

331301

臺北市私立延平高級中學



(自 109 年 8 月 1 日起 至 110 年 7 月 31 日止)

# 決 算 書

本次決算業經本校於 109/11/19 第 18 屆第 9 次董事會審議通過，特此註明。

## 決算書目錄

名 稱	頁碼
一、決算總說明	1
二、平衡表	5
三、收支餘絀表	6
四、現金流量表	7
五、現金收支概況表	8
六、長期營運資產變動表	9
七、收入明細表	10
八、支出明細表	11
九、現金明細表	12
十、銀行存款明細表	13
十一、應收款項明細表	14
十二、預收款項明細表	15
十三、非流動資產明細表	16
十四、特種基金明細表	17
十五、存出保證金明細表	18
十六、應付款項明細表	19
十七、預收款項明細表	20
十八、代收款項明細表	21
十九、存入保證金明細表	22
二十、應付退休及離職金明細表	23
二十一、權益基金明細表	24
二十二、權益其他項目明細表	25
附件一、校園整體規畫暨校舍改建工程決算報告	26
附件二、109學年度捐款收支明細表	27
合計頁數	27

# 臺北市私立延平高級中學

## 決算總說明

109 學年度

全 4 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效
一、本校「校園整體規劃暨校舍改建計畫」工程總預算為新臺幣9億4,400元，業經臺北市政府教育局 107年10月05日北市教中字第1076050899號函同意備查，本案工程自103學年度規劃開始至108學年度期末竣工(109年6月23日)，及109學年度期末完成驗收(110年6月3日)，主建物自110學年度開始提列折舊，工程經費決算金額新臺幣9億3,484萬2,163元，如附件一(第26頁)。校園全區已展現全新樣貌，提供師生良好的教學及學習環境，面對新冠疫情衝擊，各項軟體設備更新，亦適時提供線上教學之所需，以促進在教學效益上精進與提升。
二、重要長期營運資產增置計畫(第9頁)：
1. 「房屋及建築」本學年度增加之決算數163萬3,892元，主要為本大樓4B及5B廁所改建工程。
2. 「機械儀器及設備」本學年度增加之決算數153萬322元較預算數94萬元，增加59萬322元，主要是購置新試卷卡合一數位雙色無版印刷機105.8萬元、掃描式讀卡機9.5萬元、AED自動體外心臟去顫機8.5萬元、資訊教室電腦3台8.5萬元、行政電腦10台17.9萬元及捲繩車2.8萬元。
3. 「圖書及博物」本學年度增加之決算數24萬5,344元，主要是依據圖書館委員會選書小組建議書單採購。
4. 「其他設備」本學年度增加之決算數95萬3,400元較預算數25萬元，增加69萬9,400元，主要是購置演奏鋼琴47萬元及鋼琴台車19萬元，由陳董事長忠源及高董事志尚分別捐贈50萬元及20萬元支應；另購置廚餘冰桶2台7.6萬元、乒乓球桌6台7萬元、拔河繩2組3.6萬元、跳高墊6.6萬元、電鋼琴3萬元及圖書館掃地機1.5萬元；本學年度減少之決算數為206萬8,000元，主要是配合綜合大樓啟用，改善本大樓教學環境設備等，將已逾使用年限之教室投影機報廢。
5. 「購建中營運資產」重分類至各項固定資產金額9億1,903萬306元，主要是本校「校園整體規劃暨校舍改建計畫」工程驗收於109學年度第二學期末完成後予以轉列歸正。
(1)「土地改良物」本學年度重分類金額11,286,986元。
(2)「房屋及建築」本學年度重分類777,498,776元。
(3)「機械儀器及設備」本學年度重分類83,416,412元。
(4)「其他設備」本學年度重分類金額45,839,462元。
(5)「電腦軟體」本學年度重分類金額988,670元。
6. 本學年度財產總額為新臺幣10億5,127萬6,903元，包含：
(1)土地：4,240萬4,435元。
(2)土地改良物：1,128萬6,986元。
(3)房屋及建築：8億1,361萬194元。
(4)機械儀器及設備：1億2,299萬4,680元。
(5)圖書及博物：163萬2,673元。
(6)其他設備：5,828萬5,265元。
(7)電腦軟體：106萬2,670元。

# 臺北市私立延平高級中學

## 決算總說明

109 學年度

全 4 頁第 2 頁

三、長期債務之舉借及償還:無。
四、其他重要計畫:
109學年度捐款收支明細表,如附件二(第27頁)。
(1)校舍新(修)建及環境改善指定用途捐款,截至本學年度共計614萬9,000元,累計至110年9月30日共計722萬9,000元,本項指定用途捐款將支用於本大樓外牆修繕工程,並已於110學年度預算編列於預計增置重要長期營運資產之房屋及建築項下。
(2)有關本學年度捐款收支餘額618萬9,000元之支用情形,將併入110學年度決算報告。
貳、決算概況
一、收支餘絀情形
1. 本學年度收入 3億7,750萬1,127元,較本學年度預算數 3億5,798萬8,870元,增加 1,951萬2,257元,約5.45%,主要原因分述如下(第10頁):
(1)學雜費收入: 2億8,869萬6,392元,較本學年度預算數 2億8,752萬6,720元,增加 116萬9,672元,約0.41%; 主要係因國中部實際學生數較預算數增加約15人,但高中部實際學生數較預算數減少8人所致。
(2)其他教學活動收入: 3,737萬2,325元,較本學年度預算數 3,242萬5,050元,增加 494萬7,275元,約15.26%; 主要係因109學年度上學期暑期營隊增加,英語營及程式設計等課程人數增加所致。
(3)補助及授贈收入: 1,309萬3,441元,較本學年度預算數 415萬元,增加 894萬3,441元,約215.5%; 主要係因本學年度家長會捐贈校舍環境改善經費 150萬元、綜合大樓擴充設備捐款 70萬元、校舍新(修)建及環境改善之指定用途捐款614萬9,000元等補助及捐贈收入增加所致。
(4)財務收入: 1,187萬1,681元,較本學年度預算數 1,165萬元,增加 22萬1,681元,約1.9%; 主要係因本學年度利息保守估列所致。
(5)其他收入: 2,646萬7,288元,較本學年度預算數 2,223萬7,100元,增加 423萬188元,約19.02%; 主要係因入學評量報名及場地清潔維護費等收入較預算數增加所致。
2. 本學年度成本與費用 3億902萬22元,較本學年度預算數 3億5,583萬1,720元,減少4,681萬1,698元,約-13.16%,主要原因分述如下(第11頁):
(1)董事會支出: 78萬723元,較本學年度預算數153萬8,000元,減少 75萬7,277元,約-49.24%,主要係因各項費用摺節開支並依實際開會次數核實支付出席及交通費所致。
(2)行政管理支出: 3,580萬4,666元,較本學年度預算數 4,555萬6,600元,減少975萬1,934元,約 -21.41%,主要係因各項費用摺節開支及綜合大樓工程驗收於本學年度第二學期末完成,使得折舊數較預算數減少590萬4,105元所致。
(3)教學研究及訓輔支出: 2億4,312萬1,332元,較本學年度預算數 2億7,715萬7,800元,減少3,403萬6,468元,約-12.28%,主要係因本學年度第二學期因新冠疫情影響摺節開支

# 臺北市私立延平高級中學

## 決算總說明

109 學年度

全 4 頁第 3 頁

<p>及綜合大樓工程驗收於本學年度第二學期末完成，使得折舊數較預算數減少1,609萬9,599元所致；另，維護費中本大樓走廊及教室油漆經費，以本學期家長會捐贈150萬元支應。</p>
<p>(4)獎助學金支出：640萬5,400元，較本學年度預算數720萬元，減少79萬4,600元，約-11.04%，主要係依據本校獎助學金辦法核實辦理。</p>
<p>(5)其他教學活動支出：1,104萬6,460元，較本學年度預算數1,215萬元，減少110萬3,540元，約-9.08%，主要係本學年度第二學期因新冠疫情影響擰節開支所致。</p>
<p>(6)其他支出：1,186萬1,441元，較本學年度預算數1,222萬9,320元，減少36萬7,879元，約3.01%，主要係本學年度第二學期因新冠疫情影響擰節開支所致；另，財產交易短絀是提列綜合大樓工程拆遷損失費用136萬7,719元。</p>
<p>3. 以上總收支相抵後，計本學年度賸餘：6,848萬1,105元，較預算數215萬7,150元，增加6,632萬3,955元，約3,074.61%，主要係因各項收入及指定用途捐款增加，年度成本與費用則因本學年度第二學期新冠疫情影響擰節開支及綜合大樓工程驗收於本學年度第二學期末完成，使得折舊數較預算數減少所致。</p>
<p>本期賸餘加計其他綜合餘絀3,451萬7,947元，本期綜合餘絀總額1億299萬9,052元(第6頁)。</p>
<p>二、現金流量結果(第7頁)</p>
<p>1. 營業活動之淨現金流入：6,082萬7,544元。</p>
<p>2. 投資活動之淨現金流出：3億1,347萬2,627元。</p>
<p>(1)現金流入合計168萬38元，為增撥特總基金付現數。</p>
<p>(2)現金流出合計3億1,515萬2,665元，包含：</p>
<p>(2-1)收回存出保證金收現數：4,900元。</p>
<p>(2-2)增加不動產、房屋及設備付現數：3億1,415萬9,095元。</p>
<p>(2-3)增加無形資產付現數：98萬8,670元。</p>
<p>3. 籌資活動之淨現金流出：1,186萬7,649元。</p>
<p>(1)現金流入合計1,443萬1,288元，包含：</p>
<p>(1-1)增加應付退休金及離職金收現數：1,116萬1,591元。</p>
<p>(1-2)收取存入保證金收現數：326萬9,697元。</p>
<p>(2)現金流出合計2,629萬8,937元，包括：</p>
<p>(2-1)減少應付退休金及離職金2,038萬8,944元。</p>
<p>(2-2)退回存入保證金付現數590萬9,993元。</p>
<p>4. 現金及約當現金之淨減：2億6,451萬2,732元，係期末現金6億1,583萬9,554元，較期初現金8億8,035萬2,286元減少之數。</p>
<p>三、資產負債情況(第5頁)</p>
<p>1. 本年度資產19億4,990萬7,802元，包括：</p>
<p>(1)流動資產6億1,818萬6,041元。</p>

# 臺北市私立延平高級中學

## 決算總說明

109 學年度

全 4 頁第 4 頁

(2)投資、長期應收款及基金 3億3,653萬8,471元。
(3)不動產、廠房及設備淨額 9億9,449萬9,468元。
(4)無形資產淨額 65萬8,722元。
(5)其他資產 2萬5,100元。
2. 本年度負債 2億4,440萬3,606元，包括：
(1)流動負債 7,046萬5,365元。(應付款項:5,228萬3,690元)
(2)其他負債 1億7,393萬8,241元。(應付退休金及離職金:1億7,076萬1,258元)
3. 本年度權益基金及餘絀 17億550萬4,196元，包括：
(1)權益基金 9億8,929萬7,948元。
(2)餘絀 5億3,458萬9,322元。
(3)權益其他項目 1億8,161萬6,926元。
四、現金收支餘絀情形(第8頁)
本學年度現金短絀 2億5,432萬221元。
(1)經常門現金收入 3億6,691萬4,564元。
(2)經常門現金支出 3億608萬7,020元。
(3)購置動產、無形資產及其他資產現金支出 2,445萬3,758元。
(4)購置不動產現金支出 2億9,069萬4,007元。
參、其他
一、本學年收支賸餘原因：
本學年度賸餘：6,848萬1,105元，主要係因各項收入及指定用途捐款增加，年度成本與費用則因本學年度第二學期新冠疫情影響擱節開支及綜合大樓工程驗收於本學年度第二學期末完成，使得折舊數較預算數減少所致。
二、其他重要財物事項：
本學年度賸餘款基金：110年07月31日賸餘款基金餘額為零，係因本校累積收支不足數為2億8,066萬167元，需賴以後年度現金賸餘款彌補。

# 臺北市私立延平高級中學

## 平 衡 表

中華民國 110年07月31日

全 1 頁 第 1 頁  
單位：新台幣元

項 目	民國 110 年 7 月 31 日 決算數(1)	民國 109 年 7 月 31 日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資產</b>	<b>1,949,907,802</b>	<b>1,870,257,536</b>	<b>79,650,266</b>	<b>4.26</b>
<b>流動資產</b>	<b>618,186,041</b>	<b>883,599,118</b>	<b>(265,413,077)</b>	<b>(30.04)</b>
現金	151,808	59,337	92,471	155.84
銀行存款	615,687,746	880,292,949	(264,605,203)	(30.06)
應收款項	1,455,122	1,725,309	(270,187)	(15.66)
預付款項	891,365	1,521,523	(630,158)	(41.42)
<b>投資、長期應收款及基金</b>	<b>336,538,471</b>	<b>303,700,562</b>	<b>32,837,909</b>	<b>10.81</b>
非流動金融資產	191,752,520	157,234,573	34,517,947	21.95
特種基金	144,785,951	146,465,989	(1,680,038)	(1.15)
<b>不動產、房屋及設備</b>	<b>1,050,214,233</b>	<b>732,100,423</b>	<b>318,113,810</b>	<b>43.45</b>
土地	42,404,435	42,404,435	0	-
土地改良物	11,286,986	0	11,286,986	-
房屋及建築	813,610,194	34,477,526	779,132,668	2,259.83
機械儀器及設備	122,994,680	38,047,946	84,946,734	223.26
圖書及博物	1,632,673	1,387,329	245,344	17.68
其他設備	58,285,265	13,560,403	44,724,862	329.82
購建中營運資產		602,222,784	(602,222,784)	(100.00)
累計折舊總額	(55,714,765)	(49,236,767)	(6,477,998)	13.16
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	<b>994,499,468</b>	<b>682,863,656</b>	<b>311,635,812</b>	<b>45.64</b>
<b>無形資產</b>	<b>1,062,670</b>	<b>74,000</b>	<b>988,670</b>	<b>1,336.04</b>
電腦軟體	1,062,670	74,000	988,670	1,336.04
累計攤銷總額	(403,948)	0	(403,948)	-
<b>無形資產淨額</b>	<b>658,722</b>	<b>74,000</b>	<b>584,722</b>	<b>790.16</b>
<b>其他資產</b>	<b>25,100</b>	<b>20,200</b>	<b>4,900</b>	<b>24.26</b>
存出保證金	25,100	20,200	4,900	24.26
<b>合 計</b>	<b>1,949,907,802</b>	<b>1,870,257,536</b>	<b>79,650,266</b>	<b>4.26</b>
<b>負債</b>	<b>244,403,606</b>	<b>267,752,392</b>	<b>(23,348,786)</b>	<b>(8.72)</b>
<b>流動負債</b>	<b>70,465,365</b>	<b>81,946,502</b>	<b>(11,481,137)</b>	<b>(14.01)</b>
應付款項	52,283,690	52,908,077	(624,387)	(1.18)
預收款項	11,629,740	19,548,440	(7,918,700)	(40.51)
代收款項	6,551,935	9,489,985	(2,938,050)	(30.96)
<b>其他負債</b>	<b>173,938,241</b>	<b>185,805,890</b>	<b>(11,867,649)</b>	<b>(6.39)</b>
存入保證金	3,176,983	5,817,279	(2,640,296)	(45.39)
應付退休及離職金	170,761,258	179,988,611	(9,227,353)	(5.13)
<b>權益基金及餘絀</b>	<b>1,705,504,196</b>	<b>1,602,505,144</b>	<b>102,999,052</b>	<b>6.43</b>
<b>權益基金</b>	<b>989,297,948</b>	<b>201,274,710</b>	<b>788,023,238</b>	<b>391.52</b>
指定用途權益基金	144,785,951	146,465,989	(1,680,038)	(1.15)
未指定用途權益基金	844,511,997	54,808,721	789,703,276	1,440.84
<b>餘絀</b>	<b>534,589,322</b>	<b>1,254,131,455</b>	<b>(719,542,133)</b>	<b>(57.37)</b>
累積餘絀	534,589,322	1,254,131,455	(719,542,133)	(57.37)
<b>權益其他項目</b>	<b>181,616,926</b>	<b>147,098,979</b>	<b>34,517,947</b>	<b>23.47</b>
累積其他綜合餘絀	181,616,926	147,098,979	34,517,947	23.47
<b>合 計</b>	<b>1,949,907,802</b>	<b>1,870,257,536</b>	<b>79,650,266</b>	<b>4.26</b>

## 臺北市私立延平高級中學

## 收支餘絀表

中華民國 110年07月31日

全 1 頁 第 1 頁

單位：新台幣元

108 學年度 決算數	項 目	109 學年度 決算數(1)	109 學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
359,181,029	各項收入	377,501,127	357,988,870	19,512,257	5.45
275,484,839	學雜費收入	288,696,392	287,526,720	1,169,672	0.41
33,771,301	其他教學活動收入	37,372,325	32,425,050	4,947,275	15.26
9,091,294	補助及受贈收入	13,093,441	4,150,000	8,943,441	215.50
14,726,202	財務收入	11,871,681	11,650,000	221,681	1.90
26,107,393	其他收入	26,467,288	22,237,100	4,230,188	19.02
303,944,928	各項成本與費用	309,020,022	355,831,720	(46,811,698)	(13.16)
1,081,448	董事會支出	780,723	1,538,000	(757,277)	(49.24)
34,183,794	行政管理支出	35,804,666	45,556,600	(9,751,934)	(21.41)
239,661,115	教學研究及訓輔支出	243,121,332	277,157,800	(34,036,468)	(12.28)
6,187,000	獎助學金支出	6,405,400	7,200,000	(794,600)	(11.04)
10,232,959	其他教學活動支出	11,046,460	12,150,000	(1,103,540)	(9.08)
12,598,612	其他支出	11,861,441	12,229,320	(367,879)	(3.01)
55,236,101	本期餘絀	68,481,105	2,157,150	66,323,955	3,074.61

## 附表：

108 學年度 決算數	項 目	109 學年度 決算數(1)	109 學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
11,000,497	本期其他綜合餘絀	34,517,947	0		
11,000,497	備供出售金融資產未實現餘絀	34,517,947	0		
79,481,602	本期綜合餘絀總額	102,999,052	2,157,150	100,841,902	4,674.77

**臺北市私立延平高級中學**  
**現金流量表**  
**109學年度**

全 1 頁 第 1 頁  
單位：新台幣元

項目	109 學年度 決算數	108 學年度 決算數
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	68,481,105	55,236,101
利息股利之調整	(11,871,681)	(14,726,202)
未計利息股利之本期餘絀	56,609,424	40,509,899
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	10,317,665	4,878,306
流動資產調整項目淨(增)減數	427,285	68,231
流動負債調整項目淨增(減)數	(18,871,571)	7,211,906
未計利息股利之現金流入(流出)	48,482,803	52,668,342
收取利息	3,664,761	4,722,752
收取股利	8,679,980	10,651,913
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>60,827,544</b>	<b>68,043,007</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
減少特種基金收現數	-	-
收回存出保證金收現數	(4,900)	2,300
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(314,159,095)	(307,523,616)
增加無形資產付現數	(988,670)	(74,000)
增撥特種基金付現數	1,680,038	(5,264,406)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(313,472,627)</b>	<b>(312,859,722)</b>
<b>籌資活動現金流量</b>		
增加應付退休及離職金收現數	11,161,591	9,834,324
收取存入保證金收現數	3,269,697	6,642,109
減：減少應付退休及離職金付現數	(20,388,944)	(18,847,183)
退回存入保證金付現數	(5,909,993)	(4,417,613)
<b>籌資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(11,867,649)</b>	<b>(6,788,363)</b>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(264,512,732)	(251,605,078)
期初現金及銀行存款餘額	880,352,286	1,131,957,364
期末現金及銀行存款餘額	615,839,554	880,352,286
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
不影響現金流量之投資及融資活動		
上年度賸餘撥充權益基金數	-	-

## 臺北市私立延平高級中學

## 現金收支概況表

109學年度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新台幣元

項 目	109 學年度 決算數(1)	108 學年度 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>經常門現金收入</b>	<b>366,914,564</b>	<b>360,679,212</b>	<b>6,235,352</b>	<b>1.73</b>
學雜費收入	288,696,392	275,484,839	13,211,553	4.80
其他教學活動收入	37,372,325	33,771,301	3,601,024	10.66
補助及受贈收入	13,093,441	9,091,294	4,002,147	44.02
財務收入	11,871,681	14,726,202	(2,854,521)	(19.38)
其他收入	26,467,288	26,107,393	359,895	1.38
應收預收項目調整增(減)數	(11,059,623)	849,720	(11,909,343)	(1,401.56)
利息股利調整數	473,060	648,463	(175,403)	(27.05)
<b>經常門現金支出</b>	<b>306,087,020</b>	<b>292,636,205</b>	<b>13,450,815</b>	<b>4.60</b>
董事會支出	780,723	1,081,448	(300,725)	(27.81)
行政管理支出	35,804,666	34,183,794	1,620,872	4.74
教學研究及訓輔支出	243,121,332	239,661,115	3,460,217	1.44
獎助學金支出	6,405,400	6,187,000	218,400	3.53
其他教學活動支出	11,046,460	10,232,959	813,501	7.95
其他支出	11,861,441	12,598,612	(737,171)	(5.85)
減：不產生現金流出之成本與費用	(10,317,665)	(4,878,306)	(5,439,359)	111.50
應付預付項目調整增(減)數	7,384,663	(6,430,417)	13,815,080	(214.84)
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>60,827,544</b>	<b>68,043,007</b>	<b>(7,215,463)</b>	<b>(10.60)</b>
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	<b>24,453,758</b>	<b>1,871,250</b>	<b>22,582,508</b>	<b>1,206.81</b>
機械儀器設備	11,853,068	522,969	11,330,099	2,166.50
圖書及博物	245,344	215,007	30,337	14.11
其他設備	11,366,676	1,059,274	10,307,402	973.06
電腦軟體	988,670	74,000	914,670	1,236.04
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>36,373,786</b>	<b>66,171,757</b>	<b>(29,797,971)</b>	<b>(45.03)</b>
<b>購置不動產現金支出</b>	<b>290,694,007</b>	<b>305,726,366</b>	<b>(15,032,359)</b>	<b>(4.92)</b>
土地改良物	360,000	0	360,000	-
房屋及建築	299,671,442	1,685,000	297,986,442	17,684.66
購建中營運資產	(9,337,435)	304,041,366	(313,378,801)	(103.07)
<b>本期現金餘絀</b>	<b>(254,320,221)</b>	<b>(239,554,609)</b>	<b>(14,765,612)</b>	<b>6.16</b>

# 臺北市私立延平高級中學

## 長期營運資產變動表

### 109學年度

全 1 頁 第 1 頁  
單位：新台幣元

項目名稱	上學年度 底止 結存金額	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度 重分類 金額	本學年度 底止 結存金額	備註
		決算數 (1)	預算數 (2)	差異 金額 (3)= (1)-(2)	差異 % (4)= (3)/(2)*100	決算數 (1)	預算數 (2)	差異 金額 (3)= (1)-(2)	差異 % (4)= (3)/(2)*100			
<b>不動產、房屋及設備</b>	<b>732,100,423</b>	<b>321,170,480</b>	<b>3,094,000</b>	<b>318,076,480</b>	<b>335.32</b>	<b>2,068,000</b>	<b>0</b>	<b>2,068,000</b>	<b>-</b>	(988,670)	<b>1,050,214,233</b>	
土地	42,404,435	0	0	0	-	0	0	0	-	0	42,404,435	
土地改良物	0	0	0	0	-	0	0	0	-	11,286,986	11,286,986	註1
房屋及建築	34,477,526	1,633,892	1,650,000	(16,108)	(0.98)	0	0	0	-	777,498,776	813,610,194	註2
機械儀器及設備	38,047,946	1,530,322	940,000	590,322	62.80	0	0	0	-	83,416,412	122,994,680	註3
圖書及博物	1,387,329	245,344	250,000	(4,656)	(1.86)	0	0	0	-	0	1,632,673	註4
其他設備	13,560,403	953,400	254,000	699,400	275.35	2,068,000	0	2,068,000	-	45,839,462	58,285,265	註5
購建中營運資產	602,222,784	316,807,522	0	316,807,522	-	0	0	0	-	(919,030,306)	0	註6
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	49,236,767	8,545,998	31,000,000	(22,454,002)	(72.43)	2,068,000	0	2,068,000	-	0	55,714,765	註7
土地改良物	0	14,000	1,100,000	(1,086,000)	(98.73)	0	0	0	-	0	14,000	
房屋及建築	22,073,240	702,378	14,250,000	(13,547,622)	(95.07)	0	0	0	-	0	22,775,618	
機械儀器及設備	20,147,136	5,255,503	12,800,000	(7,544,497)	(58.94)	0	0	0	-	0	25,402,639	
其他設備	7,016,391	2,574,117	2,850,000	(275,883)	(9.68)	2,068,000	0	2,068,000	-	0	7,522,508	
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	<b>682,863,656</b>	<b>312,624,482</b>	<b>(27,906,000)</b>	<b>340,530,482</b>	<b>407.75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	(988,670)	<b>994,499,468</b>	
無形資產	74,000	0	0	0	-	0	0	0	-	0	74,000	
電腦軟體	74,000	0	0	0	-	0	0	0	-	988,670	1,062,670	註8
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	0	403,948	0	403,948	-	0	0	0	-	0	403,948	
<b>無形資產淨額</b>	<b>74,000</b>	<b>(403,948)</b>	<b>0</b>	<b>(403,948)</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>988,670</b>	<b>658,722</b>	
<b>合計</b>	<b>682,937,656</b>	<b>312,220,534</b>	<b>(27,906,000)</b>	<b>340,126,534</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>995,158,190</b>	

- 註1：「土地改良物」本學年度重分類之金額1,128萬6,986元，由購建中營運資產轉正為固定資產，主要是本校「校園整體規畫暨校舍改建計畫」工程之操場跑道等設備；本表重分類金額等於本學年度財報第14頁，重要會計項目說明(五)不動產、房屋及設備：成本-土地改良物增加數36萬元加重分類1,092萬6,986元之合計數。
- 註2：1. 「房屋及建築」本學年度增加之決算數163萬3,892元，主要為本大樓4B及5B廁所改建工程。  
2. 「房屋及建築」本學年度重分類之金額7億7,749萬8,776元，由購建中營運資產轉正為固定資產，主要是本校「校園整體規畫暨校舍改建計畫」工程之綜合大樓房屋建築；本表增加之決算數金額加重分類金額之合計數等於本學年度財報第14頁之重要會計項目說明(五)不動產、房屋及設備：成本-房屋及建築增加數2億9,967萬1,442元加重分類4億7,946萬1,226元之合計數。
- 註3：1. 「機械儀器及設備」本學年度增加之決算數153萬322元較預算數94萬元，增加59萬322元，主要是購置新試卷卡合一數位雙色無版印刷機105.8萬元、掃描式讀卡機9.5萬元、AED自動體外心臟去顫機8.5萬元、資訊教室電腦3台8.5萬元、行政電腦汰舊10台17.9萬元及捲繩車2.8萬元。  
2. 「機械儀器及設備」本學年度重分類之金額8,341萬6,412元，由購建中營運資產轉正為固定資產，主要是本校「校園整體規畫暨校舍改建計畫」工程之綜合大樓機電設備等；本表增加之決算數金額加重分類金額之合計數等於本學年度財報第14頁之重要會計項目說明(五)不動產、房屋及設備：成本-機械儀器增加數1,185萬3,068元加重分類7,309萬3,666元之合計數。
- 註4：「圖書及博物」本學年度增加之決算數24萬5,344元。
- 註5：1. 「其他設備」本學年度增加之決算數95萬3,400元較預算數25萬元，增加69萬3,400元，主要是購置演奏鋼琴47萬元及鋼琴台車19萬元，由陳董事長忠源及高董事志尚分別捐贈50萬元及20萬元支應；另購置廚餘冰桶2台7.6萬元、乒乓球桌6台7萬元、拔河繩2組3.6萬元、跳高墊6.6萬元、電鋼琴3萬元及圖書館掃地機1.5萬元。  
2. 「其他設備」本學年度減少之決算數約207萬元，主要是配合新建綜合大樓啟用，改善本大樓教學環境並將已逾使用年限之教室投影機報廢。  
3. 「其他設備」本學年度重分類之金額4,584萬元，由購建中營運資產轉正為固定資產，主要是本校「校園整體規畫暨校舍改建計畫」工程之綜合大樓其他設備等；本表增加之決算數金額加重分類金額之合計數等於本學年度財報第14頁之重要會計項目說明(五)不動產、房屋及設備：成本-其他設備增加數1,136萬6,676元加重分類3,542萬6,186元之合計數。
- 註6：「購建中營運資產」重分類至各項固定資產金額9億1,903萬306元，主要是本校「校園整體規畫暨校舍改建計畫」工程驗收延至109學年度第二學期末完成後予以轉列歸正。
- 註7：「累計折舊」本學年度增加之決算數854萬5,998元較預算數3,100萬元，減少2,245萬4,002元，主要是本校「校園整體規畫暨校舍改建計畫」工程驗收延至109學年度第二學期末完成並於110學年度提列折舊。
- 註8：「電腦軟體」本學年度重分類之金額98萬8,670元，由購建中營運資產轉正為固定資產，主要是本校「校園整體規畫暨校舍改建計畫」工程之綜合大樓電腦軟體等；本表重分類金額等於本學年度財報第15頁之重要會計項目說明(六)無形資產：成本-電腦軟體增加數988,670元。

## 臺北市私立延平高級中學

## 收入明細表

109學年度

全 1 頁 第 1 頁  
單位：新台幣元

項 目	109 學年度 決算數(1)	109 學年度 預算數(2)	比較		備註
			差異 (3)=(1)-(2)	% (4)= (3)/(2)*100	
學雜費收入	288,696,392	287,526,720	1,169,672	0.41	
學費收入	55,351,788	55,657,080	(305,292)	(0.55)	1. 高中部學生約：1,177人。 2. 高中部每生學費：23,484元。
雜費收入	233,344,604	231,869,640	1,474,964	0.64	1. 高中部學生約：1,177人。 2. 高中部每生雜費：29,772元。 3. 國中部學生約：1,430人。 4. 國中部每生雜費：57,000元。
其他教學活動收入	37,372,325	32,425,050	4,947,275	15.26	
其他教學活動收入	25,381,625	20,486,550	4,895,075	23.89	109-1暑期營隊增加及暑期英語營、程式設計課程人數增加。
電腦實習費收入	435,600	444,000	(8,400)	(1.89)	
學習輔導收入	11,555,100	11,494,500	60,600	0.53	
補助及受贈收入	13,093,441	4,150,000	8,943,441	215.50	
補助收入	4,456,084	3,860,000	596,084	15.44	
受贈收入	8,637,357	290,000	8,347,357	2,878.40	109學年度捐款收入，如附件二。
財務收入	11,871,681	11,650,000	221,681	1.90	
利息收入	3,191,701	3,000,000	191,701	6.39	
投資收益	8,679,980	8,650,000	29,980	0.35	臺泥發放現金股利，每股2.5元及第一金控發放現金股利，每股1.05元。
其他收入	26,467,288	22,237,100	4,230,188	19.02	
試務費收入	1,275,405	500,000	775,405	155.08	入學評量人數保守估列。
雜項收入	25,191,883	21,737,100	3,454,783	15.89	場地費及零星收入等。
合 計	377,501,127	357,988,870	19,512,257	5.45	

## 臺北市私立延平高級中學

## 支出明細表

109學年度

全 1 頁 第 1 頁  
單位：新台幣元

項 目	109 學年度 決算數(1)	109 學年度 預算數(2)	比較		備註
			差異 (3)=(1)-(2)	% (4)= (3)/(2)*100	
<b>董事會支出</b>	<b>780,723</b>	<b>1,538,000</b>	<b>(757,277)</b>	<b>-49.24</b>	
人事費	101,804	480,000	(378,196)	-78.79	擲節支出。
業務費	448,627	567,000	(118,373)	-20.88	擲節支出。
退休撫卹費	8,242	36,000	(27,758)	-77.11	擲節支出。
出席及交通費	218,400	405,000	(186,600)	-46.07	依實際開會次數核實支付。
折舊及攤銷	3,650	50,000	(46,350)	-92.70	綜合大樓工程驗收延至109-2期末完成，並於110學年度開始提列折舊。
<b>行政管理支出</b>	<b>35,804,666</b>	<b>45,556,600</b>	<b>(9,751,934)</b>	<b>-21.41</b>	
人事費	24,262,053	25,961,600	(1,699,547)	-6.55	擲節支出。
業務費	5,048,789	5,982,000	(933,211)	-15.60	
維護費	280,763	799,000	(518,237)	-64.86	109-2期末因疫情影響擲節支出。
退休撫卹費	2,167,166	2,864,000	(696,834)	-24.33	
折舊及攤銷	4,045,895	9,950,000	(5,904,105)	-59.34	綜合大樓工程驗收延至109-2期末完成，並於110學年度開始提列折舊。
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>243,121,332</b>	<b>277,157,800</b>	<b>(34,036,468)</b>	<b>-12.28</b>	
人事費	202,599,341	216,612,000	(14,012,659)	-6.47	擲節支出。
業務費	13,930,529	19,349,200	(5,418,671)	-28.00	109-2期末因疫情影響擲節支出。
維護費	3,217,787	1,696,600	1,521,187	89.66	家長會捐贈150萬元校舍改善經費，用於本大樓教室及走廊牆面油漆維護。
退休撫卹費	18,473,274	18,500,000	(26,726)	-0.14	
折舊及攤銷	4,900,401	21,000,000	(16,099,599)	-76.66	綜合大樓工程驗收延至109-2期末完成，並於110學年度開始提列折舊。
<b>獎助學金支出</b>	<b>6,405,400</b>	<b>7,200,000</b>	<b>(794,600)</b>	<b>-11.04</b>	獎助學金申請人數較預算數少並依據獎助學金辦法核實辦理。
獎學金支出	6,405,400	7,100,000	(694,600)	-9.78	
助學金支出	0	100,000	(100,000)	-100.00	
<b>其他教學活動支出</b>	<b>11,046,460</b>	<b>12,150,000</b>	<b>(1,103,540)</b>	<b>-9.08</b>	
人事費	8,784,361	9,000,000	(215,639)	-2.40	
業務費	2,212,599	3,000,000	(787,401)	-26.25	109-2期末因疫情影響擲節支出。
維護費	49,500	150,000	(100,500)	-67.00	109-2期末因疫情影響擲節支出。
<b>其他支出</b>	<b>11,861,441</b>	<b>12,229,320</b>	<b>(367,879)</b>	<b>-3.01</b>	
試務費支出	718,246	500,000	218,246	43.65	入學評量試務費保守估列。
財產交易短絀	1,367,719	0	1,367,719		綜合大樓工程拆遷損失費用。
超額年金給付	2,325,556	2,500,000	(174,444)	-6.98	
各類津貼	1,237,122	1,704,320	(467,198)	-27.41	109-2期末因疫情影響擲節支出。
福利費	3,463,590	4,255,000	(791,410)	-18.60	
雜項支出	2,749,208	3,270,000	(520,792)	-15.93	
<b>合 計</b>	<b>309,020,022</b>	<b>355,831,720</b>	<b>(46,811,698)</b>	<b>-13.16</b>	















# 臺北市私立延平高級中學

## 應付款明細表

中華民國110年07月31日

全 1 頁 第 1 頁

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付薪資	573,080	
應付保險費	1,858,919	
應付退休金	1,180,208	
應付水電費	78,624	
應付團膳費	63,096	
應付工程款	47,945,325	
其他應付款	584,438	
合 計		52,283,690



# 臺北市私立延平高級中學

## 代收款明細表

中華民國110年07月31日

全 1 頁 第 1 頁

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
代辦服裝費		5,946,344
代轉獎助學金		217,500
代收保險費		30,131
代收所得稅		357,960
合 計		6,551,935

# 臺北市私立延平高級中學

## 存入保證金明細表

中華民國110年07月31日

全 1 頁 第 1 頁

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
大同股份有限公司保固金		42,000
云碩科技股份有限公司保固金		21,842
水蓮公寓大廈管理維護(股)公司履保金		50,000
正韋有限公司保固金		60,000
合志資訊有限公司保固金		243,676
亨運營造事業有限公司履保金		600,000
協同黑板社保固金		82,800
協榮鐵櫃有限公司保固金		101,770
東和樂器木業股份有限公司保固金		19,800
英竹企業有限公司保固金		25,200
唐和股份有限公司保固金		7,800
唐埕保全股份有限公司履保金		143,640
峻珈營造有限公司保固金		143,230
泰致企業有限公司保固金		40,000
泰致企業有限公司履保金		250,000
高勝科技工程有限公司保固金		6,000
健程工業有限公司保固金		11,025
華程實業股份有限公司保固金		40,000
華程實業股份有限公司履保金		250,000
隆固工程有限公司		10,800
瑞光儀器有限公司保固金		200,000
瑞慶食品有限公司履保金		280,000
天仁餐盒有限公司履保金		500,000
嘉麗國際設計有限公司保固金		11,400
綜麒企業有限公司保固金		6,000
綜麒企業有限公司履保金		30,000
合 計		3,176,983







財團法人臺北市私立延平高級中學  
「校園整體規劃暨校舍改建工程」經費決算報告

附件一

(單位:元)

項目		預算金額	決算金額	應付工程款	說 明
1	統包工程費	852,000,000	849,401,943	46,671,325	1. 統包商-互助營造(股)公司工程經費結算金額新臺幣8億6,950萬9,007元，包含統包工程費8億4,940萬1,943元加複委託圖書館精裝修工程1,435萬7,064元及複委託東側道路開關工程575萬元。 2. 應付工程款： (1)第1期至第15期估驗計價款之保留款5%:4,249萬9,325元。 (2)智慧建築標章取得之保留款:47.2萬元。 (3)第五期設計費保留款:370萬元。
2	PCM服務費	28,500,000	25,480,000	1,274,000	1. 技術服務案結算金額2,548萬。 2. 應付工程款:第9期及第10期工程階段末期服務費127萬4,000元。
3	規費、行政費及其他等	29,500,000	20,632,438		本項預算流出至後續擴充項目，共計532萬7,782元，作為後續擴充本大樓教學環境設備改善經費。
3-1	工程規費(行政費)	12,000,000	2,575,374		
3-2	圖書館精裝修工程	13,500,000	14,357,064		1. 複委託統包商併入工程變更設計執行。 2. 108學年度家長會捐贈新臺幣250萬元支應(108學年度決算報告)。
3-3	電箱工程	4,000,000	3,700,000		
4	後續擴充 教學家具設備及東側道路	34,000,000	39,327,782		自規費、行政費及其他等預算項目流入後續擴充項目，共計532萬7,782元，作為本大樓教學環境設備改善經費。
4-1	教學辦公設備	23,020,000	20,890,354		
4-2	校史室	3,850,000	3,850,000		
4-3	東側道路開關設計費	380,000	370,350		
4-4	東側道路開關工程費	5,750,000	5,750,000		複委託統包商併入工程變更設計執行。
4-5	其他(拆除搬遷等)	1,000,000	619,670		
4-6	本大樓教學環境設備改善		7,847,408		註1
5	總計	944,000,000	934,842,163	47,945,325	註2

註1： 1. 依據109年06月19日第18屆第4次董事會議之臨時動議有關「校園整體規劃暨校舍改建計畫」工程預算之餘額流用以總預算金額9.44億元為限，經董事會決議同意作為後續改善工程之經費來源，並依本校內控制度辦理。

2. 本大樓教學環境設備改善項目:本大樓教室黑板、投影機及2B廁所更新等341.1萬元、操場防護網90萬元、風雨走廊雨遮90萬元、教學棟防護網鐵門等32.3萬元、校門投射燈及樓名牌製作等54.48萬元、南側感應門斜坡道等50.8萬元、12樓隱形鐵窗鴿針等防護36.75萬元及資通設備89.3萬元。

註2： 1. 「財團法人臺北市私立延平高級中學校園整體規劃及校舍改建工程」總預算新臺幣9.44億元，經107年10月05日北市教中字第1076050899號函核備。

2. 工程決算金額9億3,484萬2,163元，包含資本門計9億1,347萬4,444元，及經常門計2,136萬7,719元為市有人行道拆設維護費及建物拆除損失等。

## 臺北市私立延平高級中學

## 109學年度捐款收支明細表

中華民國110年7月31日

捐款(人/單位)名稱	捐款收入用途	捐款收入金額	捐款支出用途	捐款支出金額	捐款收支餘額
臺北市私立延平高級中學 學生家長會	校舍改善經費	1,500,000	109學年度本大樓走廊油漆(74萬元) 109學年度本大樓教室油漆(76萬元)	1,500,000	0
和光工業(股)公司	防疫物資捐贈_酒精噴霧機	32,357	防疫物資捐贈_酒精噴霧機	32,357	0
陳忠源	校慶捐贈	100,000	校慶活動費用	100,000	0
其他小額捐款	校慶捐贈	106,000	校慶活動費用	106,000	0
陳忠源	綜合大樓擴充設備捐款	500,000	109學年度鋼琴設備採購_演奏鋼琴	470,000	30,000
高志尚	綜合大樓擴充設備捐款	200,000	109學年度鋼琴設備採購_鋼琴台車	190,000	10,000
陳忠源	螢光晚會活動經費	50,000	螢光晚會活動費用	50,000	0
吳忠侯	校舍新(修)建及環境改善	3,000	校舍新(修)建及環境改善總計		6,149,000
陳忠源	校舍新(修)建及環境改善	1,000,000			
中華民國私立延平高級中學校 友總會	校舍新(修)建及環境改善	500,000			
趙偉勝	校舍新(修)建及環境改善	500,000			
奧斯卡建設股份有限公司	校舍新(修)建及環境改善	400,000			
財團法人天河文化藝術基金會	校舍新(修)建及環境改善	500,000			
財團法人天河教育基金會	校舍新(修)建及環境改善	500,000			
郭成興	校舍新(修)建及環境改善	10,000			
陳怡芬	校舍新(修)建及環境改善	20,000			
蘇裕惠	校舍新(修)建及環境改善	36,000			
宏錦建設股份有限公司	校舍新(修)建及環境改善	300,000			
謝文進	校舍新(修)建及環境改善	500,000			
高志尚	校舍新(修)建及環境改善	500,000			
林之晨	校舍新(修)建及環境改善	300,000			
劉永順	校舍新(修)建及環境改善	200,000			
陳佳齡	校舍新(修)建及環境改善	30,000			
邱韻彬	校舍新(修)建及環境改善	30,000			
賴思嘉	校舍新(修)建及環境改善	30,000			
張東益	校舍新(修)建及環境改善	20,000			
黃培麟	校舍新(修)建及環境改善	20,000			
王聖文	校舍新(修)建及環境改善	50,000			
陳文正	校舍新(修)建及環境改善	200,000			
邱敏琦	校舍新(修)建及環境改善	30,000			
唐富貞	校舍新(修)建及環境改善	10,000			
劉志文	校舍新(修)建及環境改善	30,000			
辜信銓	校舍新(修)建及環境改善	20,000			
張君平	校舍新(修)建及環境改善	50,000			
張睿哲	校舍新(修)建及環境改善	10,000			
彭睿浚	校舍新(修)建及環境改善	10,000			
黃仁彥	校舍新(修)建及環境改善	10,000			
黃秋梓	校舍新(修)建及環境改善	200,000			
陳淑婷	校舍新(修)建及環境改善	100,000			
吳建鉉	校舍新(修)建及環境改善	30,000			
總計		8,637,357	總計	2,448,357	6,189,000

製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 