



(自111年8月1日至112年7月31日)

# 決 算 書

181

決算業經本校於 112/10/17 第十五屆第七次董事會審議通過

# 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
		贖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	37-39
		相關項目核備文	

# 臺中市華盛頓高級中學

## 決算總說明

111 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. 加強學生品德教育, 重視校園倫理, 營造友善校園及優質教學環境。
2. 推動高中優質化及均質化等各項計畫, 提升校內教學品質及發展學校特色。
3. 積極推動特色課程, 培養學生人文素養與提升專業知識。
4. 鼓勵教師參加教師專業發展評鑑, 能有效提升教學品質及成效。
5. 培養學生全方位之競爭力, 鼓勵學生多參加國際競賽, 強化國際視野。
6. 推動國際教育, 加強學生外語能力, 提升國際移動力。
7. 辦理校內各項科學展覽作品比賽, 提升學生自然數理學科能力。
8. 充實教學設備, 優化教學空間及學習環境。
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2億5,513萬1,402元,較本學年度預算數2億3,880萬6,356元,增加1,632萬5,046元,約6.84%,主要係補助收入及財務收入增加所致。
(二)本學年度成本與費用2億1,999萬5,587元,較本學年度預算數2億137萬8,056元,增加1,861萬7,531元,約9.25%主要係教職員薪資增加及活動費增加所致。
(三)以上總收支相抵後,計本期賸餘3,513萬5,815元,較本學年度預算數3,742萬8,300元,減少229萬2,485元,約6.13%,主要係教職員薪資增加及活動費增加所致。
二、現金流量結果
(一)營運活動之淨現金流入3,464萬3,745元。
(二)投資活動之淨現金流出1,335萬1,255元。 包括增加不動產、房屋及設備付現數1,286萬7,141元,增加無形資產付現數48萬4,114元。
(三)籌資活動之淨現金流出30萬4,776元。其中現金流入合計1億8,569萬7,341元,包括增加代收款項收現數1億8,564萬3,641元,收取存入保證金收現數5萬3,700元;現金流出合計1億8,600萬2,117元,包括減少代收款項付現數1億8,564萬4,117元,退回存入保證金35萬8,000元。
(四)現金及約當現金之淨增加數2,098萬7,714元,係期末現金5億2,576萬6,911元,較期初現金5億477萬9,197元增加之數。
三、資產負債情況
(一)本學年度資產11億4,684萬6,676元,包括流動資產5億2,682萬4,768元,投資、長期應收款

臺中市華盛頓高級中學

決算總說明

111 學年度

全 2 頁第 2 頁

及基金54萬9,510元,不動產、房屋及設備6億1,528萬2,500元,無形資產391萬9,898元,及其他資產27萬元。
(二)本學年度負債3,473萬4,382元,包括流動負債3,326萬682元,其他負債147萬3,700元。
(三)本學年度權益基金及餘絀11億1,211萬2,294元,包括權益基金8億4,668萬8,201元及餘絀2億6,542萬4,093元。
四、現金收支餘絀情形
本學年度現金賸餘2,129萬2,490元。其中經常門現金收入2億5,807萬5,649元,經常門現金支出2億2,343萬1,904元,購置動產、無形資產及其他資產現金支出1,322萬5,655元及購置不動產現金支出12萬5,600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 112 年 07 月 31 日

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項目	112年07月31日 決算數(1)	111年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
資產	1,146,846,676	1,115,736,059	31,110,617	2.79%
流動資產	526,824,768	505,970,107	20,854,661	4.12%
現金	100,000	100,000		
銀行存款	525,666,911	504,679,197	20,987,714	4.16%
應收款項		144,180	-144,180	-100.00%
預付款項	1,057,857	1,046,730	11,127	1.06%
投資、長期應收款及基金	549,510	501,741	47,769	9.52%
附屬機構投資	249,510	201,741	47,769	23.68%
特種基金	300,000	300,000		
不動產、房屋及設備	615,282,500	605,558,427	9,724,073	1.61%
土地	123,021,495	123,021,495		
土地改良物	28,983,655	28,983,655		
房屋及建築	311,278,091	311,152,491	125,600	0.04%
機械儀器及設備	45,558,670	40,329,945	5,228,725	12.96%
圖書及博物	843,138	766,103	77,035	10.06%
其他設備	105,597,451	101,304,738	4,292,713	4.24%
累計減損總額				
不動產、房屋及設備淨額	615,282,500	605,558,427	9,724,073	1.61%
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	3,919,898	3,435,784	484,114	14.09%
電腦軟體	3,919,898	3,435,784	484,114	14.09%
累計減損總額				
無形資產淨額	3,919,898	3,435,784	484,114	14.09%
其他資產	270,000	270,000		
存出保證金	270,000	270,000		
合 計	1,146,846,676	1,115,736,059	31,110,617	2.79%

## 臺中市華盛頓高級中學

## 平 衡 表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項目	112年07月31日 決算數(1)	111年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
負債	34,734,382	38,759,580	-4,025,198	-10.39%
流動負債	33,260,682	36,981,580	-3,720,898	-10.06%
應付款項	5,482,011	12,050,269	-6,568,258	-54.51%
預收款項	27,601,488	24,753,652	2,847,836	11.50%
代收款項	177,183	177,659	-476	-0.27%
長期負債				
其他負債	1,473,700	1,778,000	-304,300	-17.11%
存入保證金	1,473,700	1,778,000	-304,300	-17.11%
權益基金及餘絀	1,112,112,294	1,076,976,479	35,135,815	3.26%
權益基金	846,688,201	811,589,924	35,098,277	4.32%
指定用途權益基金	300,000	300,000		
未指定用途權益基金	846,388,201	811,289,924	35,098,277	4.33%
餘絀	265,424,093	265,386,555	37,538	0.01%
累積餘絀	265,424,093	265,386,555	37,538	0.01%
權益其他項目				
合 計	1,146,846,676	1,115,736,059	31,110,617	2.79%

## 臺中市華盛頓高級中學

## 收支餘絀表

111學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

110學年度 決算數	項目	111學年度 決算數(1)	111學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
236,292,707	各項收入	255,131,402	238,806,356	16,325,046	6.84%
104,942,486	學雜費收入	109,979,693	110,575,476	-595,783	-0.54%
102,100,487	其他教學活動收入	104,149,786	101,128,000	3,021,786	2.99%
12,582,725	補助及受贈收入	19,447,819	11,000,000	8,447,819	76.80%
39,215	附屬機構收益	47,769	50,900	-3,131	-6.15%
3,454,833	財務收入	6,129,548	3,300,000	2,829,548	85.74%
13,172,961	其他收入	15,376,787	12,751,980	2,624,807	20.58%
200,748,253	各項成本與費用	210,995,587	201,378,056	18,617,531	9.25%
3,513,253	董事會支出	2,440,205	4,308,063	-1,867,858	-43.36%
65,213,034	行政管理支出	72,859,067	66,832,629	6,026,438	9.02%
124,238,847	教學研究及訓輔支出	137,431,868	124,093,068	13,338,800	10.75%
1,232,974	獎助學金支出	2,089,178	1,400,000	689,178	49.23%
2,284,393	其他教學活動支出	2,453,898	2,260,000	193,898	8.58%
4,265,752	其他支出	2,721,371	2,484,296	237,075	9.54%
35,544,454	本期餘絀	35,135,815	37,428,300	-2,292,485	-6.13%

## 臺中市華盛頓高級中學

## 現金流量表

111 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	111學年度決算數	110學年度決算數
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	35,135,815	35,544,454
利息股利之調整	-6,129,548	-3,454,833
未計利息股利之本期餘絀	29,006,267	32,089,621
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	3,143,068	8,056,572
減：不減生現金流入之收入	-47,769	-39,215
流動資產調整項目淨(增)減數	133,053	20,787
流動負債調整項目淨增(減)數	-3,720,422	-2,429,084
未計利息股利之現金流入(流出)	28,514,197	37,698,681
收取利息	6,129,548	3,454,833
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>34,643,745</b>	<b>41,153,514</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
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	-12,867,141	-6,430,837
減：增加無形資產付現數	-484,114	
減：支付存出保證金付現數		
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>-13,351,255</b>	<b>-6,180,837</b>
<b>籌資活動現金流量</b>		
增加代收款項收現數	185,643,641	177,933,132
收取存入保證金收現數	53,700	358,000
減：減少代收款項付現數	-185,644,117	-177,911,230
減：退回存入保證金付現數	-358,000	
<b>籌資活動淨現金流入(出)</b>	<b>-304,776</b>	<b>379,902</b>
<b>匯率變動對現金及銀行存款之影響</b>		
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	<b>20,987,714</b>	<b>35,352,579</b>
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<b>504,779,197</b>	<b>469,426,618</b>
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>525,766,911</b>	<b>504,779,197</b>



## 臺中市華盛頓高級中學

## 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	111學年度 決算數(1)	110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	258,075,649	233,418,308	24,657,341	10.56%
學雜費收入	109,979,693	104,942,486	5,037,207	4.80%
其他教學活動收入	104,149,786	102,100,487	2,049,299	2.01%
補助及受贈收入	19,447,819	12,582,725	6,865,094	54.56%
附屬機構收益	47,769	39,215	8,554	21.81%
財務收入	6,129,548	3,454,833	2,674,715	77.42%
其他收入	15,376,787	13,172,961	2,203,826	16.73%
減:不產生現金流入之收入	-47,769	-39,215	-8,554	21.81%
應收預收項目調整增(減)數	2,992,016	-2,835,184	5,827,200	-205.53%
利息股利調整數				
經常門現金支出	223,431,904	192,264,794	31,167,110	16.21%
董事會支出	2,440,205	3,513,253	-1,073,048	-30.54%
行政管理支出	72,859,067	65,213,034	7,646,033	11.72%
教學研究及訓輔支出	137,431,868	124,238,847	13,193,021	10.62%
獎助學金支出	2,089,178	1,232,974	856,204	69.44%
其他教學活動支出	2,453,898	2,284,393	169,505	7.42%
其他支出	2,721,371	4,265,752	-1,544,381	-36.20%
減:不產生現金流出之成本與費用	-3,143,068	-8,056,572	4,913,504	-60.99%
應付預付項目調整增(減)數	6,579,385	-426,887	7,006,272	-1641.25%
利息調整數				
經常門現金餘絀	34,643,745	41,153,514	-6,509,769	-15.82%
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	13,225,655	5,496,542	7,729,113	140.62%
機械儀器及設備	6,058,723	3,232,897	2,825,826	87.41%
圖書及博物	77,035	142,714	-65,679	-46.02%
其他設備	6,605,783	2,120,931	4,484,852	211.46%
電腦軟體	484,114	0	484,114	100.00%
扣減不動產支出前現金餘絀	21,418,090	35,906,972	-14,488,882	-40.35%
購置不動產現金支出	125,600	934,295	-808,695	-86.56%
房屋及建築	125,600	934,295	-808,695	-86.56%
本期現金餘絀	21,292,490	34,972,677	-13,680,187	-39.12%

臺中市華盛頓高級中學  
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	605,558,427	12,867,141	3,143,068		615,282,500	
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	125,600			311,278,091	
機械儀器及設備	40,329,945	6,058,723	829,998		45,558,670	
圖書及博物	766,103	77,035			843,138	
其他設備	101,304,738	6,605,783	2,313,070		105,597,451	
購建中營運資產						
累計減損						
不動產、房屋及設備淨額	605,558,427	12,867,141	3,143,068		615,282,500	
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	484,114			3,919,898	
電腦軟體	3,435,784	484,114			3,919,898	
累計減損						
無形資產淨額	3,435,784	484,114			3,919,898	
合 計	608,994,211	13,351,255	3,143,068		619,202,398	

# 臺中市華盛頓高級中學

## 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
	無融資 借款情 形					0			

## 臺中市華盛頓高級中學

## 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	%	
學雜費收入	109,979,693	110,575,476	-595,783	-0.54%	上學期:高中部1050人,國中 部803人全校1853人 下學期:高中部1034人,國中 806人,全校1840人
學費收入	50,878,808	51,385,992	-507,184	-0.99%	
雜費收入	57,837,158	57,910,744	-73,586	-0.13%	
實習實驗費收入	430,527	437,140	-6,613	-1.51%	
電腦使用費收入	833,200	841,600	-8,400	-1.00%	
其他教學活動收入	104,149,786	101,128,000	3,021,786	2.99%	
其他教學活動收入	104,149,786	101,128,000	3,021,786	2.99%	
補助及受贈收入	19,447,819	11,000,000	8,447,819	76.80%	依補助收入及受贈收入說明
補助收入	18,830,611	10,850,000	7,980,611	73.55%	因積極申請各項計畫補助所 致
受贈收入	617,208	150,000	467,208	311.47%	因學校認真辦學,受外界認同 所以捐款增加所致
附屬機構收益	47,769	50,900	-3,131	-6.15%	核准公文:107年9月21日中市 教終字第1070076487號
附屬機構收益	47,769	50,900	-3,131	-6.15%	
財務收入	6,129,548	3,300,000	2,829,548	85.74%	依利息收入說明
利息收入	6,129,548	3,300,000	2,829,548	85.74%	因銀行定存利率調升
其他收入	15,376,787	12,751,980	2,624,807	20.58%	依住宿費收入及雜項收入說 明
試務費收入	20,455	20,000	455	2.28%	
住宿費收入	1,547,209	1,066,550	480,659	45.07%	因住宿生人數增加所致
雜項收入	13,809,123	11,665,430	2,143,693	18.38%	因積極辦理各項活動。便利 商店收入,符合教育部解釋 令,免依規報准
合計	255,131,402	238,806,356	16,325,046	6.84%	

臺中市華盛頓高級中學  
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	%	
董事會支出	2,440,205	4,308,063	-1,867,858	-43.36%	依業務費及出席及交通費說明
人事費	1,920,000	1,920,000	0	0.00%	專任董事960,000元專任監察人960,000
業務費	120,205	716,419	-596,214	-83.22%	依業務實際情形節約支出
出席及交通費	400,000	1,671,644	-1,271,644	-76.07%	依實際開會次數節約支出
行政管理支出	72,859,067	66,832,629	6,026,438	9.02%	
人事費	63,828,603	58,532,000	5,296,603	9.05%	
業務費	6,154,323	5,600,629	553,694	9.89%	
維護費	945,460	900,000	45,460	5.05%	
退休撫卹費	1,930,681	1,800,000	130,681	7.26%	
教學研究及訓輔支出	137,431,868	124,093,068	13,338,800	10.75%	依業務費說明
人事費	109,567,908	101,000,000	8,567,908	8.48%	
業務費	21,708,701	17,150,000	4,558,701	26.58%	因學校辦理各項活動及學生參加校內外比賽
維護費	1,081,499	1,000,000	81,499	8.15%	
退休撫卹費	1,930,692	1,800,000	130,692	7.26%	
折舊及攤銷	3,143,068	3,143,068		0.00%	
獎助學金支出	2,089,178	1,400,000	689,178	49.23%	依獎學金支出說明
獎學金支出	2,089,178	1,400,000	689,178	49.23%	因獎勵學生人數增加,支出較預算少估算
其他教學活動支出	2,453,898	2,260,000	193,898	8.58%	
人事費	300,000	300,000		0.00%	
業務費	2,153,898	1,960,000	193,898	9.89%	
其他支出	2,721,371	2,484,296	237,075	9.54%	
財產交易短絀			2,150,000	100.00%	因今年沒有設備處分所致
超額年金給付	64,296	64,296		0.00%	
雜項支出	2,657,075	2,420,000	237,075	9.80%	
合 計	219,995,587	201,378,056	18,617,531	9.25%	

## 臺中市華盛頓高級中學

## 現金及銀行存款明細表

中華民國 112 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	525,666,911		
彰銀潭子乙存601	13,373,888		
彰銀潭子乙存610	103,106		
彰銀支存400			
彰銀定存	118,400,000		
彰銀潭子乙存700	65,100		
台中商銀乙存1088619	29,377,829		
台中商銀定存	88,200,000		
星展乙存11669	1,555,581		
星展支存13689	2,961		
太平農會乙存568			
合庫乙存128366			
彰銀潭子乙存01199600	85,350		
元大商業銀行定存	269,300,000		
國泰世華銀行乙存	26,991		
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	2,833,067		
太平市農會乙存25561	1,342,615		
		525,766,911	

臺中市華盛頓高級中學

應收款項明細表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘要	金額
	0
合 計	0

臺中市華盛頓高級中學  
 預付款項明細表  
 中華民國 112 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		
鐘點費所得稅金	793		
活動餐費訂金	5,250		
教師鐘點費補助	2,880		
7月教職員公保費	4,934		
		1,057,857	



臺中市華盛頓高級中學

附屬機構投資明細表

中華民國 112 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	201,741		
本年度附屬機構收益	47,769		
		249,510	

臺中市華盛頓高級中學  
特種基金明細表  
中華民國 112 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 112 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 112 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 112 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			311,152,491
	111年私校獎補補助行政大樓洗手台更新	125,600		
	本年度餘額	125,600		311,278,091

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 112 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			40,329,945
	冷氣機3550K卡 1台	23,940		
	國際部3D列印機1台ENDER-3D	15,000		
	迎蜂而升-適性探索-ipad 64含保護套5台@106000	53,000		
	高中優質化A-ipad 5台@10600	53,000		
	高中優質化B-HP14吋筆記型電腦3台@31880	95,640		
	高中優質化B-GOPRO攝影機1台	17,749		
	高中優質化D-系統伺服器	65,000		
	高中優質化A-筆記型電腦ACER 2台@30000	60,000		
	網路核心交換器2台@120000	240,000		
	網路中繼交換器4台@38000	152,000		
	網路供電交換器3台@36000	108,000		
	網路邊際交換器14台@20000	280,000		
	路由器無線網路控制器1台	320,000		
	無線網路基地台Aruba AP505 27台@16000	432,000		
	光纖模組光纖訂製線2條@14000	28,000		
	高中優質化A-攝像影機SONY ZV-E10L 1台	21,500		
	推動中小學數位學習網AP-505@19000*18資本門(國中)	342,000		
	高中優質化D-ACER 筆記型電腦 1台	30,000		
	國企部電腦1台	27,993		
	國企部電腦螢幕27吋1個	4,673		
	3D印表機2台@15000生活科技設備	30,000		
	雕銑機1台@70000生活科技設備	70,000		
	智能電雕機1台@148000生活科技設備	148,000		
	111-2高中優質化A-電子經緯儀1台	50,000		
	高中優質化A筆記型電腦2台@30000 Acer A514	60,000		
	高中優質化D-筆記型電腦Acer A514 1台	30,000		
	高中優質化D筆記型電腦ACER A514 1台	30,000		
	111-2迎蜂而升-適性探索-Acer A514 2台@30000(1-7月)	60,000		
	高中優質化B-桌上型電腦含螢幕Svr Asus 2台@37450	74,900		
	迎蜂而升-適性探索ipad 2台@12000	24,000		
	高中優質化A ipad 4台@12000	48,000		
	迎蜂而升-適性探索-外接式儲存碟16TB 1台	13,010		
	數位讀卡掃描機Plustek (含軟體)1式	95,000		
	國際部微量管高速離心機1組	38,000		
	美工用桌上電腦1台	46,270		

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 112 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
	美工用繪圖螢幕1台	19,888		
	充實一般科目教學設備干涉與繞射實驗組1台	16,000		
	充實一般科目教學設備-載流導線的磁效應實驗組1台	16,400		
	充實一般教學設備-機器人教學模組8組@20000	160,000		
	充實一般教學設備-新興科技教學模組5組@20000	100,000		
	充實一般教學設備-基礎電路教學模組4組@20000	80,000		
	充實一般教學設備-電磁感應實驗組1台	15,000		
	網路交換器等報廢		829,998	
	111學年度推動中小學數位學習精進方案-ipad(個人電腦) )@11810*196台	2,314,760		
	111學年度推動中小學數位學習精進方案-充電車設備-@50000*3台	150,000		
	本年度餘額	6,058,723	829,998	45,558,670

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 112 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			766,103
	圖書館中文書籍	52,100		
	圖書館中文書籍	8,940		
	圖書館中文書籍	11,544		
	圖書館英文書籍	4,451		
	本年度餘額	77,035		843,138



臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 112 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			101,304,738
	輔導室4*3鐵櫃@2310*1	2,310		
	輔導室3*3鐵櫃@2163*2	4,326		
	輔導室4*3鐵櫃@2310*4	9,240		
	輔導室辦公桌@5250*6	31,500		
	輔導室4*3鐵櫃@2310*3	6,930		
	宿舍洗衣機S-13NS6A 1台	27,600		
	活動中心用會議桌35張@2600	91,000		
	111年私校獎補助-觸控液晶螢幕1台	140,000		
	教室100"電動投影布幕1支	7,500		
	國際部折合會議桌8張@5775	46,200		
	高中優質化A-飛輪健身腳踏車1台	10,000		
	高中優質化A-飛輪健身腳踏車1台	12,700		
	國際部教室講桌1組	16,800		
	影音編碼主機1080P 1台	35,000		
	廣播中控伺服器及軟體1套	166,221		
	廣播終端機上盒22台@10400	343,200		
	111年度私校獎補助-全校鐘聲廣播設備1式	137,900		
	111年私校獎補助數位電視機含安裝禾聯HD-430FSPE(含232模組) )@11000*33台	363,000		
	會議桌60*180ET-863 15張@2600	39,000		
	高三3教室100"電動布幕1支	7,500		
	三洋洗衣機Sw-13NS6A @13800*2	27,600		
	111年私校獎補助浴廁隔間更新工程第一期工程款	503,834		
	111年私校獎補助-浴廁隔間更新工程第二期工程費	755,759		
	111年私校獎補助-浴廁隔間更新工程尾款	1,259,605		
	迎蜂而升-適性探索-NEC P554U投影機1台	71,000		
	奇美烘乾衣機DS-P70DC1 2台@8200	16,400		
	國際部1樓實驗室.航太.工程]教室閉合式白板@23000*3塊	69,000		
	OS-2拉門二層鐵櫃2組國際部@2058*2	4,116		
	國際部教室觸控室智慧電視75吋3台@65000	195,000		
	吸塵器1台@7500生活科技設備	7,500		
	保健室三層活動櫃1組	3,780		
	教務處二層櫃1個	2,258		
	宿舍辦公室活動三層櫃1個	1,522		
	高腳桌7700*2*1.05輔導室	16,170		
	辦公椅1張交通組	1,575		

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 112 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
	辦公椅1張國企部	3,150		
	高中優質化A-投影機 BENQ LH890 1台	115,000		
	高中優質化D-TP401X投影機1台	15,000		
	美感教室磁石投影白板1塊(126*390)	15,000		
	高中優質化D-11呎初階充氣式巡航立漿TTIWIT 2套@12000	24,000		
	高中教室電動布幕150" 1支	7,500		
	行政車1輛(BRP-9825)	1,748,000		
	100"電動布幕1支高一7	7,500		
	國際部75吋觸控電視含架子1台	73,900		
	國際部75吋觸控電視1台	65,000		
	國際部白板1組	19,500		
	宿舍三層活動櫃7組*@1260	8,820		
	高中教室HD43電視機1台	8,892		
	充實一般設備-節能洗衣機1台(資本門)	17,475		
	充實一般科目教學設備-比賽計時器1組	27,500		
	充實一般科目教學設備-計圈器1組	16,500		
	自行車等報廢		2,313,070	
	本年度餘額	6,605,783	2,313,070	105,597,451

臺中市華盛頓高級中學  
長期營運資產明細表  
中華民國 112 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
	高中優質化D彈性課程選修暨自主學習管理系統平台1套	90,000		
	新課綱排課系統1套	80,000		
	推動中小學數位學習精進方案-教學軟體及數位內容	283,114		
	支付數位學習方案-教學軟體1式	31,000		
	本年度餘額	484,114		3,919,898

臺中市華盛頓高級中學  
存出保證金明細表  
中華民國 112 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 112 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	
應付廠商支票未兌現費用	3,314,848		
應付其他費用	2,167,163		
		5,482,011	

臺中市華盛頓高級中學  
預收款項明細表  
中華民國 112 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	4,511,425		
預收註冊費	11,303,800		
預收月票費	2,138,330		
預收餐費	250,144		
預收暑期各項費用	5,118,395		
預收教職員增額提撥	39,046		
預收戶外活動費用	253,000		
預收教學物品費	289,800		
預收管理及清潔費	1,548,217		
預收教職員公勞健保費	750,014		
預收教職員退撫儲金	660,172		
預收課程費用	711,950		
預收宋員工執行命令及匯費	27,195		
		27,601,488	

臺中市華盛頓高級中學  
代收款項明細表  
中華民國 112 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	159,621		
二代健保補充保費	17,562		
		177,183	

臺中市華盛頓高級中學  
存入保證金明細表  
中華民國 112 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		
晉陽設備履約保證金	53,700		
		1,473,700	



臺中市華盛頓高級中學  
最近三年財務分析表  
109 學年度至 111 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		
		111學年度	110 學年度	109 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{109,979,693}{255,131,402} \times 100\% = 43.11\%$	$\frac{104,942,486}{236,292,707} \times 100\% = 44.41\%$	$\frac{104,730,041}{233,399,631} \times 100\% = 44.87\%$
學雜費收入 變動率 (%)	$\frac{(\text{本學年度} - \text{上學年度}) \text{學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{109,979,693 - 104,942,486}{104,942,486} \times 100\% = 4.80\%$	$\frac{104,942,486 - 104,730,041}{104,730,041} \times 100\% = 0.20\%$	$\frac{104,730,041 - 105,033,136}{105,033,136} \times 100\% = -0.29\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{526,824,768}{33,260,682} \times 100\% = 1583.93\%$	$\frac{505,970,107}{36,981,582} \times 100\% = 1368.17\%$	$\frac{470,638,315}{39,388,762} \times 100\% = 1194.85\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{526,824,768 - 1,057,857}{33,260,682} \times 100\% = 1580.75\%$	$\frac{505,970,107 - 1,046,730}{36,981,582} \times 100\% = 1365.34\%$	$\frac{470,638,315 - 982,200}{39,388,762} \times 100\% = 1192.36\%$
現金流量比率 (%)	$\frac{\text{營運活動現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{34,643,745}{33,260,682} \times 100\% = 104.16\%$	$\frac{41,153,514}{36,981,582} \times 100\% = 111.28\%$	$\frac{66,763,874}{39,388,762} \times 100\% = 169.50\%$
累積餘絀比率 (%)	$\frac{\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{265,424,093 + 846,388,201}{1,146,846,676} \times 100\% = 96.95\%$	$\frac{265,386,555 + 811,289,924}{1,115,736,059} \times 100\% = 96.50\%$	$\frac{289,784,666 + 751,347,359}{1,082,240,787} \times 100\% = 96.20\%$
資產效率率 (%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) \div 2} \times 100\%$	$\frac{35,135,815}{(1,115,736,059 + 1,146,846,676) \div 2} \times 100\% = 3.11\%$	$\frac{35,544,454}{(1,082,240,787 + 1,115,736,059) \div 2} \times 100\% = 3.23\%$	$\frac{55,734,061}{(1,019,203,978 + 1,082,240,787) \div 2} \times 100\% = 5.30\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{34,734,382 - 0}{1,146,846,676 - 0} \times 100\% = 3.03\%$	$\frac{38,759,580 - 0}{1,115,736,059 - 0} \times 100\% = 3.47\%$	$\frac{40,808,762 - 0}{1,082,240,787 - 0} \times 100\% = 3.77\%$
負債變動率 (%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} - \text{期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{34,743,382 - 38,759,580}{38,759,580} \times 100\% = -10.36\%$	$\frac{38,759,580 - 40,808,762}{40,808,762} \times 100\% = -5.02\%$	$\frac{40,808,762 - 33,506,014}{33,506,014} \times 100\% = 21.80\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	$\frac{7,132,894 - 526,336,911}{21,418,090} \times 100\% = 0$	$\frac{14,005,928 - 505,493,377}{35,906,972} \times 100\% = 0$	$\frac{13,134,609 - 470,226,115}{59,008,270} \times 100\% = 0$
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+ 525,666,911+ 0+ 0( 33,260,682 - 27,601,488+ 1,473,700+ 0) +/- 0 = 518634017	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

臺中市華盛頓高級中學  
舉債指數計算表  
109學年度至111學年度

單位:新台幣元

項目	金額					
	111學年度			110學年度	109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	5,482,011		5,482,011	12,050,269	11,558,852
	(四)代收款項	177,183		177,183	177,659	155,757
	(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	1,473,700		1,473,700	1,778,000	1,420,000
貨幣性負債小計(A)	7,132,894		7,132,894	14,005,928	13,134,609	
二、貨幣性資產	(一)現金	100,000		100,000	100,000	100,000
	(二)銀行存款	525,666,911	319,771	525,986,682	504,679,197	469,326,618
	(三)流動金融資產					
	(四)應收款項				144,180	229,497
	(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)存出保證金	270,000		270,000	270,000	270,000
貨幣性資產小計(B)	526,336,911	319,771	526,656,682	505,493,377	470,226,115	
三、借款淨額(C=A-B)	(519,204,017)	(319,771)	(519,523,788)	(491,487,449)	(457,091,506)	
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	21,418,090	(1,062,341)	20,355,749	35,906,972	59,008,270	
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	626,294,467	(4,991,934)	621,302,533	671,022,309	752,132,856	

- 註:
1. 不論本學年度內是否有借款金額，均需編列本表，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  
 111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
	110學年度本期現金餘絀	34,972,677
至110學年度止累積盈餘-賸餘款權益基金		383,104,960
1/2可投資及流用額度		
截至○年○月○日第○屆第○次董事會通過額度		

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  
111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			1,050	1,034		50,878,808	
	普通科高中	24,423	1,050	1,034	2,084	50,897,532	
	調整增減數(高中)			6	6	-18,724	
雜費收入						57,837,158	
	普通科高中	4,510	1,050	1,034	2,084	9,398,840	
	國中部	30,113	803	806	1,609	48,451,817	
	調整增減數(高中)			6	6	-3,458	
	調整增減數(國中)		4	5	9	-10,041	
實習實驗費收入						430,527	
	普通科高一	110	366	357	723	79,530	
	普通科高二社	110	143	145	288	31,680	
	普通科高二自	390	208	201	409	159,510	
	普通科高三自	390	206	205	411	160,290	
	調整增減數(高中)			5	5	-483	
電腦使用費收入						833,200	
	普通科高中	400	1,050	1,034	2,084	833,600	
	調整增減數(高中)			5	5	-400	
住宿費收入						1,547,209	
	普通科高中	6,700	64	49	113	757,100	
	國中部	5,895	63	57	120	707,400	
	寒暑假					92,571	共128人,學生住宿有1-4週不等
	調整增減數(國高中)					-9,862	
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  
收入說明表-附表(學生數)

111學年度

學制/類科		核定 班級數	實招 班級數	核定 學生數	(本)學年度(上)	(本)學年度(下)	備註
					實招學生數	實招學生數	
普通科 高中部	一年級	8	8	360	366	357	核定360人1外加會考錄取增額6人
	二年級	8	8	360	351	346	
	三年級	8	8	360	333	331	
小計					1050	1,034	
國中部	一年級	6	6	275	275	273	
	二年級	6	6	275	254	260	
	三年級	6	6	275	274	273	
小計					803	806	
合計		42	42	1,905	1,853	1,840	

說明:

1. 本表建議分拆學制/類科及年級編列(可參考「科及學程招生數核定表」),各欄位合計數請加計於下方,其中(本)學年度(上)及(本)學年度(下)/實招學生數之合計需與「收入說明表-學生收費」中學生數/上學期及下學期之學費收入該列人數(合計)相符。

2. 「實招學生數」約為「學生註冊數」(不含休、復、轉學等學生異動增減數),若實招學生數>核定學生數,請於備註欄敘明原因(ex. 外加(1)身障生或原住民生(2)技優(3)復學生等)。

## 臺中市華盛頓高級中學

## 董事會人事費明細表

中華民國112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 0 平	李 0 政	
111年8月	80,000	80,000	
111年9月	80,000	80,000	
111年10月	80,000	80,000	
111年11月	80,000	80,000	
111年12月	80,000	80,000	
112年01月	80,000	80,000	
112年02月	80,000	80,000	
112年03月	80,000	80,000	
112年04月	80,000	80,000	
112年05月	80,000	80,000	
112年06月	80,000	80,000	
112年07月	80,000	80,000	
合 計	960,000	960,000	總計 1,920,000

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

## 平 衡 表

中華民國 112 年 07 月 31 日

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項目	112年07月31日 決算數(1)	111年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
資產	319,771	1,383,162	-1,063,391	-76.88%
流動資產	319,771	1,383,162	-1,063,391	-76.88%
銀行存款	319,771	1,382,112	-1,062,341	-76.86%
預付款項		1,050	-1,050	-100.00%
投資、長期應收款及基金				
不動產、房屋及設備				
累計減損總額				
不動產、房屋及設備淨額				
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				
累計減損總額				
無形資產淨額				
其他資產				
合 計'	319,771	1,383,162	-1,063,391	-76.88%



## 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 112 年 07 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項目	112年07月31日 決算數(1)	111年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
負債	70,261	1,181,421	-1,111,160	-94.05%
流動負債	70,261	1,181,421	-1,111,160	-94.05%
應付款項		1,117,062	-1,117,062	-100.00%
預收款項	70,261	64,359	5,902	9.17%
長期負債				
其他負債				
權益基金及餘絀	249,510	201,741	47,769	23.68%
權益基金				
餘絀	249,510	201,741	47,769	23.68%
權益其他項目				
合 計	319,771	1,383,162	-1,063,391	-76.88%

## 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

## 收支餘絀表

111學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

110學年度 決算數	項目	111學年度 決算數(1)	111學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
18,145,011	各項收入	17,617,684	16,416,900	1,200,784	7.31%
18,144,000	學雜費收入	17,604,000	16,416,000	1,188,000	7.24%
1,011	財務收入	12,684	900	11,784	1309.33%
	其他收入	1,000		1,000	
18,105,796	各項成本與費用	17,569,915	16,366,000	1,203,915	7.36%
5,137,360	行政管理支出	5,889,710	5,376,000	513,710	9.56%
12,968,436	教學研究及訓輔支出	11,680,205	10,990,000	690,205	6.28%
39,215	本期餘絀	47,769	50,900	-3,131	-6.15%

製 表： 洪淑敏



主辦會計： 洪淑敏



班 主 任： 羅 琦



董 事 長： 羅文貴

