

彰化縣私立文興高級中學

106 學年度

(自106年8月1日起至107年7月31日止)

決 算 書

099

決算業經本校於 107/10/08 第十三屆第九次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

編 號	名 稱		頁 數
	決算說明書		1
201	平衡表		2~4
202	收支餘絀表		5
203	現金流量表		6~8
204	現金收支概況表		9~10
205A	固定資產及無形資產變動表		11
206	借入款變動表		12
207	收入明細表		13
208	支出明細表		14~15
209	各科 目明 細表	現金明細表	16
		銀行存款明細表	17
		應收款項明細表	18
		預付款項明細表	19
		附屬機構投資明細表	20
		特種基金明細表	21
		固定資產及無形資產變動明細表	22~29
		應付款項明細表	30~33
		預收款項明細表	34
		代收款項明細表	35
		存入保證金明細表	36
210	最近3年財務分析表		37
附設 幼兒 園	附表一	平衡表	38
	附表二	收支餘絀表	39
	附表三	現金流量表	40
	附表四	現金收支概況表	41
合 計 頁 數			41

彰化縣私立文興高級中學

決算說明書

106 學年度

壹、教學、學務及輔導計畫實施情形：

一、教學計畫實施情形：

- (1)落實「綜合高中」辦學理念，學生依志願、能力及興趣自由選課，達到協助學生適性發展的目標。
- (2)教學資訊化，將資訊融入各科教學，各教室均鋪設網際網路，配合電腦、單槍、音響等視聽設備，提高教學效能。
- (3)落實學生增廣及補救教學，擴展學生未來進路發展，輔導並協助學生依志趣升學或就業。
- (4)鼓勵教師參加校內、外之進修研習，提升教師專業精進。

二、學務計畫實施情形：

- (1)推展各項活動，加強學生生活教育指導與管理，並落實友善校園，提供優質的學習環境。
- (2)實施家庭訪問及親師活動，以了解學生之家庭背景及個別學習上之差異，便於輔導人員適時的輔導。
- (3)徹底實施垃圾分類、資源再利用及生活教育，培養學生良好生活習慣。
- (4)積極配合「提升學生體適能計畫」方案。
- (5)加強法治人權教育，組織班聯會，落實學生自治。
- (6)鼓勵學生參加志工活動，培養學生服務奉獻的精神。

三、輔導計畫實施情形：

- (1)配合「多元入學」方針，輔導學生適性發展潛能與生涯規劃。
- (2)重視「生命教育」，全校均安排上生命教育課程，期使學生尊重生命、重視生命、愛惜生命。
- (3)舉辦成長營、成年禮，使學生體認生命意義與責任，促進「全人」發展。

貳、預算執行概況：

一、收入：

學雜費收入增加1,519,719元；其他教學活動收入增加551,878元；
補助及受贈收入增加598,877元；附屬機構收益增加741,247元；
財務收入增加1,399,824元；其他收入增加261,522元。

二、支出：

董事會支出增加72,212元；行政管理支出減少1,305,412元；
教學研究及訓輔支出增加2,821,980元；獎助學金支出減少192,570元；
其他教學活動支出減少1,157,366元；其他支出增加2,701,704元。

三、固定資產及無形資產支出：

土地1,232,000元【補登77年4月20日財團法人天主教耶穌聖心修女會贈予學校之土地
(田中鎮中賢段67地號)之金額】

房屋及建築383,381元；

機械儀器及設備2,133,000，屬於教學及行政各項儀器及設備；

圖書及博物159,856元；

其他設備2,264,550元，屬於教學及行政各項設備；

電腦軟體1,108,000元；

固定資產及無形資產總計7,280,787元(現金購置6,048,787元、捐贈收入1,232,000元)

參、財務情形：

一、其餘收支情形正常。



彰化縣私立文興高級中學
平衡表

全 3 頁第 1 頁

中華民國107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	915,994,790	913,363,318	2,631,472	0.29
流動資產	423,829,205	434,423,444	-10,594,239	-2.44
現金	15,000	15,000	0	0
銀行存款	418,597,961	429,348,970	-10,751,009	-2.50
流動金融資產	0	0	0	0
應收款項	4,620,017	4,461,051	158,966	3.56
材料	0	0	0	0
預付款項	596,227	598,423	-2,196	-0.37
長期投資、應收款及基金	37,325,738	28,334,491	8,991,247	31.73
長期投資	0	0	0	0
長期應收款項	0	0	0	0
附屬機構投資	10,852,783	1,861,536	8,991,247	483.00
特種基金	26,472,955	26,472,955	0	0
投資基金	0	0	0	0
固定資產	445,636,181	442,352,717	3,283,464	0.74
土地	8,238,644	7,006,644	1,232,000	17.58
土地改良物	29,624,455	29,624,455	0	0
房屋及建築	296,128,994	295,745,613	383,381	0.13
機械儀器及設備	32,337,434	30,974,148	1,363,286	4.40
圖書及博物	4,087,108	3,927,252	159,856	4.07
其他設備	75,219,546	75,074,605	144,941	0.19
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
減：累計折舊總額	0	0	0	0
固定資產淨額	445,636,181	442,352,717	3,283,464	0.74
無形資產	9,203,666	8,252,666	951,000	11.52
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	9,203,666	8,252,666	951,000	11.52



彰化縣私立文興高級中學

平衡表

中華民國107年7月31日

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
租賃權益	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
減：累計攤銷總額	0	0	0	0
無形資產淨額	9,203,666	8,252,666	951,000	11.52
其他資產	0	0	0	0
遞延費用	0	0	0	0
存出保證金	0	0	0	0
存出保證品	0	0	0	0
代管資產	0	0	0	0
閒置資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
合 計	915,994,790	913,363,318	2,631,472	0.29
負債	16,115,056	25,279,707	-9,164,651	-36.25
流動負債	16,065,796	25,227,447	-9,161,651	-36.32
短期債務	0	0	0	0
應付款項	8,105,550	11,596,139	-3,490,589	-30.10
預收款項	4,656,832	10,464,019	-5,807,187	-55.50
代收款項	3,303,414	3,167,289	136,125	4.30
其他借款	0	0	0	0
長期負債	0	0	0	0
長期銀行借款	0	0	0	0
長期應付款項	0	0	0	0
其他負債	49,260	52,260	-3,000	-5.74
存入保證金	49,260	52,260	-3,000	-5.74
應付退休及離職金	0	0	0	0
應付代管資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項負債	0	0	0	0



彰化縣私立文興高級中學

平衡表

全 3 頁第 3 頁

中華民國107 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
權益基金及餘絀	899,879,734	888,083,611	11,796,123	1.33
權益基金	788,333,119	767,139,151	21,193,968	2.76
指定用途權益基金	26,472,955	28,706,695	-2,233,740	-7.78
未指定用途權益基金	761,860,164	738,432,456	23,427,708	3.17
餘絀	111,546,615	120,944,460	-9,397,845	-7.77
累積餘絀	99,750,492	103,312,189	-3,561,697	-3.45
本期餘絀	11,796,123	17,632,271	-5,836,148	-33.10
權益其他項目	0	0	0	0
金融商品未實現餘絀	0	0	0	0
未實現土地重估增值	0	0	0	0
合 計	915,994,790	913,363,318	2,631,472	0.29

附註:

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為\$0元，上年度決算數為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為\$0元，上年度決算數為\$0元。



彰化縣私立文興高級中學

收支餘絀表

106 學年度

全 1 頁第 1 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) *100
201,910,404	各項收入	183,435,380	188,508,447	5,073,067	2.77
115,233,210	學雜費收入	106,942,080	108,461,799	1,519,719	1.42
8,458,044	其他教學活動收入	6,500,000	7,051,878	551,878	8.49
17,760,232	補助及受贈收入	15,300,000	15,898,877	598,877	3.91
48,136	附屬機構收益	250,000	991,247	741,247	296.50
4,646,558	財務收入	3,220,000	4,619,824	1,399,824	43.47
55,764,224	其他收入	51,223,300	51,484,822	261,522	0.51
184,278,133	各項支出	173,771,776	176,712,324	2,940,548	1.69
1,547,449	董事會支出	1,606,000	1,678,212	72,212	4.50
11,758,972	行政管理支出	12,175,400	10,869,988	-1,305,412	-10.72
108,207,075	教學研究及訓輔支出	106,260,808	109,082,788	2,821,980	2.66
7,243,910	獎助學金支出	7,300,000	7,107,430	-192,570	-2.64
6,600,396	其他教學活動支出	6,390,000	5,232,634	-1,157,366	-18.11
48,920,331	其他支出	40,039,568	42,741,272	2,701,704	6.75
17,632,271	本期餘絀	9,663,604	11,796,123	2,132,519	22.07



彰化縣私立文興高級中學

現金流量表

106 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	11,796,123	17,632,271
加：不產生現金流出之支出	3,046,323	3,299,530
減：不產生現金流入之收入	-2,223,247	-48,136
流動資產調整項目淨(增)減數	-156,770	-1,046,236
流動負債調整項目淨增(減)數	-9,297,776	8,611,256
營運活動淨現金流入(出)	3,164,653	28,448,685
投資活動現金流量		
出售流動金融資產及長期投資收現數	0	0
出售固定資產收現數	0	0
出售無形資產收現數	0	0
出售其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	0	11,190,487
減少特種基金收現數	0	2,233,740
減少投資基金收現數	0	0
收回存出保證金收現數	0	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0
減：購置流動金融資產及長期投資付現數	0	0
購置固定資產付現數	-4,940,787	-6,440,358
購置無形資產付現數	-1,108,000	-196,000
購置其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	-8,000,000	0
增撥特種基金付現數	0	0
增撥投資基金付現數	0	0
減少長期應付款項付現數	0	0
承租土地權利金付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	0
其他投資活動付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	-14,048,787	6,787,869



彰化縣私立文興高級中學

現金流量表

106 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
融資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	45,882,331	56,333,973
增加應付退休及離職金收現數	0	0
減少長期應收款項收現數(融資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	9,000	52,260
其他融資活動收現數	0	0
賸餘款基金流入數	0	0
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
償還其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-45,746,206	-57,163,422
增加長期應收款項付現數(融資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	-12,000	0
減少應付退休及離職金付現數	0	0
其他融資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
融資活動淨現金流入(出)	133,125	-777,189
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-10,751,009	34,459,365
期初現金及銀行存款餘額	429,363,970	394,904,605
期末現金及銀行存款餘額	418,612,961	429,363,970
現金流量資訊之補充揭露：	0	0
本期支付利息	0	0
不影響現金流量之投資及融資活動：	21,812,327	10,526,767
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	0	0
上年度賸餘撥充權益基金數	21,812,327	10,526,767
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋	0	0
土地	0	0
房屋	0	0



彰化縣私立文興高級中學

現金流量表

106 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
長期應付票據	0	0
支付現金	0	0



彰化縣私立文興高級中學

現金收支概況表

106 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	180,319,047	100.00	207,133,579	100.00
學雜費收入	108,461,799	60.15	115,233,210	55.63
推廣教育收入	0	0	0	0
產學合作收入	0	0	0	0
其他教學活動收入	7,051,878	3.91	8,458,044	4.08
補助及受贈收入	15,898,877	8.82	17,760,232	8.57
附屬機構收益	991,247	0.55	48,136	0.02
財務收入	4,619,824	2.56	4,646,558	2.24
其他收入	51,484,822	28.55	55,764,224	26.92
減：不產生現金流入之收入	-2,223,247	-1.23	-48,136	-0.02
應收預收項目調整增(減)數	-5,966,153	-3.31	5,271,311	2.54
經常門現金支出	177,154,394	98.24	178,684,894	86.27
董事會支出	1,678,212	0.93	1,547,449	0.75
行政管理支出	10,869,988	6.03	11,758,972	5.68
教學研究及訓輔支出	109,082,788	60.49	108,207,075	52.24
獎助學金支出	7,107,430	3.94	7,243,910	3.50
推廣教育支出	0	0	0	0
產學合作支出	0	0	0	0
其他教學活動支出	5,232,634	2.90	6,600,396	3.19
附屬機構損失	0	0	0	0
財務支出	0	0	0	0
其他支出	42,741,272	23.70	48,920,331	23.62
減：不產生現金流出之支出	-3,046,323	-1.69	-3,299,530	-1.59
應付預付項目調整增(減)數	3,488,393	1.93	-2,293,709	-1.11
經常門現金餘絀	3,164,653	1.76	28,448,685	13.73
出售資產現金收入	0	0	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	5,665,406	3.14	5,896,858	2.85
機械儀器及設備	2,133,000	1.18	3,087,883	1.49
圖書及博物	159,856	0.09	282,985	0.14
其他設備	2,264,550	1.26	2,329,990	1.12
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0



彰化縣私立文興高級中學
現金收支概況表
106 學年度

全 2 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	1,108,000	0.61	196,000	0.09
租賃權益	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
遞延費用	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	-2,500,753	-1.39	22,551,827	10.89
購置不動產現金支出	383,381	0.21	739,500	0.36
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	562,000	0.27
房屋及建築	383,381	0.21	177,500	0.09
土地權利金	0	0	0	0
預付土地款	0	0	0	0
預付工程款及未完工程	0	0	0	0
待過戶房地產	0	0	0	0
本期現金餘絀	-2,884,134	-1.60	21,812,327	10.53



彰化縣私立文興高級中學
固定資產及無形資產變動表

全 1 頁第 1 頁

106 學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	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	442,352,717	6,172,787	2,889,323	445,636,181	
土地	7,006,644	1,232,000	0	8,238,644	本校田中鎮中賢段67地號於77年4月20日取得所有權狀登記，係由財團法人天主教耶穌聖心修女會贈與，惟本筆土地本校尚未入帳，爰依田中地政事務所土地登記第二類謄本資料，所載面積1,232平方公尺及77年3月原規定地價1,000元/平方公尺，業於107年3月辦理土地補登帳。
土地改良物	29,624,455	0	0	29,624,455	
房屋及建築	295,745,613	383,381	0	296,128,994	
機械儀器及設備	30,974,148	2,133,000	769,714	32,337,434	
圖書及博物	3,927,252	159,856	0	4,087,108	
其他設備	75,074,605	2,264,550	2,119,609	75,219,546	
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備淨額	442,352,717	6,172,787	2,889,323	445,636,181	
無形資產	8,252,666	1,108,000	157,000	9,203,666	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	8,252,666	1,108,000	157,000	9,203,666	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
無形資產淨額	8,252,666	1,108,000	157,000	9,203,666	
合 計	450,605,383	7,280,787	3,046,323	454,839,847	



彰化縣私立文興高級中學

借入款變動表

106 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本年度借入金額	本年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備 註
	無								
合 計			-	-	-	-			



彰化縣私立文興高級中學

收入明細表

106 學年度

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	106,942,080	108,461,799	1,519,719	1.42	
學費收入	51,300,000	51,892,800	592,800	1.16	
雜費收入	55,111,440	56,028,131	916,691	1.66	
電腦使用費收入	530,640	540,868	10,228	1.93	
其他教學活動收入	6,500,000	7,051,878	551,878	8.49	
其他教學活動收入	6,500,000	7,051,878	551,878	8.49	
補助及受贈收入	15,300,000	15,898,877	598,877	3.91	
補助收入	12,500,000	11,785,561	-714,439	-5.72	商借護理老師 (106/8-107/7) 1. 薪資 計1,419,908元 2. 各項保費59,233元
受贈收入	2,800,000	4,113,316	1,313,316	46.90	
附屬機構收益	250,000	991,247	741,247	296.50	原預計提撥舊制勞工 退休準備金，未及 於106學年度辦理提 撥
附屬機構收益	250,000	991,247	741,247	296.50	
財務收入	3,220,000	4,619,824	1,399,824	43.47	存款增加
利息收入	3,000,000	4,318,145	1,318,145	43.94	
基金收益	220,000	301,679	81,679	37.13	
其他收入	51,223,300	51,484,822	261,522	0.51	
試務費收入	0	10,800	10,800		
住宿費收入	446,500	409,533	-36,967	-8.28	
雜項收入	50,776,800	51,064,489	287,689	0.57	
合 計	183,435,380	188,508,447	5,073,067	2.77	



彰化縣私立文興高級中學

支出明細表

106 學年度

全 2 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	1,606,000	1,678,212	72,212	4.50	
人事費	1,471,000	1,534,675	63,675	4.33	專任董事：574,935 監察人：509,880 董事秘書：449,860
業務費	30,000	22,111	-7,889	-26.30	
維護費	0	800	800		
退休撫卹費	30,000	22,626	-7,374	-24.58	
出席及交通費	75,000	98,000	23,000	30.67	
行政管理支出	12,175,400	10,869,988	-1,305,412	-10.72	
人事費	10,840,000	9,132,071	-1,707,929	-15.76	行政人事費預算高估
業務費	600,000	667,743	67,743	11.29	業務費增加
維護費	70,000	165,209	95,209	136.01	設備維修增加
退休撫卹費	515,000	566,595	51,595	10.02	退撫費預算低估
折舊及攤銷	150,400	338,370	187,970	124.98	設備不堪使用增加
教學研究及訓輔支出	106,260,808	109,082,788	2,821,980	2.66	
人事費	94,300,000	96,272,710	1,972,710	2.09	
業務費	5,200,000	5,356,389	156,389	3.01	
維護費	800,000	805,379	5,379	0.67	
退休撫卹費	3,660,000	3,940,357	280,357	7.66	
折舊及攤銷	2,300,808	2,707,953	407,145	17.70	
獎助學金支出	7,300,000	7,107,430	-192,570	-2.64	政府補助：0元 民間捐 贈：1,630,000元 學校自 付：5,477,430元
獎學金支出	6,300,000	6,281,930	-18,070	-0.29	
助學金支出	1,000,000	825,500	-174,500	-17.45	
其他教學活動支出	6,390,000	5,232,634	-1,157,366	-18.11	其他教學人事費低 估，其相關活動減少
人事費	390,000	1,283,116	893,116	229.00	
業務費	6,000,000	3,949,518	-2,050,482	-34.17	
其他支出	40,039,568	42,741,272	2,701,704	6.75	
試務費支出	0	8,800	8,800		
超額年金給付	431,568	431,568	0	0	
雜項支出	39,608,000	42,300,904	2,692,904	6.80	



彰化縣私立文興高級中學

支出明細表

106 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

支 出 科 目	預算數	決算數	比 較		備 註
			差異	%	
合 計	173,771,776	176,712,324	2,940,548	1.69	



彰化縣私立文興高級中學

現金明細表

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1111 零用金及週轉金	15,000	
		15,000



彰化縣私立文興高級中學

銀行存款明細表

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
11201 中銀-活儲#1133775	6,621,875	
11202 中銀-活儲#1219296	282,930	
11203 中銀-活存#0135419	313,688	
11204 中銀-活存#1109665	35,353	
11205 中銀-活存#1130399	35,110	
11206 中銀-活存#1119801	1,002,167	
11207 中銀-支存#0031737	573,042	
11208 中銀-定存	272,300,000	
11209 郵局-存簿儲金#0639965	57,708	
11210 郵局-劃撥儲金#22642985	20,148	
11211 郵局-定存	105,840,000	
11212 安泰-活儲#6008495	107,280	
11213 安泰-定存	31,300,000	
11214 臺銀-活存#1131902	108,660	
		418,597,961



彰化縣私立文興高級中學

應收款項明細表

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1143 應收利息 摘要：應收定存利息：利息收入2,598,614、基金收益173,358	2,771,972	
1148 其他應收款 摘要：應收各項保費自付額	77,732	
1148 其他應收款 摘要：應收未收回之呆帳：車餐輔432,207、註冊費135,084、 補收書款22,209	589,500	
1148 其他應收款 摘要：應收106學年度第三場次「社區國中就近入學及特色課程宣導 活動」材料費補助	6,500	
1148 其他應收款 摘要：應收「106年8~12月彰化縣政府補助調整國民中小學教師授課 節數經費」	489,720	
1148 其他應收款 摘要：應收「107年1月彰化縣政府補助調整國民中小學教師授課節數 經費」	84,120	
1148 其他應收款 摘要：應收「107年2~7月彰化縣政府補助調整國民中小學教師授課節 數經費」	550,800	
1148 其他應收款 摘要：應收「106學年度國中生涯發展教育第2期經費補助」	47,173	
1148 其他應收款 摘要：應收彰化縣政府106下半年(106/7~106/12)優秀運動員暨績優 教練獎助金	2,500	
		4,620,017



彰化縣私立文興高級中學

預付款項明細表

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1169 其他預付款 摘要：預付校車共16部：強制險49072、任意險53407 牌照稅78000、燃料稅73320	253,799	
1169 其他預付款 摘要：預付公務車ALV-0163：強制險666、任意險2466 牌照稅4679、燃料稅2575	10,386	
1169 其他預付款 摘要：預付公務機車081-QFW：燃料稅	125	
1169 其他預付款 摘要：電氣設備維護費(107.8.1-107.10.30)	3,750	
1169 其他預付款 摘要：電子公文軟體系統租賃費(107/8/1-108/2/28)	46,550	
1169 其他預付款 摘要：校務行政管理系統維護費(107.8.1-108.1.31)	56,250	
1169 其他預付款 摘要：預付107上學期簽到紙	910	
1169 其他預付款 摘要：預付油印室印刷機保養(107/8/1-108/6/24)	12,815	
1169 其他預付款 摘要：預付印製107上教室日誌印刷費	5,000	
1169 其他預付款 摘要：預付校園徵才廣告刊登費	1,992	
1169 其他預付款 摘要：預付107學年度新生書包、腰帶	203,250	
1169 其他預付款 摘要：預付107學年度新生及轉學生家庭成員資料卡	1,400	
		596,227

彰化縣私立文興高級中學
附屬機構投資明細表

全 1 頁 第 1 頁

107年07月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
附屬機構投資 上學年度餘額			1,861,536
撥付附設幼兒園設備老舊修繕汰換及教師薪資調整所需經費	2,000,000		
撥付附設幼兒園教師勞工退休準備金所需經費	6,000,000		
106學年度私立文興高級中學附設彰化縣文興幼兒園收益	991,247		
本學年度餘額			10,852,783



彰化縣私立文興高級中學

特種基金明細表

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1241 設校基金	500,000	
1242 學生就學獎補助基金	5,760,000	
1245 退休及離職基金	20,212,955	
		26,472,955

彰化縣私立文興高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

全 8 頁 第 1 頁

107年07月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
土地 上學年度餘額			7,006,644
補77/4/20財團法人天主教耶穌聖心修女會贈與本校土地 (田中鎮中賢段67地號 面積1232平方公尺、地價1000元/平方公尺)	1,232,000		
本學年度餘額	1,232,000	0	8,238,644

彰化縣私立文興高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

全 8 頁 第 2 頁

107年07月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	増加	減少	合計
土地改良物 上學年度餘額			29,624,455
本學年度餘額			29,624,455

彰化縣私立文興高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

全 8 頁 第 3 頁

107年07月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
房屋及建築 上學年度餘額			295,745,613
聖愛樓油漆工程：大教室3間、小教室17間 (106私校獎補助補)	294,000		
教務處1樓雙層鋁合金快速捲門 乙式	89,381		
本學年度餘額	383,381	0	296,128,994

彰化縣私立文興高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

全 8 頁 第 4 頁

107年07月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
機械儀器及設備 上學年度餘額			30,974,148
網路連線設備 Extreme Summit X430-48t集線器1組 (106充實設備更新補)	39,000		
桌上型電腦(伺服器型)HP DL160G9/E5-2620v4*1/16GB/1TB*3HDD/900W (106-3均質資補)	100,000		
捷元電腦 (CPU-G4400/ASUS-MB-H1100M-DVI*1_D-SUB/128SSD硬碟/8GB_RAM) 29台 (106私校獎補助補)	580,000		
網路集線器 2組 (106綜高補-資本門)	40,000		
電腦螢幕 13台 (106綜高補-資本門)	52,000		
自然科創意科學設備費：光合作用.呼吸.發酵測定器1組9000+三軸式電磁波測試器1組16800 (106-2優質資A-2補)	25,800		
個人電腦主機捷元：CPU G4400 8GBRAM/250GBSSD+1TB硬碟/DVDRW 5台 (106私校獎補助補)	125,000		
WIFI熱點發射器 4台 (106私校獎補助補)	44,000		
螢幕 10台 (106私校獎補助補)	42,000		
HP LaserJet Pro M203dw雙面雷射印表機 5台 (106私校獎補助補)	40,000		
教師與學生創作教具設備費：熱昇華印表機 2台 (106-2優質資C-2補)	20,000		
光合作用.呼吸.發酵測定器配件-PYREX三角瓶.PYREX燒杯.紅染色液.塑膠吸管.玻璃試管.蒸餾水.葡萄糖.麥芽糖.木醣 (106-2優質資A-2補)	5,200		
日立窗型冷氣RA-68WK10台 (106私校獎補助補)	445,000		
Extreme X430集線器 4台 (106私校獎補助補)	80,000		
禮堂冷氣機(日立冷氣RPS-NP101A、RAC-NP101A含材料及工資)各1台	445,000		
創意科學實驗器材-ATX324-shimadzu電子天秤(附1個砝碼) 1台 (107-1優質資A-2補)	50,000		
106學年度機械儀器及設備報廢		769,714	
本學年度餘額	2,133,000	769,714	32,337,434

彰化縣私立文興高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

全 8 頁 第 5 頁

107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 上學年度餘額			3,927,252
圖書3冊：神學論集、聆聽內心的聲音-向依納爵學習分辨、尊重孩子，孩子也會尊重你-化家庭衝突為合作	718		
圖書館館藏用書共34冊	10,000		
圖書館藏書3冊-神學論集-193期、穿越痛苦，看見愛-臨終的祝福、天知道你失去的痛-助你度過哀傷的12種方法	544		
DVD教學影片：老師您哪位.麻醉風暴.你今天減碳了嗎？氣候變遷.鯨騎之旅等 (106-2優質資A-3補)	42,210		
圖書127冊	32,000		
圖書2冊	415		
生命教育課程公播DVD影片：直播風暴.少年文森的瘋狂世界.不思議幸福列車等 (106-2優質資A-1補)	17,200		
圖書2冊：神學研究方法論、讓主靠近-深入依納爵靈修的一種方法	508		
圖書3冊：神學論集.在世界祭台上的彌撒.與牟敦一起祈禱15天	498		
圖書2冊：聖經中的修和之路、走向成熟門徒之路	415		
圖書館訂購圖書-神學論集195期.探究大公會議的寶藏.DOCAT：天主教社會訓導.靜默中的隱修院	988		
DVD影片(台灣百年人物誌.起鼓出獅.美食的誕生等) (107-1優質資A-3補)	54,360		
本學年度餘額	159,856	0	4,087,108

彰化縣私立文興高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

全 8 頁 第 6 頁

107年07月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
其他設備 上學年度餘額			75,074,605
-事務設備			
高三資訊學程共同跑班及程式教育上課教材-樂高機器人EV3教育基本組 6套 @14000 (106-2優質資A-3補)	84,000		
中華傳統民俗活動使用教具-南獅2具 (106-2優質資A-3補)	40,000		
NEC PA621X 投影機 1台 (106私校獎補助補)	75,300		
禮堂投影機：NEC PE501X投影機2台 65000+VAEC810 150吋電動布幕2組18900+投影機 (106私校獎補助補) 施工安裝費45000	128,900		
黑板粉刷 52塊 (106私校獎補助補)	41,600		
教師與學生創作教具-3D真空熱轉印機 2台 (106-2優質資C-2補)	80,000		
特色課程開發計劃用-南獅2組70000、五音排鼓1組50000、大鼓1組30000 (106私校獎補助補)	150,000		
A4平板燙印機1台 (106-2優質資C-2補)	30,000		
NEC單槍投影機(M322XG/HDMI) 3台 (106私校獎補助補)	75,000		
LED燈炮 (106私校獎補助補)	17,945		
LED燈管、4尺2燈麗明罩(含燈具汰換工資) (106私校獎補助補)	50,484		
A4平板燙印機 1套 (107-1優質資C-2補)	30,000		
教師與學生創作教具-A4熱感式印表機2套 (107-1優質資C-2補)	20,000		
資訊應用學程創客教學設備-GCC LaserPro C180II-12雷射雕刻機1台 (107-1優質資A-3補)	300,000		
教師與學生創作教學設備-熱壓3D真空轉印燙機2套 (107-1優質資C-2補)	80,000		
特色課程開發計劃用南獅2組70000、北獅2組70000、大鼓(含鼓架)2組60000 (106-3均質資補)	200,000		
會計室傳票列印專用-惠普彩色雷射印表機1台	11,171		
106學年度其他設備-事務設備報廢		1,943,331	
-電信設備			
餐飲中心監視系統- DVR錄影主機1套13000+百萬畫素攝影機2台 7000+施工線材含工資2台 2400	22,400		
校園安全防護監視系統-DVR錄影主機及百萬畫素攝影機2套、4區防盜主機及紅外線感應器-雙軌(含施工線材及工資) (106校園安全防護補)	346,750		
移動式落地型電子看板55吋RD55LR 1組 (106私校獎補助補)	99,000		
應用外語(英日語)設備費：數位學習機-外接式廣播子機 4台 (106-2優質資A-2補)	64,000		

彰化縣私立文興高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

全 8 頁 第 7 頁

107年07月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
-電信設備			
應用外語(英日語)設備費：數位學習語言學習主機 1 台 (106充實設備更新補)	74,000		
學務處監視系統擴充-液晶電視3台40500+掛壁架3組5400+液晶螢幕1台6900+HDMI延伸器1組3800+HDMI 1:2分配器1組850+8埠集線器1台550	58,000		
擴大機 6套 (106私校獎補助補)	72,000		
特色課程開發計劃設備：可移動式擴音器1台 (106-3均質資補)	50,000		
數位學習機-外接式廣播子機 4台 (107-1優質資A-2補)	64,000		
106學年度其他設備-電信設備報廢		153,278	
-陸運設備			
106學年度其他設備-陸運設備報廢	0	23,000	
本學年度餘額	2,264,550	2,119,609	75,219,546

彰化縣私立文興高級中學
固定資產及無形資產變動明細表

107年07月31日

全 8 頁 第 8 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		
	增加	減少	合計
電腦軟體 上學年度餘額			8,252,666
EaseUSBackup備份與還原系統軟體(win10) 2套 (106綜高資補)	38,000		
學生校務系統-學生學習歷程系統 1套 (106私校獎補助補)	180,000		
電腦主機伺服器作業系統(Microsoft Windows Server StandardEdition2017 Singl Academic OLP) (106私校獎補助補) 2套	20,000		
Windows SQL Server 2套 (106私校獎補助補)	24,000		
主機安全機制系統 3套 (106私校獎補助補)	114,000		
影像繪圖Adobe軟體 42套 (106充實設備更新補)	63,000		
網頁製作(adobe cc之Ai)軟體26套 (106充實設備更新補)	39,000		
財務會計整合系統 1套 (106私校獎補助補)	630,000		
106學年度電腦軟體報廢		157,000	
本學年度餘額	1,108,000	157,000	9,203,666



彰化縣私立文興高級中學

應付款項明細表

107 年 7 月 31 日

全 4 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：105上、下高國中總成績優良獎學金	7,400	
2121 應付票據 摘要：106上高國中總成績優良獎學金	10,400	
2121 應付票據 摘要：106下高中績優入學生活學習獎勵金	80,000	
2121 應付票據 摘要：106下文興獎學金-高二	10,000	
2121 應付票據 摘要：財務會計整合系統 1套	630,000	
2121 應付票據 摘要：代支彰化縣府國中部「106下身障生及身障人士子女減免補助」	40,537	
2121 應付票據 摘要：代支彰化縣立社頭國民中學撥付本校「106學年度國民中小學清寒原住民學生助學金」	4,000	
2121 應付票據 摘要：代支106學年度第2學期「國民中學優秀畢業生升讀當地高級中等學校獎學金」	20,000	
2121 應付票據 摘要：代支106學年度第2學期軍公教遺族暨傷殘榮軍子女就學優待公費	8,800	
2121 應付票據 摘要：106下轉學生訂購制服費	7,470	
2121 應付票據 摘要：環境清潔用品洗衣粉	5,780	
2121 應付票據 摘要：油印室印刷機保養	14,260	
2121 應付票據 摘要：6~7月份餐飲中心伙食材料費	405,060	
2121 應付票據 摘要：7月份餐飲中心其他支出	9,150	
2121 應付票據 摘要：7月份福利社支出	28,387	
2121 應付票據 摘要：6~7月份校車維修費	193,242	
2121 應付票據 摘要：6~7月份校車柴油費	143,122	
2121 應付票據 摘要：7月份校車外包車車資	407,400	
2121 應付票據 摘要：會計室雷射印表機(含碳粉匣)	35,011	
2121 應付票據 摘要：6~7月份電梯保養	5,000	
2121 應付票據 摘要：5~7月份學生加訂制服費	65,530	



彰化縣私立文興高級中學

應付款項明細表

107 年 7 月 31 日

全 4 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：106學年度退休及資深同仁禮品	14,100	
2121 應付票據 摘要：優質化A-1租車費：校外教學生死關懷活動	80,000	
2121 應付票據 摘要：優質化A-2物品費：HP LJ M402dne A4雷射黑白印表機+SD卡8GB	8,700	
2121 應付票據 摘要：優質化A-3租車費：6/17國文科高一二選修「舌尖上的文學」學生校外實察	8,000	
2121 應付票據 摘要：優質化A-3物品費：HP LJ M15W 雷射印表機2台 7100+USB讀卡機10個 3000	10,100	
2121 應付票據 摘要：優質化A-3物品費：特色課程桌遊購置-遇見小說25套	6,375	
2121 應付票據 摘要：優質化B-1物品費：HP LJ M402dne A4黑色雷射印表機2台	17,300	
2121 應付票據 摘要：優質化B-2印刷費：共同備課及公開講課講義手冊印製	22,800	
2121 應付票據 摘要：優質化B-3印刷費：差異化教學講義印製	4,000	
2121 應付票據 摘要：優質化C-1印刷費：選課諮詢輔導手冊	60,000	
2121 應付票據 摘要：優質化C-1雜支：HP LJ M15W 雷射印表機墨水匣	3,550	
2121 應付票據 摘要：國中生涯發展教育材料及資料印製費	7,000	
2121 應付票據 摘要：107教師赴公民營研習租車費	7,500	
2121 應付票據 摘要：活動式籃球架保護墊	15,200	
2121 應付票據 摘要：籃板更換1片	5,500	
2121 應付票據 摘要：6月份賀禮、奠儀致贈之花環、盆栽	7,700	
2121 應付票據 摘要：教務處7月份影印機租賃費	1,600	
2121 應付票據 摘要：導師班級經營研習資料	1,000	
2121 應付票據 摘要：親職教育活動家長邀請函印刷費	5,610	
2121 應付票據 摘要：AED電池更換及電擊貼片更換	15,000	
2121 應付票據 摘要：高一新生報到誤餐費-便當	3,760	
2121 應付票據 摘要：預付107學年度新生腰帶	18,000	



彰化縣私立文興高級中學

應付款項明細表

107年7月31日

全 4 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2121 應付票據 摘要：預付107學年度新生及轉學生家庭成員資料卡	1,400	
2121 應付票據 摘要：國三考前祈福禮-祈福卡片	1,270	
2121 應付票據 摘要：飢餓午餐愛德宣誓卡	2,125	
2121 應付票據 摘要：107級招生摺頁DM、招生海報	21,656	
2121 應付票據 摘要：班級整潔、秩序比賽獎牌：包鋁邊獎牌12塊	4,560	
2121 應付票據 摘要：代支2018高國二畢旅團費	3,034,350	
2121 應付票據 摘要：代支國一校外教學費用	151,380	
2121 應付票據 摘要：106下週末多元課程體驗-寫作營課程費用	251,460	
2121 應付票據 摘要：油印室資料印製用-道林紙B4、色紙A3、B4	37,230	
2121 應付票據 摘要：教資中心Toshiba 2820c影印機彩色碳粉匣	25,100	
2123 應付費用 摘要：應付7月份薪資所得扣繳稅額	40,020	
2123 應付費用 摘要：7月份郵寄資料郵資	7,938	
2123 應付費用 摘要：應付106下補收書款溢繳退費：二信	20	
2123 應付費用 摘要：應付割草機用油-機油	1,170	
2123 應付費用 摘要：應付新進校車司機外套、領帶	3,080	
2123 應付費用 摘要：應付7月份校車司機出車津貼	4,100	
2123 應付費用 摘要：應付107年7月份暑期儀隊集訓指導教練鐘點費	9,600	
2123 應付費用 摘要：應付106下校車車隊長考核獎金	55,200	
2123 應付費用 摘要：106下冷氣使用費退費	91,339	
2123 應付費用 摘要：賀禮、奠儀致贈蘭花共8盆	12,000	
2123 應付費用 摘要：TQC電腦簡報能力檢定費用	90,158	
2123 應付費用 摘要：107年6月份超額年金給付	35,964	
2123 應付費用 摘要：107年7月份超額年金給付	35,964	



彰化縣私立文興高級中學

應付款項明細表

107 年 7 月 31 日

全 4 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2123 應付費用 摘要：7月份私校退撫儲金	619,685	
2123 應付費用 摘要：4~7月份教職員出差費及學生校外競賽車資膳宿費	31,703	
2123 應付費用 摘要：7月份烹飪教室瓦斯費	77	
2123 應付費用 摘要：7月份餐飲中心瓦斯費共2筆	9,700	
2123 應付費用 摘要：5~7月份水費	23,431	
2123 應付費用 摘要：5~7月份宿舍電費	19,259	
2123 應付費用 摘要：代支7月份投保對象"非所屬投保單位給付薪資所得"補充保費1.91%	2,719	
2123 應付費用 摘要：7月份投保單位"公健"補充保費	19,148	
2123 應付費用 摘要：7月份電費	209,812	
2123 應付費用 摘要：7月份電話費(含網路)共10筆	10,559	
2123 應付費用 摘要：7月份宿舍電話費8743044	130	
2123 應付費用 摘要：7月份虛擬總機服務電信費及月租費	6,837	
2123 應付費用 摘要：7月份勞健	70,946	
2123 應付費用 摘要：7月份勞保	90,147	
2123 應付費用 摘要：7月份勞工退休金提撥	62,277	
2123 應付費用 摘要：106學年度第2學期學生學習扶助教師鐘點費	26,400	
2123 應付費用 摘要：106上、下註冊費-高二「教職員工子女減免補助」	28,800	
2123 應付費用 摘要：7月份公健	342,316	
2129 其他應付款 摘要：應付106下讀書會費用扣除水電費、餐費收入剩餘退費	160,464	
2129 其他應付款 摘要：應退眷屬公健補助差額	712	
		8,105,550



彰化縣私立文興高級中學

預收款項明細表

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2131 預收款 摘要：預收教職員工各項保費12,000、教甄報名費12,000	24,000	
2131 預收款 摘要：預收國一新生制服費1,665,000、107上學生團體保險費200	1,665,200	
2131 預收款 摘要：預收暑期車餐輔1,272,111、高一二暑期重補修514,440、 2018暑期美語營費用851,200	2,637,751	
2131 預收款 摘要：預收107年暑期返校車資	156,510	
2131 預收款 摘要：預收107學年度第1學期辦理學生學習扶助經費補助款	31,200	
2131 預收款 摘要：107年度商借護理老師蔣瑟玲公保、公健(含單位補充保費) 學校負擔(107/8~107/12)	25,246	
2131 預收款 摘要：107年辦理健康促進學校補助經費(107/8~107/12)	17,962	
2131 預收款 摘要：107年度高級中等學校辦理赴韓國際教育旅行補助 (107/8~107/12)	67,500	
2131 預收款 摘要：107年「就讀普通班身心障礙學生輔導經費」補助 (107/8~107/12)	31,463	
		4,656,832



彰化縣私立文興高級中學

代收款項明細表

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
21403 代扣款 摘要：公健1041、勞健4805、勞保4070	9,916	
21403 代扣款 摘要：本校債務人高老師，(102/12-103/7)每月薪資1/3扣押在校， 待法院行文通知再行	152,000	
21403 代扣款 摘要：106下聖心之友會費	5,700	
21403 代扣款 摘要：新進校車司機7月校車互助金自付額	200	
21404 代收款 摘要：仁愛愛心款3053941、其他69487、檢定報名12170	3,135,598	
		3,303,414



彰化縣私立文興高級中學

存入保證金明細表

107 年 7 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
23101 存入保證金 摘要：禮堂音響設備保固金	12,000	
23102 存入保證金 摘要：PU球場整修保固金	9,750	
23103 存入保證金 摘要：無障礙修繕工程保固金	7,110	
23104 存入保證金 摘要：禮堂箱型冷氣機保固金	11,400	
23105 存入保證金 摘要：雷射機保固金	9,000	
		49,260



彰化縣私立文興高級中學

最近3年財務分析表

106學年度至104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		
		106學年度	105學年度	104學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(108,461,799/188,508,447)*100% =57.54%	(115,233,210/201,910,404)*100% =57.07%	(115,301,396/212,683,657)*100% =54.21%
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%	(16,115,056-0)/(915,994,790-0) *100% =1.76%	(25,279,707-0)/(913,363,318-0) *100% =2.77%	(17,445,640-0)/(887,896,980-0) *100% =1.96%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(423,829,205/16,065,796)*100% =2,638.08%	(434,423,444/25,227,447)*100% =1,722.03%	(398,917,843/17,445,640)*100% =2,286.63%
營運活動淨現金占流動負債比率(%)	營運活動淨現金流量/流動負債 *100%	(3,164,653/16,065,796)*100% =19.70%	(28,448,685/25,227,447)*100% =112.77%	(17,764,009/17,445,640)*100% =101.82%
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	(11,458,224-449,705,933)/-2,500,753 =0.00	(14,815,688-460,297,976)/22,551,827 =0.00	(13,051,667-427,273,616)/10,591,815 =0.00

私立文興高級中學附設彰化縣文興幼兒園

平衡表

全 1 頁 第 1 頁

中華民國 107 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

科 目	107年7月31日 決算數 (1)	106年7月31日 決算數 (2)	比 較 增 減	
			金 額 (3) = (1) - (2)	% (4) = (3) / (2) * 100
流動資產				
現金	18,798	26,577	(7,779)	(29.27)
銀行存款	7,169,637	1,847,887	5,321,750	287.99
應收款項	767	20,805	(20,038)	(96.31)
預付款項	16,001	7,254	8,747	120.58
流動資產合計	7,205,203	1,902,523	5,302,680	278.72
長期投資及基金				
特種基金	3,903,979	0	3,903,979	0.00
固定資產				
房屋及建築	1,883,637	1,883,637	0	0.00
減：累積折舊	(1,744,293)	(1,744,293)	0	0.00
其他設備	1,088,580	923,080	165,500	17.93
減：累積折舊	(673,312)	(557,386)	(115,926)	20.80
固定資產合計	554,612	505,038	49,574	9.82
資產總計	11,663,794	2,407,561	9,256,233	384.47
流動負債				
應付款項	195,954	216,700	(20,746)	(9.57)
預收款項	541,895	304,320	237,575	78.07
代收款項	73,162	25,005	48,157	192.59
流動負債合計	811,011	546,025	264,986	48.53
負債合計	811,011	546,025	264,986	48.53
基金及餘絀				
基金	1,813,400	1,813,400	0	0.00
指定用途權益基金	3,903,979	0	3,903,979	0.00
未指定用途權益基金	4,096,021	0	4,096,021	0.00
累積餘絀	48,136	0	48,136	0.00
本期餘絀	991,247	48,136	943,111	1,959.26
基金及餘絀合計	10,852,783	1,861,536	8,991,247	483.00
負債、基金及餘絀總計	11,663,794	2,407,561	9,256,233	384.47

私立文興高級中學附設彰化縣文興幼兒園

收支餘絀表

全 1 頁 第 1 頁

106 學 年 度

單位：新台幣元

一〇五學年度 決 算 數	科 目	一〇六學年度 預算數 (1)	一〇六學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金 額 (3) = (2) - (1)	(4) = (3) / (1) * 100
9,597,921	各項收入	7,530,000	8,622,801	1,092,801	14.51
2,948,210	學雜費收入	2,750,000	2,750,863	863	0.03
370,500	學習材料費收入	350,000	358,700	8,700	2.49
153,080	活動費收入	120,000	270,947	150,947	125.79
5,039,160	月費收入	4,020,000	4,894,677	874,677	21.76
99,676	利息收入	36,000	31,177	(4,823)	(13.40)
0	捐款收入	0	3,500	3,500	0.00
987,295	其他收入	254,000	312,937	58,937	23.20
9,549,785	各項支出	7,280,000	7,631,554	351,554	4.83
5,168,644	薪資支出	4,500,000	4,829,667	329,667	7.33
52,641	文具用品	50,000	38,311	(11,689)	(23.38)
4,790	旅費	5,000	3,394	(1,606)	(32.12)
42,499	郵電費	41,000	39,312	(1,688)	(4.12)
726,374	修繕費	240,000	193,946	(46,054)	(19.19)
143,470	水電費	144,000	102,021	(41,979)	(29.15)
499,538	保險費	500,000	469,627	(30,373)	(6.07)
12,400	交際費	12,000	16,825	4,825	40.21
17,410	稅捐	17,000	17,410	410	2.41
97,643	折舊	98,000	119,676	21,676	22.12
975,937	勞工退休金	400,000	365,281	(34,719)	(8.68)
621,892	伙食費	500,000	471,980	(28,020)	(5.60)
136,370	職工福利	60,000	33,397	(26,603)	(44.34)
6,650	進修訓練費	6,000	8,080	2,080	34.67
0	教材費	0	373,681	373,681	0.00
421,530	雜項購置	300,000	0	(300,000)	(100.00)
74,843	交通費	75,000	66,143	(8,857)	(11.81)
302,888	加班費	200,000	219,979	19,979	9.99
244,266	其他費用	132,000	262,074	130,074	98.54
0	報廢損失	0	750	750	0.00
48,136	本期餘絀	250,000	991,247	741,247	296.50

私立文興高級中學附設彰化縣文興幼兒園

現金流量表

全 1 頁 第 1 頁

106 學 年 度

單位：新台幣元

項 目	106學年度	105學 年 度
營運活動現金流量		
本年度結餘	991,247	48,136
加：不產生現金流出之支出	120,426	97,643
減：不產生現金流入之收入	0	0
資產調整項目淨（增）減數	11,291	5,919
負債調整項目淨增（減）數	216,829	(125,759)
營運活動淨現金流入（出）	1,339,793	25,939
投資活動現金流量		
學校提撥附屬機構收現數	8,000,000	0
減：購置固定資產及無形資產付現數	(170,000)	(37,100)
增撥特種基金付現數	(3,903,979)	0
投資活動淨現金流入（出）	3,926,021	(37,100)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	756,582	433,376
減：減少代收款項付現數	(708,425)	(455,392)
盈餘撥充學校基金付現數	0	(11,190,487)
融資活動淨現金流入（出）	48,157	(11,212,503)
本期現金及銀行存款淨流入（出）	5,313,971	(11,223,664)
期初現金及銀行存款餘額	1,874,464	13,098,128
期末現金及銀行存款餘額	7,188,435	1,874,464

現金收支概況表

全 1 頁 第 1 頁

106 學 年 度

單位：新台幣元

項 目	106學年度	經常收入%	105學年度	經常收入%
經常門現金收入	8,880,414	100.00	9,470,460	100.00
學雜費收入	2,750,863	30.98	2,948,210	31.13
學習材料費收入	358,700	4.04	370,500	3.91
活動費收入	270,947	3.05	153,080	1.62
月費收入	4,894,677	55.12	5,039,160	53.21
利息收入	31,177	0.35	99,676	1.05
捐款收入	3,500	0.04		0.00
其他收入	312,937	3.52	987,295	10.42
減：不產生現金流入之收入	0	0.00	0	0.00
應收預收項目調整增（減）數	257,613	2.90	(127,461)	(1.35)
經常門現金支出	7,540,621	84.91	9,444,521	99.73
薪資支出	4,829,667	54.39	5,168,644	54.58
文具用品	38,311	0.43	52,641	0.56
旅費	3,394	0.04	4,790	0.05
郵電費	39,312	0.44	42,499	0.45
修繕費	193,946	2.18	726,374	7.67
水電費	102,021	1.15	143,470	1.51
保險費	469,627	5.29	499,538	5.27
交際費	16,825	0.19	12,400	0.13
稅捐	17,410	0.20	17,410	0.18
折舊	119,676	1.35	97,643	1.03
勞工退休金	365,281	4.11	975,937	10.31
伙食費	471,980	5.31	621,892	6.57
職工福利	33,397	0.38	136,370	1.44
進修訓練費	8,080	0.09	6,650	0.07
教材費	373,681	4.21	0	0.00
雜項購置	0	0.00	421,530	4.45
交通費	66,143	0.74	74,843	0.79
加班費	219,979	2.48	302,888	3.20
其他費用	262,074	2.95	244,266	2.58
報廢損失	750	0.01	0	0.00
減：不產生現金流出之支出	(120,426)	(1.36)	(97,643)	(1.03)
應付預付項目調整增（減）數	29,493	0.33	(7,621)	(0.08)
經常門現金餘絀	1,339,793	15.09	25,939	0.27
出售資產現金收入	0	0.00	0	0.00
購置動產及其他資產現金支出	(170,000)	(1.91)	(37,100)	(0.39)
其他設備	(170,000)	(1.91)	(37,100)	(0.39)
扣減不動產支出前現金餘絀	1,169,793	13.17	(11,161)	(0.12)
購置不動產現金支出	0	0.00	0	0.00
本期現金餘絀	1,169,793	13.17	(11,161)	(0.12)

製 表： 洪佩稜



主辦會計： 潘素珍



校 長： 林慶國



董 事 長： 楊瑞嬌

