

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

105學年度

(自105年08月01日起至106年07月31日止)

決 算 書

058

本件決算業經本校於106年9月22日第15屆第11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

105學年度

報表名稱	頁次
決算說明書	1
平衡表	2
收支餘絀表	3
現金流量表	4
現金收支概況表	5
固定資產及無形資產變動表	6
借入款變動表	7
收入明細表	8
支出明細表	9
資產、負債各科目明細表	10~23
最近3年財務分析表	24
賸餘款計算表	25

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

決算說明書

中 華 民 國 1 0 5 學 年 度 全 1 頁 第 1 頁

一、教學、學務及輔導計畫實施情形

教學方面：(一)遴選合格良師，提升本校師資素質。(二)英語文教學採用分組教學，建立六年一貫教材。(三)全面實施教師專業發展評鑑。(四)因材施教，加強資優學生輔導與補救教學，照顧好每一個學生。(五)遴聘外籍教師，開設英語會話課程，提升學生英語聽說能力。(六)推行晨間閱讀，培養學生閱讀風氣及自學能力。(七)指導學生建立學習歷程檔案，培養學生資料蒐集整理運用的能力。(八)充實多媒體教學設備，資訊融入教學，提升教學效能。(九)開設國高中任意選修課程，辦理多元學藝活動及競賽，提高學生學習興趣。(十)充實各項教學設備，以利學生學習。(十一)選派教師參加研習進修，充實專業知能、提昇教學品質。(十二)教師專長配課，落實正常教學。(十三)落實校園教學設備與實驗室安全衛生管理。

學務方面：(一)因應教育部制定教師輔導管教學生辦法，以正向管教為主軸，推動校園正向輔導管教風氣。(二)制定生活常規、培養同學端正形象、合宜舉止。(三)落實學生衛生保健工作，辦理新生入學健康檢查，定期測量學生視力、身高、體重。(四)辦理校外教學探索教育及團體活動，養成學生健康休閒習慣及合作學習與團體溝通領導能力。(五)增設學生社團服務活動，鼓勵學生關懷老人、殘障兒童及少年，推動學校和社區資源分享以維繫良好互動關係。(六)維護學生交通安全，健全督導小組及學生服務隊。(七)檢測學生基本體能，完成體適能護照之檢測及辦理增能活動，推動 SH150。(八)加強與社區互動。(九)辦理住宿生慶生活動，溫馨住宿環境，增設宿舍休閒設施，紓解學生課業壓力。

輔導方面：依據 105 學年度輔導工作委員會實施計劃之工作項目與實施內容編定 105 學年度輔導預算。心理測驗、生命教育週系列活動、性別平等教育小團體輔導活動、認輔制度、高二學群分組輔導、教師輔導知能研習及親職教育等各項活動均落實執行。

二、預算執行概況：

經常門：遵節開支以平衡為原則。

資本門：以不超出預算為原則。

三、財務情形：105 學年度，收支均可平衡。

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

平衡表

中華民國106年7月31日

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

科目	106年07月31日決算數(1)	105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	73,196,601	99,173,557	-25,976,956	-26.19
流動金融資產	1,603,712	2,713,629	-1,109,917	-40.90
應收款項	601,152	1,713,727	-1,112,575	-64.92
預付款項	94,627	156,835	-62,208	-39.66
流動資產合計	75,596,092	103,857,748	-28,261,656	-27.21
長期投資，應收款及基金				
特種基金	21,700,233	28,977,238	-7,277,005	-25.11
長期投資，應收款及基金合計	21,700,233	28,977,238	-7,277,005	-25.11
固定資產				
土地	139,114,533	139,114,533	-	
土地改良物	73,635,020	74,994,551	-1,359,531	-1.81
房屋及建築	227,941,924	225,316,079	2,625,845	1.17
機械儀器及設備	24,854,503	28,153,282	-3,298,779	-11.72
圖書及博物	2,181,941	2,011,726	170,215	8.46
其他設備	59,521,638	63,618,257	-4,096,619	-6.44
預付土地、工程及設備款	53,146,666	1,293,340	51,853,326	4009.26
固定資產合計	580,396,225	534,501,768	45,894,457	8.59
無形資產				
電腦軟體	170,000	170,000	-	-
無形資產合計	170,000	170,000	-	-
其他資產				
存出保證金	-	1,020,000	-1,020,000	-100.00
其他資產合計	-	1,020,000	-1,020,000	-100.00
資產總計	677,862,550	668,526,754	9,335,796	1.40
負債				
流動負債				
應付款項	1,064,027	791,025	273,002	34.51
預收款項	814,500	200,000	614,500	307.25
代收款項	10,062,009	14,406,772	-4,344,763	-30.16
流動負債合計	11,940,536	15,397,797	-3,457,261	-22.45
其他負債				
存入保證金	3,308,529	2,193,539	1,114,990	50.83
其他負債合計	3,308,529	2,193,539	1,114,990	50.83
負債合計	15,249,065	17,591,336	-2,342,271	-13.31
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	28,977,238	54,013,390	-25,036,152	-46.35
未指定用途權益基金	505,076,050	487,005,216	18,070,834	3.71
權益基金合計	534,053,288	541,018,606	-6,965,318	-1.29
餘絀				
累積餘絀	116,882,130	81,761,692	35,120,438	42.95
本期餘絀	11,678,067	28,155,120	-16,477,053	-58.52
餘絀合計	128,560,197	109,916,812	18,643,385	16.96
權益基金餘絀合計	662,613,485	650,935,418	11,678,067	1.79
負債基金餘絀總計	677,862,550	668,526,754	9,335,796	1.40

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

105學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	11,678,067	28,155,120
加:不產生現金流出之支出	16,341,679	1,994,435
減:不產生現金流入之收入	(115,237)	(97,529)
流動資產調整項目淨(增)減數	1,174,783	(177,847)
流動負債調整項目淨增(減)數	887,502	621,232
營運活動淨現金流入(出)	29,966,794	30,495,411
投資活動現金流量		
出售流動金融資產收現數	2,225,154	13,785,095
減少特種基金收現數	7,278,050	25,562,663
收回存出保證金收現數	1,020,000	-
購入流動金融資產付現數	(1,000,000)	-
支付存出保證金付現數	-	(1,020,000)
購置固定資產付現數	(62,236,136)	(13,585,891)
購置無形資產付現數	-	(105,000)
增撥特種基金付現數	(1,045)	(526,511)
投資活動淨現金流入(出)	(52,713,977)	24,110,356
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	104,094,248	110,042,443
收取存入保證金收現數	1,633,029	4,061,539
減少代收款項付現數	(108,439,011)	(111,877,268)
退回存入保證金付現數	(518,039)	(3,940,491)
融資活動淨現金流入(出)	(3,229,773)	(1,713,777)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(25,976,956)	52,891,990
期初現金及銀行存款餘額	99,273,557	46,381,567
期末現金及銀行存款餘額	73,296,601	99,273,557

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

105學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	124,733,474	100	119,837,182	100
學雜費收入	55,935,007	45	56,131,375	47
補助及受贈收入	51,627,006	41	41,514,391	35
財務收入	961,740	1	1,207,992	1
其他收入	14,597,883	12	20,970,360	17
減：不產生現金流入之收入	(115,237)	-	(97,529)	-
應收預收項目調整增(減)數	1,727,075	1	110,593	-
經常門現金支出	94,766,680	76	89,341,771	75
董事會支出	1,047,381	1	1,116,113	1
行政管理支出	28,840,877	23	20,973,862	18
教學研究及訓輔支出	71,528,367	57	62,015,753	52
獎助學金支出	5,951,000	5	5,792,320	5
其他支出	4,075,944	3	1,770,950	1
減：不產生現金流出之支出	(16,341,679)	(13)	(1,994,435)	(2)
應付預付項目調整增(減)數	(335,210)	-	(332,792)	-
經常門現金餘絀	29,966,794	24	30,495,411	25
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	6,828,165	5	10,297,843	8
機械儀器及設備	1,477,202	1	4,104,237	3
圖書及博物	170,215	-	203,663	-
其他設備	5,180,748	4	5,884,943	5
電腦軟體	-	-	105,000	-
扣減不動產支出前現金餘絀	23,138,629	19	20,197,568	17
購置不動產現金支出	55,407,971	45	3,393,048	3
房屋及建築	2,625,845	2	2,712,303	2
土地改良物	928,800	1	-	-
預付工程款及未完工程	51,853,326	42	680,745	1
本期現金餘絀	(32,269,342)	(26)	16,804,520	14

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表

105學年度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

科目名稱	上年底止結存金額	本年度增加金額	本年度減少金額	本年底止結存金額	備註
固定資產	534,501,768	62,236,136	16,341,679	580,396,225	
土地	139,114,533	-	-	139,114,533	
土地改良物	74,994,551	928,800	2,288,331	73,635,020	
房屋及建築	225,316,079	2,625,845	-	227,941,924	
機械儀器及設備	28,153,282	1,477,202	4,775,981	24,854,503	
圖書及博物	2,011,726	170,215	-	2,181,941	
其他設備	63,618,257	5,180,748	9,277,367	59,521,638	
預付土地、工程及設備款	1,293,340	51,853,326	-	53,146,666	
無形資產	170,000	-	-	170,000	
電腦軟體	170,000	-	-	170,000	
固定資產及無形資產合計	534,671,768	62,236,136	16,341,679	580,566,225	

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

收入明細表

105年08月01日至106年07月31日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

收 入 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	56,958,200	55,935,007	-1,023,193	-1.80	
學費收入	12,129,600	11,949,800	-179,800	-1.48	
雜費收入	44,673,620	43,833,176	-840,444	-1.88	
實習實驗費收入	82,980	79,897	-3,083	-3.72	
電腦使用費	72,000	72,134	134	0.19	
補助及受贈收入	34,700,000	51,627,006	16,927,006	48.78	
補助收入	4,100,000	5,754,866	1,654,866	40.36	預算未估教師授課鐘點 補助款
受贈收入	30,600,000	45,872,140	15,272,140	49.91	預算低估董事長捐款及 募資收入
財務收入	700,000	961,740	261,740	37.39	預算未估出售投資收益
利息收入	700,000	592,933	-107,067	-15.30	
基金收益	—	253,570	253,570	—	
投資基金收益	—	115,237	115,237	—	
其他收入	20,024,000	14,597,883	-5,426,117	-27.10	
試務費收入	74,000	108,215	34,215	46.24	預算未估承辦國語文寫 作能力測驗試務收入
雜項收入	15,150,000	9,866,662	-5,283,338	-34.87	預算高估
學生住宿費	4,800,000	4,623,006	-176,994	-3.69	
合 計	112,382,200	123,121,636	10,739,436	9.56	

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

支出明細表

105年08月01日至106年07月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

支 出 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
董事會支出	1,070,000	1,047,381	-22,619	-2.11	
人事費	820,000	816,624	-3,376	-0.41	專任董事報酬816540元
					及二代健保費84元
業務費	150,000	105,655	-44,345	-29.56	樽節開支
出席及交通費	100,000	125,102	25,102	25.10	主因為因內控修改增加
					開會次數1次
行政管理支出	27,080,460	28,840,877	1,760,417	6.50	
人事費	21,590,396	16,900,781	-4,689,615	-21.72	預算高估
業務費	2,896,000	3,802,695	906,695	31.31	預算未估與校務評鑑相
					關之印刷費等
維護費	1,050,000	2,109,937	1,059,937	100.95	與教訓輔支出維護費合
					併分析結果，差異為1.
					2%
退休撫卹費	544,064	551,326	7,262	1.33	
折舊及攤銷	1,000,000	5,476,138	4,476,138	447.61	加速清理不堪使用設備
教學研究及訓輔支出	68,384,000	71,528,367	3,144,367	4.60	
人事費	53,183,000	52,073,693	-1,109,307	-2.09	
業務費	7,671,000	6,075,727	-1,595,273	-20.80	樽節開支
維護費	1,530,000	501,004	-1,028,996	-67.25	與行政支出維護費合併
					分析結果，差異為1.2%
退休撫卹費	2,200,000	2,012,402	-187,598	-8.53	
折舊及攤銷	3,800,000	10,865,541	7,065,541	185.94	加速清理不堪使用設備
獎助學金支出	6,540,000	5,951,000	-589,000	-9.01	
獎學金支出	6,540,000	5,951,000	-589,000	-9.01	
其他支出	4,761,822	4,075,944	-685,878	-14.40	
超額年金給付	16,128	16,008	-120	-0.74	
雜項支出	4,745,694	4,059,936	-685,758	-14.45	
合 計	107,836,282	111,443,569	3,607,287	3.35	

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 106年 7月 31日

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		73,196,601
活期存款	50,210,548	
支票存款	2,759,061	
定期存款	20,226,992	
合 計		73,296,601

流動金融資產 明細表

中華民國 106年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
德盛安聯四季回報債券組合基金		399,995
富邦策略一號基金		1,203,717
合 計		1,603,712

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 106年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
其他應收款		601,152
暫借幼兒園	300,000	
應收幼兒園場地使用費	300,000	
其他	1,152	
合 計		601,152

預付款項 明細表

中華民國 106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		18,750
社區管理費		75,877
合 計		94,627

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 106年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
創校基金		13,308,750
獎學金基金		8,000,000
大華教職員福利信託基金		80,257
校友會捐贈風格基金		311,226
合 計		21,700,233

無形資產 明細表

中華民國 106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
合 計		170,000

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 106年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付勞、健保費		216,868
應付退撫、退休金		74,529
應付勞務費		280,000
應付水電費		111,630
其他		381,000
合 計		1,064,027

預收款項 明細表

中華民國 106年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
國小部		814,500
合 計		814,500

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 106年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代扣勞健保		139,941
代扣退撫、勞退金		214,955
代收暑期活動費		6,210,017
代收ESL活動費		566,460
代收服裝費		2,241,080
代收ESL活動費		566,460
其他		123,096
合 計		10,062,009

存入保證金 明細表

中華民國 106年 7月 31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合作社保證金		300,000
餐飲公司保證金		1,500,000
洗衣公司保證金		250,000
工程保證金		838,529
新聘教師保證金		310,000
其他		110,000
合 計		3,308,529

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產變動明細表

科目名稱: 土地

105學年度

第 1 頁

摘 要	金 額		餘 額
	借 方	貸 方	
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

固定資產變動明細表

第 1 頁

科目名稱: 土地改良物

105學年度

摘 要	金 額		餘 額
	借 方	貸 方	
上期結餘	74,994,551		74,994,551
支 壓克力跑道工程乙室 105私校獎補助款	718,800		75,713,351
支 南方松室外平台工程乙式 105私校獎補助款	210,000		75,923,351
105學年報廢-土地改良物		2,288,331	73,635,020

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產變動明細表

科目名稱: 房屋及建築

105學年度

第 1 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	225,316,079		225,316,079
支 學海樓A棟男/女廁所改建工程	1,378,750		226,694,829
支 國小預定教室用塑膠地磚*2間	50,000		226,744,829
支 司令台輕鋼架鋁天花板工程	176,461		226,921,290
支 司令台天花板裝修鷹架工程	84,000		227,005,290
支 國小預備教室用洗手台*2	9,450		227,014,740
支 二智教室氣密窗工程*3	77,079		227,091,819
支 氣密窗工程乙式 105私校獎補助款	156,500		227,248,319
支 氣密窗工程乙式(4間) 105私校獎補助款	283,080		227,531,399
支 學海樓教職員廁所天花板工程乙式	53,340		227,584,739
支 學海樓2~3樓教職員廁所氣密窗*4間	16,130		227,600,869
支 二忠+二勤+二德+二賢+一仁教室氣密窗	341,055		227,941,924

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產變動明細表

第 1 頁

科目名稱: 機械儀器及設備

105學年度

摘 要	金 額		餘 額
	借 方	貸 方	
上期結餘	28,153,282		28,153,282
支 智慧筆及週邊配備 10組 優質化	72,100		28,225,382
支 室內型無線基地台 4台 優質化	54,000		28,279,382
支 SONY 數位攝影機 4台 優質化	63,532		28,342,914
支 4尺無菌操作台*1 優質化	68,000		28,410,914
支 多功能水質檢驗器*1 優質化	11,000		28,421,914
支 溶氧分析儀*1 優質化	11,000		28,432,914
支 65吋LED互動觸控顯示器*2 優質化	159,000		28,591,914
支 桌上型電腦(含螢幕)*15台 105私校獎補助款	350,700		28,942,614
支 4K高畫質攝影機*1台 105私校獎補助款	154,700		29,097,314
支 桌上型電腦(含螢幕)*9台 105私校獎補助款	210,420		29,307,734
支 教室用Optoma OPW4125投影機*2	36,400		29,344,134
支 教室用OPTOMA OPW4125投影機1台	18,200		29,362,334
支 智慧教室教師控制主機1台	27,000		29,389,334
支 探索教學用貨櫃1台 優質化	87,675		29,477,009
支 無線基地台3台 優質化	86,980		29,563,989
支 太陽能功率器1台 優質化	19,425		29,583,414
支 無線基地台1台 優質化	13,500		29,596,914
支 教室用OPTOMA OPW4125單槍投影機*2	33,570		29,630,484
105學年報廢-機械儀器		4,775,981	24,854,503

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產變動明細表

科目名稱: 圖書及博物

105學年度

第 1 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	2,011,726		2,011,726
支 圖書乙批	9,487		2,021,213
支 圖書乙批	9,807		2,031,020
支 圖書乙批	7,833		2,038,853
支 圖書乙批	8,229		2,047,082
支 圖書乙批	17,477		2,064,559
支 圖書乙批	4,835		2,069,394
支 圖書乙批	5,898		2,075,292
支 圖書乙批 旭如	11,298		2,086,590
支 圖書乙批 楨德	7,705		2,094,295
支 圖書乙批 博客來	380		2,094,675
支 1月份購圖書	15,170		2,109,845
支 1月份購圖書 USD42.85	1,332		2,111,177
支 2月份購圖書乙批	10,580		2,121,757
支 圖書乙批	8,644		2,130,401
收 國小部家長-袁祥峰捐贈 小牛頓科學讀乙套(6冊)	3,600		2,134,001
支 4月份圖書	7,737		2,141,738
支 5月份購圖書乙批	14,947		2,156,685
支 5月份購圖書費	13,187		2,169,872
支 7月份購圖書	12,069		2,181,941

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產變動明細表

第 1 頁

科目名稱: 其他設備

105學年度

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	63,618,257		63,618,257
支 國小教室用課桌椅*29	29,000		63,647,257
支 傳達室用 紅外線防水攝影機*8	20,000		63,667,257
支 傳達室用 監視器主機*1	18,500		63,685,757
支 國小教室用圖書櫃*2	3,990		63,689,747
支 高三+二勤教室用聲寶分離式冷氣*6	263,100		63,952,847
支 教職員宿舍用聲寶冷氣機*3	42,000		63,994,847
支 用水監控設備乙式 校園能資源管理及環安補助款	280,000		64,274,847
支 健康中心用高壓消毒鍋*1	16,000		64,290,847
支 健康中心用床上桌*1	2,500		64,293,347
支 健康中心用病床*2	36,800		64,330,147
支 耕讀園書櫃*1	31,500		64,361,647
支 耕讀園圖書館用小電腦*6台	31,440		64,393,087
支 火警受信總機30L 1台	27,825		64,420,912
支 南方松平台設計費	4,200		64,425,112
支 玻璃門公佈欄*4座 105私校獎補助款	94,000		64,519,112
支 工作桌*12 105私校獎補助款	170,000		64,689,112
支 長笛*2	22,000		64,711,112
支 小號*4	44,000		64,755,112
支 行進大鼓*1	7,800		64,762,912
支 豎笛*2	26,000		64,788,912
支 學生宿舍2F多用途室用Sampo 42吋電視1台	13,000		64,801,912
支 電腦教室及庫房用：監控主機1台+攝影機4台+監看電視1台	45,524		64,847,436
支 餐廳用烤箱1台	27,038		64,874,474
支 臥式健身車1台	32,000		64,906,474
支 跑步機1台	43,000		64,949,474
支 划船機1台	36,000		64,985,474
支 定得樓4F用飲水機1台	25,000		65,010,474
支 講桌1張	5,500		65,015,974
支 生態教室昆蟲標本箱*30	40,100		65,056,074

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產變動明細表

第 2 頁

科目名稱: 其他設備

105學年度

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
支 生態教室昆蟲展示箱*15	27,200		65,083,274
支 生態教室昆蟲展示箱(特)*3	9,300		65,092,574
支 生態教室昆蟲飼養箱*2	12,000		65,104,574
支 活動中心與機房間網路交換器*2台	12,790		65,117,364
支 東元冷氣機24台	851,976		65,969,340
支 國小部教室學生置物櫃*1套	24,000		65,993,340
支 國小部教室老師辦公桌*1套	22,500		66,015,840
支 國小部教室前黑板下排櫃(含黑板)*1套	89,000		66,104,840
支 國小部教室間隔櫃*1套	19,500		66,124,340
支 國小部教室後排書包櫃*1套	55,000		66,179,340
支 定得樓教官辦公室鐵桌*4張	12,012		66,191,352
支 體育課用籃板*2	14,000		66,205,352
支 國小部教室用InFocus XT-70CM802液晶電視1台	59,000		66,264,352
支 學生宿舍用Sampo冷氣機1台	17,000		66,281,352
支 國小部教室課桌椅*145套	145,000		66,426,352
支 講桌*28張	154,000		66,580,352
支 學生宿舍監視系統*3組	49,680		66,630,032
支 學生宿舍廣播系統*1組	41,725		66,671,757
支 辦公桌*5	15,700		66,687,457
支 辦公椅*20	38,000		66,725,457
105學年報廢-其他設備		9,277,367	57,448,090
支 行政大樓至國小部/幼兒園間電話總機系統及佈線費	65,750		57,513,840
支 福利社用阿瑪迪斯分離式冷氣機2組	60,000		57,573,840
支 社會科辦公室用東元分離式冷氣機1組	37,499		57,611,339
支 董事長新辦公室用東元分離式冷氣機1組	34,999		57,646,338
支 學生宿舍用SAMPO冷氣機1台	29,900		57,676,238
支 電腦教室用電腦廣播教學系統1式	84,600		57,760,838
支 國小部行政辦公室用L行秘書桌*1	6,500		57,767,338
支 國小部行政辦公室用辦公椅*8	15,200		57,782,538
支 國小部行政辦公室用辦公桌*12	27,600		57,810,138

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產變動明細表

第 3 頁

科目名稱: 其他設備

105學年度

摘 要	金 額		餘 額
	借 方	貸 方	
餐廳廚房白鐵排風風管工程	158,000		57,968,138
餐廳廚房單水槽*2座	27,000		57,995,138
餐廳廚房雙口小炒爐*1	11,000		58,006,138
餐廳廚房蒸爐*1	25,000		58,031,138
餐廳廚房補風風管工程1式	160,000		58,191,138
方海龍董事長捐入國小部校車乙部AUM-0675	1,330,500		59,521,638

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校

固定資產變動明細表

科目名稱: 預付土地、工程及設備款

105學年度

第 1 頁

摘 要	金 額		
	借 方	貸 方	餘 額
上期結餘	1,293,340		1,293,340
支 國小校舍建築設計費(付至第4期=總價70%)	962,405		2,255,745
國小校舍營建工程第1次估驗總價 正陽	10,868,751		13,124,496
國小校舍營建工程第2次估驗總價 正陽	6,360,217		19,484,713
國小校舍營建工程第3次估驗總價 正陽	5,037,940		24,522,653
國小校舍營建工程第4次估驗總價 正陽	5,213,165		29,735,818
國小校舍營建工程第5次估驗總價 正陽	8,993,027		38,728,845
支 國小校舍工程建築師設計費第5期(225萬*15%)	337,500		39,066,345
國小校舍營建工程第6次估驗總價 正陽	9,939,790		49,006,135
國小校舍營建工程第7次估驗總價 正陽	6,655,975		55,662,110
支 國小校舍水土保持計畫設計服務費尾款	138,000		55,800,110
調減 國小校舍工程截至第7次估驗5%保留款與未完工程併列數		2,653,444	53,146,666

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

103學年度至105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		
		105學年度	104學年度	103學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{55,935,007}{123,121,636} \times 100\% = 45.43\%$	$\frac{56,131,375}{119,824,118} \times 100\% = 46.84\%$	$\frac{57,612,531}{89,803,943} \times 100\% = 64.15\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額} - \text{應付代管資產}}{\text{資產總額} - \text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{15,249,065}{677,862,550} \times 100\% = 2.25\%$	$\frac{17,591,336}{668,526,754} \times 100\% = 2.63\%$	$\frac{18,683,881}{641,464,179} \times 100\% = 2.91\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{75,596,092}{11,940,536} \times 100\% = 633.10\%$	$\frac{103,857,748}{15,397,797} \times 100\% = 674.50\%$	$\frac{64,475,477}{16,611,390} \times 100\% = 388.14\%$
營運活動淨現金占流動負債比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{29,966,794}{11,940,536} \times 100\% = 250.97\%$	$\frac{30,495,411}{15,397,797} \times 100\% = 198.05\%$	$\frac{3,843,081}{16,611,390} \times 100\% = 23.14\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債} - \text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}} \times 100\%$	$\frac{-82,767,133}{23,138,629} \times 100\% = 0$	$\frac{-116,306,815}{20,197,568} \times 100\% = 0$	$\frac{-99,759,711}{-1,582,706} \times 100\% = 0$

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.學校得視需求自行增列其他財務比率。

臺灣大華學校財團法人桃園市私立大華高級中等學校
105學年度
賸餘款計算表

單位：新台幣元

項目		92年7月31日
加項	現金	110,334
	銀行存款	84,444,139
	應收款項	67,244
	預付款項	91,704
	特種基金	43,000,000
	小計(A)	127,713,421
減項	應付款項	3,621,800
	預收款項	377,450
	代收款項	357,477
	短期銀行借款	2,181,818
	長期銀行借款	3,818,182
	存入保證金	6,000
	設校基金	35,000,000
	小計(B)	45,362,727
基期累積賸餘款 C=A-B		82,350,694
各學年度可投資及流用之賸餘款(或收支不足)	92	(50,898,171)
	93	2,265,628
	94	20,002,199
	95	(1,940,790)
	96	6,253,868
	97	(1,825,432)
	98	(39,707)
	99	368,028
	100	(549,411)
	101	(8,441,296)
	102	2,772,642
103	(2,738,199)	
104	16,804,520	
至105學年度止累積盈餘-賸餘款權益基金		64,384,573

製 表：游麗秋 

主辦會計：游麗秋 

校 長：顏慕德 

董 事 長：方海龍 