

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校

106 學年度

(自106年8月1日至107年7月31日)

決 算 書

決算業經本校於 107/11/14 第二屆第四次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

名 稱		頁 序	頁 數
平衡表		1	3
收支餘絀表		4	1
現金流量表		5	1
現金收支概況表		6	1
固定資產及無形資產變動表		7	1
		8	
各 科 目 明 細 表	收入明細表	8	1
	支出明細表	9	2
	銀行存款明細表	11	1
	應收款項明細表	12	1
	預付款項明細表	13	1
	特種基金明細表	14	1
	應付款項明細表	15	1
	預收款項明細表	16	1
	代收款項明細表	17	1
合計頁數			17

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校
平 衡 表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 17 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

科 目	107 年 07 月 31 日 決算數 (1)	106 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,546,524,860	1,493,155,265	53,369,595	3.57
流動資產	508,172,694	436,388,438	71,784,256	16.45
現金	61,789	26,829	34,960	130.31
銀行存款	506,139,877	429,955,318	76,184,559	17.72
流動金融資產				
應收款項	1,638,506	6,036,398	-4,397,892	-72.86
材料				
預付款項	332,522	369,893	-37,371	-10.10
長期投資、應收款及基金	280,595,906	298,439,368	-17,843,462	-5.98
長期投資				
長期應收款項				
附屬機構投資				
特種基金	280,595,906	298,439,368	-17,843,462	-5.98
投資基金				
固定資產	757,676,260	758,247,459	-571,199	-0.08
土地	198,893,333	198,893,333		
土地改良物	1,432,236	2,131,565	-699,329	-32.81
房屋及建築	532,627,322	525,917,091	6,710,231	1.28
機械儀器及設備	6,643,706	8,085,469	-1,441,763	-17.83
圖書及博物	5,814,950	5,814,950		
其他設備	12,264,713	17,405,051	-5,140,338	-29.53
預付土地、工程及設備				
租賃資產				
租賃權益改良物				
無形資產				
專利權				
電腦軟體				
租賃權益				
其他無形資產				
其他資產	80,000	80,000		
遞延費用				
存出保證金	80,000	80,000		
存出保證品				
代管資產				

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校
平 衡 表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 17 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

科 目	107 年 07 月 31 日 決算數 (1)	106 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合計	1,546,524,860	1,493,155,265	53,369,595	3.57
負債	48,052,301	42,741,683	5,310,618	12.42
流動負債	46,066,442	40,698,943	5,367,499	13.19
短期債務				
應付款項	2,257,844	2,755,713	-497,869	-18.07
預收款項	34,254,500	29,585,892	4,668,608	15.78
代收款項	9,554,098	8,357,338	1,196,760	14.32
其他借款				
保管款				
暫收款				
長期負債				
長期銀行借款				
長期應付款項				
其他負債	1,985,859	2,042,740	-56,881	-2.78
存入保證金	1,985,859	2,042,740	-56,881	-2.78
應付退休及離職金				
應付代管資產				
學校流用				
什項負債				
權益基金及餘絀	1,498,472,559	1,450,413,582	48,058,977	3.31
權益基金	1,432,570,120	1,417,043,093	15,527,027	1.10
指定用途權益基金	280,595,906	298,439,368	-17,843,462	-5.98
未指定用途權益基金	1,151,974,214	1,118,603,725	33,370,489	2.98
餘絀	65,902,439	3210 33,370,489	32,531,950	97.49
累積餘絀-中	17,843,462	-22,156,926	40,000,388	
本期餘絀-中	48,058,977	55,527,415	-7,468,438	-13.45
累積餘絀-小				
本期餘絀-小				
累積餘絀-法人				
權益其他項目				
金融商品未實現餘絀				

全 17 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校
收支餘絀表
106 學年度

全 17 頁第 4 頁
單位：新臺幣元

105 年度 決算數	科 目	106 年度 預算數 (1)	106 年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
273,525,462	各項收入	252,174,212	261,440,503	9,266,291	3.67
236,918,077	學雜費收入	239,214,812	234,702,451	-4,512,361	-1.89
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
7,970,548	補助及受贈收入	3,500,000	3,859,617	359,617	10.27
	附屬機構收益				
7,318,304	財務收入	4,900,000	1,699,371	-3,200,629	-65.32
21,318,533	其他收入	4,559,400	21,179,064	16,619,664	364.51
217,998,047	各項支出	207,031,009	213,381,526	6,350,517	3.07
892,115	董事會支出	955,044	991,618	36,574	3.83
35,104,758	行政管理支出	34,245,803	32,701,437	-1,544,366	-4.51
176,070,607	教學研究及訓輔支出	164,494,938	173,947,596	9,452,658	5.75
1,658,000	獎助學金支出	2,562,900	1,528,000	-1,034,900	-40.38
	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				
	財務支出				
4,272,567	其他支出	4,772,324	4,212,875	-559,449	-11.72
55,527,415	本期餘絀	45,143,203	48,058,977	2,915,774	6.46

華興學校財團法人及其所設私立學校

合併現金流量表

民國 106 年 8 月 1 日至 107 年 7 月 31 日及

105 年 8 月 1 日至 106 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

	106學年度	105學年度
營業活動之現金流量		
本期餘絀	\$ 48,058,977	\$ 55,527,415
折舊費用	21,640,406	22,897,379
捐贈收入	-	(210,900)
報廢固定資產損失	-	25,547
營業資產及負債之淨變動		
應收款項	4,397,892	(3,908,390)
預付款項	37,371	(88,990)
應付款項	(497,869)	590,000
預收款項	4,668,608	(11,251,955)
營業活動之淨現金流入	<u>78,305,385</u>	<u>63,580,106</u>
投資活動之現金流量		
特種基金減少（增加）	17,843,462	(59,221,410)
購置固定資產	(21,069,207)	(4,296,137)
投資活動之淨現金流出	<u>(3,225,745)</u>	<u>(63,517,547)</u>
融資活動之現金流量		
存入保證金減少	(56,881)	(8,276,336)
代收款項增加	1,196,760	1,230,645
融資活動之淨現金流入（出）	<u>1,139,879</u>	<u>(7,045,691)</u>
本期現金及銀行存款增加（減少）數	76,219,519	(6,983,132)
期初現金及銀行存款餘額	<u>429,982,147</u>	<u>436,965,279</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 506,201,666</u>	<u>\$ 429,982,147</u>
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 21,069,207	\$ 4,507,037
捐贈取得	-	(210,900)
支付現金	<u>\$ 21,069,207</u>	<u>\$ 4,296,137</u>

主辦會計

會計室主任 潘詠玲

校長：

華興中學 梅瑞珊 校長

董事長：



華興學校財團法人及其所設私立學校

合併現金收支概況表

民國 106 年 8 月 1 日至 107 年 7 月 31 日及

105 年 8 月 1 日至 106 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

	106學年度		105學年度	
	金	經 常 額 收 入 %	金	經 常 額 收 入 %
經常門現金收入				
學雜費收入	\$ 234,702,451	87	\$ 236,918,077	92
補助及受贈收入	3,859,617	1	7,970,548	3
財務收入	1,699,371	1	7,318,304	3
其他收入	21,179,064	8	21,318,533	8
應收預收項目調整增加（減少）數	9,066,500	3	(15,160,345)	(6)
經常門現金收入	<u>270,507,003</u>	<u>100</u>	<u>258,365,117</u>	<u>100</u>
經常門現金支出				
董事會支出	991,618	-	892,115	-
行政管理支出	32,701,437	12	35,104,758	13
教學研究及訓輔支出	173,947,596	64	176,070,607	68
獎助學金支出	1,528,000	1	1,658,000	1
其他支出	4,212,875	2	4,272,567	2
減：不產生現金流出之支出	(21,640,406)	(8)	(22,922,926)	(9)
應付預付項目調整增加（減少）數	460,498	-	(501,010)	-
經常門現金支出	<u>192,201,618</u>	<u>71</u>	<u>194,574,111</u>	<u>75</u>
經常門現金餘絀	<u>78,305,385</u>	<u>29</u>	<u>63,791,006</u>	<u>25</u>
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	(1,815,005)	(1)	(3,222,534)	(1)
其他設備	(35,586)	-	(1,073,603)	(1)
購置動產及其他資產現金支出合計	<u>(1,850,591)</u>	<u>(1)</u>	<u>(4,296,137)</u>	<u>(2)</u>
扣減不動產支出前現金餘絀	76,454,794	28	59,494,869	23
購置不動產現金支出				
建築物	(19,218,616)	(7)	-	-
本期現金餘絀	<u>\$ 57,236,178</u>	<u>21</u>	<u>\$ 59,494,869</u>	<u>23</u>

主辦會計：會計室 潘詠玲

校長：華興中學 梅瑞珊

董事長：



106 學年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	上年度底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	本年度底止 結存金額	備 註
固定資產	758,247,459	66,175,417	66,746,616	757,676,260	
土地	198,893,333			198,893,333	
土地改良物	2,131,565	118,030	817,359	1,432,236	
房屋及建築	525,917,091	49,133,514	42,423,283	532,627,322	
機械儀器及設備	8,085,469	2,250,959	3,692,722	6,643,706	
圖書及博物	5,814,950			5,814,950	
其他設備	17,405,051	14,672,914	19,813,252	12,264,713	
預付土地、工程及設備款					
租賃資產					
租賃權益改良物					
無形資產					
專利權					
電腦軟體					
租賃權益					
其他無形資產					
固定資產及無形資產合計	758,247,459	66,175,417	66,746,616	757,676,260	

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校

收 入 明 細 表

106 學年度

全 17 頁第 8 頁

單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備 註
			差異	%	
4110 學雜費收入	239,214,812	234,702,451	-4,512,361	-1.89	未列預算
4111 學費收入	13,087,200	11,301,200	-1,786,000	-13.65	
4112 雜費收入	226,127,612	223,401,251	-2,726,361	-1.21	
4150 補助及受贈收入	3,500,000	3,859,617	359,617	10.27	
4151 補助收入	3,500,000	3,859,617	359,617	10.27	
4170 財務收入	4,900,000	1,699,371	-3,200,629	-65.32	誤估應收利息
4171 利息收入	3,300,000	961,362	-2,338,638	-70.87	誤估應收利息
4173 基金收益	1,600,000	738,009	-861,991	-53.87	誤估應收利息
4190 其他收入	4,559,400	21,179,064	16,619,664	364.51	明細如附件
4191 財產交易賸餘		2,100	2,100	100.00	未列預算
4194 補修學分費	150,000	437,190	287,190	191.46	預算低估
4195 報名費		184,955	184,955	100.00	未列預算
4196 泳池水電及維護	57,400	49,600	-7,800	-13.59	
4199 雜項收入	4,352,000	20,505,219	16,153,219	371.17	如附件
合 計	252,174,212	261,440,503	9,266,291		

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校

支出明細表

106 學年度

全 17 頁第 9 頁

單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備 註
			差異	%	
5110 董事會支出	955,044	991,618	36,574	3.83	
5111 人事費	695,444	683,097	-12,347	-1.78	
5112 業務費	115,600	176,521	60,921	52.70	增聘法律顧問15萬元
5115 出席及交通費	144,000	132,000	-12,000	-8.33	
5120 行政管理支出	34,245,803	32,701,437	-1,544,366	-4.51	
5121 人事費	17,721,462	16,779,804	-941,658	-5.31	
5122 業務費	12,365,661	11,041,452	-1,324,209	-10.71	
5123 維護費	3,719,000	3,312,716	-406,284	-10.92	
5124 退休撫卹費	439,680	282,291	-157,389	-35.80	撙節
5125 折舊及攤銷		1,285,174	1,285,174	100.00	提列折舊
5130 教學研究及訓輔支	164,494,938	173,947,596	9,452,658	5.75	
5131 人事費	140,660,328	136,243,358	-4,416,970	-3.14	
5132 業務費	4,160,000	3,929,151	-230,849	-5.55	
5133 維護費	2,022,200	908,288	-1,113,912	-55.08	撙節
5134 退休撫卹費	4,440,000	4,563,581	123,581	2.78	
5135 折舊及攤銷		20,355,232	20,355,232	100.00	提列折舊
5136 輔導 教學費	4,509,400	2,436,552	-2,072,848	-45.97	撙節
5137 訓導活動費	2,622,520	2,233,232	-389,288	-14.84	
5138 課業活動費	1,067,000	474,966	-592,034	-55.49	撙節
5139 輔導活動費	519,400	207,195	-312,205	-60.11	撙節
513C 游泳池經費	2,682,140	1,331,764	-1,350,376	-50.35	撙節
513D 教學用品	1,811,950	1,264,277	-547,673	-30.23	撙節
5140 獎助學金支出	2,562,900	1,528,000	-1,034,900	-40.38	撙節
5141 獎學金支出	1,788,000	1,258,000	-530,000	-29.64	撙節直升獎學金
5142 助學金支出	774,900	270,000	-504,900	-65.16	撙節助學金
51A0 其他支出	4,772,324	4,212,875	-559,449	-11.72	
51A3 超額年金給付	211,368	211,368			
51A5 租金支出	360,000	360,000			
51A6 重補修-中	150,000	218,151	68,151	45.43	預算低估
51A7 水電費	3,288,000	2,405,236	-882,764	-26.85	撙節
51A9 雜項支出	762,956	1,018,120	255,164	33.44	教育局補助有機米
合 計	207,031,009	213,381,526	6,350,517		

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校

銀行存款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 17 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金	61,789		
零用金及週轉金-中	50,000		
庫存現金-中	11,789		
銀行存款	506,139,877		
台灣銀行支存-中	27,587,830		
中國信託銀行-法人141540158737	1,762,803		
郵局28支劃撥中	1,985,924		
台灣銀行支存-小	457,214		
郵局-19687471小	1,801,913		
中國信託定存-小	25,112,359		
台灣銀行定存-小	262,900,000		
台北銀行-中	591,071		
28支薪存-中	671		
中信活存-小	934,633		
台銀活存-小003001310166	2,186,650		
台銀活期1-中	13,217,699		
台銀活期2-中	2,885		
定存學雜費-中	157,285,168		
郵局定存-小	7,213,057		
中國信託定存-法人	3,100,000		
		506,201,666	

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校

應收款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 17 頁第 12 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
學雜費	28,614		
其他	4,359		
定存單利息認列	1,605,533		
		1,638,506	

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校

預付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 17 頁第 13 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
陳國信借支	50,000		
李化育借支	20,000		
圖書禮券	2,100		
作德所得稅	14,284		
遙控器	1,213		
蔡明坤借支	30,000		
王珈琪借支	50,000		
丁玉娟借支	100,000		
學生用品	44,075		
毛巾	11,400		
小學AED服務費	9,450		
		332,522	

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校

特種基金明細表
中華民國 107 年 07 月 31 日

全 17 頁第 14 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
特種基金	280,595,906		
設校基金-	200,000,000		
法人	200,000,000		
小學			
學生就學獎補助基金	3,634,566		
擴建校舍基金	18,125,130		
受贈獎助學基金			
退休及離職基金			
耐震補強基金	58,836,210		
其他特種基金			
指定用途權益基金	280,595,906		
設校基金之權益基金	200,000,000		
法人	200,000,000		
學生就學獎補助基金之權益基金	3,634,566		
擴建校舍基金之權益基金	18,125,130		
受贈獎助學基金之權益基金			
耐震補強基金	58,836,210		
其他特種基金之權益基金			
指定用途金融商品未實現餘絀之權			
未指定用途權益基金	1,151,974,214		
賸餘款權益基金-中	147,825,717		
其他權益基金-中	1,004,148,497		
賸餘款權益基金-小			
其他權益基金-小			
賸餘款權益基金-法人			
		1,713,166,026	

應付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
會計師調整分錄-查核公費	550,000		
會計師調整-應付租金	1,707,844		
		2,257,844	

預收款明細表
中華民國 107 年 07 月 31 日

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
預收高國中107學年度款	13,238,280		
預收國小107學年度款	21,016,220		
		34,254,500	

華興學校財團法人臺北市私立華興高級中等學校

代收款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 17 頁第 17 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
交通費-國高中	3,657,221		
制服-國高中	91,870		
住宿品	281,834		
交通費-小學	377,997		
公健	301,477		
勞健	173,060		
資源回收	35,681		
其他-高國中	656,077		
仁愛基金	559,897		
老師宿舍	796,372		
退休金提撥	849,370		
二代健保	11,312		
制服-小學	1,066,385		
其他-小學	573,596		
公保	6,294		
勞退自提	12,564		
勞保	103,091		
		9,554,098	

製 表：



主辦會計： 潘詠玲



校 長： 梅瑞珊



董 事 長： 蔣次寧

