

臺北市私立華岡藝術學校

一一〇學年度

中華民國一一〇年八月一日至一一一年七月三十一日止

決 算 書

目 錄

一、	決算總說明	1
二、	平衡表	3
三、	收支餘絀表	4
四、	現金流量表	5
五、	現金收支概況表	6
六、	長期營運資產變動表	7
七、	收入明細表	8
八、	成本與費用明細表	9
九、	銀行存款明細表	10
十、	應收款項明細表	12
十一、	特種基金明細表	13
十二、	固定資產明細表-土地改良物	17
十三、	固定資產明細表-房屋及建築	18
十四、	固定資產明細表-機械儀器及設備	19
十五、	固定資產明細表-圖書及博物	20
十六、	固定資產明細表-其他設備	21
十七、	固定資產明細表-預付土地、工程及設備款	23
十八、	無形資產明細表-電腦軟體	24
十九、	存出保證金明細表	25
二十、	應付款項明細表	26
二十一、	預收款項明細表	27
二十二、	代收款項明細表	28
二十三、	存入保證金明細表	29
二十四、	最近 3 年財務分析表	30

臺北市私立華岡藝術學校
決算總說明
110學年度

全30頁 第1頁

壹、重要校務計畫實施績效：

本校董事會下置校長一人，綜理全校校務。行政及學術單位主管承校長之命綜理各單位業務。

行政單位：教務處、學務處、總務處、會計室、人事室、輔導室。

學術單位：舞蹈科、戲劇科、表演藝術科。

一、營運計畫

教務處：1. 加強招生宣傳，辦理各類升學博覽會及多元入學考試。

2. 依規定實施課程及課業輔導，加強學生升學競爭力。

3. 辦理教學觀摩，提昇教師專業素養。

4. 參加臺北市北適性社區合作計劃。

5. 加強產學合作與業界建立良好合作關係。

學務處：1. 加強落實導師制度與輔導功能。

2. 加強生活教育，由外而內使學生培養良好生活習慣和學習態度。

3. 配合學校教學方針擬定學期行事曆據以執行。

4. 策辦有益身心活動，提昇學生整體素質。

總務處：1. 增購教學設備。

2. 整修校舍。

3. 美化校園。

4. 財產管理及盤點。

5. 維護校園各項設施完備，以確保師生安全及健康。

二、重要長期營運資產增置計畫(無)

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7,795萬4,616元，較本學年度預算數7,800萬6,951元，減少5萬2,335元，約0.07%，主要係其他教學活動收入較預算數減少所致。

(二)本學年度成本與費用4,494萬7,700元，較本學年度預算數5,027萬5,782元，減少532萬8,082元，約10.60%，主要係人事費用及業務費結餘所致。

(三)以上總收支相抵後，計本期賸餘3,300萬6,916元，較本學年度預算2,773萬1,169元，增加527萬5,747元，約19.02%，主要係人事費用及業務費結餘所致。

二、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入3,603萬4,229元。

(二)投資活動之淨現金流出3,213萬5,985元。其中現金流出合計3,213萬5,985元，包括購置固定資產457萬174元，結轉特種基金2,756萬5,811元。

承上頁

(三)籌資活動之淨現金流入14萬8,781元，其中現金流入合計14萬8,781元，包括代收款項增加23萬436元，存入保證金減少8萬1,655元。

(四)現金及約當現金之淨增加404萬7,025元，係期末現金2億4,130萬3,788元，較期初現金2億3,725萬6,763元增加之數。

三、資產負債情況

(一)本年度資產10億2,085萬3,672元，包括流動資產2億4,170萬9,050元、特種基金6億3,133萬590元，固定資產(包含不動產、廠房及設備)1億4,762萬5,822元，無形資產18萬6,810元及存出保證金1,400元。

(二)本年度負債1,817萬994元，包括流動負債1,725萬2,425元、其他負債91萬8,569元。

(三)本年度權益基金及餘絀10億268萬2,678元，包括權益基金9億7,458萬5,598元，累積餘絀及餘絀2,809萬7,080元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘3,146萬4,055元。其中經常門現金收入7,742萬9,052元、經常門現金支出4,139萬4,823元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出274萬3,994元、購置不動產現金支出182萬6,180元。

參、其他：

臺北市私立華岡藝術學校

平衡表

中華民國111年7月31日

全30頁 第3頁

單位：新臺幣元

科 目	111年7月31日 決 算 數	110年7月31日 決 算 數	比 較 增 減	
			金額	增減%
資產	1,020,853,672	986,224,089	34,629,583	3.51%
流動資產	241,709,050	237,607,866	4,101,184	1.73%
銀行存款	241,303,788	237,256,763	4,047,025	1.71%
應收款項	405,262	294,599	110,663	37.56%
預付款項	0	56,504	(56,504)	-100.00%
投資、長期應收款及基金	631,330,590	603,764,779	27,565,811	4.57%
特種基金	631,330,590	603,764,779	27,565,811	4.57%
不動產、房屋及設備	147,625,822	144,671,224	2,954,598	2.04%
土地改良物	2,112,088	2,112,088	0	0.00%
房屋及建築	42,305,305	40,479,125	1,826,180	4.51%
機械儀器及設備	4,844,551	5,098,354	(253,803)	-4.98%
圖書及博物	4,883,910	4,866,823	17,087	0.35%
其他設備	29,993,463	28,628,329	1,365,134	4.77%
購建中營運資產	63,486,505	63,486,505	0	0.00%
無形資產	186,810	178,820	7,990	4.47%
電腦軟體	186,810	178,820	7,990	4.47%
其他資產	1,400	1,400	0	0.00%
存出保證金	1,400	1,400	0	0.00%
合計	1,020,853,672	986,224,089	34,629,583	3.51%
負債	18,170,994	16,548,327	1,622,667	9.81%
流動負債	17,252,425	15,548,103	1,704,322	10.96%
應付款項	3,107,343	1,218,556	1,888,787	155.00%
預收款項	2,359,221	2,774,122	(414,901)	-14.96%
代收款項	11,785,861	11,555,425	230,436	1.99%
其他負債	918,569	1,000,224	(81,655)	-8.16%
存入保證金	918,569	1,000,224	(81,655)	-8.16%
權益基金及餘絀	1,002,682,678	969,675,762	33,006,916	3.40%
權益基金	974,585,598	937,310,083	37,275,515	3.98%
指定用途權益基金	631,330,590	603,764,779	27,565,811	4.57%
未指定用途權益基金	343,255,008	333,545,304	9,709,704	2.91%
餘絀	28,097,080	32,365,679	(4,268,599)	-13.19%
累積餘絀	(4,909,836)	(5,742,464)	832,628	-14.50%
本期餘絀	33,006,916	38,108,143	(5,101,227)	-13.39%
合計	1,020,853,672	986,224,089	34,629,583	3.51%

臺北市私立華岡藝術學校

收支餘絀表

110學年度

全30頁 第4頁

單位：新臺幣元

109學年度 決算數	科 目	110學年度 決算數	110學年度 預算數	比 較 增 減	
				金額	增減%
81,298,716	各項收入	77,954,616	78,006,951	(52,335)	-0.07%
58,387,283	學雜費收入	57,514,810	57,337,594	177,216	0.31%
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
7,093,650	其他教學活動收入	5,509,351	6,434,180	(924,829)	-14.37%
4,909,709	補助及受贈收入	5,337,569	3,983,177	1,354,392	34.00%
	附屬機構收益				
7,656,094	財務收入	6,881,337	7,350,000	(468,663)	-6.38%
3,251,980	其他收入	2,711,549	2,902,000	(190,451)	-6.56%
43,190,573	各項成本與費用	44,947,700	50,275,782	(5,328,082)	-10.60%
206,731	董事會支出	653,171	680,000	(26,829)	-3.95%
11,500,855	行政管理支出	13,060,085	13,971,100	(911,015)	-6.52%
22,938,596	教學研究及訓輔支出	23,559,757	27,184,682	(3,624,925)	-13.33%
171,864	獎助學金支出	194,116	250,000	(55,884)	-22.35%
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
8,295,391	其他教學活動支出	7,375,267	8,100,000	(724,733)	-8.95%
	附屬機構損失				
	財務費用				
77,136	其他支出	105,304	90,000	15,304	17.00%
38,108,143	本期餘絀	33,006,916	27,731,169	5,275,747	19.02%

臺北市私立華岡藝術學校
現金流量表
110學年度

全30頁 第5頁
單位：新臺幣元

項 目	(110)學年度決算數	(109)學年度決算數
營運活動現金流量：		
本期餘絀	33,006,916	38,108,143
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	1,607,586	759,100
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	(54,159)	45,013
流動負債調整項目淨增(減)數	1,473,886	(1,808,958)
淨調整數小計	3,027,313	(1,004,845)
營運活動淨現金流入(出)	36,034,229	37,103,298
投資活動現金流量：		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(4,562,184)	(4,337,758)
增加無形資產付現數	(7,990)	0
增撥特種基金付現數	(27,565,811)	(27,294,996)
投資活動淨現金流入(出)	(32,135,985)	(31,632,754)
籌資活動現金流量		
減：減少代收款項付現數	230,436	392,796
退回存入保證金付現數	(81,655)	60,979
籌資活動淨現金流入(出)	148,781	453,775
本期現金及銀行存款淨流入(出)	4,047,025	5,924,319
期初現金及銀行存款餘額	237,256,763	231,332,444
期末現金及銀行存款餘額	241,303,788	237,256,763

臺北市私立華岡藝術學校

現金收支概況表

110學年度

全30頁 第6頁

單位：新臺幣元

項目	110學年度決算數	109學年度決算數	比較增減	
			金額	%
經常門現金收入	77,429,052	79,955,602	(2,526,550)	-3.16%
學雜費收入	57,514,810	58,387,283	(872,473)	-1.49%
推廣教育收入				
產學合作收入				
其他教學活動收入	5,509,351	7,093,650	(1,584,299)	-22.33%
補助及受贈收入	5,337,569	4,909,709	427,860	8.71%
附屬機構收益				
財務收入	6,881,337	7,656,094	(774,757)	-10.12%
其他收入	2,711,549	3,251,980	(540,431)	-16.62%
減：不產生現金流入之收入				
應收預收項目調整增(減)數	(525,564)	(1,343,114)	817,550	-60.87%
經常門現金支出	41,394,823	42,852,304	(1,457,481)	-3.40%
董事會支出	653,171	206,731	446,440	215.95%
行政管理支出	13,060,085	11,500,855	1,559,230	13.56%
教學研究及訓輔支出	23,559,757	22,938,596	621,161	2.71%
獎助學金支出	194,116	171,864	22,252	12.95%
其他教學活動支出	7,375,267	8,295,391	(920,124)	-11.09%
其他支出	105,304	77,136	28,168	36.52%
減：不產生現金流出之成本與費用	(1,607,586)	(759,100)	(848,486)	111.78%
應付預付項目調整增(減)數	(1,945,291)	420,831	(2,366,122)	-562.25%
經常門現金餘絀	36,034,229	37,103,298	(1,069,069)	-2.88%
出售資產現金收入				
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	2,743,994	1,237,758	1,506,236	121.69%
機械儀器及設備	347,005	161,190	185,815	115.28%
圖書及博物	17,087	33,295	(16,208)	-48.68%
其他設備	2,371,912	1,043,273	1,328,639	127.35%
電腦軟體	7,990			
扣減不動產支出前現金餘絀	33,290,235	35,865,540	(2,575,305)	-7.18%
購置不動產現金支出				
土地				
房屋及建築	1,826,180	3,100,000	(1,273,820)	-41.09%
本期現金餘絀	31,464,055	32,765,540	(1,301,485)	-3.97%

臺北市私立華岡藝術學校
長期營運資產變動表
110學年度

全30頁 第7頁
單位：新臺幣元

科目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度 增加金額	本學年度 減少金額	本學年度底止 結存金額	備註
固定資產	144,671,224	4,562,184	1,607,586	147,625,822	
土地					
土地改良物	2,112,088			2,112,088	
房屋及建築	40,479,125	1,826,180		42,305,305	依教育部臺教會(二)字第104
機械儀器及設備	5,098,354	347,005	600,808	4,844,551	0056355號函新增會計科目規
圖書及博物	4,866,823	17,087		4,883,910	定，因應實務上已取得房地
其他設備	28,628,329	2,371,912	1,006,778	29,993,463	產之所有權，為會計年度終了
購建中營運資產	63,486,505			63,486,505	時尚無法完成辦理過戶之法
租賃資產					定程序，將所支付之一切購
租賃權益改良物					置成本轉入待過戶房地產，
無形資產	178,820	7,990	0	186,810	俟完成法定程序後再轉入適當
專利權					資產科目
電腦軟體	178,820	7,990	0	186,810	
租賃權益					
其他無形資產					
合計	144,850,044	4,570,174	1,607,586	147,812,632	

臺北市私立華岡藝術學校
收入明細表
110學年度

全30頁 第8頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	增減%	
4110學雜費收入	57,514,810	57,337,594	177,216	0.31%	預算數與實際數差異達10% 科目計有： (1)分組授課費： 110學年度部分課程未開設小班分組，故決算數較少。 (2)電腦耗材週邊設備及相關教學軟體： 110學年度實際開設相關電腦課程較預算多，故決算數較多。 (3)補助收入： 國教署補助充實基礎教學實習設備50.7萬，推動數位學習補助25.2萬及學務創新人力補助等，故決算數較預算多。 (4)捐贈收入： 110年聖誕節活動黎明技術學院贊助2萬，111年校慶校友捐贈1萬，故決算數較多。
4111學費收入	48,612,720	48,462,934	149,786	0.31%	
4112雜費收入	4,725,280	4,710,720	14,560	0.31%	
4113實習費收入	4,176,810	4,163,940	12,870	0.31%	
4140其他教學活動收入	5,509,351	6,434,180	(924,829)	-14.37%	
4141課業輔導費	0	0	0	0.00%	
4142分組授課費	5,273,338	6,295,300	(1,021,962)	-16.23%	
4144 電腦耗材、週邊設備及相關教學軟體	236,013	138,880	97,133	69.94%	
4145暑修及補修	0	0	0	0.00%	
4150補助及捐助收入	5,337,569	3,983,177	1,354,392	34.00%	
4151補助收入	5,307,569	3,963,177	1,344,392	33.92%	
4152捐贈收入	30,000	20,000	10,000	50.00%	
4170財務收入	6,881,337	7,350,000	(468,663)	-6.38%	
4171利息收入	1,935,501	2,150,000	(214,499)	-9.98%	
4173基金收益	4,945,836	5,200,000	(254,164)	-4.89%	
4190其他收入	2,711,549	2,902,000	(190,451)	-6.56%	
4192雜項收入	2,711,549	2,902,000	(190,451)	-6.56%	
收入合計	77,954,616	78,006,951	(52,335)	-0.07%	

備註：110學年度第1學期註冊學生人數：729人

110學年度第2學期註冊學生人數：697人

臺北市私立華岡藝術學校
成本與費用明細表
110學年度

全30頁 第9頁

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	增減%	
5110董事會支出	653,171	680,000	(26,829)	-3.95%	預算數與實際數差異達10%
5112人事費	26,000	60,000	(34,000)	-56.67%	科目計有：
5112業務費	112,226	100,000	12,226	12.23%	1. 董事會支出
5115交通費	514,945	520,000	(5,055)	-0.97%	(1) 人事費：監察人查核費用實際支用數較預算數少。
5120行政管理支出	13,060,085	13,971,100	(911,015)	-6.52%	(2) 業務費：110學年度實際董事會議開會次數較預期多，故決算數較預算數多。
5121人事費	9,648,258	9,500,000	148,258	1.56%	2. 行政管理支出
5122業務費	1,813,968	2,584,000	(770,032)	-29.80%	(1) 業務費：本學年度水、電、電話費及保全等費用實際支用數較預算少。
5123維護費	557,331	1,000,000	(442,669)	-44.27%	(2) 維護費：110學年度校舍整修工程資本化，故實際支用數較預算數少。
5124退休撫卹費	515,074	510,000	5,074	0.99%	(3) 折舊及攤銷：本學年度經查部份校產不堪使用報廢，故決算數較預算數多。
5125折舊及攤銷	525,454	377,100	148,354	39.34%	3. 教學研究及訓輔支出
5130教學研究及訓輔支出	23,559,757	27,184,682	(3,624,925)	-13.33%	(1) 人事費：110學年度新進教師多以基本起薪聘任，故實際決算數較預算數少。
5131人事費	18,056,550	20,950,000	(2,893,450)	-13.81%	(2) 業務費：110學年度因受新冠疫情影響，5月起採線上教學，且各項演出活動暫停，故決算數較少。
5132業務費	1,966,469	2,589,000	(622,531)	-24.05%	(3) 維護費：110學年度校舍整修工程資本化，故實際支用數較預算數少。
5133維護費	329,500	630,000	(300,500)	-47.70%	(4) 退休撫卹費：110學年度新進教師以基本起薪聘任，勞退提撥金額較少，故決算數較少。
5134退休撫卹費	1,662,274	1,890,000	(227,726)	-12.05%	(5) 折舊及攤銷：本學年度經查部份校產不堪使用報廢，故決算數較預算數多。
5135折舊及攤銷	1,082,132	616,682	465,450	75.48%	4. 獎助學金支出：本學年度因受新冠疫情影響自5月起採線上教學，無全勤獎項，故實際支用數較預算數少。
5136學生實習費	462,832	509,000	(46,168)	-9.07%	5. 其他支出：110學年度實際支用公保年金為3位，故決算數較多。
5140獎助學金支出	194,116	250,000	(55,884)	-22.35%	
5170其他教學活動支出	7,375,267	8,100,000	(724,733)	-8.95%	
5171人事費	7,275,345	8,000,000	(724,655)	-9.06%	
5172業務費	99,922	100,000	(78)	-0.08%	
5190其他支出	105,304	90,000	15,304	17.00%	
支出合計	44,947,700	50,275,782	(5,328,082)	-10.60%	

臺北市私立華岡藝術學校
銀行存款明細表
中華民國111年7月31日

全30頁 第10頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
活期存款：		6,282,845
1.土地銀行士林分行6107-8	155,254	
2.台北富邦銀行士林分行8377-0	220	
3.第一銀行長春分行018998	11	
4.文化大學郵局0357281	4,012,030	
5.郵政劃撥儲金帳號18697586	96	
6.台北富邦銀行石牌分行01508-0	267	
7.台新銀行大直分行3735	2,114,967	
支票存款：		136,694
1.土地銀行士林分行61008-1	2,000	
2.台北富邦銀行士林分行3799-5	134,694	
定期存款：		234,884,249
1.土地銀行士林分行AC0120361 期間111.06.30-112.06.30	2,686,098	
2.土地銀行士林分行AC0120362 期間111.07.02-112.07.02	2,686,059	
3.土地銀行士林分行AC0120363 期間111.07.03-112.07.03	2,686,044	
4.土地銀行士林分行AC0120364 期間111.07.08-112.07.08	2,683,806	
5.土地銀行士林分行AC0120365 期間111.07.09-112.07.09	2,683,785	
6.土地銀行士林分行AB699831 期間110.09.17-111.09.17	2,789,519	
7.土地銀行士林分行AB699890 期間110.09.22-111.09.22	194,677	
8.文化大學郵局67731138 期間111.07.28-111.08.28	4,900,000	
9.文化大學郵局67731139 期間111.07.28-111.09.28	4,900,000	
10.文化大學郵局67731140 期間111.07.28-111.10.28	4,500,000	
11.文化大學郵局67731141 期間111.07.28-111.11.28	4,500,000	
12.文化大學郵局67731142 期間111.07.28-111.12.28	4,500,000	
13.文化大學郵局67731143 期間111.07.28-112.01.28	4,500,000	
14.文化大學郵局67731144 期間111.07.28-112.07.28	4,500,000	
15.文化大學郵局63640505 期間111.07.18-112.07.18	4,666,751	
16.文化大學郵局63640506 期間111.07.18-112.07.18	4,666,751	
17.文化大學郵局63640507 期間111.07.18-112.07.18	4,666,751	
18.文化大學郵局67731072 期間111.05.12-112.05.12	4,715,516	
19.文化大學郵局67731057 期間111.04.19-112.04.19	4,768,601	
20.文化大學郵局67731062 期間111.04.20-112.04.20	4,768,601	
21.文化大學郵局67731063 期間111.04.21-112.04.21	4,768,601	
22.文化大學郵局67731065 期間111.04.22-112.04.22	4,768,601	
23.文化大學郵局67731085 期間111.06.06-112.06.06	4,768,904	
24.文化大學郵局67731086 期間111.06.06-112.06.06	4,768,601	
25.文化大學郵局67731088 期間111.06.07-112.06.07	4,768,601	
26.文化大學郵局67731090 期間111.06.08-112.06.08	4,768,601	
27.文化大學郵局67731095 期間111.06.15-112.06.15	4,768,601	
28.文化大學郵局67731096 期間111.06.16-112.06.16	4,768,601	
29.文化大學郵局67731097 期間111.06.17-112.06.17	4,768,601	
30.文化大學郵局67731099 期間111.06.20-112.06.20	4,768,601	
31.文化大學郵局67731100 期間111.06.21-112.06.21	4,768,601	
32.文化大學郵局67731101 期間111.06.22-112.06.22	4,768,601	
33.文化大學郵局67731102 期間111.06.23-112.06.23	4,768,601	
34.文化大學郵局63054792 期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
35.文化大學郵局63054793 期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
36.文化大學郵局63054794 期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
37.文化大學郵局63054795 期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
38.文化大學郵局63054796 期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
39.文化大學郵局63054797 期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
40.文化大學郵局63054578 期間110.10.18-111.10.18	4,727,783	
41.文化大學郵局62240275 期間111.07.25-112.07.25	4,764,792	
42.文化大學郵局62240281 期間111.07.27-112.07.27	4,764,792	
43.文化大學郵局62240284 期間111.07.28-112.07.28	4,764,792	

44.文化大學郵局67731137	期間111.07.28-112.07.28	804,641	
45.台新銀行大直分行103331	期間111.07.24-112.07.24	2,905,005	
46.台北富邦銀行士林分行TA0105129	期間111.05.26-112.05.26	2,827,353	
47.台北富邦銀行士林分行TA0105132	期間111.06.07-112.06.07	2,827,295	
48.台北富邦銀行士林分行TA0105145	期間111.06.22-112.06.22	2,827,126	
49.台北富邦銀行士林分行TA0105147	期間111.06.29-112.06.29	2,827,055	
50.台北富邦銀行士林分行TA0105152	期間111.07.04-112.07.04	2,826,997	
51.台北富邦銀行士林分行TA0105155	期間111.07.08-112.07.08	2,824,147	
52.台北富邦銀行士林分行TA0151738	期間111.07.01-112.07.01	2,752,523	
53.台北富邦銀行士林分行TA0131499	期間110.10.24-111.10.24	2,800,162	
54.台北富邦銀行士林分行TA0131503	期間110.10.31-111.10.31	2,800,025	
55.台北富邦銀行士林分行TA0131505	期間110.11.04-111.11.04	2,800,018	
56.台北富邦銀行石牌分行TA0024473	期間111.07.19-112.07.19	2,786,409	
57.台北富邦銀行石牌分行TA0024474	期間111.07.20-112.07.20	2,786,388	
58.台北富邦銀行石牌分行TA0024475	期間111.07.23-112.07.23	2,786,326	
59.台北富邦銀行石牌分行TA0024476	期間111.07.24-112.07.24	2,786,304	
60.台北富邦銀行石牌分行TA0024477	期間111.07.25-112.07.25	2,786,282	
61.台北富邦銀行石牌分行TA0024478	期間111.07.26-112.07.26	2,786,261	
合 計		241,303,788	241,303,788

臺北市私立華岡藝術學校

應收款項明細表

中華民國111年7月31日

全30頁 第12頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收110學年度定存利息	387,358	
109.1學雜費差額-演一樂李慧鈴	3,444	
110.2學雜費分期繳款-舞二陳薇羽	60	
110.2學雜費分期繳款-演二樂李安喆	10,000	
輔導室-111年暑假職業試探輔導研習補助款	4,400	
合 計		405,262

臺北市私立華岡藝術學校
特種基金明細表
中華民國110年7月31日

全30頁 第13頁

單位：新臺幣元

摘 要			金 額	
			小 計	合 計
1.獎學金-文化大學郵局	帳號：62240227	期間111.06.27-112.06.27	227,860	
2.陳士孝獎學金-文化大學郵局	帳號：62240288	期間109.08.01-110.08.01	65,232	
3.胡澤馥獎學金-台北銀行士林分行	帳號：TA0055157	期間109.10.25-110.10.25	884,848	
4.應收獎學金孳息			5,402	
5.校務發展基金				
文化大學郵局	帳號：63640849	期間111.01.02-112.01.02	4,630,504	
文化大學郵局	帳號：63640850	期間111.01.02-112.01.02	4,630,504	
文化大學郵局	帳號：63640851	期間111.01.02-112.01.02	4,630,504	
文化大學郵局	帳號：63640852	期間111.01.02-112.01.02	4,630,504	
文化大學郵局	帳號：63640853	期間111.01.02-112.01.02	4,109,362	
文化大學郵局	帳號：63054775	期間111.01.06-112.01.06	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054776	期間111.01.06-112.01.06	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054779	期間111.01.09-112.01.09	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054780	期間111.01.09-112.01.09	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054781	期間111.01.09-112.01.09	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054782	期間111.01.09-112.01.09	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054798	期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054799	期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054800	期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054801	期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054802	期間111.01.11-112.01.11	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054803	期間111.01.12-112.01.12	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054804	期間111.01.12-112.01.12	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：66542819	期間111.01.13-113.01.13	4,500,000	
文化大學郵局	帳號：66542820	期間111.01.13-113.01.13	4,500,000	
文化大學郵局	帳號：66542818	期間111.01.13-113.01.13	4,095,343	
文化大學郵局	帳號：63054807	期間111.01.13-112.01.13	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054808	期間111.01.13-112.01.13	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：66542202	期間110.01.13-113.01.13	4,798,253	
文化大學郵局	帳號：63054830	期間111.01.16-112.01.16	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054831	期間111.01.16-112.01.16	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054832	期間111.01.18-112.01.18	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054833	期間111.01.18-112.01.18	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054899	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054900	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054901	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054902	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054903	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054904	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054905	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054906	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054907	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054908	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054909	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054910	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054911	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054912	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054913	期間111.02.22-112.02.22	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63443087	期間111.03.15-112.03.15	4,727,783	

文化大學郵局	帳號：63443088	期間111.03.15-112.03.15	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63443089	期間111.03.15-112.03.15	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63443090	期間111.03.15-112.03.15	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63443091	期間111.03.15-112.03.15	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63443092	期間111.03.15-112.03.15	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：62240153	期間111.03.28-112.03.28	4,772,415	
文化大學郵局	帳號：67731048	期間111.04.11-112.04.11	4,768,601	
文化大學郵局	帳號：67731050	期間111.04.12-112.04.12	4,768,601	
文化大學郵局	帳號：67731052	期間111.04.13-112.04.13	4,768,601	
文化大學郵局	帳號：67731054	期間111.04.15-112.04.15	4,768,601	
文化大學郵局	帳號：67731056	期間111.04.18-112.04.18	4,768,601	
文化大學郵局	帳號：63640057	期間110.12.19-111.12.19	4,678,890	
文化大學郵局	帳號：63640058	期間110.12.19-111.12.19	4,678,890	
文化大學郵局	帳號：63640059	期間110.12.19-111.12.19	4,678,890	
文化大學郵局	帳號：63640060	期間110.12.19-111.12.19	4,678,890	
文化大學郵局	帳號：64742515	期間110.12.25-111.12.25	4,582,617	
文化大學郵局	帳號：64742516	期間110.12.25-111.12.25	4,582,617	
文化大學郵局	帳號：64742517	期間110.12.25-111.12.25	4,582,617	
文化大學郵局	帳號：64742518	期間110.12.25-111.12.25	4,582,617	
文化大學郵局	帳號：64742519	期間110.12.25-111.12.25	4,582,617	
文化大學郵局	帳號：64742520	期間110.12.25-111.12.25	1,876,202	
文化大學郵局	帳號：63054730	期間110.12.26-111.12.26	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054731	期間110.12.26-111.12.26	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054732	期間110.12.29-111.12.29	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：63054733	期間110.12.29-111.12.29	4,727,783	
文化大學郵局	帳號：67731117	期間111.07.05-112.07.05	4,768,601	
文化大學郵局	帳號：62240277	期間111.07.26-112.07.26	4,039,788	
文化大學郵局	帳號：63443206	期間111.07.18-112.07.18	4,715,516	
文化大學郵局	帳號：63443207	期間111.07.18-112.07.18	4,715,516	
文化大學郵局	帳號：62240273	期間111.07.13-112.07.13	4,764,792	
文化大學郵局	帳號：62240274	期間111.07.14-112.07.14	4,764,792	
文化大學郵局	帳號：67731137	期間111.07.28-112.07.28	3,695,359	
台新銀行大直分行	帳號：95227	期間111.01.03-112.01.03	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：106230	期間111.01.04-112.01.04	2,882,152	
台新銀行大直分行	帳號：95249	期間111.01.04-112.01.04	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95283	期間111.01.05-112.01.05	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95307	期間111.01.06-112.01.06	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95341	期間111.01.10-112.01.10	1,512,198	
台新銀行大直分行	帳號：106321	期間111.01.11-112.01.11	2,882,152	
台新銀行大直分行	帳號：95374	期間111.01.11-112.01.11	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95396	期間111.01.12-112.01.12	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95409	期間111.01.13-112.01.13	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：85676	期間110.01.15-113.01.15	2,500,000	
台新銀行大直分行	帳號：95421	期間111.01.16-112.01.16	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95443	期間111.01.17-112.01.17	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95454	期間111.01.18-112.01.18	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95476	期間111.01.19-112.01.19	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：118021	期間111.01.19-113.01.19	1,900,000	
台新銀行大直分行	帳號：195926	期間111.01.20-113.01.20	1,900,000	
台新銀行大直分行	帳號：95501	期間111.01.20-112.01.20	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：195948	期間111.01.21-113.01.21	1,900,000	
台新銀行大直分行	帳號：85723	期間110.01.21-113.01.21	2,500,000	
台新銀行大直分行	帳號：85745	期間110.01.22-113.01.22	2,500,000	
台新銀行大直分行	帳號：95534	期間111.01.24-112.01.24	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：118101	期間111.01.24-113.01.24	1,900,000	

台新銀行大直分行	帳號：118123	期間111.01.25-113.01.25	1,900,000	
台新銀行大直分行	帳號：89393	期間111.01.28-112.01.28	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：118178	期間111.01.28-113.01.28	1,700,000	
台新銀行大直分行	帳號：89417	期間111.01.29-112.01.29	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：89439	期間111.01.30-112.01.30	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：89484	期間111.02.01-112.02.01	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：89575	期間111.02.02-112.02.02	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：95602	期間111.02.02-112.02.02	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：89609	期間111.02.03-112.02.03	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：89654	期間111.02.04-112.02.04	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：95726	期間111.02.06-112.02.06	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95748	期間111.02.07-112.02.07	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95793	期間111.02.08-112.02.08	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95839	期間111.02.09-112.02.09	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95851	期間111.02.10-112.02.10	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95919	期間111.02.14-112.02.14	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：95942	期間111.02.15-112.02.15	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：89803	期間111.02.16-112.02.16	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：95953	期間111.02.16-112.02.16	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：89825	期間111.02.17-112.02.17	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：95986	期間111.02.17-112.02.17	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：89881	期間111.02.18-112.02.18	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：96015	期間111.02.18-112.02.18	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：89927	期間111.02.19-112.02.19	2,979,801	
台新銀行大直分行	帳號：96093	期間111.02.23-112.02.23	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：96117	期間111.02.24-112.02.24	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：96162	期間111.03.01-112.03.01	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：96242	期間111.03.03-112.03.03	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：90422	期間111.03.04-112.03.04	2,979,700	
台新銀行大直分行	帳號：90444	期間111.03.07-112.03.07	2,979,700	
台新銀行大直分行	帳號：90455	期間111.03.08-112.03.08	2,979,700	
台新銀行大直分行	帳號：90488	期間111.03.09-112.03.09	2,979,700	
台新銀行大直分行	帳號：90513	期間111.03.10-112.03.10	2,979,700	
台新銀行大直分行	帳號：90636	期間111.03.11-112.03.11	2,979,700	
台新銀行大直分行	帳號：93773	期間110.10.06-111.10.06	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：93842	期間110.10.07-111.10.07	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：93911	期間110.10.11-111.10.11	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：93966	期間110.10.12-111.10.12	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：93988	期間110.10.13-111.10.13	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：94007	期間110.10.14-111.10.14	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：84694	期間110.10.19-111.10.19	2,821,280	
台新銀行大直分行	帳號：84707	期間110.10.20-111.10.20	2,084,201	
台新銀行大直分行	帳號：100181	期間110.12.19-111.12.19	2,912,562	
台新銀行大直分行	帳號：100205	期間110.12.21-111.12.21	2,912,562	
台新銀行大直分行	帳號：100249	期間110.12.25-111.12.25	2,912,562	
台新銀行大直分行	帳號：94959	期間110.12.26-111.12.26	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：100250	期間110.12.26-111.12.26	2,912,562	
台新銀行大直分行	帳號：95012	期間110.12.28-111.12.28	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：100261	期間110.12.28-111.12.28	1,047,239	
台新銀行大直分行	帳號：95067	期間110.12.29-111.12.29	2,943,293	
台新銀行大直分行	帳號：88639	期間110.12.30-111.12.30	2,540,524	
台新銀行大直分行	帳號：95078	期間110.12.30-111.12.30	2,943,293	
台北富邦銀行士林分行	帳號：411438	期間111.01.04-112.01.04	2,809,873	
台北富邦銀行士林分行	帳號：411446	期間111.01.06-112.01.06	2,809,850	
台北富邦銀行士林分行	帳號：412043	期間111.01.08-112.01.08	2,771,619	
台北富邦銀行士林分行	帳號：412264	期間111.01.09-112.01.09	2,771,606	

台北富邦銀行士林分行	帳號：412434	期間111.01.10-112.01.10	2,809,806	
台北富邦銀行士林分行	帳號：412680	期間111.01.11-112.01.11	2,809,796	
台北富邦銀行士林分行	帳號：412698	期間111.01.12-112.01.12	2,809,785	
台北富邦銀行士林分行	帳號：413147	期間111.01.15-112.01.15	2,771,509	
台北富邦銀行士林分行	帳號：413350	期間111.01.16-112.01.16	2,733,808	
台北富邦銀行士林分行	帳號：413490	期間111.01.17-112.01.17	2,809,696	
台北富邦銀行士林分行	帳號：413716	期間111.01.18-112.01.18	2,809,683	
台北富邦銀行士林分行	帳號：413724	期間111.01.19-112.01.19	2,357,313	
台北富邦銀行士林分行	帳號：553133	期間110.01.21-113.01.21	2,500,000	
台北富邦銀行士林分行	帳號：414100	期間111.01.22-112.01.22	2,733,745	
台北富邦銀行士林分行	帳號：559700	期間110.01.22-113.01.22	2,500,000	
台北富邦銀行士林分行	帳號：414399	期間111.01.24-112.01.24	2,771,413	
台北富邦銀行士林分行	帳號：567860	期間110.01.25-113.01.25	2,500,000	
台北富邦銀行士林分行	帳號：575208	期間110.01.26-113.01.26	2,500,000	
台北富邦銀行士林分行	帳號：417770	期間111.02.14-112.02.14	2,733,552	
台北富邦銀行士林分行	帳號：420968	期間111.03.04-112.03.04	2,733,180	
台北富邦銀行士林分行	帳號：422359	期間111.03.16-112.03.16	2,695,854	
台北富邦銀行士林分行	帳號：423096	期間111.03.23-112.03.23	2,695,782	
台北富邦銀行士林分行	帳號：424270	期間111.04.02-112.04.02	2,686,897	
台北富邦銀行士林分行	帳號：425170	期間111.04.16-112.04.16	2,147,249	
台北富邦銀行士林分行	帳號：410660	期間110.12.29-111.12.29	2,809,851	
台北富邦銀行活存	帳號：657725		1,766	
文化大學郵局活存	帳號：035727-7		809	
台新銀行活存	帳號：0000066-5		105	
應收基金孳息			2,309,505	
合 計				631,330,590

固定資產明細表
中華民國110學年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺北市私立華岡藝術學校

固定資產明細表

中華民國110學年度

全30頁 第18頁

單位：新臺幣元

房屋及建築

[illegible]

臺北市私立華岡藝術學校

固定資產明細表
中華民國110學年度

全30頁 第19頁

單位：新臺幣元

機械儀器及設備

財產名稱	規格或摘要	數量			
		上年底結存數	本年度增加數	本年度減少數	截至本年底止結存數
儀器設備		469,050	0	0	469,050
機械設備		358,220	14,550	3,900	368,870
	擔架1個		5,100		
	發電機1台		9,450		
	電熱器1台			3,900	
電腦設備		4,271,084	332,455	596,908	4,006,631
	個人電腦8台		215,552		
	雷射印表機2台		53,408		
	IMAC電腦1台		44,700		
	防火牆路由器1台		18,795		
	個人電腦1台			24,707	
	個人電腦1台			17,785	
	個人電腦2台			49,414	
	數位投影機1台			17,998	
	防火牆1台			42,000	
	個人電腦1台			24,707	
	電子看板1台			97,000	
	個人電腦1台			28,785	
	個人電腦1台			17,785	
	個人電腦1台			17,785	
	網路介面1台			4,491	
	數位投影機1台			17,998	
	個人電腦1台			24,707	
	網路防火牆1台			92,240	
	個人電腦2台			49,414	
	單槍投影機1台			45,385	
	個人電腦1台			24,707	
機械儀器及設備	合計	5,098,354	347,005	600,808	4,844,551

臺北市私立華岡藝術學校

固定資產明細表

中華民國110學年度

全30頁 第20頁

單位：新臺幣元

圖書及博物

[illegible]

臺北市私立華岡藝術學校

固定資產明細表

中華民國110學年度

全30頁 第21頁

單位：新臺幣元

其 他 設 備

財 產 名 稱	規 格 或 摘 要	數 量			
		上年底結存數	本年度增加數	本年度減少數	截至本年底止結存數
交通運輸設備		4,569,609	1,572,259	388,444	5,753,424
	錄音設備1套		700,000		
	教室廣播系統1套		822,759		
	舞台地板麥克風5台		43,500		
	錄音介面1台		6,000		
	混音機1台			27,600	
	監視系統1組			34,000	
	監視系統1組			90,000	
	綜合擴大機1部			13,744	
	CD放音機1部			12,500	
	混音機1部			21,600	
	有線通訊系統1組			105,000	
	音響設備1套			8,000	
	麥克風2組			76,000	
事務設備		23,501,136	799,653	618,334	23,682,455
	冷氣機1台		23,000		
	冷氣機2台		75,000		
	數位鋼琴1台		135,000		
	防焰遮光布1式		55,545		
	防潮櫃1台		20,300		
	電子琴(含踏板)2台		20,000		
	帳篷4組		24,360		
	抽水機1台		5,980		
	冷暖氣機1台		29,500		
	冷暖氣機1台		29,000		
	冷暖氣機1台		41,500		
	定時器1台		2,100		
	鍵盤1台		6,200		
	沙發1組		21,898		
	冰箱1台		16,461		

	磁吸式水擦無痕黑板18台		293,809		
	櫥櫃1個			4,200	
	沙發椅1組			58,500	
	沙發椅2張			7,000	
	冷氣機2台			34,000	
	冷氣機1台			17,250	
	冷氣機1台			15,533	
	鋼琴2台			184,000	
	會議桌8張			11,200	
	講桌1張			21,000	
	投影機1台			34,211	
	微波爐1台			4,500	
	投影機1台			18,000	
	冷氣機1台			47,500	
	冷氣機1台			118,476	
	單槍投影機1部			42,964	
防護設備		557,584	0	0	557,584
其他設備	合 計	28,628,329	2,371,912	1,006,778	29,993,463

臺北市私立華岡藝術學校

固定資產明細表

中華民國110學年度

全30頁 第23頁

單位：新臺幣元

預付土地、工程及設備款

[illegible]

無形資產明細表
中華民國110學年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺北市私立華岡藝術學校

應付款項明細表

中華民國111年7月31日

全30頁 第26頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付票據	21,860	
應付專任薪資-張玲玲主任	81,663	
應付專任薪資-楊子召老師	36,119	
應付專任薪資-張卉逸老師	38,054	
應付專任薪資(鐘點費)-林侑毅主任	1,600	
應付111年6-7月份校長特支費及文化交流費	59,865	
應付111年6-7月份健保費(含二代健保補充保費)	150,970	
應付111年6-7月份勞保費	284,728	
應付111年7月份勞工退休金提繳	62,016	
應付111年7月份保全款	52,080	
應付111年7月份離職教師薪資款	345,658	
應付110學年度獎學金費用	17,721	
應付各項行政費用	657,487	
應付各項教學費用	1,297,522	
合 計		3,107,343

臺北市私立華岡藝術學校

代收款項明細表

中華民國111年7月31日

全30頁 第28頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代收-服裝費-111.1新生服裝費	2,297,225	
代辦費--簿本費	154,994	
代辦費--平安保險費	0	
代收自付健保費	28,558	
代收自付公保費	6,009	
代收自付勞保費	10,059	
代收自付退撫儲金款	67,594	
代收福利金	0	
代轉獎助學金	319,320	
代收其他	12,810	
代收舞蹈科展演基金	61,111	
代收演藝科展演基金	135,903	
代收戲劇科展演基金	142,065	
代收西樂科展演基金	215	
代收學生救濟基金	1,327,437	
代收重補修專款	5,405,298	
代收國外演出基金	1,371,960	
代收學生專車款	436,303	
代收學生午餐款	9,000	
合 計		11,785,861

臺北市私立華岡藝術學校

存入保證金明細表

中華民國110年7月31日

全30頁 第29頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
工程保固金	69,000	
多功能教室及電腦教室整修工程保固金-宇威工程	69,350	
校園外牆美化整修工程保固金-鼎璿工程	144,000	
化妝教室、電腦音樂剪輯教室整修工程保固金-鎮昌	59,400	
藝術館護坡工程保固金-陸通營造	18,750	
本立樓頂棚保固金-陸通營造	25,500	
舞蹈教室二至國西樂科辦公室圍籬保固金	3,300	
排練教室四及演藝教室一地板工程-新雅	8,850	
冠偉保全存入保固金	50,000	
曉峰樓外牆整修工程保固金	111,000	
磁性黑板保固金-一展	1,440	
圖書系統軟體-鉅特	1,800	
本立樓耐震力補強工程-保佳	45,360	
藝術館301及國西樂科辦公室整修工程-保佳	74,400	
恆溫防潮櫃-台灣防潮科技	2,970	
課桌椅-合青企業	8,184	
音響設備2套-唐宋	14,550	
錄放音響設備採購-仕盛	19,317	
曉峰樓內外牆後水整修工程-保佳	63,000	
本立樓護坡工程-保佳	30,000	
擴音系統及監視系統-仕盛	14,400	
藝103教室防火牆面改善工程-聯揚	4,816	
華藝劇場防火牆面改善工程-聯揚	29,449	
數位鋼琴保固金-功學社	4,050	
錄音設備-台灣艾肯	21,000	
教室廣播系統-仕盛	24,683	
合 計		918,569

臺北市私立華岡藝術學校

最近3年財務分析表

110學年度至108學年度

全30頁 第30頁

單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		(110)學年度	(109)學年度	(108)學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	73.78%	71.82%	72.53%
		(57,514,810/77,954,616)*100%=73.78%	(58,387,283/81,298,716)*100%=71.82%	(60,827,470/83,860,207)*100%=72.53%
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入)/上學年度學雜費收入*100%	-1.49%	-4.01%	-3.63%
		(57,514,810-58,387,283)/58,387,283*100%=-1.49%	(58,387,283-60,827,470)/60,827,470*100%=-4.01%	(60,827,470-63,119,278)/63,119,278*100%=-3.63%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	1401.01%	1528.21%	1365.98%
		(241,709,050/17,252,425)*100%=1401.01%	(237,607,866/15,548,103)*100%=1528.21%	(231,728,560/16,964,265)*100%=1365.98%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	1401.01%	1527.85%	1365.62%
		(241,709,050-0)/17,252,425*100%=1401.01%	(237,607,866-56,504)/15,548,103*100%=1527.85%	(231,728,560-60,466)/16,964,265*100%=1365.62%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	208.86%	238.64%	236.01%
		(36,034,229/17,252,425)*100%=208.86%	(37,103,298/15,548,103)*100%=238.64%	(40,037,434/16,964,265)*100%=236.01%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	36.38%	37.10%	37.40%
		(343,255,008-4,909,836+33,006,916)/1,020,853,672*100%=36.38%	(333,545,304-5,742,464+38,108,143)/986,224,089*100%=37.10%	(324,308,504-4,771,773+35,561,105)/949,471,129*100%=37.40%
資產效率率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)/2*100%	3.29%	3.94%	3.82%
		33,006,916/(986,224,089+1,020,853,672)/2*100%=3.29%	38,108,143/(949,471,129+986,224,089)/2*100%=3.94%	35,561,105/(914,182,261+949,471,129)/2*100%=3.82%
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%	1.78%	1.68%	1.89%
		(18,170,994-0)/(1,020,853,672-0)*100%=1.78%	(16,548,327-0)/(986,224,089-0)*100%=1.68%	(17,903,510-0)/(949,471,129-0)*100%=1.89%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額-總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%	9.81%	-7.57%	-1.50%
		(18,170,994-16,548,327)/16,548,327*100%=9.81%	(16,548,327-17,903,510)/17,903,510*100%=-7.57%	(17,903,510-18,175,747)/18,175,747*100%=-1.50%
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額	0	0	0
		(15,811,773-873,041,040)/33,290,235=0	(13,774,205-841,317,541)/35,865,540=0	(13,745,223-808,139,277)/38,424,977=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	225,897,277	223,777,157	217,922,871
		241,303,788+405,262-(17,252,425-2,359,221+918,569)=225,897,277	237,256,763+294,599-(15,548,103-2,774,122+1,000,224)=223,777,157	231,332,444+335,650-(16,964,265-4,158,287+939,245)=217,922,871

製表：

主辦會計 孫巽魏

主辦會計：

主辦會計 孫巽魏

校長：

校長 丁永慶

董事長：

