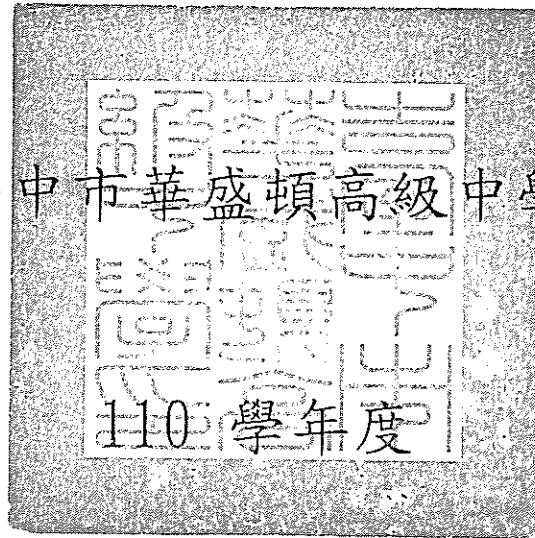


臺中市華盛頓高級中學



(自110年8月1日至111年7月31日)

決 算 書

181

決算業經本校於 111/10/19 第十五屆第四次董事會審議通過

臺中市華盛頓高級中學

決算書目錄

名稱		頁序	
一	決算總說明	1-2	
二	平衡表	3-4	
三	收支餘絀表	5	
四	現金流量表	6	
五	現金收支概況表	7	
六	長期營運資產變動表	8	
七	借款變動表	9	
八	收入明細表	10	
九	成本與費用明細表	11	
十	各項目明細表	現金及銀行存款明細表	12
		應收款項明細表	13
		預付款項明細表	14
		附屬機構投資明細表	15
		特種基金明細表	16
		長期營運資產明細表	17-25
		存出保證金明細表	26
		應付款項明細表	27
		預收款項明細表	28
		代收款項明細表	29
		存入保證金明細表	30
十一	最近三年財務分析表	31	
十二	附件	舉債指數計算表	32
		賸餘款權益基金計算表	33
		收入說明表	34-35
		董事會支出說明表	36
		附屬機構財務報表	1-4

臺中市華盛頓高級中學

決算總說明

110 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2億3,629萬2,707元,較本學年度預算數2億3,666萬2,532元,減少36萬9,825元,約0.16%,主要係受疫情影響收入減少所致。
(二)本學年度成本與費用2億74萬8,253元,較本學年度預算數1億8,716萬6,816元,增加1,358萬1,437元,約7.26%主要係教職員調薪4%及活動費增加所致。
(三)以上總收支相抵後,計本期賸餘3,554萬4,454元,較本學年度預算數4,949萬5,716元,減少1,395萬1,262元,約28.19%,主要係教職員調薪及活動費增加所致。
二、現金流量結果
(一)營運活動之淨現金流入4,115萬3,514元。
(二)投資活動之淨現金流出618萬837元。其中現金流入合計25萬元,包括減少不動產、房屋及設備收現數25萬元;現金流出合計643萬837元,包括增加不動產、房屋及設備付現數643萬837元。
(三)籌資活動之淨現金流入37萬9,902元。其中現金流入合計1億7,829萬1,132元,包括增加代收款項收現數1億7,793萬3,132元,收取存入保證金收現數35萬8,000元;現金流出合計1億7,791萬1,230元,包括減少代收款項付現數1億7,791萬1,230元。
(四)現金及約當現金之淨增加數3,535萬2,579元,係期末現金5億477萬9,197元,較期初現金4億6,942萬6,618元增加之數。
三、資產負債情況
(一)本學年度資產11億1,573萬6,059元,包括流動資產5億597萬107元,投資、長期應收款及基金50萬1,741元,不動產、房屋及設備6億555萬8,427元,無形資產343萬5,784元,及其

臺中市華盛頓高級中學

決算總說明

110 學年度

全 2 頁第 2 頁

他資產27萬元。
(二)本學年度負債3,875萬9,580元,包括流動負債3,698萬1,580元,其他負債177萬8,000元。
(三)本學年度權益基金及餘絀10億7,697萬6,479元,包括權益基金8億1,158萬9,924元及餘絀2億6,538萬6,555元。
四、現金收支餘絀情形
本學年度現金賸餘3,497萬2,677元。其中經常門現金收入2億3,341萬8,308元,經常門現金支出1億9,226萬4,794元,出售資產現金收入25萬元,購置動產、無形資產及其他資產現金支出549萬6,542元及購置不動產現金支出93萬4,295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 111 年 07 月 31 日

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項目	111年07月31日 決算數(1)	110年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,115,736,059	1,082,240,787	33,495,272	3.09%
流動資產	505,970,107	470,638,315	35,331,792	7.51%
現金	100,000	100,000		
銀行存款	504,679,197	469,326,618	35,352,579	7.53%
應收款項	144,180	229,497	-85,317	-37.18%
預付款項	1,046,730	982,200	64,530	6.57%
投資、長期應收款及基金	501,741	462,526	39,215	8.48%
附屬機構投資	201,741	162,526	39,215	24.13%
特種基金	300,000	300,000		
不動產、房屋及設備	605,558,427	607,434,162	-1,875,735	-0.31%
土地	123,021,495	123,021,495		
土地改良物	28,983,655	28,983,655		
房屋及建築	311,152,491	310,218,196	934,295	0.30%
機械儀器及設備	40,329,945	38,532,834	1,797,111	4.66%
圖書及博物	766,103	623,389	142,714	22.89%
其他設備	101,304,738	106,054,593	-4,749,855	-4.48%
累計減損總額				
不動產、房屋及設備淨額	605,558,427	607,434,162	-1,875,735	-0.31%
投資性不動產				
累計減損總額				
投資性不動產淨額				
生物資產-非流動				
生物資產-非流動淨額				
無形資產	3,435,784	3,435,784		
電腦軟體	3,435,784	3,435,784		
累計減損總額				
無形資產淨額	3,435,784	3,435,784		
其他資產	270,000	270,000		
存出保證金	270,000	270,000		
合 計	1,115,736,059	1,082,240,787	33,495,272	3.09%

臺中市華盛頓高級中學

平 衡 表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項目	111年07月31日 決算數(1)	110年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
負債	38,759,580	40,808,762	-2,049,182	-5.02%
流動負債	36,981,580	39,388,762	-2,407,182	-6.11%
應付款項	12,050,269	11,558,852	491,417	4.25%
預收款項	24,753,652	27,674,153	-2,920,501	-10.55%
代收款項	177,659	155,757	21,902	14.06%
長期負債				
其他負債	1,778,000	1,420,000	358,000	25.21%
存入保證金	1,778,000	1,420,000	358,000	25.21%
權益基金及餘絀	1,076,976,479	1,041,432,025	35,544,454	3.41%
權益基金	811,589,924	751,647,359	59,942,565	7.97%
指定用途權益基金	300,000	300,000		
未指定用途權益基金	811,289,924	751,347,359	59,942,565	7.98%
餘絀	265,386,555	289,784,666	-24,398,111	-8.42%
累積餘絀	265,386,555	289,784,666	-24,398,111	-8.42%
權益其他項目				
合 計	1,115,736,059	1,082,240,787	33,495,272	3.09%

臺中市華盛頓高級中學

收支餘絀表

110學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

109學年度 決算數	項目	110學年度 決算數(1)	110學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
233,399,631	各項收入	236,292,707	236,662,532	-369,825	-0.16%
104,730,041	學雜費收入	104,942,486	104,088,060	854,426	0.82%
99,683,862	其他教學活動收入	102,100,487	99,853,000	2,247,487	2.25%
10,861,003	補助及受贈收入	12,582,725	7,988,272	4,594,453	57.51%
75,425	附屬機構收益	39,215	45,000	-5,785	-12.86%
2,939,646	財務收入	3,454,833	3,020,000	434,833	14.40%
15,109,654	其他收入	13,172,961	21,668,200	-8,495,239	-39.21%
177,665,570	各項成本與費用	200,748,253	187,166,816	13,581,437	7.26%
3,234,085	董事會支出	3,513,253	5,285,948	-1,772,695	-33.54%
56,578,634	行政管理支出	65,213,034	59,650,000	5,563,034	9.33%
111,286,413	教學研究及訓輔支出	124,238,847	115,516,572	8,722,275	7.55%
1,888,860	獎助學金支出	1,232,974	2,000,000	-767,026	-38.35%
2,143,130	其他教學活動支出	2,284,393	2,250,000	34,393	1.53%
2,534,448	其他支出	4,265,752	2,464,296	1,801,456	73.10%
55,734,061	本期餘絀	35,544,454	49,495,716	-13,951,262	-28.19%

臺中市華盛頓高級中學

現金流量表

110 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	110學年度決算數	109學年度決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	35,544,454	55,734,061
利息股利之調整	-3,454,833	-2,939,646
未計利息股利之本期餘絀	32,089,621	52,794,415
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	8,056,572	3,562,866
減：不減生現金流入之收入	-39,215	-75,425
流動資產調整項目淨(增)減數	20,787	-266,186
流動負債調整項目淨增(減)數	-2,429,084	7,808,558
未計利息股利之現金流入(流出)	37,698,681	63,824,228
收取利息	3,454,833	2,939,646
營運活動淨現金流入(出)	41,153,514	66,763,874
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數	250,000	
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-6,430,837	-7,544,194
減：增加無形資產付現數		-211,410
減：支付存出保證金付現數		
投資活動淨現金流入(出)	-6,180,837	-7,755,604
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	177,933,132	172,018,284
收取存入保證金收現數	358,000	
減：減少代收款項付現數	-177,911,230	-172,010,414
減：退回存入保證金付現數		-513,680
籌資活動淨現金流入(出)	379,902	-505,810
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)	35,352,579	58,502,460
期初現金及銀行存款餘額	469,426,618	410,924,158
期末現金及銀行存款餘額	504,779,197	469,426,618

臺中市華盛頓高級中學

現金收支概況表

110學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項目	110學年度 決算數(1)	109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	233,418,308	234,532,697	-1,114,389	-0.48%
學雜費收入	104,942,486	104,730,041	212,445	0.20%
其他教學活動收入	102,100,487	99,683,862	2,416,625	2.42%
補助及受贈收入	12,582,725	10,861,003	1,721,722	15.85%
附屬機構收益	39,215	75,425	-36,210	-48.01%
財務收入	3,454,833	2,939,646	515,187	17.53%
其他收入	13,172,961	15,109,654	-1,936,693	-12.82%
減:不產生現金流入之收入	-39,215	-75,425	36,210	-48.01%
應收預收項目調整增(減)數	-2,835,184	1,208,491	-4,043,675	-334.61%
經常門現金支出	192,264,794	167,768,823	24,495,971	14.60%
董事會支出	3,513,253	3,234,085	279,168	8.63%
行政管理支出	65,213,034	56,578,634	8,634,400	15.26%
教學研究及訓輔支出	124,238,847	111,286,413	12,952,434	11.64%
獎助學金支出	1,232,974	1,888,860	-655,886	-34.72%
其他教學活動支出	2,284,393	2,143,130	141,263	6.59%
其他支出	4,265,752	2,534,448	1,731,304	68.31%
減:不產生現金流出之成本與費用	-8,056,572	-3,562,866	-4,493,706	126.13%
應付預付項目調整增(減)數	-426,887	-6,333,881	5,906,994	-93.26%
經常門現金餘絀	41,153,514	66,763,874	-25,610,360	-38.36%
出售資產現金收入	250,000		250,000	100.00%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	5,496,542	7,755,604	-2,259,062	-29.13%
機械儀器及設備	3,232,897	3,859,831	-626,934	-16.24%
圖書及博物	142,714	49,481	93,233	188.42%
其他設備	2,120,931	3,634,882	-1,513,951	-41.65%
電腦軟體		211,410	-211,410	-100.00%
扣減不動產支出前現金餘絀	35,906,972	59,008,270	-23,101,298	-39.15%
購置不動產現金支出	934,295		934,295	100.00%
房屋及建築	934,295		934,295	100.00%
本期現金餘絀	34,972,677	59,008,270	-24,035,593	-40.73%

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產變動表
110學年度

全 1 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	607,434,162	6,430,837	8,306,572		605,558,427	
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	934,295			311,152,491	
機械儀器及設備	38,532,834	3,232,897	1,435,786		40,329,945	
圖書及博物	623,389	142,714			766,103	
其他設備	106,054,593	2,120,931	6,870,786		101,304,738	
購建中營運資產						
累計減損						
不動產、房屋及設備淨額	607,434,162	6,430,837	8,306,572		605,558,427	
投資性不動產						
累計減損						
投資性不動產淨額						
無形資產	3,435,784				3,435,784	
電腦軟體	3,435,784				3,435,784	
累計減損						
無形資產淨額	3,435,784				3,435,784	
合 計	610,869,946	6,430,837	8,306,572		608,994,211	

臺中市華盛頓高級中學

借 款 變 動 表

110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
	無融資 借款情 形								

臺中市華盛頓高級中學

收入明細表

110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	104,942,486	104,088,060	854,426	0.82%	上學期全校人數1819人 下學期全校人數1831人
學費收入	48,932,828	48,846,720	86,108	0.18%	
雜費收入	54,735,461	53,971,500	763,961	1.42%	
實習實驗費收入	440,730	437,840	2,890	0.66%	
電腦使用費收入	833,467	832,000	1,467	0.18%	
其他教學活動收入	102,100,487	99,853,000	2,247,487	2.25%	
其他教學活動收入	102,100,487	99,853,000	2,247,487	2.25%	
補助及受贈收入	12,582,725	7,988,272	4,594,453	57.51%	依補助收入說明
補助收入	12,447,240	7,868,272	4,578,968	58.20%	因積極申請各項計畫補助所致
受贈收入	135,485	120,000	15,485	12.90%	
附屬機構收益	39,215	45,000	-5,785	-12.86%	核准公文:107年9月21日 中市教終字第1070076487號
附屬機構收益	39,215	45,000	-5,785	-12.86%	因調薪費用增加所致
財務收入	3,454,833	3,020,000	434,833	14.40%	存款利息調升所致
利息收入	3,454,833	3,020,000	434,833	14.40%	
其他收入	13,172,961	21,668,200	-8,495,239	-39.21%	依雜項收入說明
試務費收入	18,700	19,000	-300	-1.58%	
住宿費收入	1,726,595	2,149,200	-422,605	-19.66%	住宿人數減少所致
雜項收入	11,427,666	19,500,000	-8,072,334	-41.40%	因疫情各項活動停辦以致收入減少
合計	236,292,707	236,662,532	-369,825	-0.16%	

臺中市華盛頓高級中學
成本與費用明細表
110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	%	
董事會支出	3,513,253	5,285,948	-1,772,695	-33.54%	依業務費及出席及交通費說明
人事費	2,827,557	2,919,324	-91,767	-3.14%	專任董事960000元,專任監察人960000元職員907557元
業務費	155,696	709,987	-554,291	-78.07%	依實際情形節約支出
出席及交通費	530,000	1,656,637	-1,126,637	-68.01%	依實際開會次數節約支出
行政管理支出	65,213,034	59,650,000	5,563,034	9.33%	
人事費	55,324,856	50,300,000	5,024,856	9.99%	
業務費	6,303,106	5,900,000	403,106	6.83%	
維護費	1,744,806	1,600,000	144,806	9.05%	
退休撫卹費	1,840,266	1,850,000	-9,734	-0.53%	
教學研究及訓輔支出	124,238,847	115,516,572	8,722,275	7.55%	
人事費	92,274,393	84,060,000	8,214,393	9.77%	
業務費	19,792,574	19,200,000	592,574	3.09%	
維護費	4,425,036	4,500,000	-74,964	-1.67%	
退休撫卹費	1,840,272	1,850,000	-9,728	-0.53%	
折舊及攤銷	5,906,572	5,906,572	0	0.00%	
獎助學金支出	1,232,974	2,000,000	-767,026	-38.35%	因獎勵人數減少,支出較預算減少
獎學金支出	1,232,974	2,000,000	-767,026	-38.35%	
其他教學活動支出	2,284,393	2,250,000	34,393	1.53%	
人事費	283,200	300,000	-16,800	-5.60%	
業務費	2,001,193	1,950,000	51,193	2.63%	
其他支出	4,265,752	2,464,296	1,801,456	73.10%	依財產交易短絀說明
財產交易短絀	2,150,000		2,150,000	100.00%	因設備超過使用年限處分交通車所致
超額年金給付	64,296	64,296	0	0.00%	
雜項支出	2,051,456	2,400,000	-348,544	-14.52%	活動減少所致
合 計	200,748,253	187,166,816	13,581,437	7.26%	

臺中市華盛頓高級中學

銀行存款明細表

中華民國 111 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	504,679,197		
彰銀潭子乙存601	30,681,647		
彰銀潭子乙存610	498,310		
彰銀支存400			
彰銀定存	8,400,000		
彰銀潭子乙存700	6,377,267		
台中商銀乙存1088619	28,517,489		
台中商銀定存	88,200,000		
星展乙存11669	1,088,274		
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	96,667		
元大商業銀行定存	335,800,000		
國泰世華銀行乙存	1,009,923		
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	1,780,550		
太平市農會乙存25561	1,225,208		
		504,779,197	

臺中市華盛頓高級中學
應收款項明細表
中華民國 111 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	
110學年註冊費	144,180		
		144,180	

臺中市華盛頓高級中學

預付款項明細表

中華民國 111 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	1,040,000		
戶外教學訂金	4,000		
教職員奠儀	2,730		
		1,046,730	

臺中市華盛頓高級中學
 附屬機構投資明細表
 中華民國 111 年 07 月 31 日

全 0 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	162,526		
本年度附屬機構收益	39,215		
		201,741	

臺中市華盛頓高級中學
特種基金明細表
中華民國 111 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 111 年 07 月 31 日

全 9 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
 長期營運資產明細表
 中華民國 111 年 07 月 31 日

全 9 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 111 年 07 月 31 日

全 9 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
	支付110年私校獎補助－活動中心廁所整修工程	934,295		
	本年度餘額	934,295		311,152,491

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 111 年 07 月 31 日

全 9 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			38,532,834
	國際部公用筆電3台ASUS P245 1 FA	73,500		
	高中實驗準備室冷氣1台	38,640		
	華中堂冷卻水塔更換1台	64,050		
	B高中優質化-攝影機1台	20,006		
	A-總體課程發展－水流抽氣機2台@19800	39,600		
	優質化D-筆記型電腦2台*@30000	60,000		
	110年度私校獎補助-筆記型電腦1台	27,300		
	110年私校獎補助－筆記型電腦	245,000		
	110年度私校獎補助-電腦(不含螢幕)5台@29400	147,000		
	A-總體課程發展－筆記型電腦1台	35,800		
	A-總體課程發展－筆記型電腦1台	30,000		
	支付高中部機器人 氣動套件2件@15120	30,240		
	支付110年度私校獎補助-直立式顯示器65吋1台	61,000		
	支付110年度私校獎補助-直立式顯示器32吋1台	28,000		
	迎蜂而升-適性探索-ipad 6台@14900	89,400		
	110年度私校獎補助－直立式顯示器65吋1台	61,000		
	110年度獎勵私校獎補助-教室冷氣空調設備7500k卡分離式冷氣機13台@38640	502,320		
	支付教室分離式冷氣機3550K卡1台	23,730		
	A-總體課程發展－個人電腦ipad 64G 6台@10700 (資本門)	64,200		
	個人電腦IPad 2台@10700課誦室使用64G	21,400		
	實驗室抽氣室藥品櫃1座	91,000		
	支付國際部行銷人員電腦 1 台	42,238		
	FLUX Beambox pro桌上雷射雕刻機 1 台	80,850		
	迎蜂而升-適性探索－筆記型電腦3台@31815	95,445		
	迎蜂而升-適性探索－外接式儲存碟12TB 1台	10,520		
	迎蜂而升-適性探索－外接式儲存碟14TB 1台	14,733		
	A-總體課程發展－筆記型電腦3台@31815	95,445		
	A-總體課程發展－ipad wifi64GB 6台@10600	63,600		
	111年充實一般教學設備-迴旋濃縮儀(資本門)	60,000		
	A-總體課程發展-電子經緯儀1組(資本門)	47,500		
	111年充實一般教學設備-紫外線可見光譜儀 1台(資本門)	250,000		
	充實一般科目教學設備資本門－化學－光電比色計1台	239,000		
	充實一般科目教學設備資本門－ 加速地震感測器1台	10,000		
	充實一般科目教學設備資本門－數位環境檢測儀器2套@15000	30,000		
	充實一般科目教學設備資本門－PASCO數位環境感應主機2套	60,000		

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 111 年 07 月 31 日

全 9 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

摘要	金額		
	增加	減少	合計
@30000			
充實一般科目教學設備－解剖顯微鏡2台@35000	70,000		
充實一般科目教學設備－紫外光滅菌箱1台	46,500		
A-總體課程發展－自動尋星赤道儀1套	97,900		
高中優質化B-蜜蜂解剖模型1個	67,000		
高中優質化B-蜜蜂頭部模型1個	47,000		
國際部用SONY A7C相機單機身1台	51,980		
圖書館照明系統等設備因使用年限到申請報廢		1,435,786	
本年度餘額	3,232,897	1,435,786	40,329,945

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 111 年 07 月 31 日

全 9 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			623,389
	支付圖書館藏書-當我遇見一個人等136本	77,351		
	圖書館藏書原來我不是沒自信等91本	39,531		
	圖書館書籍－茶金歲月等53本	23,492		
	形如其名等書籍7本	2,340		
	本年度餘額	142,714		766,103

臺中市華盛頓高級中學

長期營運資產明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 9 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			106,054,593
	國企部高櫃2座@1217	2,434		
	國企部辦公椅1張	1,523		
	國企部辦公椅1張	1,522		
	支付國際部多功能教室摺疊長桌1680*5	8,400		
	15u機櫃1組	12,000		
	投影機DAEHHGN2台@23500	47,000		
	100"電動布幕1支	7,500		
	迎蜂而升-適性探索－微型投影機	44,000		
	國際部教室75吋智慧電視12台@60000 FM-S75	720,000		
	110年度私校獎補助－投影機7台@13000	91,000		
	支付創課教室講桌2組@11500	23,000		
	東元冰箱R1091w 2台@6000實驗室	12,000		
	支付教室投影機2台* @13000	26,000		
	支付教室布幕100" 1組	7,500		
	DJI RS2三軸穩定器套裝 1 組拍形像影片用	27,500		
	SONY 鏡頭1個拍形像影片用	22,500		
	110年度私校獎補助－操場圍網增高工程	237,867		
	A-總體課程發展－PJCVC攜帶型投影機1台	25,000		
	110年度私校獎補助－檔土牆及欄杆工程	170,100		
	教師靠背椅10張@1500	15,000		
	支付辦公室椅子3張	4,568		
	支付辦公室桌子1張	15,750		
	學務處監視器螢幕4台@11000	44,000		
	女宿舍三洋洗衣機SW-13NS6A	13,600		
	國際部行政三層鐵櫃@1575*2	3,150		
	哺乳室設備－儲存專用冰箱1箱GR-A25TS	11,800		
	哺乳室設備－靠背沙發@2269*2	4,538		
	國際部課咨室智慧電視75吋1台	60,000		
	國際部教室智慧電視75吋4台@60000	240,000		
	微型無線麥克風 1 組（攝影影片用）	11,000		
	國際部課咨室會議椅15張@2659	39,885		
	國際部課咨室會議椅1張	2,669		
	國際部課咨室電視三星43吋2台@20250	40,500		
	國際部課咨室會議桌1張	49,350		
	國際部課咨室會議椅W50*D56 21張@1400	29,400		

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 111 年 07 月 31 日

全 9 頁第 8 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	國際部用TAMRON sony e接環1個	23,780		
	新型口字繳會議桌1張(80*80)	7,035		
	新型口字繳會議桌2張@9030(w210*D105)	18,060		
	傳真機等設備因使用年限到申請報廢		4,470,786	
	行政交通車使用年限到期		2,400,000	
	本年度餘額	2,120,931	6,870,786	101,304,738

臺中市華盛頓高級中學
 長期營運資產明細表
 中華民國 111 年 07 月 31 日

全 9 頁第 9 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			3,435,784
	本年度餘額			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 111 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 111 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	
應付材料費用	30,840		
應付校園植栽費用	4,210		
應付影印費	201,056		
應付刊物費	211,620		
應付圖書費用	80,344		
應付租車費	17,000		
應付維護費用	611,394		
應付書籍費用	6,145,610		
應付檢測費用	10,000		
應付清潔費用	88,200		
應付畢業紀念冊費用	610,200		
應付文具費用	8,261		
應付佈置費	4,673		
應付保險費用	4,675		
應付公文系統費用	1,000		
應付活動餐費用	4,950		
應付畢業典禮費用	199,010		
應付招生廣告費用	235,627		
應付活動費用	607,415		
應付退費費用	1,260,689		
應付紙張費用	9,749		
應付場地租用費用	798,040		
應付網路費用	6,400		
應付設備費用	820,440		
應付教材費用	78,866		
		12,050,269	

臺中市華盛頓高級中學

預收款項明細表

中華民國 111 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	5,209,565		
預收暑輔費	3,707,072		
預收月票費	1,223,184		
預收餐費	1,043,313		
預收住宿費	66,136		
預收空調費	33,800		
預收活動費	45,480		
預收伙食費	96,600		
預收註冊費	10,143,600		
預收管理及清潔費	1,574,864		
預收教職員公勞健保費	730,007		
預收教職員退撫儲金	424,272		
預收課程費	428,400		
預收宋員工執行命令及匯費	27,184		
預收保費	175		
		24,753,652	

臺中市華盛頓高級中學

代收款項明細表

中華民國 111 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	149,545		
二代健保補充保費	16,460		
李同學助學費用	11,654		
		177,659	

臺中市華盛頓高級中學
存入保證金明細表

中華民國 111 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		
晉場設備履約保證金	358,000		
		1,778,000	

臺中市華盛頓高級中學
最近三年財務分析表

108 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		
		110學年度	109 學年度	108 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{104,942,486}{236,292,707} \times 100\% = 44.41\%$	$\frac{104,730,041}{233,399,631} \times 100\% = 44.87\%$	$\frac{105,033,136}{245,570,540} \times 100\% = 42.77\%$
學雜費收入 變動率 (%)	$\frac{(\text{本學年度}-\text{上學年度})\text{學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{104,942,486 - 104,730,041}{104,730,041} \times 100\% = 0.20\%$	$\frac{104,730,041 - 105,033,136}{105,033,136} \times 100\% = -0.29\%$	$\frac{105,033,136 - 102,942,716}{102,942,716} \times 100\% = 2.03\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{505,970,107}{36,981,580} \times 100\% = 1368.17\%$	$\frac{470,638,315}{39,388,762} \times 100\% = 1194.85\%$	$\frac{411,869,669}{31,572,334} \times 100\% = 1304.53\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產}-\text{存貨}-\text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{505,970,107 - 1,046,730}{36,981,580} \times 100\% = 1365.34\%$	$\frac{470,638,315 - 982,200}{39,388,762} \times 100\% = 1192.36\%$	$\frac{411,869,669 - 800,494}{31,572,334} \times 100\% = 1301.99\%$
現金流量比率 (%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{41,153,514}{36,981,580} \times 100\% = 111.28\%$	$\frac{66,763,874}{39,388,762} \times 100\% = 169.50\%$	$\frac{75,649,915}{31,572,334} \times 100\% = 239.61\%$
累積餘絀比率 (%)	$\frac{\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{265,386,555 + 811,289,924}{1,115,736,059} \times 100\% = 96.50\%$	$\frac{289,784,666 + 751,347,359}{1,082,240,787} \times 100\% = 96.20\%$	$\frac{295,572,318 + 689,825,646}{1,019,203,978} \times 100\% = 96.68\%$
資產效率率 (%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) \div 2} \times 100\%$	$\frac{35,544,454}{1,082,240,787 + 1,115,736,059 \div 2} \times 100\% = 3.23\%$	$\frac{55,734,061}{1,019,203,978 + 1,082,240,787 \div 2} \times 100\% = 5.30\%$	$\frac{76,593,832}{950,498,374 + 1,019,203,978 \div 2} \times 100\% = 7.78\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{38,759,580 - 0}{1,115,736,059 - 0} \times 100\% = 3.47\%$	$\frac{40,808,762 - 0}{1,082,240,787 - 0} \times 100\% = 3.77\%$	$\frac{33,506,014 - 0}{1,019,203,978 - 0} \times 100\% = 3.29\%$
負債變動率 (%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} - \text{期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{38,759,580 - 40,808,762}{40,808,762} \times 100\% = -5.02\%$	$\frac{40,808,762 - 33,506,014}{33,506,014} \times 100\% = 21.80\%$	$\frac{33,506,014 - 41,394,242}{41,394,242} \times 100\% = -19.06\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{14,005,928 - 505,493,377}{35,906,972} \times 100\% = 0$	$\frac{13,134,609 - 470,226,115}{59,008,270} \times 100\% = 0$	$\frac{7,124,832 - 411,639,175}{70,495,513} \times 100\% = 0$
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+ 504,679,197+ 0+ 144,180(36,981,580 - 24,753,652+ 1,778,000+ 0) +/- 0 = 490917449	100,000+ 469,326,618+ 0+ 229,497(39,388,762 - 27,674,153+ 1,420,000+ 0) +/- 0 = 456521506	100,000+ 410,824,158+ 0+ 145,017(31,572,334 - 26,381,182+ 1,933,680+ 0) +/- 0 = 403944343

臺中市華盛頓高級中學
舉債指數計算表
108學年度至110學年度

單位：新台幣元

項目	金額					
	110學年度			109學年度	108學年度	
	學校	附屬機構及相關事業	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	12,050,269	1,117,062	13,167,331	11,558,852	5,043,265
	(四)代收款項	177,659		177,659	155,757	147,887
	(五)其他借款					
	(六)長期銀行借款					
	(七)長期應付款項					
	(八)其他長期借款					
	(九)應付退休金					
	(十)存入保證金	1,778,000		1,778,000	1,420,000	1,933,680
貨幣性負債小計(A)		14,005,928	1,117,062	15,122,990	13,134,609	7,124,832
二、貨幣性資產	(一)現金	100,000		100,000	100,000	100,000
	(二)銀行存款	504,679,197	1,382,112	506,061,309	469,326,618	410,824,158
	(三)流動金融資產					
	(四)應收款項	144,180		144,180	229,497	145,017
	(五)採權益法之投資					
	(六)非流動金融資產					
	(七)長期應收款項					
	(八)特種基金	300,000		300,000	300,000	300,000
	(九)投資基金					
	(十)存入保證金	270,000		270,000	270,000	270,000
貨幣性資產小計(B)		505,493,377	1,382,112	506,875,489	470,226,115	411,639,175
三、借款淨額(C=A-B)		(491,487,449)	(265,050)	(491,752,499)	(457,091,506)	(404,514,343)
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)		35,906,972	1,364,313	37,271,285	59,008,270	70,495,513
五、舉債指數C/D (取小數點二位)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
※融資管制額		671,022,309	7,086,615	678,108,924	752,132,856	756,991,908

註：

1. 不論本學年度內是否有借款金額，均需編列表，本表所稱之 N 係指編製決算書之學年度，請以該決算資料填列，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。

4. 融資管制額 = (扣減不動產支出前現金餘絀 × 5) + 貨幣性資產 - 貨幣性負債。

臺中市華盛頓高級中學
 賸餘款權益基金計算表
 110學年度

單位:新台幣元

平衡表(92年7月31日)		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(流動金額資產)	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(長期負債)	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
	92學年度本期現金餘絀	28,721,616
	93學年度本期現金餘絀	34,686,852
	94學年度本期現金餘絀	31,070,066
	95學年度本期現金餘絀	-38,202,225
	96學年度本期現金餘絀	54,279,374
	97學年度本期現金餘絀	51,236,646
	98學年度本期現金餘絀	73,016,447
	99學年度本期現金餘絀	59,538,050
	100學年度本期現金餘絀	54,805,783
	101學年度本期現金餘絀	-11,157,909
	102學年度本期現金餘絀	-17,847,981
	103學年度本期現金餘絀	45,822,154
	104學年度本期現金餘絀	23,501,033
	105學年度本期現金餘絀	59,540,143
	106學年度本期現金餘絀	64,846,160
	107學年度本期現金餘絀	54,373,708
	108學年度本期現金餘絀	61,521,713
	109學年度本期現金餘絀	59,008,270
至109學年度止累積盈餘-賸餘款權益基金		348,132,283

說明:

1. 依「私立學校法」第46條、「私立專科以上學校累積賸餘款計算原則」及「私立學校賸餘款投資及流用辦法」第2條及第3條等規定計算填列。
2. 本表所稱之N係指編製決算書之學年度，請學校依實際情況編列。

臺中市華盛頓高級中學
收入說明表-學生收費
110學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	學制/類科	單價	學生數			(本)學年度決算數	備註
			上學期	下學期	小計		
學費收入			1,044	1,040		48,932,828	
	普通科高中	23,484	1,044	1,040	2,084	48,940,656	
	調整增減數(高中)			1	1	-7,828	
雜費收入			1,818	1,831		54,735,461	
	普通科高中	4,510	1,044	1,040	2,084	9,398,840	
	國中部	28,955	775	791	1,566	45,343,530	
	調整增減數(高中)			2	2	-7,393	
	調整增減數(國中)		5	3	8	484	
實習實驗費收入						440,730	
	普通科高一	110	361	358	719	79,090	
	普通科高二社	110	132	129	261	28,710	
	普通科高二自	390	204	208	412	160,680	
	普通科高三自	390	222	220	442	172,380	
	調整增減數(高中)			1	1	-130	
電腦使用費收入						833,467	
	普通科高中	400	1,044	1,040	2,084	833,600	
	調整增減數(高中)			1	1	-133	
住宿費收入						1,726,595	
	普通科高中	6,700	134	67	201	1,346,700	
	國中部	5,895		66	66	389,070	
	暑假(高中)	1,005	25		25	25,125	
	寒假(國中)	295		30	30	8,850	
	寒假(高中)	335		8	8	2,680	
	調整增減數(國高中)					-45,830	
其他代收代付費(使用費)及代辦費	無						

說明:

- 各項收費「單價」若與(本)學年度教育部公告之「學費收費數額表、雜費及代收代付費收費數額表」或相關規定不符者，請於該列備註欄說明依據並明列計算於本表中。
- 學、雜費收入中「學生數」請於該收入項目列加計合計數，其中「高中職之人數」(國中小及幼兒園可免)若與學校(本)學年度之「科及學程招生數核定表」不符，建議另編列「附表」說明學生數，並於備註欄敘明(其中超過核定數者，需另詳敘之)。
- 「(本)學年度決算數」請分別於該收入項目列加計合計數，需與「收入明細表」所列之第4級會計項目金額相符。(若金額不符或「收入明細表」未列示其項目金額，請於本表備註欄敘明原因或編列於何項目中。)
- 其他代收代付費(使用費)及代辦費，請依「高級中等學校向學生收取費用辦法」等相關規定辦理，學校需提供佐證資料(含會議記錄、簽到表及學生收費標準等)，另無此項目者仍須編列，並於備註欄註記無。

臺中市華盛頓高級中學
 董事會支出說明表-人事費明細表 全1頁第1頁
 中華民國111年7月31日 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 0 平	李 0 政	
110年8月	80,000	80,000	
110年9月	80,000	80,000	
110年10月	80,000	80,800	
110年11月	80,000	80,000	
110年12月	80,000	80,000	
111年01月	80,000	80,000	
111年02月	80,000	80,000	
111年03月	80,000	80,000	
111年04月	80,000	80,000	
111年05月	80,000	80,000	
111年06月	80,000	80,000	
111年07月	80,000	80,000	
合 計	960,000	960,000	總計 1,920,000

平 衡 表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 年 07 月 31 日 決算數 (1)	110 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,383,162	217,799	1,165,363	535.06
流動資產	1,383,162	217,799	1,165,363	535.06
現金				
銀行存款	1,382,112	17,799	1,364,313	7,665.11
流動金融資產				
應收款項				
存貨				
生物資產－流動				
預付款項	1,050	200,000	-198,950	-99.48
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				

平 衡 表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 年 07 月 31 日 決算數 (1)	110 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	1,383,162	217,799	1,165,363	535.06
負債	1,181,421	55,273	1,126,148	2,037.43
流動負債	1,181,421	55,273	1,126,148	2,037.43
短期債務				
應付款項	1,117,062	2,610	1,114,452	42,699.31

平 衡 表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 年 07 月 31 日 決算數 (1)	110 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	64,359	52,663	11,696	22.21
代收款項				
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	201,741	162,526	39,215	24.13
權益基金				
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金				
餘絀	201,741	162,526	39,215	24.13
累積餘絀	201,741	162,526	39,215	24.13
累積賸餘	162,526	87,101	75,425	86.59
累積短絀				
本期餘絀	39,215	75,425	-36,210	-48.01
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	1,383,162	217,799	1,165,363	535.06


收支餘絀表


110 學年度


全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

109 學年度 決算數	項 目	110 學年度 決算數 (1)	110 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)
16,543,645	各項收入	18,145,011	16,542,600	1,602,411	9.69
16,542,000	學雜費收入	18,144,000	16,542,000	1,602,000	9.68
	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				
536	財務收入	1,011	600	411	68.50
	銷貨收入				
1,109	其他收入				
16,468,220	各項成本與費用	18,105,796	16,497,600	1,608,196	9.75
	董事會支出				
4,468,022	行政管理支出	5,137,360	4,489,598	647,762	14.43
12,000,198	教學研究及訓輔支出	12,968,436	12,008,002	960,434	8.00
	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				
75,425	本期餘絀	39,215	45,000	-5,785	-12.86

製 表： 洪淑敏 

主辦會計： 洪淑敏 

校 長： 劉一欣 

董 事 長： 羅文貴 