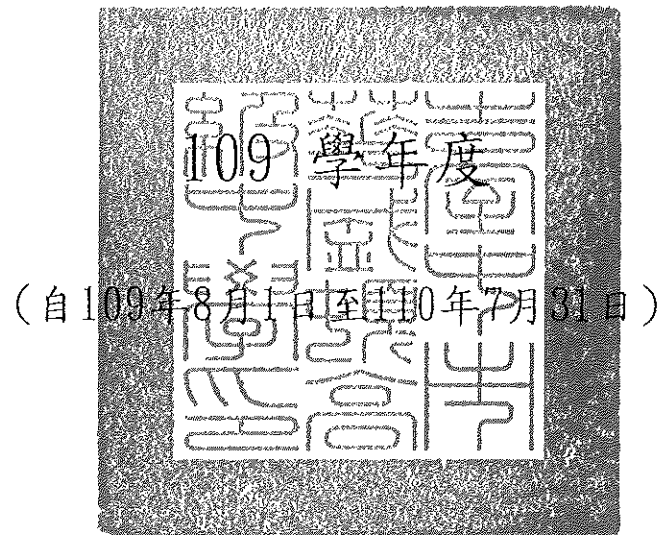


臺中市華盛頓高級中學



決 算 書

181

決算業經本校於 110年10月5日 第十四屆第十一次董事會審議通過

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 長期營運資產變動明細表	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

109 學年度

全 2 頁第 1 頁

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。
6. 提升學生各項學習能力，增廣見聞並配合多元課程學習與活動。
二、重要長期營運資產增置計畫
無
三、長期債務之舉借及償還
無
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2億3,339萬9,631元，較本學年度預算數2億4,032萬8,112元，減少692萬8,481元，約2.88%，主要係受疫情影響各項活動停辦其他收入減少所致。
(二)本學年度成本與費用1億7,766萬5,570元，較本學年度預算數1億8,025萬9,266元，減少259萬3,696元，約1.44% 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5,573萬4,061元，較本學年度預算數6,006萬8,846元，減少433萬4,785元，約7.22%，主要係受疫情影響收入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6,676萬3,874元。
(二)投資活動之淨現金流出775萬5,604元；其中現金流出合計775萬5,604元，包括增加設備754萬4,194元，增加無形資產21萬1,410元。
(三)籌資活動之淨現金流出50萬5,810元。其中現金流入合計1億7,201萬8,284元，包括增加代收款項收現數1億7,201萬8,284元；現金流出合計1億7,252萬4,094元，包括減少代收款項付現數1億7,201萬414元，退回存入保證金付現數51萬3,680元。
(四)現金及約當現金之淨增加數5,850萬2,460元，係期末現金4億6,942萬6,618元，較期初現金4億1,092萬4,158元增加之數。
三、資產負債情況
(一)本學年度資產10億8,224萬787元，包括流動資產4億7,063萬8,315元，投資、長期應收款及基金46萬2,526元，不動產、房屋及設備6億743萬4,162元，無形資產343萬5,784元，及其他資產27萬元。

臺中市華盛頓高級中學

決算總說明

109 學年度

全 2 頁第 2 頁

(二)本學年度負債4,080萬8,762元,包括流動負債3,938萬8,762元,其他負債142萬元。

(三)本學年度權益基金及餘絀10億4,143萬2,025元,包括權益基金7億5,164萬7,359元及餘絀2億8,978萬4,666元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘5,900萬8,270元,其中經常門現金收入2億3,453萬2,697元,經常門現金支出1億6,776萬8,823元,購置動產、無形資產及其他資產現金支出775萬5,604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,因學校穩健發展及開源節流所致。

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 110 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	110年07月31日 決算數(1)	109年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,082,240,787	1,019,203,978	63,036,809	6.18
流動資產	470,638,315	411,869,669	58,768,646	14.27
現金	100,000	100,000		
銀行存款	469,326,618	410,824,158	58,502,460	14.24
流動金融資產				
應收款項	229,497	145,017	84,480	58.26
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	982,200	800,494	181,706	22.70
投資、長期應收款及基金	462,526	387,101	75,425	19.48
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	162,526	87,101	75,425	86.59
特種基金	300,000	300,000		
投資基金				
不動產、房屋及設備	607,434,162	603,452,834	3,981,328	0.66
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	310,218,196		
機械儀器及設備	38,532,834	34,752,903	3,779,931	10.88
圖書及博物	623,389	573,908	49,481	8.62
其他設備	106,054,593	105,902,677	151,916	0.14
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	607,434,162	603,452,834	3,981,328	0.66
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 110 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目	110年07月31日 決算數(1)	109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	3,435,784	3,224,374	211,410	6.56
專利權				
電腦軟體	3,435,784	3,224,374	211,410	6.56
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	3,435,784	3,224,374	211,410	6.56
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	1,082,240,787	1,019,203,978	63,036,809	6.18
負債	40,808,762	33,506,014	7,302,748	21.80
流動負債	39,388,762	31,572,334	7,816,428	24.76
短期債務				
應付款項	11,558,852	5,043,265	6,515,587	129.19

臺中市華盛頓高級中學

平 衡 表

中華民國 110 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	110年07月31日 決算數(1)	109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	27,674,153	26,381,182	1,292,971	4.90
代收款項	155,757	147,887	7,870	5.32
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	1,420,000	1,933,680	-513,680	-26.56
存入保證金	1,420,000	1,933,680	-513,680	-26.56
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	1,041,432,025	985,697,964	55,734,061	5.65
權益基金	751,647,359	690,125,646	61,521,713	8.91
指定用途權益基金	300,000	300,000		
未指定用途權益基金	751,347,359	689,825,646	61,521,713	8.92
餘絀	289,784,666	295,572,318	-5,787,652	-1.96
累積餘絀	289,784,666	295,572,318	-5,787,652	-1.96
累積賸餘	234,050,605	218,978,486	15,072,119	6.88
累積短絀				
本期餘絀	55,734,061	76,593,832	-20,859,771	-27.23
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	1,082,240,787	1,019,203,978	63,036,809	6.18

臺中市華盛頓高級中學

收支餘絀表

109 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

108 學年度 決算數	項 目	109 學年度 決算數 (1)	109 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)
245,570,540	各項收入	233,399,631	240,328,112	-6,928,481	-2.88
105,033,136	學雜費收入	104,730,041	106,683,812	-1,953,771	-1.83
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
102,253,203	其他教學活動收入	99,683,862	99,950,000	-266,138	-0.27
15,130,262	補助及受贈收入	10,861,003	7,550,000	3,311,003	43.85
77,580	附屬機構收益	75,425	23,000	52,425	227.93
3,266,783	財務收入	2,939,646	3,346,000	-406,354	-12.14
	銷貨收入				
19,809,576	其他收入	15,109,654	22,775,300	-7,665,646	-33.66
168,976,708	各項成本與費用	177,665,570	180,259,266	-2,593,696	-1.44
3,176,419	董事會支出	3,234,085	5,282,104	-2,048,019	-38.77
53,565,230	行政管理支出	56,578,634	55,700,000	878,634	1.58
105,890,709	教學研究及訓輔支出	111,286,413	110,212,866	1,073,547	0.97
1,389,901	獎助學金支出	1,888,860	4,300,000	-2,411,140	-56.07
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
2,254,353	其他教學活動支出	2,143,130	2,200,000	-56,870	-2.59
	附屬機構損失				
19,049	財務費用				
	銷貨成本				
2,681,047	其他支出	2,534,448	2,564,296	-29,848	-1.16
76,593,832	本期餘絀	55,734,061	60,068,846	-4,334,785	-7.22

臺中市華盛頓高級中學

現金流量表

109 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	109 學年度 決算數	108 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	55,734,061	76,593,832
利息股利之調整	-2,939,646	-3,247,734
未計利息股利之本期餘絀	52,794,415	73,346,098
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	3,562,866	3,384,609
減：不產生現金流入之收入	-75,425	-77,580
流動資產調整項目淨(增)減數	-266,186	-95,401
流動負債調整項目淨增(減)數	7,808,558	-4,155,545
未計利息股利之現金流入(流出)	63,824,228	72,402,181
收取利息	2,939,646	3,266,783
收取股利		
支付利息		19,049
營運活動淨現金流入(出)	66,763,874	75,649,915
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	-7,544,194	-14,048,202
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	-211,410	-80,000
增加其他資產付現數		

臺中市華盛頓高級中學

現金流量表

109 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	109 學年度 決算數	108 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)	-7,755,604	-14,128,202
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	172,018,284	170,391,588
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
償還長短期其他借款付現數		
減少代收款項付現數	-172,010,414	-170,350,451
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	-513,680	
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)	-505,810	-3,732,683
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)	58,502,460	57,789,030
期初現金及銀行存款餘額	410,924,158	353,135,128
期末現金及銀行存款餘額	469,426,618	410,924,158

臺中市華盛頓高級中學

現金收支概況表

109 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	109 學年度 決算數 (1)	108 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	234,532,697	241,811,262	-7,278,565	-3.01%
學雜費收入	104,730,041	105,033,136	-303,095	-0.29%
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	99,683,862	102,253,203	-2,569,341	-2.51%
補助及受贈收入	10,861,003	15,130,262	-4,269,259	-28.22%
附屬機構收益	75,425	77,580	-2,155	-2.78%
財務收入	2,939,646	3,266,783	-327,137	-10.01%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	15,109,654	19,809,576	-4,699,922	-23.73%
減：不產生現金流入之收入	-75,425	-77,580	2,155	-2.78%
資產負債項目調整增(減)數	1,208,491	-3,681,698	4,890,189	-132.82%
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	167,768,823	166,161,347	1,607,476	0.97%
董事會支出	3,234,085	3,176,419	57,666	1.82%
行政管理支出	56,578,634	53,565,230	3,013,404	5.63%
教學研究及訓輔支出	111,286,413	105,890,709	5,395,704	5.10%
獎助學金支出	1,888,860	1,389,901	498,959	35.90%
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	2,143,130	2,254,353	-111,223	-4.93%
附屬機構損失	0	0	0	
財務費用	0	19,049	-19,049	-100.00%
銷貨成本	0	0	0	
其他支出	2,534,448	2,681,047	-146,599	-5.47%
減：不產生現金流出之成本與費用	-3,562,866	-3,384,609	-178,257	5.27%
資產負債項目調整增(減)數	-6,333,881	569,248	-6,903,129	-1212.68%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	66,763,874	75,649,915	-8,886,041	-11.75%
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	7,755,604	5,154,402	2,601,202	50.47%
機械儀器及設備	3,859,831	3,589,174	270,657	7.54%

臺中市華盛頓高級中學

現金收支概況表

109 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	109 學年度 決算數 (1)	108 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	49,481	0	49,481	100%
其他設備	3,634,882	1,485,228	2,149,654	144.74%
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	211,410	80,000	131,410	164.26%
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	59,008,270	70,495,513	-11,487,243	-16.30%
購置不動產現金支出	0	8,973,800	-8,973,800	-100.00%
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	51,000	-51,000	-100.00%
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	0	8,922,800	-8,922,800	-100.00%
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	
購建中之投資性不動產	0	0	0	
本期現金餘絀	59,008,270	61,521,713	-2,513,443	-4.09%

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產變動表
109 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	603,452,834	7,544,194	3,562,866		607,434,162	
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				310,218,196	
機械儀器及設備	34,752,903	3,859,831	79,900		38,532,834	
圖書及博物	573,908	49,481			623,389	
其他設備	105,902,677	3,634,882	3,482,966		106,054,593	
購建中營運資產						
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	603,452,834	7,544,194	3,562,866		607,434,162	
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	3,224,374	211,410			3,435,784	
專利權						
電腦軟體	3,224,374	211,410			3,435,784	

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產變動表
109 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	3,224,374	211,410			3,435,784	
合計	606,677,208	7,755,604	3,562,866		610,869,946	

臺中市華盛頓高級中學

借 入 款 變 動 表

109 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 借入金額	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
	無借入款								
		合計：							

臺中市華盛頓高級中學
收 入 明 細 表
109 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	104,730,041	106,683,812	-1,953,771	-1.83%	
學費收入	48,752,505	49,769,472	-1,016,967	-2.04%	
雜費收入	54,668,223	55,577,820	-909,597	-1.64%	
實習實驗費收入	478,780	485,320	-6,540	-1.35%	
電腦使用費	830,533	851,200	-20,667	-2.43%	
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	99,683,862	99,950,000	-266,138	-0.27%	
其他教學活動收入	99,683,862	99,950,000	-266,138	-0.27%	
補助及受贈收入	10,861,003	7,550,000	3,311,003	43.85%	因受補助收入增加所致
補助收入	10,699,258	7,150,000	3,549,258	49.64%	補助收入增加所致
受贈收入	161,745	400,000	-238,255	-59.56%	民間捐款高估所致
附屬機構收益	75,425	23,000	52,425	227.93%	人數增加所致
附屬機構收益	75,425	23,000	52,425	227.93%	人數增加所致
財務收入	2,939,646	3,346,000	-406,354	-12.14%	利率高估所致
利息收入	2,939,646	3,346,000	-406,354	-12.14%	利率高估所致
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	15,109,654	22,775,300	-7,665,646	-33.66%	因疫情各項活動停辦,以致收入減少
財產交易賸餘					
試務費收入	18,800	20,000	-1,200	-6.00%	
住宿費收入	2,351,753	2,433,300	-81,547	-3.35%	
投資性不動產收入					
當期原始認列農產品之					

臺中市華盛頓高級中學
收 入 明 細 表
109 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	%	
雜項收入	12,739,101	20,322,000	-7,582,899	-37.31%	因疫情各項活動停辦,以致收入減少
合 計	233,399,631	240,328,112	-6,928,481	-2.88%	

臺中市華盛頓高級中學
成本與費用明細表
109 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	3,234,085	5,282,104	-2,048,019	-38.77%	因人事費支出減少,業務費減少支出,出席及交通費依實際次數支出
人事費	2,919,699	2,878,824	40,875	1.42%	董事會秘書999,699元,專任董事960,000元,專任監察人960,000元
業務費	64,386	720,984	-656,598	-91.07%	依實際情形節約支出
維護費					
退休撫卹費					
出席及交通費	250,000	1,682,296	-1,432,296	-85.14%	依實際開會次數節約支出
折舊及攤銷					
行政管理支出	56,578,634	55,700,000	878,634	1.58%	
人事費	46,843,568	46,500,000	343,568	0.74%	
業務費	6,253,679	5,700,000	553,679	9.71%	
維護費	1,708,324	1,700,000	8,324	0.49%	
退休撫卹費	1,773,063	1,800,000	-26,937	-1.50%	
折舊及攤銷					
教學研究及訓輔支出	111,286,413	110,212,866	1,073,547	0.97%	
人事費	81,860,794	82,600,000	-739,206	-0.89%	
業務費	19,962,348	18,150,000	1,812,348	9.99%	
維護費	4,127,327	4,100,000	27,327	0.67%	
退休撫卹費	1,773,078	1,800,000	-26,922	-1.50%	
折舊及攤銷	3,562,866	3,562,866			
獎助學金支出	1,888,860	4,300,000	-2,411,140	-56.07%	因人數減少,支出較預算減少
獎學金支出	1,888,860	4,300,000	-2,411,140	-56.07%	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
109 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	2,143,130	2,200,000	-56,870	-2.59%	
人事費	292,720	350,000	-57,280	-16.37%	因活動減少,鐘點費支出減少
業務費	1,850,410	1,850,000	410	0.02%	
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					
利息費用					
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	2,534,448	2,564,296	-29,848	-1.16%	
試務費支出					
財產交易短絀					
超額年金給付	64,296	64,296			
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	2,470,152	2,500,000	-29,848	-1.19%	
合 計	177,665,570	180,259,266	-2,593,696	-1.44%	

臺中市華盛頓高級中學

銀行存款明細表

中華民國 110 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	
現金	100,000		
零用金及週轉金	100,000		
庫存現金			
銀行存款	469,326,618		
彰銀潭子乙存601	36,660,045		
彰銀潭子乙存610	8,020		
彰銀支存400			
彰銀定存	8,400,000		
彰銀潭子乙存700	75,815		
台中商銀乙存1088619	27,667,220		
台中商銀定存	88,200,000		
星辰乙存11669	1,973,635		
星辰支存13689	2,961		
太平農會乙存568			
合庫乙存128366	478		
彰銀潭子乙存01199600	133,127		
元大商業銀行定存	297,200,000		
國泰世華銀行乙存	1,000,935		
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	5,854,686		
太平市農會乙存25561	1,149,273		
		469,426,618	

臺中市華盛頓高級中學

應收款項明細表

中華民國 110 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學年註冊費	134,017		
108年青年志工參與服務計畫經費稅金	11,000		
109學年註冊費	84,480		
		229,497	

臺中市華盛頓高級中學
 預付款項明細表
 中華民國 110 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	
停車場費用	800,000		
資訊用品	182,200		
		982,200	

臺中市華盛頓高級中學
 附屬機構投資明細表
 中華民國 110 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	87,101		
本年度附屬機構收益	75,425		
		162,526	

臺中市華盛頓高級中學
特種基金明細表
中華民國 110 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
 長期營運資產變動明細表
 中華民國 110 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			123,021,495
	本年度餘額			123,021,495

臺中市華盛頓高級中學
 長期營運資產變動明細表
 中華民國 110 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
 長期營運資產變動明細表
 中華民國 110 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			310,218,196
	本年度餘額			310,218,196

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產變動明細表
中華民國 110 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			34,752,903
	支付充實一般科目教學計畫空拍機PHANTOM4PRO 1台(資本門)地理	49,600		
	支付充實一般科目教學計畫空拍機MAVIC 1台(資本門)地理	50,200		
	支付充實一般科目教學計畫單眼數位相機NIKONZB 1台(資本門)藝術生活	71,680		
	分離式冷氣機7500k 9台@36000	324,000		
	宿舍冷氣機3550k卡1台	21,630		
	宿舍大廳吊隱式冷氣機7500k卡1台	38,850		
	充實一般科目教學平板電腦MUUL2TA/A IPAD 2台@16676(資本門)校訂	33,352		
	充實一般科目教學計畫氣柱的共鳴實驗組1套(資本門)物理	18,900		
	充實一般科目教學計畫-水質檢驗裝置 1 台(資本門) 化學	52,000		
	充實一般科目教學複式光學顯微鏡1組NIKON(資本門)生物	95,000		
	A-總體課程發展-筆記型電腦2台@36797surfacep07	73,594		
	充實一般科目教學解剖顯微鏡NIKON SMZ745T 1組	98,500		
	A-總體課程發展-筆記型電腦1台MWTL2TA	28,700		
	迎蜂而升-適性探索-個人電腦ipad mini64g 4台@15135	60,540		
	迎蜂而升-適性探索-個人電腦ipad mini 64g 1台	12,900		
	A-總體課程發展-DC150超音波洗淨機1台	22,000		
	A-總體課程發展-微量管高速離心機1台	40,000		
	109年度獎勵補助私立高級中等學校經費-個人電腦54台@30000	1,620,000		
	支付宿舍大樓2.3樓整建冷氣工程15台	575,400		
	支付充實一般教學設備充電車1台(資訊科技) 資本門	51,000		
	支付充實一般科目教學設備資本門-電腦擴充儲存設備(公民與社會)	19,000		
	支付充實一般教學設備資本門-A3掃描器 1 台(地理)	32,000		
	支付充實一般教學設備資本門-3D掃描器1台(不分科)	24,500		
	支付110年度充實一般教學設備計畫(資本門)液晶螢幕1台65"	84,000		
	支付充實一般科目教學設備資本門-網路系統1組(藝術生活)	25,410		
	支付課空室吊隱式冷氣4500k1台	30,240		
	A-總體課程發展-3D印表機1台	30,000		
	支付充實一般教學設備資本門-教學示範顯示投影系統1套(生物)	45,000		
	支付充實一般教學設備資本門-PASCO數位環境感應主機2套@30000	60,000		
	支付冷氣機 1 台6300k卡	37,275		
	支付充實一般科目教學設備-常見礦物標本組1套	11,560		
	A-總體課程發展-空拍機@ 6 1 5 0 0 * 2	123,000		

臺中市華盛頓高級中學
 長期營運資產變動明細表
 中華民國 110 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
	分離式冷氣機報廢		15,750	
	箱型冷氣機報廢		61,950	
	微波爐報廢		2,200	
	本年度餘額	3,859,831	79,900	38,532,834

臺中市華盛頓高級中學
 長期營運資產變動明細表
 中華民國 110 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			573,908
	圖書館圖書國際議題19本	4,256		
	烈火黑潮等87本	45,225		
	本年度餘額	49,481		623,389

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產變動明細表
中華民國 110 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			105,902,677
	老師椅@1300*10張	13,000		
	教室講台1個	7,800		
	支付辦公椅 1 張總務主任	2,600		
	支付主管椅 1 張	3,300		
	支付辦公桌5張@4700	23,500		
	三層櫃3組@1500 (國企)	4,500		
	辦公椅@1155*3(國企)	3,465		
	支付充實一般科目教學計畫水中吸塵器1台(資本門)體育	96,700		
	高二4教室100吋電動布幕2支@7500	15,000		
	招生用投影機OPX4158 1台	13,600		
	充實一般科目教學純水設備 (資本門)化學	17,850		
	A-總體課程發展－攜帶式投影機GT1080HDR 1台	30,000		
	宿舍三洋洗衣機sw-13NS6A 1台	13,300		
	監視器主機1台	13,000		
	投影機opw4285 1台	15,600		
	支付藝文教室大學椅3張	4,924		
	迎蜂而升-適性探索－布拉網 1座	28,500		
	109年度獎勵補助私立高級中等學校－活動中心8 0 0 0 流明投影機 1 台	340,000		
	電動布幕 8 4" 1 支	7,500		
	sw-13ns6三洋洗衣機 1台	13,300		
	84*84電動布幕 1 支	7,500		
	支付宿舍2樓磁石投影白板2塊@12000	24,000		
	支付國際冰箱NR-B370 1台	19,000		
	支付國企部辦公室沙發 1 組	23,935		
	支付活動中心300吋電動布幕1面	105,000		
	支付活動中心150吋電動布幕2面@13000	26,000		
	支付活動中心6000流明雷射投影機2部@138000*2	276,000		
	宿舍大樓2.3樓飲水機2台*12600	25,200		
	交通組辦公椅1張	1,418		
	國企部三層活動高櫃1式	32,340		
	國企部辦公椅1張@1428	1,428		
	國企部辦公椅22張@1417	29,757		
	國企部手機櫃6台@6615	39,690		
	國企辦公室會議桌1張	32,000		
	國企辦公室辦公椅10張	15,225		

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產變動明細表
中華民國 110 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
	國企部系統櫃一式	96,000		
	A-總體課程發展－攜帶型投影機1台	23,500		
	支付宿舍大樓整建－樓採光罩	209,270		
	支付國企辦公室機櫃 1 組	6,800		
	支付數位c鞋櫃一式	27,900		
	支付國企辦公室木紋吧檯桌3組	10,740		
	支付國企辦公室木腳高腳椅 1 2 張	20,160		
	支付國企辦公室廚櫃7組	17,275		
	支付國企辦公室櫃子	2,125		
	支付國企辦公室桌上資料櫃	1,450		
	支付國企辦公室櫃子	2,125		
	展示牌 1 0 組@1950	19,500		
	支付數位教室投影機1台	28,500		
	支付數位教室布幕1面	14,600		
	後棟3樓電腦教室及國企辦公室架高地板	632,400		
	電腦桌1張後棟3樓電腦教室	3,000		
	電腦桌28張@2850後棟電腦教室	79,800		
	電腦椅57張@1600	91,200		
	辦公桌1張後棟國企辦公室	8,120		
	支付國企會議室OP323ST投影機1台	12,500		
	支付國企部辦公室飛利浦咖啡機1台	19,999		
	支付110年一般設備實施計畫資本門投影機1台(資本門)	19,425		
	支付充實一般教學設備資本門－麥克風A(不分科)	30,000		
	支付課諮室43吋電視@ 1 6 9 0 0 * 3	50,700		
	支付110年度充實一般教學設備計畫(資本門)黑板1面55"	78,750		
	支付一般教學設備除溼機A 1台(不分科)資本門	23,300		
	教室課桌椅64組@3300(76*65*45)	211,200		
	國際部教室投影機 1 台x319UST	23,500		
	支付辦公電腦椅 1 張學務處	1,418		
	支付新型口字腳會議桌3張	22,000		
	支付充實一般教學設備資本門－講台1式	47,400		
	支付110年度一般設備充實計畫資本門-數位行動錄音載具2套@31300	62,600		
	支付宿舍後方雨遮一式	166,635		
	支付投影機opx350ust 1台	24,000		
	支付瓦斯鍋爐	150,000		
	飲水機1台	12,600		

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產變動明細表
中華民國 110 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
	支付課諮室會議椅17張@2655+1張@2665	47,800		
	國企部辦公室收納三層櫃3組@3045	9,135		
	總務處辦公椅1張	1,523		
	教室置物櫃等報廢		3,482,966	
	本年度餘額	3,634,882	3,482,966	106,054,593

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產變動明細表
中華民國 110 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			3,224,374
	廣播系統軟體54套@1980	106,920		
	SOFO還原軟體54套@1935	104,490		
	本年度餘額	211,410		3,435,784

臺中市華盛頓高級中學
存出保證金明細表
中華民國 110 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

中華民國 110 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	
應付大圖輸出費用	2,132		
教師應付稅務局費用	27,345		
應付招生費用	387,910		
應付印刷費	179,757		
應付畢業紀念冊費用	616,350		
應付文具用品費用	3,985		
應付教室黑板粉刷費	23,400		
應付修繕費用	255,847		
應付學生退費費用	2,304,780		
應付伙食費用	100,000		
應付郵寄資料運費費用	44,385		
應付資訊用品費用	263,500		
應付書籍費用	6,021,410		
應付冷氣機費用	37,275		
應付清潔費用	114,800		
應付制服費用	509,080		
應付場地租用費用	639,840		
應付網路分享器費用	6,510		
應付麥克風費用	9,900		
應付活動費用	1,800		
應付植栽費用	1,390		
應付紙張費用	7,456		
		11,558,852	

臺中市華盛頓高級中學

預收款項明細表

中華民國 110 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	
預收制服費	73,025		
預收暑輔費	6,410,066		
預收月票費	2,097,615		
預收餐費	1,772,001		
預收住宿費	58,625		
預收空調費	16,900		
預收活動費	1,188,438		
預收伙食費	74,645		
預收註冊費	12,420,185		
預收管理及清潔費	1,629,171		
預收教職員公勞健保費	693,255		
預收教職員退撫儲金	402,991		
預收課程費	833,714		
預收報名費	600		
預收未員工執行命令及匯費	2,922		
		27,674,153	

臺中市華盛頓高級中學

代收款項明細表

中華民國 110 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	98,100		
二代健保補充保費	12,660		
李同學助學費用	44,997		
		155,757	

臺中市華盛頓高級中學
存入保證金明細表
中華民國 110 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		
		1,420,000	

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 110 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 110 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	289,124,013		
其他權益基金	462,223,346		
		751,347,359	

臺中市華盛頓高級中學
 董事會人事費明細表
 中華民國110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	
109年8月	80,000	80,000	
109年9月	80,000	80,000	
109年10月	80,000	80,800	
109年11月	80,000	80,000	
109年12月	80,000	80,000	
110年01月	80,000	80,000	
110年02月	80,000	80,000	
110年03月	80,000	80,000	
110年04月	80,000	80,000	
110年05月	80,000	80,000	
110年06月	80,000	80,000	
110年07月	80,000	80,000	
合 計	960,000	960,000	總計 1,920,000

項目	計算公式	計算數據及比率		
		109學年度	108 學年度	107 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{104,730,041}{233,399,631} \times 100\% = 44.87\%$	$\frac{105,033,136}{245,570,540} \times 100\% = 42.77\%$	$\frac{102,942,716}{245,278,225} \times 100\% = 41.97\%$
學雜費收入 變動率 (%)	$\frac{(\text{本學年度} - \text{上學年度}) \text{學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{104,730,041 - 105,033,136}{105,033,136} \times 100\% = -0.29\%$	$\frac{105,033,136 - 102,942,716}{102,942,716} \times 100\% = 2.03\%$	$\frac{102,942,716 - 103,968,261}{103,968,261} \times 100\% = -0.99\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{470,638,315}{39,388,762} \times 100\% = 1194.85\%$	$\frac{411,869,669}{31,572,334} \times 100\% = 1304.53\%$	$\frac{353,985,238}{35,686,742} \times 100\% = 991.92\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{470,638,315 - 982,200}{39,388,762} \times 100\% = 1192.36\%$	$\frac{411,869,669 - 800,494}{31,572,334} \times 100\% = 1301.99\%$	$\frac{353,985,238 - 809,960}{35,686,742} \times 100\% = 989.65\%$
現金流量比率 (%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{66,763,874}{39,388,762} \times 100\% = 169.50\%$	$\frac{75,649,915}{31,572,334} \times 100\% = 239.61\%$	$\frac{75,963,470}{35,686,742} \times 100\% = 212.86\%$
累積餘絀比率 (%)	$\frac{\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{289,784,666 + 751,347,359}{1,082,240,787} \times 100\% = 96.20\%$	$\frac{295,572,318 + 689,825,646}{1,019,203,978} \times 100\% = 96.68\%$	$\frac{296,379,189 + 612,424,943}{950,498,374} \times 100\% = 95.61\%$
資產效率率 (%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) \div 2} \times 100\%$	$\frac{55,734,061}{(1,019,203,978 + 1,082,240,787) \div 2} \times 100\% = 5.30\%$	$\frac{76,593,832}{(950,498,374 + 1,019,203,978) \div 2} \times 100\% = 7.78\%$	$\frac{77,786,608}{(881,032,226 + 950,498,374) \div 2} \times 100\% = 8.49\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{40,808,762 - 0}{1,082,240,787 - 0} \times 100\% = 3.77\%$	$\frac{33,506,014 - 0}{1,019,203,978 - 0} \times 100\% = 3.29\%$	$\frac{41,394,242 - 0}{950,498,374 - 0} \times 100\% = 4.36\%$
負債變動率 (%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} - \text{期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{40,808,762 - 33,506,014}{33,506,014} \times 100\% = 21.80\%$	$\frac{33,506,014 - 41,394,242}{41,394,242} \times 100\% = -19.06\%$	$\frac{41,394,242 - 49,714,702}{49,714,702} \times 100\% = -16.74\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{13,134,609 - 470,226,115}{59,008,270} \times 100\% = 0$	$\frac{7,124,832 - 411,639,175}{70,495,513} \times 100\% = 0$	$\frac{11,436,229 - 353,745,278}{67,184,117} \times 100\% = 0$
短期可用資金	$(\text{現金} + \text{銀行存款}) + (\text{流動金融資產} + \text{應收款項}) - (\text{流動負債} - \text{預收款項} + \text{存入保證金} + \text{應付退休及離職金}) + \text{學校流用}$	$100,000 + 469,326,618 + 0 + 229,497(39,388,762 - 27,674,153 + 1,420,000 + 0) = 456521506$	$100,000 + 410,824,158 + 0 + 145,017(31,572,334 - 26,381,182 + 1,933,680 + 0) = 403944343$	$100,000 + 353,035,128 + 0 + 40,150(35,686,742 - 29,958,013 + 920,000 + 0) = 346526549$

臺中市華盛頓高級中學
舉債指數計算表
109學年度

單位:新臺幣元

項目	學校	附屬機構	合計
一、貨幣性負債			
(一)本次已借款或預計借款金額			
(二)短期債務			
(三)應付款項	11,558,852	2,610	11,561,462
(四)代收款項	155,757		155,757
(五)其他借款			
(六)長期銀行借款			
(七)長期應付款項			
(八)應付退休金			
(九)存入保證金	1,420,000		1,420,000
貨幣性負債小計(A)	13,134,609	2,610	13,137,219
二、貨幣性資產			
(一)現金	100,000		100,000
(二)銀行存款	469,326,618	17,799	469,344,417
(三)短期投資			
(四)應收款項	229,497		229,497
(五)長期投資			
(六)長期應收款項			
(七)特種基金	300,000		300,000
(八)投資基金			
(九)存出保證金	270,000		270,000
貨幣性資產小計(B)	470,226,115	17,799	470,243,914
三、借款淨額(C=A-B)	-457,091,506	-15,189	-457,106,695
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	59,008,270	-454,799	58,553,471
五、舉債指數C/D (取小數點二位)	0	0	0
補充說明: 本學年度舉借0元,本學年度償還0元及其他說明			

註:

1. 不論本學年度內是否有借款金額,均需編列本表,請以本學年度決算資料填列,另「本次已借款或預計借款金額」欄請空白。
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。
3. 若學校有附屬機構及相關事業,應分別列示並合併表達於舉債指數計算表。

臺中市華盛頓高級中學
 賸餘款權益基金計算表
 109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
108學年度	61,521,713	
至108學年度止累積盈餘-賸餘款權益基金		289,124,013


臺中市華盛頓高級中學
收入說明表
109學年度


單位:新臺幣元


項目名稱	學科/類科	單價	上學期人數	下學期人數	學期	(本)學年度決算數	備註
學雜費收入-學費收入						48,752,505	
	普通科高一	23,484	343	339		16,016,088	上學期高一343人下學期高一339人
	普通科高二社會組	23,484	129	120		5,847,516	上學期高二社129人下學期高二社120人
	普通科高二自然組	23,484	226	222		10,520,832	上學期高二自226人下學期自222人
	普通科高三社會組	23,484	90	90		4,227,120	上學期高三社 90人下學期高三社80人
	普通科高三自然組	23,484	261	258		12,188,196	上學期高三自261人下學期自258人
	休轉學(高中)		-5	1		-47,247	
學雜費收入-雜費收入						54,668,223	
	普通科高一	4,510	343	339		3,075,820	
	普通科高二社會組	4,510	129	120		1,122,990	
	普通科高二自然組	4,510	226	222		2,020,480	
	普通科高三社會組	4,510	90	90		811,800	
	普通科高三自然組	4,510	261	258		2,340,690	
	國中部	28,955	777	786		45,256,685	
	休轉學(高中)		-5	1		-7,516	
	休轉學(國中部)		2			47,294	
學雜費收入-實習實驗費收入						478,780	
	普通科高一	110	343	339		75,020	
	普通科高二社	110	129	120		27,390	
	普通科高二自然組	390	226	222		174,720	
	普通科高三自然組	390	261	258		202,410	
	休轉學(高中)		-5	1		-760	
學雜費收入-電腦使用費收入						830,533	
	每週排課1節	400	1,049	1,029		831,200	
	休轉學(高中)		-5	1		-667	
其他教學活動收入-其他教學活動收入					2	99,683,862	
補助及受贈收入-補助收入					2	10,699,258	
補助及受贈收入-受贈收入					2	161,745	
附屬機構收益-附屬機構收益					2	75,425	
財務收入-利息收入					2	2,939,646	
其他收入-拭務費收入					2	18,800	
其他收入-住宿費收入						2,351,753	
	普通-學期	6,700	173	149		2,157,400	

財務收入-利息收入					2	2,939,646	
其他收入-試務費收入					2	18,800	
其他收入-住宿費收入						2,351,753	
	普通-學期	6,700	173	149		2,157,400	
	普通-暑耕	1,206	109			131,454	
	普通-暑耕	1,541	36			55,476	
	普通-寒耕	469		53		24,857	
	轉入轉出費用					-17,434	
其他收入-雜項收入					2	12,739,101	
合計						233,399,631	

製 表： 洪淑敏 

主辦會計： 洪淑敏 

校 長： 劉一欣 

董 事 長： 羅文貴 

財團法人臺中市華盛頓高級中學附設臺中市私立華研美語會話短期補習班

109 學年度

(自109年8月1日至110年7月31日)

決 算 書

181

平 衡 表

中華民國 110 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	110年07月31日 決算數(1)	109年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	217,799	472,968	-255,169	-53.95
流動資產	217,799	472,968	-255,169	-53.95
現金				
銀行存款	17,799	472,968	-455,169	-96.24
流動金融資產				
應收款項				
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	200,000		200,000	
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				

財團法人臺中市華盛頓高級中學附設臺中市私立華研美語會話短期補習班

平 衡 表

中華民國 110 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	110 年 07 月 31 日 決算數 (1)	109 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	217,799	472,968	-255,169	-53.95
負債	55,273	385,867	-330,594	-85.68
流動負債	55,273	385,867	-330,594	-85.68
短期債務				
應付款項	2,610	345,601	-342,991	-99.24


平 衡 表


中華民國 110 年 07 月 31 日


全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	110年07月31日 決算數(1)	109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	52,663	39,896	12,767	32.00
代收款項		370	-370	-100.00
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	162,526	87,101	75,425	86.59
權益基金				
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金				
餘絀	162,526	87,101	75,425	86.59
累積餘絀	162,526	87,101	75,425	86.59
累積賸餘	87,101	9,521	77,580	814.83
累積短絀				
本期餘絀	75,425	77,580	-2,155	-2.78
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	217,799	472,968	-255,169	-53.95

製 表： 洪淑敏 

主辦會計： 洪淑敏 

班 主 任： 羅 琦 

董 事 長： 羅文貴 