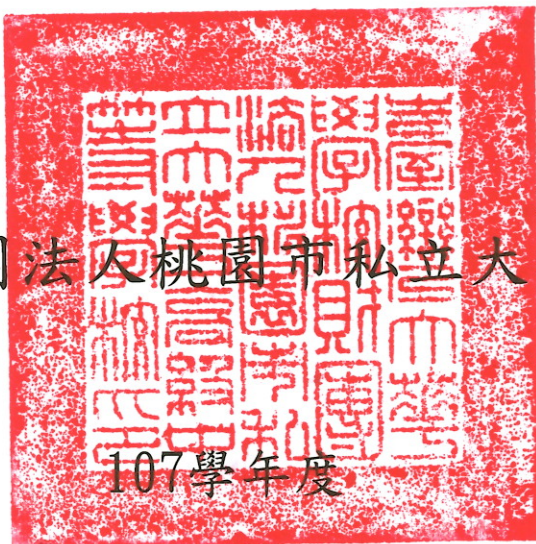


臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校



(自107年08月01日起至108年07月31日止)

決 算 書

本件決算業經本校於108年9月25日第16屆第4次董事會審議通過，特此註明

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

決算目錄

107學年度

報表名稱	頁次
決算說明書	1~2
平衡表	3~4
收支餘絀表	5
現金流量表	6
現金收支概況表	7
長期營運資產變動表	8
借款變動表	9
收入明細表	10
成本與費用明細表	11
資產、負債各項目明細表	12~27
最近3年財務分析表	28

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校
決算總說明
107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：

配合政府十二年國民基本教育，積極改善學校軟硬體設施及E化設備，以營造優質的學習環境；辦理教師研習提升教師專業成長，以落實有效的教學活動；並配合學校品格教育、探索教育、國際教育(含雙語課程)、多元選修課程及住宿生活，以發展學校特色。107學年度總收入為119,629,132元，總成本與費用為106,061,055元。

二、重要長期營運資產增置計畫：建築物改良、儀器設備及其他設備等之增置13,638,030元，係汰舊換新及充實設備，以增進教學品質。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形：

- (一) 本學年度收入119,629,132元，較本學年度預算數100,120,709元，增加19,508,423元，約19.48%，主要係董事長對外勸募捐贈所致。
- (二) 本學年度成本與費用106,061,055元，較本學年度預算數100,120,709元，增加5,940,346元，約5.93%，主要係已達年限且不勘使用之資產報廢所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期賸餘13,568,077元，較本學年度預算數0元，增加13,568,077元，主要係受贈收入較預算數增加18,047,811元，折舊及攤銷較預算數增加9,589,849元、教訓輔業務費較預算減少2,842,682元，及獎學金支出較預算減少2,235,000元所致。

二、現金流量結果：

- (一) 營運活動之淨現金流入27,230,547元。
- (二) 投資活動之淨現金流出23,225,957元。
其中現金流入合計409,220元，包括減少流動金融資產及投資409,220元；現金流出合計23,635,177元，包括增加不動產、房屋及設備13,638,030元，增加特種基金9,996,377元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出1,806,054元。
其中現金流入合計121,268,449元，包括增加代收款項120,716,749元，增加存入保證金551,700元；現金流出合計123,074,503元，包括減少代收款項付現數121,100,616，退回存入保證金1,973,887元。

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校
決算總說明
107學年度

全2頁第2頁

(四) 現金及約當現金之淨增2,198,536元，
係期末現金52,893,849元，較期初現金50,695,313元增加之數。

三、資產負債情況：

(一) 本年度資產699,979,653元，包括流動資產57,231,967元、
投資、長期應收款及基金20,864,325元、
不動產、房屋及設備621,203,361元及無形資產680,000元。

(二) 本年度負債17,265,685元，包括流動負債14,773,485元，
及其他負債2,492,200元。

(三) 本年度權益基金及餘絀682,713,968元，包括權益基金538,148,899元，
及餘絀144,565,069元。

四、現金收支餘絀情形：

本學年度現金賸餘13,592,517元。

其中經常門現金收入122,253,865元、經常門現金支出95,023,318元、
購置動產、無形資產及其他資產現金支出5,522,925元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施：

本學年度收支賸餘主要原因係王樹芳老師家屬捐贈3,000萬，做為教育相關支出
及設備購置之用。

二、其他重要財務事項：無

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

編號:201

平衡表

中華民國108年7月31日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	108年07月31日 決算數(1)	107年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
資產				
流動資產				
現金	100,000	100,000	—	
銀行存款	52,793,849	50,595,313	2,198,536	4.35
流動金融資產	228,669	601,858	-373,189	-62.01
應收款項	3,961,279	921,023	3,040,256	330.10
預付款項	148,170	232,604	-84,434	-36.30
流動資產合計	57,231,967	52,450,798	4,781,169	9.12
投資、長期應收款及基金				
特種基金	20,864,325	10,867,178	9,997,147	91.99
投資、長期應收款及基金合計	20,864,325	10,867,178	9,997,147	91.99
不動產、房屋及設備				
土地	139,114,533	139,114,533	—	
土地改良物	77,362,231	76,738,814	623,417	0.81
房屋及建築	310,804,957	304,222,365	6,582,592	2.16
機械儀器及設備	29,450,258	27,985,995	1,464,263	5.23
圖書及博物	2,486,178	2,391,113	95,065	3.98
其他設備	61,610,702	67,902,360	-6,291,658	-9.27
購建中營運資產	374,502	—	374,502	
不動產、房屋及設備合計	621,203,361	618,355,180	2,848,181	0.46
投資性不動產				
生物資產—非流動				
無形資產				
電腦軟體	680,000	680,000	—	
無形資產合計	680,000	680,000	—	
其他資產				
信託代理與保證資產				
資產總計	699,979,653	682,353,156	17,626,497	2.58
負債、權益基金及餘絀				

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

編號:201

平 衡 表

中華民國108年7月31日

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	108年07月31日 決算數(1)	107年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
流動負債				
流動負債	-	-	-	
應付款項	874,892	711,438	163,454	22.98
預收款項	6,383,740	682,720	5,701,020	835.05
代收款項	7,514,853	7,898,720	-383,867	-4.86
流動負債合計	14,773,485	9,292,878	5,480,607	58.98
長期負債				
長期負債	-	-	-	
其他負債				
其他負債	-	-	-	
存入保證金	2,492,200	3,914,387	-1,422,187	-36.33
其他負債合計	2,492,200	3,914,387	-1,422,187	-36.33
信託代理與保證負債				
負債合計	17,265,685	13,207,265	4,058,420	30.73
權益基金及餘絀				
權益基金				
權益基金	-	-	-	
指定用途權益基金	10,867,178	21,700,233	-10,833,055	-49.92
未指定用途權益基金	527,281,721	552,190,943	-24,909,222	-4.51
權益基金合計	538,148,899	573,891,176	-35,742,277	-6.23
餘絀				
餘絀	-	-	-	
累積餘絀	144,565,069	95,254,715	49,310,354	51.77
餘絀合計	144,565,069	95,254,715	49,310,354	51.77
權益其他項目				
權益基金餘絀合計	682,713,968	669,145,891	13,568,077	2.03
負債及基金餘絀總計	699,979,653	682,353,156	17,626,497	2.58

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

編號:202

收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

107學年度

上學年度 決算數	項 目	本學年度 決算數	本學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
102,169,511	各項收入	119,629,132	100,120,709	19,508,423	19.48
57,046,787	學雜費收入	58,148,425	58,850,430	-702,005	-1.19
28,799,835	補助及受贈收入	45,502,277	26,409,279	19,092,998	72.30
587,718	財務收入	696,283	400,000	296,283	74.07
15,735,171	其他收入	15,282,147	14,461,000	821,147	5.68
95,637,105	各項成本與費用	106,061,055	100,120,709	5,940,346	5.93
981,079	董事會支出	1,011,417	990,000	21,417	2.16
23,362,329	行政管理支出	26,088,666	23,101,621	2,987,045	12.93
67,145,231	教學研究及訓輔支出	74,966,505	69,703,501	5,263,004	7.55
3,890,000	獎助學金支出	3,765,000	6,000,000	-2,235,000	-37.25
258,466	其他支出	229,467	325,587	-96,120	-29.52
6,532,406	本期餘絀	13,568,077	—	13,568,077	—

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

現金流量表

107學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	13,568,077	6,532,406
利息股利之調整	(508,574)	(349,049)
未計利息股利之本期餘絀	13,059,503	6,183,357
調整項目		
加:不產生現金流出之成本與費用	10,789,849	1,257,084
減:不產生現金流入之收入	(36,031)	(101,347)
流動資產調整項目淨〈增〉減數	(2,955,822)	(457,848)
流動負債調整項目淨增〈減〉數	5,864,474	(484,369)
收取利息	508,574	349,049
營運活動淨現金流入〈出〉	27,230,547	6,745,926
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數	409,220	1,103,201
減少(增加)特種基金收〈付〉現數	(9,996,377)	10,833,930
減:增加不動產、房屋及設備付現數	(13,638,030)	(39,216,039)
減:增加無形資產付現數	-	(510,000)
減:增撥特種基金付現數	(770)	(875)
投資活動淨現金流入〈出〉	(23,225,957)	(27,789,783)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	120,716,749	117,666,884
收取存入保證金收現數	551,700	1,996,887
減:減少代收款項付現數	(121,100,616)	(119,830,173)
減:退回存入保證金付現數	(1,973,887)	(1,391,029)
籌資活動淨現金流入〈出〉	(1,806,054)	(1,557,431)
本期現金及銀行存款淨流入〈出〉	2,198,536	(22,601,288)
期初現金及銀行存款餘額	50,695,313	73,296,601
期末現金及銀行存款餘額	52,893,849	50,695,313

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

現金收支概況表

107學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)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	122,253,865	101,616,513	20,637,352	20.31
學雜費收入	58,148,425	57,046,787	1,101,638	1.93
補助及受贈收入	45,502,277	28,799,835	16,702,442	57.99
財務收入	187,709	238,669	(50,960)	(21.35)
其他收入	15,282,147	15,735,171	(453,024)	(2.88)
減：不產生現金流入之收入	(36,031)	(101,347)	65,316	64.45
應收預收項目調整增(減)數	2,660,764	(451,651)	3,112,415	689.12
利息股利調整數	508,574	349,049	159,525	45.70
經常門現金支出	95,023,318	94,870,587	152,731	0.16
董事會支出	1,011,417	981,079	30,338	3.09
行政管理支出	26,088,666	23,362,329	2,726,337	11.67
教學研究及訓輔支出	74,966,505	67,145,231	7,821,274	11.65
獎助學金支出	3,765,000	3,890,000	(125,000)	(3.21)
其他支出	229,467	258,466	(28,999)	(11.22)
減：不產生現金流出之成本與費用	(10,789,849)	(1,257,084)	(9,532,765)	(758.32)
應付預付項目調整增(減)數	(247,888)	490,566	(738,454)	(150.53)
經常門現金餘絀	27,230,547	6,745,926	20,484,621	303.66
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	5,522,925	13,254,328	(7,731,403)	(58.33)
機械儀器及設備	3,154,077	3,752,618	(598,541)	(15.95)
圖書及博物	95,065	209,172	(114,107)	(54.55)
其他設備	2,273,783	8,782,538	(6,508,755)	(74.11)
電腦軟體	-	510,000	(510,000)	(100.00)
扣減不動產支出前現金餘絀	21,707,622	(6,508,402)	28,216,024	433.53
購置不動產現金支出	8,115,105	26,471,711	(18,356,606)	(69.34)
房屋及建築	785,755	3,111,794	(2,326,039)	(74.75)
土地改良物	6,954,848	5,849,430	1,105,418	18.90
購建中之投資性不動產	374,502	17,510,487	(17,135,985)	(97.86)
本期現金餘絀	13,592,517	(32,980,113)	46,572,630	141.21

項目名稱	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	58,148,425	58,850,430	-702,005	-1.19	
學費收入	12,038,400	12,084,000	-45,600	-0.38	實際註冊學生數：
雜費收入	45,932,935	46,605,210	-672,275	-1.44	上學期1,046人、下學期1,033人
實習實驗費收入	105,490	89,220	16,270	18.24	係因預算低估收取實驗費學生數所致。
電腦使用費	71,600	72,000	-400	-0.56	
補助及受贈收入	45,502,277	26,409,279	19,092,998	72.30	
補助收入	6,250,187	5,205,000	1,045,187	20.08	係補助款預算金額低估所致。
受贈收入	39,252,090	21,204,279	18,047,811	85.11	係因王樹芳老師家屬捐贈美金100萬所致。
財務收入	696,283	400,000	296,283	74.07	
利息收入	508,574	280,000	228,574	81.63	主要為定期存款增加所致。
投資收益	36,031	0	36,031	-	非固定收益於預算未編列所致。
基金收益	151,678	120,000	31,678	26.40	係特種基金增加所產生之定存利息增加所致。
其他收入	15,282,147	14,461,000	821,147	5.68	
試務費收入	121,550	20,000	101,550	507.75	係因預算金額低估且新生實際報考人數增加所致。
雜項收入	11,164,603	10,354,000	810,603	7.83	
住宿費收入	3,995,994	4,087,000	-91,006	-2.23	
收入合計	119,629,132	100,120,709	19,508,423	19.48	

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校
成本與費用明細表
107學年度

項目名稱	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	1,011,417	990,000	21,417	2.16	
人事費	816,737	820,000	-3,263	-0.40	
業務費	39,680	50,000	-10,320	-20.64	主要係樽節開支所致。
出席及交通費	155,000	120,000	35,000	29.17	係因107學年度召開董事會議次數較預算增加。
行政管理支出	26,088,666	23,101,621	2,987,045	12.93	
人事費	16,174,765	16,199,469	-24,704	-0.15	
業務費	4,422,105	4,767,767	-345,662	-7.25	
維護費	1,031,241	1,226,000	-194,759	-15.89	主要係因實際維護費用較預算減少所致。
退休撫卹費	535,734	308,385	227,349	73.72	係因預算低估所致。
折舊及攤銷	3,924,821	600,000	3,324,821	554.14	已達年限且不勘使用之資產報廢所致。
教學研究及訓輔支出	74,966,505	69,703,501	5,263,004	7.55	
人事費	58,485,908	56,887,066	1,598,842	2.81	
業務費	7,131,078	9,973,760	-2,842,682	-28.50	主要係樽節開支所致。
維護費	377,083	365,000	12,083	3.31	
退休撫卹費	2,107,408	1,877,675	229,733	12.23	係因預算低估所致。
折舊及攤銷	6,865,028	600,000	6,265,028	1044.17	已達年限且不勘使用之資產報廢所致。
獎助學金支出	3,765,000	6,000,000	-2,235,000	-37.25	
獎學金支出	3,765,000	6,000,000	-2,235,000	-37.25	係因預算高估所致。
其他支出	229,467	325,587	-96,120	-29.52	
超額年金給付	55,795	25,587	30,208	118.06	係因預算低估，且職員於學年中退休所致。
雜項支出	173,672	300,000	-126,328	-42.11	主要係樽節開支所致。
支出合計	106,061,055	100,120,709	5,940,346	5.93	

編號：209

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

現金及銀行存款 明細表

中華民國 108年 7月 31日

全 5 頁第 1 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
現金		100,000
零用金	100,000	
銀行存款		52,793,849
活期存款	10,498,575	
支票存款	660,874	
定期存款	41,634,400	
合 計		52,893,849

流動金融資產 明細表

中華民國 108年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
富邦策略一號基金		228,669
合 計		228,669

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

應收款項 明細表

中華民國 108年 7月 31日

全 5 頁第 2 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
其他應收款		3,961,279
應收私校獎補助款	2,460,200	
暫借幼兒園	300,000	
其他應收款	1,201,079	
合 計		3,961,279

預付款項 明細表

中華民國 108年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
招生廣告牆租金		22,084
社區管理費		75,877
保險費		38,475
其他		11,734
合 計		148,170

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

特種基金 明細表

中華民國 108年 7月 31日

全 5 頁第 3 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
創校基金		10,500,000
大華教職員福利基金		80,626
校友會捐贈風格基金		237,307
王老師樹芳教育基金		10,046,392
合 計		20,864,325

無形資產 明細表

中華民國 108年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
會計管理系統		65,000
學校網站設計費		105,000
管理系統軟體		510,000
合 計		680,000

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

應付款項 明細表

中華民國 108年 7月 31日

全 5 頁第 4 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付勞、健保費		252,238
應付退撫、退休金		238,114
應付勞務費		270,000
其他應付款		114,540
合 計		874,892

預收款項 明細表

中華民國 108年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
國小部雜費		6,383,740
合 計		6,383,740

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

代收款項 明細表

中華民國 108年 7月 31日

全 5 頁第 5 頁
單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代扣勞健保及勞退金		452,873
代收暑期活動費		5,305,264
代收服裝費		824,098
其他		932,618
合 計		7,514,853

存入保證金 明細表

中華民國 108年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
餐飲公司保證金		1,000,000
洗衣公司保證金		250,000
工程保證金		1,087,200
新聘教師保證金		100,000
其他		55,000
合 計		2,492,200

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:土地

107學年度

第 1 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	139,114,533		139,114,533

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:土地改良物

107學年度

第 2 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	76,738,814		76,738,814
國小部籃球場及週邊道路工程	583,147		77,321,961
國小部籃球場鋪設壓克力工程乙式	166,908		77,488,869
花崗石校名石碑	35,700		77,524,569
107學年資產報廢-土地改良物		162,338	77,362,231

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:房屋及建築

107學年度

第 3 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	304,222,365		304,222,365
華浩樓頂樓氣密窗	129,680		304,352,045
國小部前後門南方松坡道工程乙式	64,995		304,417,040
華浩樓頂樓地板工程一式(探索)	194,933		304,611,973
教職員宿舍外牆防水工程	185,000		304,796,973
學海樓A棟4樓男女廁所改建工程	1,580,000		306,376,973
教職員宿舍4F衛浴整修工程	82,058		306,459,031
教職員宿舍3F衛浴整修工程	88,620		306,547,651
華浩樓頂樓窗框木作工程(探索)	31,500		306,579,151
國小校舍營建工程 總價5%保留款 正陽	3,574,970		310,154,121
支 國小校舍工程建築師設計費第6期(尾款)	168,750		310,322,871
國小至幼兒園不鏽鋼導水水槽	10,000		310,332,871
圖書館外走廊牆面槽板工程	20,790		310,353,661
圖書館走廊鋁門工程	29,505		310,383,166
教職員宿舍3F衛浴整修工程	77,385		310,460,551
教職員宿舍5FA側衛浴整修工程	97,020		310,557,571
107學年資產報廢-建築物改良		372,256	310,185,315
鋼構南方松平台乙式 107私校獎補助	229,000		310,414,315
籃球場圍籬工程乙式 107私校獎補助	323,820		310,738,135
國小部教室天花板輕鋼架x1間	47,397		310,785,532
音樂教室立面輕隔間工程乙式	19,425		310,804,957

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:機械儀器及設備

107學年度

第 4 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	27,985,995		27,985,995
探索中心投影機(含電動布幕)*1台	33,570		28,019,565
互動電子白板(數位教室用)	88,000		28,107,565
實物提示機 ETV-500	21,500		28,129,065
減壓濃縮機*1 優質化	62,900		28,191,965
真空幫浦*1 優質化	33,000		28,224,965
IPAD平板(含筆)*20 優質化	259,800		28,484,765
IPAD平板(含筆)*4 優質化	51,960		28,536,725
ASUS B9440UA 加固型筆電*1 優質化	48,000		28,584,725
電子目鏡*1 優質化	28,000		28,612,725
反射式光度計*1 優質化	30,000		28,642,725
ASUS MW504GD 筆電*1 優質化	30,000		28,672,725
ez Vision ETV-500 實物投影機*1 優質化	22,000		28,694,725
Aver S42i+ 平板充電車*1 優質化	63,000		28,757,725
JVC GZ-RX67 攝影機*1 優質化	25,000		28,782,725
Olympus TG-5 大光圈防水相機*1 優質化	13,000		28,795,725
Canon PowerShot SX620HS 數位相機*3 優質化	26,400		28,822,125
MorSensor 無線感測積木*3 優質化	59,700		28,881,825
DJI 空拍模擬器*5 優質化	67,500		28,949,325
虹光 AD240 高速掃描器*2 優質化	26,900		28,976,225
OPTOMA OPW4285投影機*1	16,785		28,993,010
OPTOMA OPW4285投影機*2	33,570		29,026,580
國學館 NEC PE523X投影機x1台	19,717		29,046,297
OPTOMA OPW4285投影機*1	16,785		29,063,082
美術作品展示櫃x2 優質化	20,000		29,083,082
SONY ILCE-7M3K數位單眼相機 優質化	64,980		29,148,062
數位儲存示波器 優質化	27,500		29,175,562
函數訊號產生器 優質化	27,500		29,203,062

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:機械儀器及設備

107學年度

第 5 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
多功能導電度計 優質化	23,500		29,226,562
高壓直流電源供應器 優質化	57,000		29,283,562
GOPRO HERO7運動攝影機 優質化	11,685		29,295,247
FC90120美式簡報架 優質化	13,625		29,308,872
107學年資產報廢-機械儀器及設備		1,689,814	27,619,058
桌上型電腦(含螢幕)x50 107私校獎補助	1,483,500		29,102,558
單槍投影機x10 107私校獎補助	198,000		29,300,558
觸控電視x1 107私校獎補助	65,000		29,365,558
筆電充電車x1 107私校獎補助	49,500		29,415,058
無線上網路路由器x2 107私校獎補助	35,200		29,450,258

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:圖書及博物

107學年度

第 6 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	2,391,113		2,391,113
支 圖書乙批	7,315		2,398,428
圖書乙批	6,091		2,404,519
支 圖書乙批	8,998		2,413,517
支 圖書乙批	6,175		2,419,692
支 圖書乙批	7,824		2,427,516
支 圖書乙批	4,922		2,432,438
支 圖書乙批	7,381		2,439,819
支 圖書乙批	10,141		2,449,960
支 圖書乙批	4,894		2,454,854
支 圖書乙批	11,138		2,465,992
支 圖書乙批	6,364		2,472,356
支 圖書乙批	7,476		2,479,832
支 圖書乙批	6,346		2,486,178

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:其他設備

107學年度

第 7 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	67,902,360		67,902,360
校長室辦公椅	4,900		67,907,260
學生宿舍407室禾聯冷氣機*1台	28,000		67,935,260
會議桌	7,350		67,942,610
龍柏圓木桌	19,950		67,962,560
烏心石木桌	17,850		67,980,410
廚具(教職員宿舍2F)	38,200		68,018,610
資料櫃2座(簽到室)	31,500		68,050,110
資料櫃4座(教師室)	33,390		68,083,500
廚具(教職員宿舍4F)	38,200		68,121,700
學生宿舍306室禾聯冷氣機*1台	28,000		68,149,700
貨櫃1台(存放物品用)	86,000		68,235,700
國小部 SAMPO除濕機	6,700		68,242,400
國小部筆記型電腦ASUS P1448U	24,281		68,266,681
柚木花檯架	18,900		68,285,581
教職員宿舍SAMPO冷氣機*1台	14,000		68,299,581
國小部 單柱式籃球架*2座	77,000		68,376,581
教職員宿舍SAMPO冷氣機*1台	14,000		68,390,581
探索教學用擴音機(含無線麥克風)	39,380		68,429,961
高斯教室造型書桌*1組	16,800		68,446,761
國小部不鏽鋼旗桿6M*1支	81,900		68,528,661
圖書館南方松座椅乙式	22,575		68,551,236
器材室籃球收納鐵架乙式	20,495		68,571,731
教職員宿舍Sampo電冰箱*1台	16,900		68,588,631
國小部墨西哥鼓*1	9,000		68,597,631
國小部36音風鈴*1	4,500		68,602,131
國小部震盪器*1	600		68,602,731
國小部金屬沙鈴*1	800		68,603,531

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:其他設備

107學年度

第 8 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
國小部椰子沙鈴*1	700		68,604,231
國小部辣齒*1	600		68,604,831
國小部阿哥哥鈴*1	600		68,605,431
國小部雪鈴*6	2,400		68,607,831
國小部低音鐵琴*2	28,000		68,635,831
國小部低音木琴*2	26,000		68,661,831
國小部鼓棒*10	1,200		68,663,031
國小部琴槌*3	600		68,663,631
圖書館收納櫃*2組	49,140		68,712,771
圖書館展示書櫃*2組	10,080		68,722,851
電子書製作工具組合*1 優質化	14,000		68,736,851
圖書館五層六面旋轉展示書架	21,000		68,757,851
註冊組 ASUS桌上型電腦*1台	28,396		68,786,247
廚具(教職員宿舍3F)	38,200		68,824,447
豎笛x1	12,000		68,836,447
安全地圖告示看板120x180cm	14,175		68,850,622
廚具(教職員宿舍5FA側)	38,200		68,888,822
校史室東元變頻分離式冷氣機x1	47,085		68,935,907
學海樓辦公室東元變頻分離式冷氣機x12	560,000		69,495,907
學生宿舍4F禾聯冷氣機x14	283,412		69,779,319
UHF可調式無線麥克風x1	10,290		69,789,609
元欣 T5打卡考勤機x2台(含感應卡100張)	33,630		69,823,239
輔導室東元變頻分離式冷氣機x1台	49,085		69,872,324
醫護室東元變頻分離式冷氣機x1台	49,085		69,921,409
學生宿舍4F三洋電冰箱x1	14,500		69,935,909
音樂教室鞋櫃	12,600		69,948,509
會計室SAMPO變頻分離式冷氣機x1	27,900		69,976,409
107學年資產報廢-其他設備		8,565,441	61,410,968

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:購建中營運資產

107學年度

第 10 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
支 增建校舍水土保持計畫設計服務費(第一期款)	147,000		147,000
支 增建校舍水土保持政府審查規費	50,000		197,000
支 增建國小校舍土地測量費	55,650		252,650
支 國小校舍增建地質鑽探及試驗分析工程	121,852		374,502

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產及無形資產變動明細表

科目名稱:電腦軟體

107學年度

第 11 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	680,000		680,000

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

最近3年財務分析表

105學年度至107學年度

全1頁 第1頁
貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		107學年度	106學年度	105學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{58,148,425}{119,629,132} \times 100\% = 48.61\%$	$\frac{57,046,787}{102,169,511} \times 100\% = 55.84\%$	$\frac{55,935,007}{123,121,636} \times 100\% = 45.43\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入}}{\text{上學年度學雜費收入}} \times 100\%$	$\frac{58,148,425 - 57,046,787}{57,046,787} \times 100\% = 1.93\%$	$\frac{57,046,787 - 55,935,007}{55,935,007} \times 100\% = 1.99\%$	$\frac{55,935,007 - 56,131,375}{56,131,375} \times 100\% = -0.35\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{57,231,967}{14,773,485} \times 100\% = 387.40\%$	$\frac{52,450,798}{9,292,878} \times 100\% = 564.42\%$	$\frac{75,596,092}{11,940,536} \times 100\% = 633.10\%$
速動比率(%)	$\frac{\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{57,083,797}{14,773,485} \times 100\% = 386.39\%$	$\frac{52,218,194}{9,292,878} \times 100\% = 561.92\%$	$\frac{75,501,465}{11,940,536} \times 100\% = 632.31\%$
現金流量比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{27,230,547}{14,773,485} \times 100\% = 184.32\%$	$\frac{6,745,926}{9,292,878} \times 100\% = 72.59\%$	$\frac{29,966,794}{11,940,536} \times 100\% = 250.97\%$
累積餘絀比率(%)	$\frac{\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金}}{\text{總資產}} \times 100\%$	$\frac{144,565,069 + 527,281,721}{699,979,653} \times 100\% = 95.98\%$	$\frac{95,254,715 + 552,190,943}{682,353,156} \times 100\% = 94.88\%$	$\frac{128,560,197 + 505,076,050}{677,862,550} \times 100\% = 93.48\%$
資產效率率(%)	$\frac{\text{本期餘絀}}{(\text{期初總資產} + \text{期末總資產}) / 2} \times 100\%$	$\frac{13,568,077}{(682,353,156 + 699,979,653) / 2} \times 100\% = 1.96\%$	$\frac{6,532,406}{(677,862,550 + 682,353,156) / 2} \times 100\% = 0.96\%$	$\frac{11,678,067}{(668,526,754 + 677,862,550) / 2} \times 100\% = 1.73\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{17,265,685 - 0}{699,979,653 - 0} \times 100\% = 2.47\%$	$\frac{13,207,265 - 0}{682,353,156 - 0} \times 100\% = 1.94\%$	$\frac{15,249,065 - 0}{677,862,550 - 0} \times 100\% = 2.25\%$
負債變動率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額} - \text{總負債期初餘額}}{\text{總負債期初餘額}} \times 100\%$	$\frac{17,265,685 - 13,207,265}{13,207,265} \times 100\% = 30.73\%$	$\frac{13,207,265 - 15,249,065}{15,249,065} \times 100\% = -13.39\%$	$\frac{15,249,065 - 17,591,336}{17,591,336} \times 100\% = -13.31\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$ (說明3)	$\frac{10,881,945 - 77,948,122}{21,707,622} = 0$	$\frac{12,524,545 - 63,085,372}{-6,508,402} = 0$	$\frac{14,434,565 - 97,201,698}{23,138,629} = 0$
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	46,201,852	39,693,649	61,066,900
其他財務比率(%)				

說明：

- 1.本表資料期間為3學年度，N學年度係指編製決算書之年度。
- 2.表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。
- 3.舉債指數應等於會計師查核後財務報表揭露數(不含附屬機構)，其中貨幣性負債減貨幣性資產若為負值，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。
- 4.短期可用資產：指學校短期內可自由運用之資產，係現金(含銀行存款)加上短期可變現資產及扣除短期須償還負債之合計數。
- 5.學校得視需求自行增列其他財務比率。

製 表：陳思蘭 

主辦會計：陳思蘭 

校 長：張佩瑜 

董 事 長：方海龍 