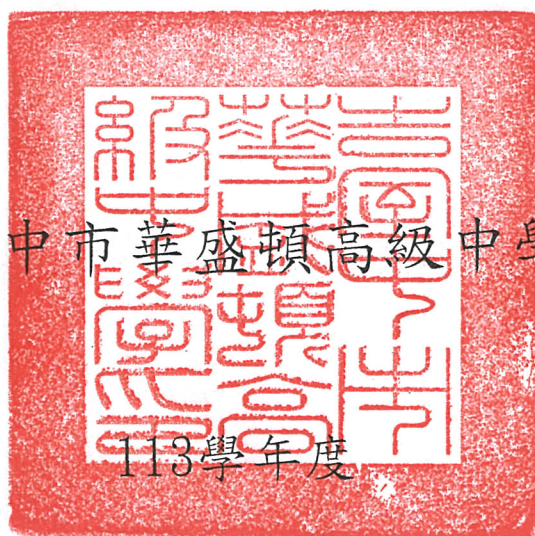


臺中市華盛頓高級中學



(自113年08月01日起至114年07月31日止)

決 算 書

本件決算業經本校於114年10月13日第15屆第十一次董事會審議通過，特此註明

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	37-39
		相關項目核備文	

臺中市華盛頓高級中學

決算總說明

113 學年度

全 1 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、積極推動特色課程,培養學生人文素養與提升專業知識。
- 3、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。
- 4、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。
- 5、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。
- 6、鼓勵教師參加教師專業發展評鑑,提升教師專業知識。
- 7、充實教學設備,優化教學空間及學習環境。
- 8、推動國際教育,加強學生外語能力;提升國際移動力。

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2億9,082萬4,032元,較本學年度預算數2億6,182萬808元,增加2,900萬3,224元,約11.08%,主要係學雜費收入增加,其他教學活動收入增加,補助及受贈收入增加,財務收入增加,其他收入增加所致。
- (二)本學年度成本與費用2億2,970萬5,939元,較本學年度預算數2億2,978萬4,027元,減少7萬8,088元,約0.03%,主要係行政管理支出費用減少所致。
- (三)以上總收支相抵後,計本期賸餘6,111萬8,093元,較本學年度預算數3,203萬6,781元,增加2,908萬1,312元,約90.77%,主要係學雜費收入增加,其他教學活動收入增加,補助及受贈收入增加;財務收入增加,其他收入增加及費用支出減少所致。

二、現金流量結果

- (一)營運活動之淨現金流入7,121萬6,431元。
- (二)投資活動之淨現金流出3,148萬7,250元。其中現金流出合計3,148萬7,250元,包括增加不動產、房屋及設備付現數3,148萬7,250元。
- (三)籌資活動之淨現金流出924元。其中現金流入合計1億418萬2,804元,包括增加代收款項收現數1億418萬2,804元,現金流出合計1億418萬3,728元,包括減少代收款項付現數1億418萬3,728元。

113 學年度

第 2 頁

臺中市華盛頓高級中學
平 衡 表
中華民國 114 年 07 月 31 日

全 2 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	114年07月31日 決算數(1)	113年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,256,601,514	1,187,930,031	68,671,483	5.78%
流動資產	598,943,494	557,770,468	41,173,026	7.38%
現金	100,000	100,000		
銀行存款	596,339,825	556,611,568	39,728,257	7.14%
應收款項	1,140,881			
預付款項	1,362,788	1,058,900	303,888	28.70%
投資、長期應收款及基金	372,606	594,648	-222,042	-37.34%
附屬機構投資	72,606	294,648	-222,042	-75.36%
特種基金	300,000	300,000		
不動產、房屋及設備	652,547,320	624,826,821	27,720,499	4.44%
土地	123,021,495	123,021,495		
土地改良物	28,983,655	28,983,655		
房屋及建築	337,617,329	314,109,023	23,508,306	7.48%
機械儀器及設備	47,953,871	44,446,825	3,507,046	7.89%
圖書及博物	879,040	1,098,344	-219,304	-19.97%
其他設備	114,091,930	110,063,479	4,028,451	3.66%
購建中營運資產		3,104,000	3,104,000	
累計減損總額				
累計折舊總額				
不動產、房屋及設備淨額	652,547,320	624,826,821	27,720,499	4.44%
投資性不動產				
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				
累計折舊總額				
生物資產-非流動淨額				
無形資產	4,468,094	4,468,094		
電腦軟體	4,468,094	4,468,094		
累計減損總額				
累計攤銷總額				
無形資產淨額	4,468,094	4,468,094		
其他資產	270,000	270,000		
存出保證金	270,000	270,000		
合 計	1,256,601,514	1,187,930,031	68,671,483	5.78%

臺中市華盛頓高級中學

平 衡 表

中華民國 114 年 07 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	114年07月31日 決算數(1)	113年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債	54,610,240	47,056,850	7,553,390	16.05%
流動負債	52,598,149	45,044,759	7,553,390	16.77%
應付款項	8,350,270	7,621,378	728,892	9.56%
預收款項	44,071,586	37,246,164	6,825,422	18.33%
代收款項	176,293	177,217	-924	-0.52%
長期負債				
其他負債	2,012,091	2,012,091		
存入保證金	2,012,091	2,012,091		
權益基金及餘絀	1,201,991,274	1,140,873,181	61,118,093	5.36%
權益基金	924,726,161	870,811,623	53,914,538	6.19%
指定用途權益基金	300,000	300,000		
未指定用途權益基金	924,426,161	870,511,623	53,914,538	6.19%
餘絀	277,265,113	270,061,558	7,203,555	2.67%
累積餘絀	277,265,113	270,061,558	7,203,555	2.67%
權益其他項目				
合 計	1,256,601,514	1,187,930,031	68,671,483	5.78%

臺中市華盛頓高級中學

收支餘絀表

113學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

112學年度 決算數	項目	113學年度 決算數(1)	113學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
253,062,706	各項收入	290,824,032	261,820,808	29,003,224	11.08%
111,464,788	學雜費收入	119,962,517	117,117,648	2,844,869	2.43%
103,228,023	其他教學活動收入	122,048,619	108,984,800	13,063,819	11.99%
15,153,138	補助及受贈收入	20,651,522	14,660,000	5,991,522	40.87%
45,138	附屬機構收益		81,000	-81,000	-100.00%
8,017,081	財務收入	9,477,039	7,200,000	2,277,039	31.63%
15,154,538	其他收入	18,684,335	13,777,360	4,906,975	35.62%
224,301,819	各項成本與費用	229,705,939	229,784,027	-78,088	-0.03%
2,970,692	董事會支出	3,364,270	3,909,140	-544,870	-13.94%
80,631,709	行政管理支出	77,296,705	81,160,020	-3,863,315	-4.76%
134,223,356	教學研究及訓輔支出	141,411,191	138,083,571	3,327,620	2.41%
1,302,888	獎助學金支出	1,373,364	1,420,000	-46,636	-3.28%
	附屬機構損失	222,042		222,042	
2,734,623	其他教學活動支出	3,022,783	2,747,000	275,783	10.04%
2,438,551	其他支出	3,015,584	2,464,296	551,288	22.37%
28,760,887	本期餘絀	61,118,093	32,036,781	29,081,312	90.77%

臺中市華盛頓高級中學

現金流量表

113 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	113學年度決算數	112學年度決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	61,118,093	28,760,887
利息股利之調整	-9,477,039	-8,017,081
未計利息股利之本期餘絀	51,641,054	20,743,806
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	3,988,793	2,533,452
減：不減生現金流入之收入		-45,138
流動資產調整項目淨(增)減數	-1,444,769	-1,043
流動負債調整項目淨增(減)數	7,554,314	11,784,043
未計利息股利之現金流入(流出)	61,739,392	35,015,120
收取利息	9,477,039	8,017,081
營運活動淨現金流入(出)	71,216,431	43,032,201
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數		
減：增加無形資產付現數		-548,196
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-31,487,250	-12,077,773
減：支付存出保證金付現數		
投資活動淨現金流入(出)	-31,487,250	-12,625,969
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	104,182,804	193,314,080
收取存入保證金收現數		538,391
減：減少代收款項付現數	-104,183,728	-193,314,046
減：退回存入保證金付現數		
籌資活動淨現金流入(出)	-924	538,425
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)	39,728,257	30,944,657
期初現金及銀行存款餘額	556,711,568	525,766,911
期末現金及銀行存款餘額	596,439,825	556,711,568

臺中市華盛頓高級中學
現金收支概況表
113學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項目	113學年度 決算數(1)	112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	296,508,573	262,662,244	33,846,329	12.89%
學雜費收入	119,962,517	111,464,788	8,497,729	7.62%
其他教學活動收入	122,048,619	103,228,023	18,820,596	18.23%
補助及受贈收入	20,651,522	15,153,138	5,498,384	36.29%
附屬機構收益	0	45,138	-45,138	-100.00%
財務收入	9,477,039	8,017,081	1,459,958	18.21%
其他收入	18,684,335	15,154,538	3,529,797	23.29%
減:不產生現金流入之收入		-45,138	45,138	-100.00%
應收預收項目調整增(減)數	5,684,541	9,644,676	-3,960,135	-41.06%
利息股利調整數				
經常門現金支出	225,292,142	219,630,043	5,662,099	2.58%
董事會支出	3,364,270	2,970,692	393,578	13.25%
行政管理支出	77,296,705	80,631,709	-3,335,004	-4.14%
教學研究及訓輔支出	141,411,191	134,223,356	7,187,835	5.36%
獎助學金支出	1,373,364	1,302,888	70,476	5.41%
附屬機構損失	222,042		222,042	
其他教學活動支出	3,022,783	2,734,623	288,160	10.54%
其他支出	3,015,584	2,438,551	577,033	23.66%
減:不產生現金流出之成本與費用	-3,988,793	-2,533,452	-1,455,341	57.44%
應付預付項目調整增(減)數	-425,004	-2,138,324	1,713,320	-80.12%
利息調整數				
經常門現金餘絀	71,216,431	43,032,201	28,184,230	65.50%
出售資產現金收入				
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	5,849,444	6,691,037	-841,593	-12.58%
機械儀器及設備	3,527,056	2,452,307	1,074,749	43.83%
圖書及博物	193,962	404,486	-210,524	-52.05%
其他設備	2,128,426	3,286,048	-1,157,622	-35.23%
電腦軟體	0	548,196	-548,196	100.00%
扣減不動產支出前現金餘絀	65,366,987	36,341,164	29,025,823	79.87%
購置不動產現金支出	25,637,806	5,934,932	19,702,874	331.98%
房屋及建築	12,670,306	2,830,932	9,839,374	347.57%
購建中營運資產	12,967,500	3,104,000	9,863,500	317.77%
本期現金餘絀	39,729,181	30,406,232	9,322,949	30.66%

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產變動表
113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	624,826,821	31,487,250	3,766,751		652,547,320	
土地	123,021,495				123,021,495	
土地改良物	28,983,655				28,983,655	
房屋及建築	314,109,023	12,670,306		10,838,000	337,617,329	增加校舍整修工程
機械儀器及設備	44,446,825	3,527,056	1,400,010	1,380,000	47,953,871	
圖書及博物	1,098,344	193,962	413,266		879,040	
其他設備	110,063,479	2,128,426	1,953,475	3,853,500	114,091,930	增購中巴交通車
購建中營運資產	3,104,000	12,967,500		16,071,500		
累計減損						
不動產、房屋及設備淨額	624,826,821	31,487,250	3,766,751		652,547,320	
投資性不動產						
累計減損						
投資性不動產淨額						
無形資產	4,468,094				4,468,094	
電腦軟體	4,468,094				4,468,094	
累計減損						
無形資產淨額	4,468,094				4,468,094	
合 計	629,294,915	31,487,250	3,766,751		657,015,414	

臺中市華盛頓高級中學

借款變動表

113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

113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	119,962,517	117,117,648	2,844,869	2.43%	上學期:高中部1062人,國中部906人全校1968人 下學期:高中部1060人,國中部902人全校1962人
學費收入	54,653,877	53,949,600	704,277	1.31%	
雜費收入	63,999,984	61,855,408	2,144,576	3.47%	
實習實驗費收入	460,790	463,040	-2,250	-0.49%	
電腦使用費收入	847,866	849,600	-1,734	-0.20%	
其他教學活動收入	122,048,619	108,984,800	13,063,819	11.99%	
其他教學活動收入	122,048,619	108,984,800	13,063,819	11.99%	學生人數增加
補助及受贈收入	20,651,522	14,660,000	5,991,522	40.87%	依補助收入及受贈收入說明
補助收入	18,125,371	14,000,000	4,125,371	29.47%	因積極申請各項計畫補助所致
受贈收入	2,526,151	660,000	1,866,151	282.75%	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	0	81,000	-81,000	-100.00%	核准公文:107年9月21日中市教終字第1070076487號
附屬機構收益	0	81,000	-81,000	-100.00%	人事費增加
財務收入	9,477,039	7,200,000	2,277,039	31.63%	依利息收入說明
利息收入	9,477,039	7,200,000	2,277,039	31.63%	因銀行定存利率調升
其他收入	18,684,335	13,777,360	4,906,975	35.62%	依試務收入住宿費收入雜項收入說明
試務費收入	7,900	14,600	-6,700	-45.89%	轉學生考試減少
住宿費收入	2,218,959	1,531,760	687,199	44.86%	住宿學生人數增加
雜項收入	16,457,476	12,231,000	4,226,476	34.56%	辦理活動人數增加
合計	290,824,032	261,820,808	29,003,224	11.08%	

臺中市華盛頓高級中學
成本與費用明細表
113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	3,364,270	3,909,140	-544,870	-13.94%	依人事費,業務費,出席及交通費說明
人事費	3,039,640	3,022,140	17,500	0.58%	專任董事960,000元監察人960,00元,秘書薪資1,119,640元
業務費	74,630	287,000	-212,370	-74.00%	依業務實際情形節約支出
出席及交通費	250,000	600,000	-350,000	-58.33%	依實際開會次數節約支出
行政管理支出	77,296,705	81,160,020	-3,863,315	-4.76%	
人事費	66,487,754	70,985,000	-4,497,246	-6.34%	
業務費	7,459,622	6,967,200	492,422	7.07%	
維護費	969,630	950,000	19,630	2.07%	
退休撫卹費	2,379,699	2,257,820	121,879	5.40%	
教學研究及訓輔支出	141,411,191	138,083,571	3,327,620	2.41%	
人事費	115,494,993	109,062,000	6,432,993	5.90%	
業務費	19,023,634	21,797,000	-2,773,366	-12.72%	業務活動費減少
維護費	746,108	1,000,000	-253,892	-25.39%	維修費用減少
退休撫卹費	2,379,705	2,457,820	-78,115	-3.18%	
折舊及攤銷	3,766,751	3,766,751	0	0.00%	
獎助學金支出	1,373,364	1,420,000	-46,636	-3.28%	
獎學金支出	1,373,364	1,420,000	-46,636	-3.28%	
附屬機構損失	222,042		222,042		
附屬機構損失	222,042		222,042		
其他教學活動支出	3,022,783	2,747,000	275,783	10.04%	
人事費	299,720	297,000	-28,875	-9.72%	
業務費	2,723,063	2,450,000	273,063	11.15%	業務活動費增加
其他支出	3,015,584	2,464,296	551,288	22.37%	
超額年金給付	119,137	64,296	54,841	85.29%	教職員退休人數增加
雜項支出	2,896,447	2,400,000	496,447	20.69%	
合 計	229,705,939	229,784,027	-78,088	-0.03%	

中華民國 114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	金額
現金	100,000
零用金及週轉金	100,000
庫存現金	0
銀行存款	596,339,825
彰銀潭子乙存601	19,332,739
彰銀潭子乙存610	89,677
彰銀支存400	0
彰銀定存	143,400,000
彰銀潭子乙存700	713
台中商銀乙存1088619	7,285,739
台中商銀定存	108,800,000
星展乙存11669	3,466,892
星展支存13689	2,961
彰銀潭子乙存01199600	86,478
元大商業銀行定存	308,500,000
國泰世華銀行乙存	60,709
國泰世華銀行支存	423
國泰世華銀行定存	1,000,000
元大商業銀行乙存	2,729,407
太平市農會乙存25561	1,584,087
合計	596,439,825

預付款項明細表

全 1 頁第 1 頁

摘要	金額
停車場租金	1,040,000
代墊教職員奠儀	210
114學年度教學用品	51,840
114學年度高中參加國際競賽帶隊費用	55,800
代墊教職員結婚禮金	200
114學年度數位教學平台費用	68,453
114學年度考試教學平台費用	70,485
114學年度英文教學平台費用	75,740
外聘教師鐘點費	60
合計	1,362,788

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 114 年 07 月 31 日

全10 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

[illegible]

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 114 年 07 月 31 日

全10 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

[illegible]

全 10 頁第3 頁
單位:新臺幣元

第 19 頁

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 114 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

摘要		金額			
		增加	減少	本期重分類	合計
機械儀器及設備	上年度餘額				44,446,825
	國中實驗準備室內藥品室冷氣空調1台	34,440			
	迎峰而升-適性探索-複式顯微鏡2台@29000	58,000			
	高中優質化A-複式顯微鏡	78,000			
	國中部超音波震盪器45LI台	53,500			
	變頻冷氣GDS-105CO國中教室2台@51975	103,950			
	變頻冷氣GSB-41CO教室1台	29,085			
	擴增雙語實驗班計畫-平板電腦25台@11200	280,000			
	擴增雙語實驗班計畫-平板充電車(含線材)	51,000			
	113年獎勵補助私校經費-圖書館專科教室冷氣空調一式	390,075			
	格力R32變頻冷氣GSB-41CO 1台	29,085			
	迎峰而升-適性探索-筆記型電腦1台NBC ACER	34,200			
	高中優質化A-多功能電子經緯儀1台	76,000			
	華中堂餐廳冷氣空調一式	970,000			
	高中優質化B-桌上型電腦1台(含螢幕)	30,000			
	高中優質化D-AI筆電1台(含螢幕)	40,000			
	A3摺紙機D1台	37,000			
	迎峰而升-適性探索-14吋筆記型電腦2台@28100	56,200			
	高中優質化A-14吋筆記型電腦2台@34400	68,800			
	高中優質化D-13吋AI筆記型電腦1台	40,000			
	華中堂餐廳冷氣空氣門8台@10500	84,000			
	高中優質化B-桌上型電腦1台(含螢幕)	30,400			
	學務處監視器桌上電腦4台@44000	176,000			
	國際實驗更新設備通風排氣一式	123,772			
	國際實驗更新設備防護器材櫃一式	26,928			
	國際實驗更新設備六門實驗櫃一式	55,065			
	國際實驗更新設備緊急沖淋洗眼器	14,356			
	與國外校際合作推動線上教學-視訊攝影機10台資本門	106,200			
	充實一般科目教學計畫-矩陣式影音切換器1台資本門	23,500			
	充實一般科目教學計畫-程控電腦7組資本門	343,000			
	充實一般科目教學計畫-三洋冷凍櫃1台資本門	26,000			
	充實一般科目教學計畫-循環烘箱1台資本門	58,500			
	7500K分離式冷氣機個人電腦等已過使用年限今報廢		1,400,010		
	消防設備完工轉列			1,380,000	
	本年度餘額	3,527,056	1,400,010	1,380,000	47,953,871

中華民國 114 年 07 月 31 日

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			1,098,344
	圖書館英文圖書34本	7,536		
	圖書館中文圖書105本	78,327		
	圖書館英文圖書20本	9,354		
	圖書館英文圖書25冊	12,017		
	圖書館中文圖書138本	86,728		
	圖書館中英文圖書等已過使用年限今報廢		413,266	
	本年度餘額	193,962	413,266	879,040

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 114 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

摘要		金額			
		增加	減少	重分類	合計
其他設備	上年度餘額				110,063,479
	國一教室黑板2面@12000	24,000			
	教務處辦公椅5張@1575	7,875			
	教務處辦公桌4張@4950	20,790			
	教務處辦公三層抽屜櫃2個	2,310			
	國際社會科教室收納高櫃@7075*4	28,300			
	數位電視機禾聯3台@8892	26,676			
	高中優質化D大型互動觸控顯示器2台@196000	392,000			
	迎蜂而升-適性探索-一對四指向無線麥克風1台	14,700			
	會議桌60*180 30張@2600	78,000			
	OPX4159投影機2台@13400	26,800			
	擴增雙語實驗班-智慧直播錄影系統一式	183,000			
	擴增雙語實驗班-超廣角視訊會議系統一式	90,000			
	高中優質化D無線投影機1台	31,500			
	學務處監視系統主機1套	11,500			
	排球裁判椅1台	18,200			
	國際IB資料室密碼鎖鐵櫃3座@5703	17,121			
	華中堂餐廳餐椅43張@799	34,357			
	華中堂餐廳餐椅103張@799	82,297			
	擴增雙語實驗班-無線投影機2台@31500	63,000			
	迎蜂而升-適性探索-無線台投影機1台	31,500			
	高中優質化D無線投影機1台	31,500			
	華中堂餐廳餐桌25張@7200	180,000			
	排球裁判椅1台	18,200			
	華中堂餐廳餐椅5張@799	3,995			
	宿舍更換洗衣機2台@13800	27,600			
	國二教室投影機1台	13,400			
	華中堂餐廳格柵工程一式	120,000			
	國際拍攝用長焦鏡頭1組	46,540			
	圖書館2樓桌椅3組	27,888			
	國教辦公室飲水機1台	15,225			
	華中堂餐廳16路錄影主機1台	11,500			
	與國外校際合作推動線上教學-大型互動觸控顯示器2台	440,000			
	學務處辦公桌2張@4326	8,652			
	對講機及監視系統電視機及洗衣機等已過使用年限今報廢		1,953,475		
	中巴交通車設備轉列			3,853,500	
	本年度餘額	2,128,426	1,953,475	3,853,500	114,091,930

中華民國 114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要		金額			
		增加	減少	本期重分類	合計
購建中營運資產	上年度餘額				3,104,000
預付工程款	校舍整修建第二期工程款	2,328,000			
	校舍整修建第三期工程款	1,552,000			
	校舍整修建第四期工程款	776,000			
	校舍整修建追加程款	78,000			
	校舍整修建消防設備工程訂金	621,000			
	校舍整修建工程訂金	3,000,000			
	校舍整修建消防設備工程尾款	759,000			
	校舍整修建完工轉建築物			10,838,000	
	校舍消防設備完工轉至機械儀器及設備			1,380,000	
	本年度餘額	9,114,000		12,218,000	0

臺中市華盛頓高級中學
長期營運資產明細表
中華民國 114 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	本期重分類	合計
購建中營運資產	上年度餘額				
預付設備款	交通車中巴1台訂金	105,000			
	交通車中巴1台尾款	3,748,500			
	中巴交通車轉其他設備			3,853,500	
	本年度餘額	3,853,500		3,853,500	0

中華民國 114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要		金額		
		増加	減少	合計
電腦軟體	上年度餘額			4,468,094
	本年度餘額			4,468,094

中華民國 114 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

第 26 頁

應付款項明細表

單位：新臺幣元

第 27 頁

預收款項明細表

單位：新臺幣元

第 28 頁

臺中市華盛頓高級中學

存入保證金明細表

中華民國 114 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘要	金額
萊爾富保證金	620,000
品饌餐廳團膳保證金	300,000
台邑餐廳團膳保證金	1,000,000
晉暘網路保固款	53,700
晉暘網路保固款	38,391
合計	2,012,091

臺中市華盛頓高級中學
最近3年財務分析表
111學年度至113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		
		113學年度	112學年度	111學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入*100%	119,962,517 / 290,824,032*100% =41.25%	114,464,788 / 253,062,706*100% =44.05%	109,979,693 / 255,131,402*100% =43.11%
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入) / 上學年度學雜費收入*100%	(119,962,517-111,464,788) / 111,464,788 * 100% =7.62%	(114,464,788-109,979,693) / 109,979,693 * 100% = 1.35%	(109,979,693-104,942,486) / 104,942,486 * 100% = 4.8%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債*100%	598,943,494 / 52,598,149* 100% = 1,138.72%	557,770,468 / 45,044,759* 100% = 1,238.26%	526,824,768 / 33,260,682* 100% = 1583.93%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項) / 流動負債*100%	(598,943,494-0-1,362,788) / 52,598,149 *100% =1,235.91%	(557,770,468-0-1,058,900) / 45,044,759 *100% =1,235.91%	(526,824,768-0-1,057,857) / 33,260,682 *100% =1,580.75%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量 / 流動負債*100%	71,216,431 / 52,598,149 * 100% 1136.12%	43,032,201 / 45,044,759 * 100% 95.53%	34,643,745 / 33,260,682 * 100% = 104.16%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金) / 總資產*100%	(,277,265,113+924,426,161) / 1,256,601,514 * 100% =95.63%	(,270,061,558+870,511,623) / 1,187,930,031 * 100% =96.01%	(265,424,093+846,388,201) / 1,146,846,676 * 100% =96.95%
資產效率率(%)	本期餘絀 / (期初總資產+期末總資產)/2*100%	61,118,093 / (1,187,930,031+1,256,601,514) / 2 *100% = 5.00%	28,760,887 / (1,146,846,676+1,187,930,031) / 2 *100% = 2.46%	35,135,815 / (1,115,736,059+1,146,846,676) / 2 *100% = 3.11%
負債比率(%)	(負債總額-應付代管資產) / (資產總額-代管資產淨額) *100%	(54,610,240-0) / (1,256,601,514-0)*100% =4.35%	(47,056,850-0) / (1,187,930,031-0)*100% =3.96%	(34,734,382-0) / (1,146,846,676-0)*100% =3.03%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額-總負債期初餘額) / 總負債期初餘額 *100%	(54,610,240-47,056,850) / 47,056,850 * 100% =16.05%	(34,734,382-38,759,580) / 38,759,580 * 100% =-10.39	(34,734,382-38,759,580) / 38,759,580 * 100% =-10.39
舉債指數	(貨幣性負債-貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀	(10,538,564-598,150,706) / 65,366,987= 0	(9,810,686-557,281,568) / 36,341,164= 0.00	(7,132,894-526,336,911) / 21,418,090= 0.00
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	587,042,052	546,900,882	518,634,017

臺中市華盛頓高級中學
舉債指數計算表
111學年度至113學年度

單位:新台幣元

項目		金額				
		113學年度			112學年度	111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	8,350,270		8,350,270	7,834,297	5,482,011
	(四)代收款項	176,293	20	176,313	177,217	177,183
	(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	2,012,091		2,012,091	2,012,091	1,473,700
貨幣性負債小計(A)		10,538,654	20	10,538,674	10,023,605	7,132,894
二、貨幣性資產	(一)現金	100,000		100,000	100,000	100,000
	(二)銀行存款	596,339,825	138,421	596,478,246	557,182,618	525,986,682
	(三)流動金融資產					
	(四)應收款項	1,140,881		1,140,881		
	(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)		598,150,706	138,421	598,289,127	557,852,618	526,656,682
三、借款淨額(C=A-B)		(587,612,052)	(138,401)	(587,750,453)	(547,829,013)	(519,523,788)
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)		65,366,987	(432,629)	64,934,358	36,592,443	20,355,749
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		914,446,987	(2,024,744)	912,422,243	730,791,228	621,302,533

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
113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
	111學年度本期現金餘絀	21,292,490
	112學年度本期現金餘絀	30,406,232
至112學年度止累積盈餘-賸餘款權益基金		434,803,682
1/2可投資及流用額度		
截至0年0月0日第0屆第0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
113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			1,062	1,060	2,122	54,653,877	
	普通科高中	25,400	1,062		1,062	26,974,800	
		26,162		1,060	1,060	27,731,720	
	調整增減數(高中)		4		4	-52,643	
雜費收入						63,999,984	
	普通科高中	4,510	1,062	1,060	2,122	9,570,220	
	國中部	30,113	906	902	1,808	54,444,304	
	調整增減數(高中)		4		4	-10,524	
	調整增減數(國中)		3		3	-4,016	
實習實驗費收入						460,790	
	普通科高一	110	360	361	721	79,310	
	普通科高二社	110	129	129	258	28,380	
	普通科高二自	390	222	219	441	171,990	
	普通科高三自	390	233	233	466	181,740	
	調整增減數(高中)		4		4	-630	
電腦使用費收入						847,866	
	普通科高中	400	1,062	1,060	2,122	848,800	
	調整增減數(高中)		4		4	-934	
住宿費收入						2,218,959	
	普通科高中	6,700	80	69	149	998,300	
	國中部	5,895	96	86	182	1,072,890	
	寒暑假					143,394	共219人,學生住宿有1-3週不等
	調整增減數(國高中)		4	4	8	4,375	
其他代收代付費(使用費)及代辦費							無結餘

說明:

1.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。

2.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)。

3.「(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。)

4.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。

113學年度

說明：

- 第35頁

董事會支出明細表

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

第 36 頁

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 114 年 07 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項目	114年07月31日 決算數(1)	113年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債	65,815	276,402	-210,587	-76.19%
流動負債	65,815	276,402	-210,587	-76.19%
應付款項		212,919		
預收款項	65,795	63,483	2,312	3.64%
代收款項	20		20	
長期負債				
其他負債				
存入保證金				
權益基金及餘絀	72,606	294,648	-222,042	-75.36%
權益基金	72,606	294,648	-222,042	-75.36%
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金				
餘絀	72,606	294,648	-222,042	-75.36%
累積餘絀				
權益其他項目				
合 計	138,421	571,050	-432,629	-75.76%

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

113學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

112學年度 決算數	項目	113學年度 決算數(1)	113學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
18,968,157	各項收入	19,945,293	18,974,500	970,793	5.12%
18,954,000	學雜費收入	19,926,000	18,960,000	966,000	5.09%
14,157	財務收入	19,293	14,500	4,793	33.06%
18,923,019	各項成本與費用	20,167,335	18,893,500	1,273,835	6.74%
16,862,479	人事費	18,896,904	17,200,000	1,696,904	9.87%
2,060,540	業務費	1,270,431	1,693,500	-423,069	-24.98%
45,138	本期餘絀	-222,042	81,000		

製 表：洪淑敏



主辦會計：洪淑敏



校 長：劉一欣



董 事 長：羅文貴

