年財務分析表	41	1
舉債指數計算表	42	1
賸餘款權益基金計算表	43	1
收入說明書	44	2
附表-附屬機構財務報表		4

# 臺中市華盛頓高級中學

## 決算總說明

全 2 頁第 1 頁

108 學年度

壹、重要校務計畫實施績效
一、營運計畫
1. 充實教學設備及設施，營造優質教學環境。
2. 推動高中優質化及均質化等各種計畫，提升校內教學品質。
3. 積極推動特色課程，培養學生成為兼具人文素養與專業知識。
4. 鼓勵教師參加教師專業發展評鑑，教學成效提升。
5. 培養資訊化時代下，增強學生全方位之競爭力，與國際接軌。
二、重要長期營運資產增置計畫
學校教學大樓營建整修工程，108學年度工程完工，經費支出總額為2,307萬元。
三、長期債務之舉借及償還
88學年度興建校舍貸款7,660萬元，每年償還貸款本金479萬，108學年度貸款全部償還結束。
四、其他重要計畫
無
貳、決算概況
一、收支餘絀情形
(一)本學年度收入2億4,557萬540元，較本學年度預算數2億3,106萬1,200元，增加1,450萬9,340元，約6.28%，主要係其他教學活動收入及補助及受贈收入增加所致。
(二)本學年度成本與費用1億6,897萬6,708元，較本學年度預算數1億7,293萬9,709元，減少396萬3,001元，約2.29% 主要係董事會支出及獎助學金支出減少所致。
(三)以上總收支相抵後，計本期賸餘7,659萬3,832元，較本學年度預算數5,812萬1,491元，增加1,847萬2,341元，約31.78%，主要係收入增加及成本與費用減少所致。
二、現金流量結果
(一)營運活動之淨現金流入7,564萬9,915元。
(二)投資活動之淨現金流出1,412萬8,202元；現金流出合計1,412萬8,202元，包括增加不動產、房屋及設備1,404萬8,202元，增加無形資產8萬元。
(三)籌資活動之淨現金流出373萬2,683元。其中現金流入合計1億7,140萬5,268元，包括增加代收款項收現數1億7,039萬1,588元，收取存入保證金收現數101萬3,680元；現金流出合計1億7,513萬7,951元，包括償還長短期銀行借款478萬7,500元，代收款項付現數1億7,035萬451元。
(四)現金及約當現金之淨增加數5,778萬9,030元。係期末現金4億1,092萬4,158元，較期初現金3億5,313萬5,128元增加之數。
三、資產負債情況
(一)本學年度資產10億1,920萬3,978元，包括流動資產4億1,186萬9,669元，投資、長期應收款及基金38萬7,101元，不動產、房屋及設備6億345萬2,834元，無形資產322萬4,374元，及其他資產27萬元。

臺中市華盛頓高級中學

決算總說明

全 2 頁第 2 頁

108 學年度

(二)本學年度負債3,350萬6,014元,包括流動負債3,157萬2,334元,其他負債193萬3,680元

(三)本學年度權益基金及餘絀9億8,569萬7,964元,包括權益基金6億9,012萬5,646元及餘絀2億9,557萬2,318元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘6億152萬1,713元,其中經常門現金收入2億4,181萬1,262元,經常門現金支出1億6,616萬1,347元,購置動產、無形資產及其他資產現金支出515萬4,402元。

參、其他

一、本學年收支餘絀(短絀)原因及短絀因應改善措施

本學年度收支賸餘,原因為收入增加及成本與費用減少所致。

二、其他重要財物事項

無

## 臺中市華盛頓高級中學

## 平 衡 表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	109年07月31日 決算數(1)	108年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,019,203,978	950,498,374	68,705,604	7.23
流動資產	411,869,669	353,985,238	57,884,431	16.35
現金	100,000	100,000		
銀行存款	410,824,158	353,035,128	57,789,030	16.37
流動金融資產				
應收款項	145,017	40,150	104,867	261.19
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	800,494	809,960	-9,466	-1.17
投資、長期應收款及基金	387,101	309,521	77,580	25.06
採權益法之投資				
非流動金融資產				
長期應收款項				
附屬機構投資	87,101	9,521	77,580	814.83
特種基金	300,000	300,000		
投資基金				
不動產、房屋及設備	603,452,834	592,789,241	10,663,593	1.80
土地	123,021,495	123,021,495		
土地改良物	28,983,655	28,983,655		
房屋及建築	310,218,196	287,191,201	23,026,995	8.02
機械儀器及設備	34,752,903	32,651,783	2,101,120	6.43
圖書及博物	573,908	1,540,270	-966,362	-62.74
其他設備	105,902,677	101,598,842	4,303,835	4.24
購建中營運資產		17,801,995	-17,801,995	-100.00
租賃資產				
租賃權益改良物				
累計減損總額				
累計折舊總額				
不動產、房屋及設備淨額	603,452,834	592,789,241	10,663,593	1.80
投資性不動產				
投資性不動產				
購建中之投資性不動產				

## 臺中市華盛頓高級中學

## 平衡表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	109年07月31日 決算數(1)	108年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
累計減損總額				
累計折舊總額				
投資性不動產淨額				
生物資產－非流動				
消耗性經濟植物－非流動				
消耗性經濟動物－非流動				
生產性經濟植物－非流動				
生產性經濟動物－非流動				
累計折舊總額				
生物資產－非流動淨額				
無形資產	3,224,374	3,144,374	80,000	2.54
專利權				
電腦軟體	3,224,374	3,144,374	80,000	2.54
租賃權益				
發展中之無形資產				
其他無形資產				
累計減損總額				
累計攤銷總額				
無形資產淨額	3,224,374	3,144,374	80,000	2.54
其他資產	270,000	270,000		
遞延資產				
存出保證金	270,000	270,000		
存出保證品				
代管資產				
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合 計	1,019,203,978	950,498,374	68,705,604	7.23
負債	33,506,014	41,394,242	-7,888,228	-19.06
流動負債	31,572,334	35,686,742	-4,114,408	-11.53
短期債務				
應付款項	5,043,265	5,621,979	-578,714	-10.29

臺中市華盛頓高級中學  
平 衡 表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁  
單位：新臺幣元

項 目	109年07月31日 決算數(1)	108年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
預收款項	26,381,182	29,958,013	-3,576,831	-11.94
代收款項	147,887	106,750	41,137	38.54
其他借款				
長期負債		4,787,500	-4,787,500	-100.00
長期銀行借款		4,787,500	-4,787,500	-100.00
長期應付款項				
其他長期借款				
其他負債	1,933,680	920,000	1,013,680	110.18
存入保證金	1,933,680	920,000	1,013,680	110.18
應付退休及離職金				
應付代管資產				
學校流用				
負債準備				
什項負債				
權益基金及餘絀	985,697,964	909,104,132	76,593,832	8.43
權益基金	690,125,646	612,724,943	77,400,703	12.63
指定用途權益基金	300,000	300,000		
未指定用途權益基金	689,825,646	612,424,943	77,400,703	12.64
餘絀	295,572,318	296,379,189	-806,871	-0.27
累積餘絀	295,572,318	296,379,189	-806,871	-0.27
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	1,019,203,978	950,498,374	68,705,604	7.23

## 臺中市華盛頓高級中學

收支餘絀表  
108 學年度全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

107 學年度 決算數	項 目	108 學年度 決算數 (1)	108 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
245,278,225	各項收入	245,570,540	231,061,200	-14,509,340	-5.91
102,942,716	學雜費收入	105,033,136	103,536,300	-1,496,836	-1.43
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
104,847,999	其他教學活動收入	102,253,203	98,580,000	-3,673,203	-3.59
14,600,819	補助及受贈收入	15,130,262	6,350,000	-8,780,262	-58.03
9,521	附屬機構收益	77,580	20,000	-57,580	-74.22
3,265,229	財務收入	3,266,783	3,100,000	-166,783	-5.11
	銷貨收入				
19,611,941	其他收入	19,809,576	19,474,900	-334,676	-1.69
167,491,617	各項成本與費用	168,976,708	172,939,709	3,963,001	2.35
3,204,537	董事會支出	3,176,419	5,051,736	1,875,317	59.04
54,700,863	行政管理支出	53,565,230	54,800,000	1,234,770	2.31
102,377,546	教學研究及訓輔支出	105,890,709	103,384,609	-2,506,100	-2.37
3,273,178	獎助學金支出	1,389,901	5,300,000	3,910,099	281.32
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
1,702,994	其他教學活動支出	2,254,353	1,860,000	-394,353	-17.49
	附屬機構損失				
69,728	財務費用	19,049	20,000	951	4.99
	銷貨成本				
2,162,771	其他支出	2,681,047	2,523,364	-157,683	-5.88
77,786,608	本期餘絀	76,593,832	58,121,491	-18,472,341	-24.12



## 臺中市華盛頓高級中學

## 現金流量表

108 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	108 學年度 決算數	107 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	76,593,832	77,786,608
利息股利之調整	-3,247,734	-3,195,501
未計利息股利之本期餘絀	73,346,098	74,591,107
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	3,384,609	1,603,305
減：不產生現金流入之收入	-77,580	-9,521
流動資產調整項目淨(增)減數	-95,401	-142,159
流動負債調整項目淨增(減)數	-4,155,545	-3,274,763
未計利息股利之現金流入(流出)	72,402,181	72,767,969
收取利息	3,266,783	3,265,229
收取股利		
支付利息	19,049	-69,728
營運活動淨現金流入(出)	75,649,915	75,963,470
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數		
減少不動產、房屋及設備收現數		
減少投資性不動產收現數		
減少生物資產－非流動收現數		
減少無形資產收現數		
減少其他資產收現數		
減少附屬機構投資收現數		
減少特種基金收現數		
減少投資基金收現數		
收回存出保證金收現數		
減少或處分其他投資活動收現數		
減：增加流動金融資產及投資付現數		
增加不動產、房屋及設備付現數	-14,048,202	-20,521,919
增加投資性不動產付現數		
增加生物資產－非流動付現數		
增加無形資產付現數	-80,000	-1,067,843
增加其他資產付現數		

## 臺中市華盛頓高級中學

## 現金流量表

108 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	108 學年度 決算數	107 學年度 決算數
增撥附屬機構投資付現數		
增撥特種基金付現數		
增撥投資基金付現數		
減少長期應付款項付現數		
承租土地權利金付現數		
支付存出保證金付現數		
其他投資活動付現數		
投資活動淨現金流入(出)	-14,128,202	-21,589,762
籌資活動現金流量		
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	170,391,588	155,688,585
增加應付退休及離職金收現數		
減少長期應收款項收現數(籌資部分)		
收取存入保證金收現數	1,013,680	
其他籌資活動收現數		
賸餘款基金流入數		
減：償還長短期銀行借款付現數	-4,787,500	-4,787,500
償還長短期其他借款付現數		
減少代收款項付現數	-170,350,451	-155,746,782
增加長期應收款項付現數(籌資部分)		
退回存入保證金付現數		-200,000
減少應付退休及離職金付現數		
其他籌資活動付現數		
賸餘款基金流出數		
籌資活動淨現金流入(出)	-3,732,683	-5,045,697
匯率變動對現金及銀行存款之影響		
本期現金及銀行存款淨流入(出)	57,789,030	49,328,011
期初現金及銀行存款餘額	353,135,128	303,807,117
期末現金及銀行存款餘額	410,924,158	353,135,128

## 臺中市華盛頓高級中學

## 現金收支概況表

108 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	108 學年度 決算數 (1)	107 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	241,811,262	244,436,285	-2,625,023	-1.07%
學雜費收入	105,033,136	102,942,716	2,090,420	2.03%
推廣教育收入	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	
其他教學活動收入	102,253,203	104,847,999	-2,594,796	-2.47%
補助及受贈收入	15,130,262	14,600,819	529,443	3.63%
附屬機構收益	77,580	9,521	68,059	714.83%
財務收入	3,266,783	3,265,229	1,554	0.05%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	19,809,576	19,611,941	197,635	1.01%
減：不產生現金流入之收入	-77,580	-9,521	-68,059	714.83%
應收預收項目調整增(減)數	-3,681,698	-832,419	-2,849,279	342.29%
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	166,161,347	168,472,815	-2,311,468	-1.37%
董事會支出	3,176,419	3,204,537	-28,118	-0.88%
行政管理支出	53,565,230	54,700,863	-1,135,633	-2.08%
教學研究及訓輔支出	105,890,709	102,377,546	3,513,163	3.43%
獎助學金支出	1,389,901	3,273,178	-1,883,277	-57.54%
推廣教育支出	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	
其他教學活動支出	2,254,353	1,702,994	551,359	32.38%
附屬機構損失	0	0	0	
財務費用	19,049	69,728	-50,679	-72.68%
銷貨成本	0	0	0	
其他支出	2,681,047	2,162,771	518,276	23.96%
減：不產生現金流出之成本與費用	-3,384,609	-1,603,305	-1,781,304	111.10%
應付預付項目調整增(減)數	569,248	2,584,503	-2,015,255	-77.97%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	75,649,915	75,963,470	-313,555	-0.41%
出售資產現金收入	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	5,154,402	8,779,353	-3,624,951	-41.29%
機械儀器及設備	3,589,174	4,647,437	-1,058,263	-22.77%

## 臺中市華盛頓高級中學

## 現金收支概況表

108 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	108 學年度 決算數 (1)	107 學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
圖書及博物	0	11,362	-11,362	-100.00%
其他設備	1,485,228	3,052,711	-1,567,483	-51.35%
租賃資產	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	
生物資產—非流動	0	0	0	
專利權	0	0	0	
電腦軟體	80,000	1,067,843	-987,843	-92.51%
租賃權益	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	
什項資產	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	70,495,513	67,184,117	3,311,396	4.93%
購置不動產現金支出	8,973,800	12,810,409	-3,836,609	-29.95%
土地	0	0	0	
土地改良物	0	1,791,572	-1,791,572	-100.00%
房屋及建築	51,000	116,025	-65,025	-56.04%
土地權利金	0	0	0	
預付土地款	0	0	0	
預付工程款及未完工程	8,922,800	10,902,812	-1,980,012	-18.16%
待過戶房地產	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
建構中之投資性不動產	0	0	0	
本期現金餘絀	61,521,713	54,373,708	7,148,005	13.15%

## 臺中市華盛頓高級中學

## 長期營運資產變動表

108 學年度

全 2 頁第 1 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	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	備 註
不動產、房屋及設備	592,789,241	14,048,202	3,384,609		603,452,834	
土地	123,021,495				123,021,495	
土地改良物	28,983,655				28,983,655	
房屋及建築	287,191,201	51,000		22,975,995	310,218,196	
機械儀器及設備	32,651,783	3,589,174	1,488,054		34,752,903	
圖書及博物	1,540,270		966,362		573,908	
其他設備	101,598,842	1,485,228	930,193	3,748,000	105,902,677	
購建中營運資產	17,801,995	8,922,800		-26,724,795		
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計減損						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
其他設備						
租賃資產						
租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額	592,789,241	14,048,202	3,384,609		603,452,834	
投資性不動產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
累計減損						
投資性不動產						
投資性不動產淨額						
無形資產	3,144,374	80,000			3,224,374	
專利權						
電腦軟體	3,144,374	80,000			3,224,374	

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產變動表  
108 學年度

全 2 頁第 2 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	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	備 註
租賃權益						
發展中之無形資產						
其他無形資產						
累計減損						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
其他無形資產						
無形資產淨額	3,144,374	80,000			3,224,374	
合計	595,933,615	14,128,202	3,384,609		606,677,208	

臺中市華盛頓高級中學

借款變動表

108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
彰化銀行 潭子分行	921地震 重建貸款	89/6/1至 109/6/1	2,931,250		2,931,250	0	1.06%	信用借款，由本校董事長廖文貴 簽字李茂祥為長期借款之擔保 人，本會每年分期償還	核准日期：89/4/12 核准文號：教二字 第00504500號
彰化銀行 潭子分行	921地震 重建貸款	89/7/3至 109/6/1	906,250		906,250	0	1.06%	信用借款，由本校董事長廖文貴 簽字李茂祥為長期借款之擔保 人，本會每年分期償還	核准日期：89/4/12 核准文號：教二字 第00504500號
彰化銀行 潭子分行	921地震 重建貸款	89/8/1至 109/6/1	950,000		950,000	0	1.06%	信用借款，由本校董事長廖文貴 簽字李茂祥為長期借款之擔保 人，本會每年分期償還	核准日期：89/4/12 核准文號：教二字 第00504500號
合計			4,787,500		4,787,500	0			

教育部中部辦公室

書函

受文者：台中縣私立弘仁高級中學

類別：普通件

密等及解密條件：

發文日期：中華民國八十九年四月十二日

發文字號：八九教中(二)字第八九五〇四五九九號

附件：

校長 郭春輝

撥補程朝輝

機關地址：413 台中縣葫蘆鄉中正路73號之4  
電話：(04) 3393101

主任 林鴻輝

主任 徐玉萍

89年 4月14 函 9035 號

主旨：貴校申請九二一地震修復、重建教學建築與設施專案貸款利息補助案，除行政院公共工程委員會外，  
審補助款補助外，同意貴校貸款金額七六、六〇〇千元。以辦理貴校重建教學大樓工程。請查照。  
說明：本項貸款請依上開額度向有關行庫辦理貸款手續。

正本：台中縣私立弘仁高級中學

副本：台灣銀行、土地銀行、合作金庫、第一銀行、彰化銀行、華南銀行、台灣中小企業銀行、本室第二科

教育部中部辦公室



臺中市華盛頓高級中學  
收入明細表  
108 學年度

全 2 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	105,033,136	103,536,300	1,496,836	1.45%	第 1 學期高中 1023 人國中 807 人 第 2 學期高中 1021 人國中 799 人
學費收入	47,977,812	46,968,000	1,009,812	2.15%	
雜費收入	55,763,594	55,271,140	492,454	0.89%	
實習實驗費收入	474,530	473,160	1,370	0.29%	
電腦使用費	817,200	824,000	-6,800	-0.83%	
推廣教育收入					
推廣教育收入					
產學合作收入					
產學合作收入					
其他教學活動收入	102,253,203	98,580,000	3,673,203	3.73%	
其他教學活動收入	102,253,203	98,580,000	3,673,203	3.73%	
補助及受贈收入	15,130,262	6,350,000	8,780,262	138.27%	
補助收入	14,280,192	6,000,000	8,280,192	138.00%	政府補助收入較預計增加
受贈收入	850,070	350,000	500,070	142.88%	民間受贈收入較預計增加
附屬機構收益	77,580	20,000	57,580	287.90%	
附屬機構收益	77,580	20,000	57,580	287.90%	附屬機構收益較預計增加
財務收入	3,266,783	3,100,000	166,783	5.38%	
利息收入	3,266,783	3,100,000	166,783	5.38%	
投資收益					
基金收益					
投資基金收益					
銷貨收入					
製成品銷貨收入					
製成品銷貨退回及折讓					
農產品銷貨收入					
農產品銷貨退回及折讓					
其他收入	19,809,576	19,474,900	334,676	1.72%	
財產交易賸餘					
試務費收入	31,200	38,000	-6,800	-17.89%	考試人數減少,收入較預計減少
住宿費收入	2,705,142	2,636,900	68,242	2.59%	

臺中市華盛頓高級中學  
收 入 明 細 表  
108 學年度

全 2 頁第 2 頁  
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備 註
			差異	%	
投資性不動產收入					
當期原始認列農產品之					
雜項收入	17,073,234	16,800,000	273,234	1.63%	
合 計	245,570,540	231,061,200	14,509,340	6.28%	

臺中市華盛頓高級中學  
成本與費用明細表  
108 學年度

全 2 頁第 1 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	3,176,419	5,051,736	-1,875,317	-37.12%	
人事費	2,870,899	2,741,124	129,775	4.73%	董事會秘書950,899元,專任董事960,000元,專任監察人960,000元
業務費	55,520	693,184	-637,664	-91.99%	支出較預計減少
維護費					
退休撫卹費					
出席及交通費	250,000	1,617,428	-1,367,428	-84.54%	依實際次數所以支出較預計減少
折舊及攤銷					
行政管理支出	53,565,230	54,800,000	-1,234,770	-2.25%	
人事費	44,125,967	46,000,000	-1,874,033	-4.07%	
業務費	5,943,537	5,300,000	643,537	12.14%	因活動增加,所以支出較預計增加
維護費	1,653,446	1,700,000	-46,554	-2.74%	
退休撫卹費	1,842,280	1,800,000	42,280	2.35%	
折舊及攤銷					
教學研究及訓輔支出	105,890,709	103,384,609	2,506,100	2.42%	
人事費	79,672,095	80,000,000	-327,905	-0.41%	
業務費	16,858,432	14,200,000	2,658,432	18.72%	因活動增加,所以支出較預計增加
維護費	4,133,279	4,000,000	133,279	3.33%	
退休撫卹費	1,842,294	1,800,000	42,294	2.35%	
折舊及攤銷	3,384,609	3,384,609			
獎助學金支出	1,389,901	5,300,000	-3,910,099	-73.78%	
獎學金支出	1,389,901	5,300,000	-3,910,099	-73.78%	因人數減少支出較預計減少
助學金支出					
推廣教育支出					
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
產學合作支出					

臺中市華盛頓高級中學  
成本與費用明細表  
108 學年度

全 2 頁第 2 頁  
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
人事費					
業務費					
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
其他教學活動支出	2,254,353	1,860,000	394,353	21.20%	
人事費	338,400	260,000	78,400	30.15%	因課程增加,支出較預計增加
業務費	1,915,953	1,600,000	315,953	19.75%	因活動增加,支出較預計增加
維護費					
退休撫卹費					
折舊及攤銷					
附屬機構損失					
附屬機構損失					
財務費用	19,049	20,000	-951	-4.76%	
利息費用	19,049	20,000	-951	-4.76%	
投資損失					
投資基金損失					
特種基金損失					
銷貨成本					
製成品銷貨成本					
農產品銷貨成本					
其他支出	2,681,047	2,523,364	157,683	6.25%	
試務費支出					
財產交易短絀					
超額年金給付	54,723	23,364	31,359	134.22%	因退休人員增加,支出較預計增加
折舊及攤銷					
投資性不動產費用					
當期原始認列農產品之					
雜項支出	2,626,324	2,500,000	126,324	5.05%	
合計	168,976,708	172,939,709	-3,963,001	-2.29%	

臺中市華盛頓高級中學  
銀行存款明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 109 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金	100,000		
零用金及週轉金	100,000		
庫存現金			
銀行存款	410,824,158		
彰銀潭子乙存601	26,797,480		
彰銀潭子乙存610	15,006		
彰銀支存400			
彰銀定存	8,400,000		
彰銀潭子乙存700	40,968		
台中商銀乙存1088619	26,820,561		
台中商銀定存	88,200,000		
星展乙存11669	1,798,842		
星展支存13689	2,961		
太平農會乙存568			
合庫乙存128366	478		
彰銀潭子乙存01199600	62,176		
元大商業銀行定存	248,500,000		
國泰世華銀行乙存	992,685		
國泰世華銀行支存	423		
國泰世華銀行定存	1,000,000		
彰銀潭子乙存240600			
元大商業銀行乙存	7,124,277		
太平市農會乙存25561	1,068,301		
		410,924,158	

臺中市華盛頓高級中學

應收款項明細表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
108學年第2學期註冊費	134,017		
108年青年志工參與服務計畫經費稅金	11,000		
		145,017	

臺中市華盛頓高級中學

預付款項明細表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
停車場租金	800,000		
教師專業學習款項	494		
		800,494	

臺中市華盛頓高級中學

附屬機構投資明細表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
上年度餘額		9,521	
本年度附屬機構收益	77,580		
		87,101	



臺中市華盛頓高級中學  
特種基金明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
設校基金	300,000		
		300,000	

臺中市華盛頓高級中學  
 長期營運資產明細表  
 中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 1 頁  
 單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
土地	上年度餘額		1	123,021,495
	本年度餘額			123,021,495

臺中市華盛頓高級中學  
 長期營運資產明細表  
 中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 2 頁  
 單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
土地改良物	上年度餘額			28,983,655
	本年度餘額			28,983,655

臺中市華盛頓高級中學  
 長期營運資產明細表  
 中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 3 頁  
 單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
房屋及建築	上年度餘額			287,191,201
	新大樓工程完工調整	22,975,995		
	支付新大樓結構補強暨整修水電工程	51,000		
	本年度餘額	23,026,995		310,218,196

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 4 頁  
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
機械儀器及設備	上年度餘額			32,651,783
	支付資訊電腦2018ipad 70台@12900	903,000		
	支付AVER C30U平板同步充電車 1 台	46,000		
	支付AVER C 4 2 U平板同步充電車 1 台	46,000		
	支付解剖顯微鏡 3 台@1 0 5 0 0	31,500		
	支付複式顯微鏡 3 台@8400	25,200		
	支付充實一般科目教學設備—筆電HPX360 3台@33300(國際視野)	99,900		
	充實一般科目教學設備-圓型掃瞄器 (高解析度掃瞄器) 1 台(藝術生活)	35,000		
	支付網路交換器 1 台-112	16,000		
	支付網路交換器 1 台-112	16,000		
	支付網路交換器 1 台-328	38,000		
	A-總體課程發展-機器人教育基本組10組@12000	120,000		
	迎蜂而升-適性探索-EV3教育核心基本組	40,000		
	3D列表機2台*40000	80,000		
	A-總體課程發展—心電圖教學套件 2 套@1 3 2 3 0	26,460		
	A-總體課程發展—心電圖心意血氣整合教學套件 2 套@2 2 0 5 0	44,100		
	支付充實一般科目教學設備—數位相機SX740HS 1 台(語言學習)	11,500		
	支付充實一般科目教學設備—數位相機WX500 1 台 (語言學習)	11,420		
	A-總體課程發展—桌上型電腦1台	28,000		
	充實一般科目教學設備—桌上型酸鹼度計 (多功能水質檢測器) 1 台(	31,000		
	支付充實一般科目教學設備—光的干涉與繞射 1 組	13,000		
	支付充實一般科目教學設備—認識電磁撥波實驗組 1 組	69,000		
	充實一般科目教學設備-衛星定位儀1組	18,000		
	圖書館條碼機 1 台TSC	10,500		
	支付機器人費用@23900*5*1.05	125,475		
	支付充實一般科目教學設備-百葉箱1套	34,019		
	A-總體課程發展—全站儀 1 台	367,500		
	A-總體課程發展—電子明拒流速儀 1 套	44,000		
	A-總體課程發展—電子經緯儀 1 組	63,000		
	P384GST紅外線熱像測溫儀 1 台	336,000		
	支付機器模組3組@82220	246,660		
	支付機器模組場地1個	61,940		
	支付機器模組3組@17600	52,800		
	支付機器模組1個	10,800		
	支付學習歷程備份伺服器 1 台 (學習歷程學校平臺網路附加儲存	30,000		

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 5 頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額		
	增加	減少	合計
系統設備)			
支付辦理校園設置紅外線熱成(顯)像測溫儀-Therm App 1台 (防疫 急需經費計畫)	175,000		
A-總體課程發展-複合式生物光電化學量測儀2台@22050	44,100		
支付學習歷程檔案NAS主機1台	65,000		
支付保健室高壓消毒鍋HY-230 1 台	14,000		
支付109年度一般設備充實計畫資本門經費-經緯儀1台	28,200		
支付109年充實一般科目教學設備計畫-資本門筆電1台	34,500		
A-總體課程發展-自動尋星赤道儀 1 組	96,600		
設備已過使用年限已經不堪使用		1,488,054	
本年度餘額	3,589,174	1,488,054	34,752,903

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 6 頁  
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
圖書及博物	上年度餘額			1,540,270
	設備已過使用年限已經不堪使用		966,362	
	本年度餘額		966,362	573,908

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 7 頁  
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
其他設備	上年度餘額			101,598,842
	支付教室教師椅 10張@1300	13,000		
	會議桌 20張@2300	46,000		
	支付國際部化學實驗用冰箱 1台Teshiba	13,800		
	支付校長室辦公椅 1張	1,500		
	支付充實一般科目教學設備－投影機GT1080 2台@25500(國際視野)	51,000		
	充實一般科目教學設備－AR擴增實境設備(資訊科技)	65,000		
	充實一般科目教學設備-VR頭戴式虛擬實境裝 1組(資訊科技)	25,600		
	充實一般科目教學設備－投影機X319UST 1台(國際視野)	23,500		
	支付藍思教室課桌 50張@1900	95,000		
	支付藍思教室課椅 50張@1400	70,000		
	充實一般科目教學設備－模擬法庭教學用品	10,200		
	支付錄音器材設備 1組	28,240		
	支付九抽鐵櫃 1個	3,149		
	支付拉門鐵櫃 3個@2117	6,351		
	充實一般科目教學設備－公佈欄軟木壁板w172生物 1個(語言學習)	10,200		
	充實一般科目教學設備－公佈欄軟木壁板w913 1個(語言學習)	11,000		
	充實一般科目教學設備－#112 2講台3組@10500(語言學習)	31,500		
	國際自然實驗室高矮櫃子	104,180		
	國際餐桌 4組@6300	25,200		
	A-總體課程發展藝術-教室走廊黑板牆一式	43,900		
	宿舍三洋洗衣機sw-13ns6	40,500		
	藍思教室鋪地板28坪@2700	75,600		
	A-總體課程發展－投影機 1台x319ust	23,500		
	A-總體課程發展－投影機 1台opx3658	12,000		
	A-總體課程發展－電動布幕 1支70*70	10,200		
	支付投影機 1台PT-VZ580A-總體課程發展	40,200		
	A-總體課程發展－120"電動布幕 1組	10,800		
	A-總體課程發展－實物投影機2台@11500	23,000		
	充實一般科目教學設備－課桌 40張@1900(語言學習)	76,000		
	充實一般科目教學設備－課椅 40張@1400(語言學習)	56,000		
	藍思教室鞋櫃 1組	5,070		
	藍思教室書櫃 1組	4,380		
	支付充實一般科目教學設備－移動式無線擴音設備 1台 BA-80IDUSB	16,500		
	支付宿舍洗衣機 1台	13,300		



臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 8 頁  
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	支付藝術教室教室桌子 2 張@4500	9,000		
	支付公文櫃 1 組國際部	4,958		
	支付辦公室櫃子 1 組國際部	4,200		
	大型垃圾回收貨櫃屋 1 座	56,700		
	108 年私校獎補助-活動中心地版	3,748,800		
	投影機 1 台 x319ust	23,500		
	三洋洗衣機 SW-13NS6	13,300		
	支付活動中心折合椅@394*400	157,600		
	支付講桌 1 張	4,800		
	三層抽屜櫃 1 組國企部	2,000		
	屏風設備 1 式宿舍辦公室	47,200		
	支付投影機 3 台@13600 活動用	40,800		
	支付布幕 1 支	9,500		
	支付移動式布幕 2 支@5200	10,400		
	支付教務處高腳椅 2 張@3150	6,300		
	支付高一 1 教室投影布幕 1 支	7,500		
	鐵製拉門三層櫃 1 組教務處	2,100		
	設備已過使用年限已經不堪使用		930,193	
	本年度餘額	5,234,028	930,193	105,902,677

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 9 頁  
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
購建中營運資產	上年度餘額			17,801,995
	支付新大樓結構補強暨整修營造工程尾款	694,000		
	支付私校補助－活動中心木質地板更新工程第二期工程款	2,249,280		
	108年私校獎補助－活動中心木質地板更新工程尾款	374,880		
	新大樓結構補強暨整修工程追加款	1,980,000		
	108年私校獎補助－活動中心地板		3,748,800	
	108年私校獎補助-活動中心木質地板更新第三期	749,760		
	新大樓工程完工調整		22,975,995	
	支付新大樓結構補強暨整修營造工程追加款	2,500,000		
	私校獎補助活動中心木質地板工程訂金保固款	374,880		
	本年度餘額	8,922,800	26,724,795	0

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 10 頁第 10 頁  
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
電腦軟體	上年度餘額			3,144,374
	支付圖書館管理系統 1 套	80,000		
	本年度餘額	80,000		3,224,374

臺中市華盛頓高級中學  
存出保證金明細表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
停車場保證金	270,000		
		270,000	

## 臺中市華盛頓高級中學

## 應付款項明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 109 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
應付制服費用	688,945		
應付活動錦旗費用	3,900		
應付教室粉筆板擦費用	16,140		
應付保健室用品	4,190		
應付外租車費用	1,034,860		
應付活動保險費用	17,348		
應付顯示器費用	28,692		
應付碎紙機費用	9,500		
應付教學物品費	125,201		
應付書籍費用	408,167		
應付課程羽球費用	2,400		
應付廣告費用	34,840		
應付刊物費用	176,210		
應付畢冊費用	602,700		
應付電腦用品費用	7,700		
應付設備維護費用	269,122		
應付印刷費用	20,225		
應付教材費用	55,806		
應付大圖輸出費用	5,922		
應付學生減免費用	787,117		
應付垃圾清運費	79,800		
應付水質檢測費用	7,200		
應付活動食品費用	5,500		
應付租金費用	641,040		
應付徵才廣告費	9,300		
應付線上系統費用	600		
應付話機費用	840		
		5,043,265	

## 臺中市華盛頓高級中學

## 預收款項明細表

全 1 頁第 1 頁

中華民國 109 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
109學年制服費	48,955		
109學年暑輔費	8,234,620		
109學年月票費	926,519		
109學年餐費	1,302,360		
109學年住宿費	176,644		
109學年空調費	82,075		
109學年自習費	106,092		
109學年伙食費	210,320		
109學年註冊費	12,425,565		
萊爾富管理及清潔費	1,629,171		
教職員公勞健保費	629,244		
教職員退撫儲金	314,817		
109學年課程費	294,800		
		26,381,182	

臺中市華盛頓高級中學

代收款項明細表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
薪資及租賃所得稅金	136,427		
二代健保補充保費	11,460		
		147,887	

臺中市華盛頓高級中學  
存入保證金明細表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
萊爾富保證金	620,000		
品饌團膳保證金	300,000		
台邑團膳保證金	500,000		
活動中心地板整修工程保固金(東龍)	374,880		
新大樓整修工程保固金(聖大)	138,800		
		1,933,680	



臺中市華盛頓高級中學  
指定用途權益基金明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
設校基金之權益基金	300,000		
		300,000	

臺中市華盛頓高級中學  
未指定用途權益基金明細表  
中華民國 109 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
賸餘款權益基金	227,602,300		
其他權益基金	462,223,346		
		689,825,646	

臺中市華盛頓高級中學

董事會人事費明細表

中華民國 109 年 7 月 31 日

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

職稱	專任董事	專任監察人	備註
年月份/姓名	林良平	李哲政	
108 年 8 月	80,000	80,000	
108 年 9 月	80,000	80,000	
108 年 10 月	80,000	80,800	
108 年 11 月	80,000	80,000	
108 年 12 月	80,000	80,000	
109 年 01 月	80,000	80,000	
109 年 02 月	80,000	80,000	
109 年 03 月	80,000	80,000	
109 年 04 月	80,000	80,000	
109 年 05 月	80,000	80,000	
109 年 06 月	80,000	80,000	
109 年 07 月	80,000	80,000	
合 計	960,000	960,000	總計 1,920,000

臺中市華盛頓高級中學  
最近三年財務分析表  
106 學年度至 108 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		
		108學年度	107 學年度	106 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{105,033,136}{245,570,540} \times 100\% = 42.77\%$	$\frac{102,942,716}{245,278,225} \times 100\% = 41.97\%$	$\frac{103,968,261}{242,223,145} \times 100\% = 42.92\%$
學雜費收入 變動率 (%)	$\frac{(\text{本學年度}-\text{上學年度})\text{學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{105,033,136 - 102,942,716}{102,942,716} \times 100\% = 2.03\%$	$\frac{102,942,716 - 103,968,261}{103,968,261} \times 100\% = -0.99\%$	$\frac{103,968,261 - 103,879,018}{103,879,018} \times 100\% = 0.09\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{411,869,669}{31,572,334} \times 100\% = 1304.53\%$	$\frac{353,985,238}{35,686,742} \times 100\% = 991.92\%$	$\frac{304,515,068}{39,019,702} \times 100\% = 780.41\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產}-\text{存貨}-\text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{411,869,669 - 800,494}{31,572,334} \times 100\% = 1301.99\%$	$\frac{353,985,238 - 809,960}{35,686,742} \times 100\% = 989.65\%$	$\frac{304,515,068 - 654,229}{39,019,702} \times 100\% = 778.74\%$
現金流量比率 (%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{75,649,915}{31,572,334} \times 100\% = 239.61\%$	$\frac{75,963,470}{35,686,742} \times 100\% = 212.86\%$	$\frac{80,643,700}{39,019,702} \times 100\% = 206.67\%$
累積餘絀比率 (%)	$\frac{\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{295,572,318 + 689,825,646}{1,019,203,978} \times 100\% = 96.68\%$	$\frac{296,379,189 + 612,424,943}{950,498,374} \times 100\% = 95.61\%$	$\frac{285,346,338 + 545,671,186}{881,032,226} \times 100\% = 94.32\%$
資產效率率 (%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) \div 2} \times 100\%$	$\frac{76,593,832}{950,498,374 + 1,019,203,978 \div 2} \times 100\% = 7.78\%$	$\frac{77,786,608}{881,032,226 + 950,498,374 \div 2} \times 100\% = 8.49\%$	$\frac{79,604,472}{808,434,721 + 881,032,226 \div 2} \times 100\% = 9.42\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{33,506,014 - 0}{1,019,203,978 - 0} \times 100\% = 3.29\%$	$\frac{41,394,242 - 0}{950,498,374 - 0} \times 100\% = 4.36\%$	$\frac{49,714,702 - 0}{881,032,226 - 0} \times 100\% = 5.64\%$
負債變動率 (%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} - \text{期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{33,506,014 - 41,394,242}{41,394,242} \times 100\% = -19.06\%$	$\frac{41,394,242 - 49,714,702}{49,714,702} \times 100\% = -16.74\%$	$\frac{49,714,702 - 56,721,669}{56,721,669} \times 100\% = -12.35\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{7,124,832 - 411,639,175}{70,495,513} = 0$	$\frac{11,436,229 - 353,745,278}{67,184,117} = 0$	$\frac{18,910,698 - 304,430,839}{77,580,952} = 0$
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	$100,000 + 410,824,158 + 0 + 145,017 - 31,572,334 - 26,381,182 + 1,933,680 + 0 = 403,944,343$	$100,000 + 353,035,128 + 0 + 40,150 - 35,686,742 - 29,958,013 + 920,000 + 0 = 346,526,549$	$100,000 + 303,707,117 + 0 + 53,722 - 39,019,702 - 30,804,004 + 1,120,000 + 0 = 294,525,141$

## 臺中市華盛頓高級中學

## 舉債指數計算表

單位：新臺幣元

項目	108 學年度金額
一、貨幣性負債	
本次已借款或預計借款金額	
短期債務	
應付款項	5,043,265
代收款項	147,887
其他借款	
長期銀行借款	
長期應付款項	
應付退休金	
存入保證金	1,933,680
貨幣性負債小計 (A)	7,124,832
二、貨幣性資產	
現金	100,000
銀行存款	410,824,158
短期投資	
應收款項	145,017
長期投資	
長期應收款項	
特種基金	300,000
投資基金	
存出保證金	270,000
貨幣性資產小計 (B)	411,639,175
三、借款淨額 (C=A-B)	(404,514,343)
四、扣減不動產支出前現金餘絀 (D)	70,495,513
五、舉債指數 C/D (取小數點二位)	0

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。

臺中市華盛頓高級中學  
 賸餘款權益基金計算表  
 108學年度

單位：新台幣元

項目		金額(91學年度決算數)
加項	現金	81,840
	銀行存款	1,941,843
	短期投資	0
	應收款項	0
	預付款項	1,047,405
	特種基金	300,000
	存出保證金	400,000
	小計(A)	3,771,088
減項	短期借款	0
	應付款項	20,388,892
	預收款項	100,377,091
	代收款項	167,110
	長期借款	223,165,612
	存入保證金	0
	設校基金	300,000
	小計(B)	344,398,705
基期(91學年度)累積賸餘款C=A-B		-340,627,617
各學年度可投資 及留用之賸餘款 (或收支不足)	決算書年度	金額(各學年度決算數)
	92學年度	28,721,616
	93學年度	34,686,852
	94學年度	31,070,066
	95學年度	-38,202,225
	96學年度	54,279,374
	97學年度	51,236,646
	98學年度	73,016,447
	99學年度	59,538,050
	100學年度	54,805,783
	101學年度	-11,157,909
	102學年度	-17,847,981
	103學年度	45,822,154
	104學年度	23,501,033
	105學年度	59,540,143
106學年度	64,846,160	
107學年度	54,373,708	
至107學年度止累積盈餘-賸餘款權益基金		227,602,300

臺中市華盛頓高級中學  
收入說明書  
108 學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

會計編號項目	區分	單價	人數	學期	小計	合計
4111 學雜費收入-學費收入	合計				47,977,812	
	高中第1學期	23,484	1,023	1.00	24,024,132	
	高中第1學期退費				-15,656	
	高中第2學期	23,484	1,021	1.00	23,977,164	
	高中第2學期退費				-15,656	
	高中第2學期轉學				7,828	
4112 學雜費收入-雜費收入	合計				55,763,594	
	高中第1學期	4,510	1,023	1.00	4,613,730	
	高中第1學期退費				-3,006	
	高中第2學期	4,510	1,021	1.00	4,604,710	
	高中第2學期退費				-3,007	
	高中第2學期轉學				1,503	
	國中第1學期	28,955	807	1.00	23,366,685	
	國中第1學期退費				-9,652	
	國中第1學期轉學				43,433	
	國中第2學期	28,955	799	1.00	23,135,045	
	國中第2學期退費				-38,606	
	國中第2學期轉學				52,759	
4113 學雜費收入-實習實驗費收入	合計				474,530	
	高中第1學期	110	444	1.00	48,840	
	高中第1學期	390	484	1.00	188,760	
	高中第1學期退費				-74	
	高中第2學期	110	443	1.00	48,730	
	高中第2學期	390	483	1.00	188,370	
	高中第2學期退費				-133	
	高中第2學期轉學				37	
4114 學雜費收入-電腦使用費	合計				817,200	
	高中第1學期	400	1,023	1.00	409,200	
	高中第1學期退費				-266	

臺中市華盛頓高級中學  
收入說明書  
108 學年度

全 1 頁第 2 頁  
單位：新臺幣元

會計編號項目	區分	單價	人數	學期	小計	合計
	高中第2學期	400	1,021	1.00	408,400	
	高中第2學期退費				-267	
	高中第2學期轉學				133	
4141 其他教學活動收入-其他教學活動收入				2.00	102,253,203	
	合計				102,253,203	
4151 補助及受贈收入-補助收入				2.00	14,280,192	
	合計				14,280,192	
4152 補助及受贈收入-受贈收入				2.00	850,070	
	合計				850,070	
4161 附屬機構收益-附屬機構收益				2.00	77,580	
	合計				77,580	
4171 財務收入-利息收入				2.00	3,266,783	
	合計				3,266,783	
4192 其他收入-試務費收入				2.00	31,200	
	合計				31,200	
4193 其他收入-住宿費收入				2.00	2,705,142	
	合計				2,705,142	
4199 其他收入-雜項收入				2.00	17,073,234	
	合計				17,073,234	
						491,141,080




## 平 衡 表


中華民國 109 年 07 月 31 日


全 3 頁第 1 頁

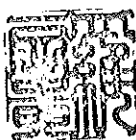
單位：新臺幣元

項 目	109年07月31日 決算數(1)	108年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	472,968	231,535	241,433	104.27
流動資產	472,968	231,535	241,433	104.27
現金				
銀行存款	472,968	105,535	367,433	348.16
流動金融資產				
應收款項		126,000	-126,000	-100.00
存貨				
生物資產－流動				
預付款項				
投資、長期應收款及基金				
採權益法之投資				
非流動金融資產				
長期應收款項				
附屬機構投資				
特種基金				
投資基金				
不動產、房屋及設備				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械儀器及設備				
圖書及博物				
其他設備				
購建中營運資產				
租賃資產				
租賃權益改良物				
累計減損總額				
累計折舊總額				
不動產、房屋及設備淨額				
投資性不動產				
投資性不動產				
購建中之投資性不動產				

製 表： 洪淑敏 

主辦會計： 洪淑敏 

校 長： 劉一欣 

董 事 長： 羅文貴 

## 平 衡 表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	109年07月31日 決算數(1)	108年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
累計減損總額				
累計折舊總額				
投資性不動產淨額				
生物資產－非流動				
消耗性經濟植物－非流動				
消耗性經濟動物－非流動				
生產性經濟植物－非流動				
生產性經濟動物－非流動				
累計折舊總額				
生物資產－非流動淨額				
無形資產				
專利權				
電腦軟體				
租賃權益				
發展中之無形資產				
其他無形資產				
累計減損總額				
累計攤銷總額				
無形資產淨額				
其他資產				
遞延資產				
存出保證金				
存出保證品				
代管資產				
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合 計	472,968	231,535	241,433	104.27
負債	385,867	222,014	163,853	73.80
流動負債	385,867	222,014	163,853	73.80
短期債務				
應付款項	345,601	189,138	156,463	82.72

## 平 衡 表

中華民國 109 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	109年07月31日 決算數(1)	108年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
預收款項	39,896	32,876	7,020	21.35
代收款項	370		370	
其他借款				
長期負債				
長期銀行借款				
長期應付款項				
其他長期借款				
其他負債				
存入保證金				
應付退休及離職金				
應付代管資產				
學校流用				
負債準備				
什項負債				
權益基金及餘絀	87,101	9,521	77,580	814.83
權益基金				
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金				
餘絀	87,101	9,521	77,580	814.83
累積餘絀	87,101	9,521	77,580	814.83
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	472,968	231,535	241,433	104.27


## 收支餘絀表


108 學年度


全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

107 學年度 決算數	項 目	108 學年度 決算數 (1)	108 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
10,801,680	各項收入	15,705,184	15,716,700	11,516	0.07
10,800,000	學雜費收入	15,696,000	15,715,000	19,000	0.12
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
	補助及受贈收入				
	附屬機構收益				
1,680	財務收入	1,781	1,700	-81	-4.55
	銷貨收入				
	其他收入	7,403		-7,403	
10,792,159	各項成本與費用	15,627,604	15,696,700	69,096	0.44
	董事會支出				
2,951,057	行政管理支出	4,242,717	4,242,717		
7,841,102	教學研究及訓輔支出	11,384,887	11,453,983	69,096	0.61
	獎助學金支出				
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
	其他支出				
9,521	本期餘絀	77,580	20,000	-57,580	-74.22

製 表： 洪淑敏 

主辦會計： 洪淑敏 

班 主 任： 羅 琦 

董 事 長： 羅文貴 