

臺北市私立大誠高級中學

113學年度

(自113年08月01日起至114年07月31日止)

決 算 書

本件預算業經本校於114年9月30日第15屆第六次董事會審議通過，特此註明



財團法人台北市私立大誠高級中學

決算總說明

113 學年度

壹、重要校務計畫實施績效
一、營運計畫
二、重要長期營運資產增置計畫
三、長期債務之舉借及償還
四、其他重要計畫
貳、決算概況
一、收支餘絀情形
1. 本學年度收入 2,001 萬 244 元, 較本學年度預算數 1,825 萬 5,160 元, 增加 175 萬 5,084 元, 主要是捐贈增加所致。
2. 本學年度成本與費用 2,173 萬 1,541 元, 較本學年度預算數 2,150 萬 2,036 元, 增加 22 萬 9,505 元主要是業務費及維護費增加所致。
二、現金流量結果
1. 營業活動之淨現金流出 245 萬 6,827 元。
2. 投資活動之淨現金流出 509 萬 1,328 元, 包括增加購置資產 479 萬 4,976 元、無形資產 18 萬 4,000 元、債券投資 11 萬 2,352 元。
3. 融資活動之淨現金流出 23 萬 9,784 元, 係減少代收款 34 萬 1,602 元、存入保證金收現數 101,818 元。
4. 現金及約當現金之淨減 778 萬 7,939 元係期末現金及銀行存款 665 萬 8,161 元, 較期初現金及銀行存款 1,444 萬 6,100 元減少之數。
三、資產負債情況
1. 本年度資產 9 億 1,195 萬 510 元, 包括流動資產 4,117 萬 5,261 元; 不動產、房屋及設備 8 億 6,834 萬 7,012 元; 無形資產 242 萬 2,237 元; 存出保證金 6,000 元。
2. 本年度負債 5,952 萬 8,098 元, 包括流動負債 539 萬 486 元; 其他負債 5,513 萬 7,612 元。
3. 本年度權益基金及餘絀 8 億 5,242 萬 2,412 元, 包括權益基金 1 億 9,000 萬 1,907 元、剩餘 2 億 3,987 萬 1,199 元、其他權益項目 4 億 2,254 萬 9,306 元。
四、現金收支餘絀情形本學年度現金餘絀-743 萬 5,803 元, 其中經常門現金收入 1,984 萬 1,072 元, 經常門現金支出 2,229 萬 7,899 元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出 497 萬 8,976 元。
參、其他
一、本學年收支餘絀(短絀)原因及短絀因應改善措施
因學生學費收入不足以支應學校人事費, 擬請董事會捐贈。
二、其他重要財物事項

臺北市私立大誠高級中學

編號:201

平 衡 表

中華民國114年7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	%
資產				
流動資產				
現金	150.000	150.000	—	
銀行存款	6,508.161	14,296.100	-7,787.939	-54.48
流動金融資產	34,112.352	34,000.000	112.352	0.33
應收款項	317.244	168.008	149.236	88.83
預付款項	87.504	43.849	43.655	99.56
流動資產合計	41,175.261	48,657.957	-7,482.696	-15.38
投資、長期應收款及基金				
不動產、房屋及設備				
土地	617,747.884	617,747.884	—	
房屋及建築	172,258.319	172,258.319	—	
機械儀器及設備	14,044.766	13,615.766	429.000	3.15
圖書及博物	914.891	842.891	72.000	8.54
其他設備	63,381.152	59,087.176	4,293.976	7.27
累計減損總額				
累計折舊總額				
不動產、房屋及設備合計	868,347.012	863,552.036	4,794.976	0.56
投資性不動產				
累計減損總額				
累計折舊總額				
生物資產－非流動				
無形資產				
電腦軟體	2,422.237	2,238.237	184.000	8.22
累計減損總額				
累計折舊總額				
無形資產合計	2,422.237	2,238.237	184.000	8.22
其他資產				
存出保證金	6.000	6.000	—	
其他資產合計	6.000	6.000	—	

臺北市私立大誠高級中學

編號:201

平 衡 表

中華民國114年7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	%
信託代理與保證資產				
資產總計	911,950,510	914,454,230	-2,503,720	-0.27
負債、權益基金及餘絀				
流動負債				
應付款項	3,641,724	4,164,427	-522,703	-12.55
預收款項	481,974	501,910	-19,936	-3.97
代收款項	266,788	608,390	-341,602	-56.15
流動負債合計	4,390,486	5,274,727	-884,241	-16.76
長期負債				
其他負債				
存入保證金	257,038	155,220	101,818	65.60
負債準備	54,880,574	54,880,574	—	
其他負債合計	55,137,612	55,035,794	101,818	0.19
信託代理與保證負債				
負債合計	59,528,098	60,310,521	-782,423	-1.30
權益基金及餘絀				
權益基金				
未指定用途權益基金	190,001,907	190,001,907	—	
權益基金合計	190,001,907	190,001,907	—	
餘絀				
累積餘絀	239,871,199	241,592,496	-1,721,297	-0.71
餘絀合計	239,871,199	241,592,496	-1,721,297	-0.71
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀	422,549,306	422,549,306	—	
權益其他項目合計	422,549,306	422,549,306	—	
權益基金餘絀合計	852,422,412	854,143,709	-1,721,297	-0.20
負債及基金餘絀總計	911,950,510	914,454,230	-2,503,720	-0.27

臺北市私立大誠高級中學

編號:202

收支餘絀表

113學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

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	%
65,295.953	各項收入	20,010.244	18,255.160	1,755.084	9.61
19,946.289	學雜費收入	11,825.368	12,325.160	-499.792	-4.06
44,136.630	補助及受贈收入	6,861.292	5,000.000	1,861.292	37.23
223.533	財務收入	453.972	480.000	-26.028	-5.42
989.501	其他收入	869.612	450.000	419.612	93.25
41,686.188	各項成本與費用	21,731.541	21,502.036	229.505	1.07
124.000	董事會支出	84.000	96.000	-12.000	-12.50
8,793.647	行政管理支出	8,050.228	6,060.000	1,990.228	32.84
20,980.651	教學研究及訓輔支出	13,273.275	14,930.000	-1,656.725	-11.10
1,046.353	獎助學金支出	253.760	350.000	-96.240	-27.50
10,741.537	其他支出	70.278	66.036	4.242	6.42
23,609.765	本期餘絀	-1,721.297	-3,246.876	1,525.579	-46.99

財團法人台北市私立大誠高級中學

現金流量表

民國113及112學年度

單位:新台幣元

項 目	113學年度	112學年度	備 註
學校營運活動之現金流量：			
本期餘絀	(1,721,297)	23,609,765	
調整項目：			
加：不產生現金流入的支出	—	10,675,501	
減：不產生現金流入的支出	—	—	
流動資產調整項目淨(增)減數	(192,891)	287,565	
流動負債調整項目淨增(減)數	(542,639)	(3,058,019)	
營業活動之淨現金流入(出)	(2,456,827)	31,514,812	
投資活動之現金流量：			
加：出售不動產、房屋及設備收現數	—	—	
收回存出保證金收現數	—	—	
減：購置不動產、房屋及設備收現數	(4,794,976)	(3,312,389)	
購置無形資產付現數	(184,000)	(783,337)	
支付存出保證金付現數	—	—	
其他投資活動付現數	(112,352)	(34,000,000)	
投資活動之淨現金流入(出)	(5,091,328)	(38,095,726)	
融資活動之現金流量：			
增加代收款收現數	—	(1,829,293)	
收取存入保證金收現數	101,818	—	
減：償還長期借款	—	—	
減少代收款項付現數	(341,602)	—	
退回存入保證金付現數	—	(109,020)	
融資活動之淨現金流入(出)	(239,784)	(1,938,313)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(7,787,939)	(8,519,227)	
期初現金及銀行存款餘額	14,446,100	22,965,327	
期末現金及銀行存款餘額	6,658,161	14,446,100	
現金流量資訊之補充揭露：			
本期支付利息	—	—	
不影響現金流量之融資活動：			
一年內到期之長期借款	—	—	

財團法人台北市私立大誠高級中學
現金收支概況表
民國113 學年度

單位：新台幣元

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：				
學雜費收入	11,825,368	19,946,289	-8,120,921	-40.71%
其他教學活動收入	—	—	—	—
補助及受贈收入	6,861,292	44,136,630	-37,275,338	-84.45%
財務收入	453,972	223,533	230,439	103.09%
其他收入	869,612	989,501	-119,889	-12.12%
減：不產生現金流入之收入	—	—	—	—
加：應收、預收等項目調整增(減)數	(169,172)	(2,307,614)	2,138,442	-92.67%
經常門現金收入合計	19,841,072	62,988,339	-43,147,267	-68.50%
經常門現金支出：				
董事會支出	(84,000)	(124,000)	40,000	-32.26%
行政管理支出	(8,050,228)	(8,793,647)	743,419	-8.45%
教學研究及訓輔支出	(13,273,275)	(20,980,651)	7,707,376	-36.74%
獎助學金支出	(253,760)	(1,046,353)	792,593	-75.75%
其他教學活動支出	—	—	—	—
財務費用	—	—	—	—
其他支出-固定資產出售或報廢損失	(70,278)	(10,741,537)	10,671,259	-99.35%
減：不產生現金流出之成本與費用	—	10,675,501	—	—
應付、預付等項目調整增(減)數	(566,358)	(462,840)	-103,518	22.37%
經常門現金支出合計	(22,297,899)	(31,473,527)	9,175,628	-29.15%
經常門現金餘絀	(2,456,827)	31,514,812	-33,971,639	-107.80%
出售資產現金合計	—	—	—	—
購置資產、無形資產及其他資產現金支出	(4,978,976)	(4,095,726)	-883,250	21.57%
機械儀器設備	(429,000)	(1,675,569)	1,246,569	-74.40%
圖書博物	(72,000)	(114,000)	—	—
其他設備	(4,293,976)	(1,522,820)	-2,771,156	181.98%
無形資產	(184,000)	(783,337)	—	—
扣減不動產支出前現金餘絀	(7,435,803)	27,419,086	-34,854,889	-127.12%
購置不動產現金支出	—	—	—	—
本期現金餘絀	(7,435,803)	27,419,086	-34,854,889	-127.12%

臺北市私立大誠高級中學

編號:207

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	11,825,368	12,325,160	-499,792	-4.06	
學費收入	9,690,608	10,058,400	-367,792	-3.66	
雜費收入	1,101,200	1,173,800	-72,600	-6.19	
實習實驗費收入	1,033,560	1,092,960	-59,400	-5.43	
補助及受贈收入	6,861,292	5,000,000	1,861,292	37.23	董事會捐贈
補助收入	5,345,792	5,000,000	345,792	6.92	
受贈收入	1,515,500	—	1,515,500	—	
財務收入	453,972	480,000	-26,028	-5.42	
利息收入	453,972	480,000	-26,028	-5.42	
其他收入	869,612	450,000	419,612	93.25	
雜項收入	869,612	450,000	419,612	93.25	場租增加
合 計	20,010,244	18,255,160	1,755,084	9.61	

臺北市私立大誠高級中學

編號:208

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	84,000	96,000	-12,000	-12.50	
出席及交通費	84,000	96,000	-12,000	-12.50	出席人數減少
行政管理支出	8,050,228	6,060,000	1,990,228	32.84	
人事費	7,181,173	5,300,000	1,881,173	35.49	行政人員費用增加
業務費	556,886	450,000	106,886	23.75	增加不動產估價費用
維護費	68,450	60,000	8,450	14.08	
退休撫卹費	243,719	250,000	-6,281	-2.51	
教學研究及訓輔支出	13,273,275	14,930,000	-1,656,725	-11.10	
人事費	11,466,825	13,200,000	-1,733,175	-13.13	教師人數減少
業務費	1,013,070	890,000	123,070	13.83	
維護費	397,022	300,000	97,022	32.34	電梯設備維護增加
退休撫卹費	396,358	540,000	-143,642	-26.60	教師減少 提撥減少
獎助學金支出	253,760	350,000	-96,240	-27.50	學生人數減少
獎學金支出	253,760	350,000	-96,240	-27.50	
其他支出	70,278	66,036	4,242	6.42	
超額年金給付	70,278	66,036	4,242	6.42	
合 計	21,731,541	21,502,036	229,505	1.07	

臺北市私立大誠高級中學

現金及銀行存款月報表

中華民國一一四年 七 月份

頁次：1

摘 要	上月結存	本月共收	本月共付	本月結存
現金	150,000			150,000
零用金及週轉金	150,000			150,000
銀行存款	6,036,579	3,899,437	3,427,855	6,508,161
國泰世華00899	5,019,599	3,334,267	2,911,214	5,442,652
國泰世華28883	324,668		61,526	263,142
國泰世華31388	66,802	232,675		299,477
國泰世華88889	538,374	332,038	455,115	415,297
國泰世華99999	31,577	457		32,034
國泰世華07788	55,102			55,102
遠東-新莊16896	6			6
遠東-新莊外匯28881	290			290
農業金庫68200	161			161
合 計	6,186,579	3,899,437	3,427,855	6,658,161

財團法人台北市私立大誠高級中學

應收款項明細表

中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
胡家煌113-1學費	6395		
胡家煌113-2學費	5208		
郭楷銘113-2學費	12189		
區榮光113-2學費	956		
新北市政府職業訓練中心-場地費	75000		
新北市政府職業訓練中心-設備使用費	10080		
高齡膳食營養與餐飲就業證照班-場地費6/9~7/31\$67150	67,150		
114室內配線丙級證照班-場地費7/5~7/31\$40000	40,000		
114室內配線丙級證照班-場地費7/6~7/31\$20000	20,000		
113-2身障減免學雜費	67475		
		304453	

財團法人台北市私立大誠高級中學

應收利息明細表

中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
債券利息114/7/24~114/7/31	7,267		
債券利息114/6/2~114/7/31	3,658		
債券利息114/7/2~114/7/31	1,866		
		12,791	

財團法人台北市私立大誠高級中學

預付款項明細表

中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
114年度補助學生參訪防災教育機構實施計畫經費	36,000		
預付利息所得稅	51,504		
		87,504	

財團法人台北市私立大誠高級中學

應付款明細表(應付票據)

中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
林雨蓉	3,000		
108-2清寒午餐退費-汪志欣	89		
林雨蓉	3,000		
張童恩	3,000		
汪政翔	2,791		
吳繹維	494		
張景翔	5,000		
汪政翔	2,579		
石瑞恩	758		
110-1北市學費補助-局+部款	672		
詮達文教事業股份有限公司	1,800		
普三劉承雲	16,800		
室二陳永萍	1,689		
翁榆惠	4,000		
林昶塏	1,073		
張佑任	632		
陳睿閔	1,076		
張舜鈞	198		
豐立恆	8,960		
李冠毅	8,960		
卓浩宇	8,960		
張佑任	8,960		
全華圖書股份有限公司	29,157		
科友圖書股份有限公司	5,148		
驊鉅數位科技有限公司	99,000		
旭宏消防器材行	9,450		
旭宏消防器材行	42,326		
日立永大電梯股份有限公司	5,000		
日立永大電梯股份有限公司	43,560		
尚登豐企業社	60,000		
日立永大電梯股份有限公司	3,948		
日立永大電梯股份有限公司	5,000		
臺北市政府教育局	452		
臺北市政府教育局	4,000		
鉅登團膳食品有限公司	86,140		
鉅登團膳食品有限公司	80,045		
士福美食股份有限公司	27,670		
弘雅三民書局	21,000		
日立永大電梯股份有限公司	5,000		
臺北市政府教育局	349,232		
合計		960,619	

財團法人台北市私立大誠高級中學
應付款明細表(應付費用)
中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
7月薪資	967,492		
6月健保費	34,474		
6月健保費	36,049		
6月勞保	66,077		
6月勞退	18,846		
6月二代健保	2,127		
補6月學校退輔費	6,354		
6月教職員退輔費	35,809		
7月學校退輔費	33,251		
養老年金-蔡秋河	4,727		
養老年金-王耀泓	1,079		
7月健保費	34,474		
7月健保費	36,049		
7月勞保	53,588		
7月勞退	18,846		
7月二代健保	1,817		
113年終獎金(二)	142,625		
112年應補二代健保	14,999		
賴佳奴資遣費	220,000		
		1,728,683	

財團法人台北市私立大誠高級中學

應付款明細表(應付零用金)

中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
龐雪美 李昌政	8400		
中華電信/股	420		
陳勇廷4000江世宇2000	6000		
台灣智慧光網股份有限公司	6449		
IKEA	1430		
室配-張祐嘉	4290		
政大加油站	1093		
政大加油站	200		
		28,282	

財團法人台北市私立大誠高級中學

應付款明細表(其他應付款)

中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
114年樂齡-人事費	91,800		
李顯榮等11人	44,000		
珍珍蔬菜行	6,356		
114年度暑假國中小生職業輔導研習	28,190		
113-2優質化經常門自籌款	139,000		
高齡膳食班生活津貼第2期款	85,770		
勞動署114-1委託辦理職訓高齡膳食營養與餐飲就業證照班第1期經	331,828		
113學年實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費補助68880+自籌款10836	79,746		
113-2學習扶助計畫補助14040+自籌3510	17,550		
114-4即報	99,900		
合計		924,140	

財團法人台北市私立大誠高級中學

預收款項明細表

中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
學雜費	254,494		
114年度清寒午餐補助經費預撥	207,480		
預收8月外牆協會租金保證金	20,000		
		481,974	

財團法人台北市私立大誠高級中學

代收款項明細表

中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
教儲戶	32034		
114-2全國職安乙級學術科測試經費	75505		
代收服裝費	33890		
代收簡章	12300		
代收學生證	226		
代收報名費	7400		
代收學生會費	105433		
		266,788	

財團法人台北市私立大誠高級中學

存入保證金明細表

中華民國 114年07月31日

摘 要	金額		備註
	小計	合計	
極致108汽車科補助設備-保固金	9000		
富冠109補助保固金	9450		
允盛111獎補助保固金	10,050		
仕揚111獎補助保固金	25,500		
八號風球111獎補助保固金	9,000		
元昇111獎補助保固金	12,150		
仕揚113年教學設施保固金	45,000		
112服裝保證金	2,000		
113服裝保證金	25,000		
達禾113教學設施保固金	8,400		
元欣113教學設施保固金	30,780		
家洋113教學設施保固金	24,248		
松美113教學設施保固金	6,360		
樂齡保證金	35,100		
友松場租保證金	5,000		
		257,038	

大誠高中113學年度-學雜費收入統計表

1140731

年級科別	人數	學費	學費總額	雜費	雜費總額	實習 (驗) 費	實習(驗) 費總額	電腦耗 材教學 軟體費	電腦耗材 教學軟體 費	每人繳納 總額	實繳金額	備註
二普二忠	9	25,400	228,600	4,510	40,590		0	0	0	29,910	269,190	
二汽二忠	8	25,400	203,200	3,365	26,920	2,970	23,760	0	0	31,735	253,880	
二室二忠	11	25,400	279,400	3,365	37,015	2,970	32,670	0	0	31,735	349,085	
二餐二忠	11	25,400	279,400	3,365	37,015	2,970	32,670	0	0	31,735	349,085	
進餐二忠	38	25,400	965,200	2,305	87,590	2,970	112,860	0	0	30,675	1,165,650	
進汽二忠	13	25,400	330,200	2,305	29,965	2,970	38,610	0	0	30,675	398,775	
三普三忠	5	25,400	127,000	4,510	22,550		0	0	0	29,910	149,550	
三汽三忠	11	25,400	279,400	3,365	37,015	2,970	32,670	0	0	31,735	349,085	
三室三忠	15	25,400	381,000	3,365	50,475	2,970	44,550	0	0	31,735	476,025	
三餐三忠	29	25,400	736,600	3,365	97,585	2,970	86,130	0	0	31,735	920,315	
進餐三忠	34	25,400	863,600	2,305	78,370	2,970	100,980	0	0	30,675	1,042,950	
進汽三忠	8	25,400	203,200	2,305	18,440	2,970	23,760	0	0	30,675	245,400	
113-1小計	192		4,876,800		563,530		528,660		0		5,968,990	
二普二忠	9	26,162	235,458	4,510	40,590		0	0	0	30,672	276,048	
二汽二忠	5	26,162	130,810	3,365	16,825	2,970	14,850	0	0	32,497	162,485	
二室二忠	9	26,162	235,458	3,365	30,285	2,970	26,730	0	0	32,497	292,473	
二餐二忠	9	26,162	235,458	3,365	30,285	2,970	26,730	0	0	32,497	292,473	
進餐二忠	37	26,162	967,994	2,305	85,285	2,970	109,890	0	0	31,437	1,163,169	
進汽二忠	14	26,162	366,268	2,305	32,270	2,970	41,580	0	0	31,437	440,118	
三普三忠	5	26,162	130,810	4,510	22,550		0	0	0	30,672	153,360	
三汽三忠	11	26,162	287,782	3,365	37,015	2,970	32,670	0	0	32,497	357,467	
三室三忠	15	26,162	392,430	3,365	50,475	2,970	44,550	0	0	32,497	487,455	
三餐三忠	29	26,162	758,698	3,365	97,585	2,970	86,130	0	0	32,497	942,413	
進餐三忠	33	26,162	863,346	2,305	76,065	2,970	98,010	0	0	31,437	1,037,421	
進汽三忠	8	26,162	209,296	2,305	18,440	2,970	23,760	0	0	31,437	251,496	
113-2小計	184		4,813,808		537,670		504,900		0		5,856,378	
113學年度合計			9,690,608		1,101,200		1,033,560		0		11,825,368	

製 表：蔡屬玲 

主辦會計：蔡屬玲 

校 長：蕭琦蓉 

董 事 長：李顯榮 