

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

113 學年度

(自113年8月1日至114年7月31日)

決 算 書

144

決算業經本校於 114年11月24日 第十八屆第二十二次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

名 稱		頁 序	頁 數
決算總說明		1	2
1. 平衡表		3	2
2. 收支餘絀表		5	1
3. 現金流量表		6	3
4. 現金收支概況表		9	2
5. 長期營運資產變動表		11	1
6. 借款變動表		12	1
7. 收入明細表		13	1
8. 成本與費用明細表		14	1
9 各科目明細表	現金明細表	15	1
	銀行存款明細表	16	1
	應收款項明細表	17	1
	預付款項明細表	18	1
	特種基金明細表	19	1
	應付款項明細表	20	2
	短期借款明細表	22	1
	預收款項明細表	23	1
	代收款項明細表	24	1
	長期銀行借款明細表	25	1
	存入保證金明細表	26	1
	董事會費用明細表	27	1
	長期營運資產明細表	28	10
10 最近三年財務分析表		38	1
11 舉債指數計算表		39	1

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

決 算 總 說 明

113 學年度

第 2 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效

一、營運計畫

順應108課綱之實施，翻轉教育方式，以學生為主體，除教師需具備跨領域共同備課之能力外，還需要針對學生生涯規劃之進路設計選修課程，對應18學群之升學，強化學生之學習歷程檔案，因此，需要調整行政架構及增加行政人力資源，以支援教學。少子化問題日趨嚴重，逐年調整班級，設計更豐富多元的特色課程，培養素養能力，強化領域學習，提升學生自主學習力。

二、重要長期營運資產增置計畫

配合教育部爭取競爭型計畫，113學年私校獎補助277.9萬、優質化計畫補助260萬元、均質化計畫補助71萬、一般科目教學設備5.1萬、雙語學習空間及設施設備135萬、數位學習精進39.5萬、全英語授課34萬、共好計畫15萬元

三、長期債務之舉借及償還

新建校舍之貸款、償還計畫已報部核准。

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162,870,640元，較本學年度預算數158,544,959元，增加4,325,681元，約2.73%，主要係補助及收贈收入、其他收入等增加所致。
2. 本學年度成本與費用141,069,433元，較本學年度預算數138,788,851元，增加2,280,582元，約1.64%，主要係調薪4%、教學研究及訓輔支出人事費所致。
3. 以上總收支相抵後，計本期賸餘6,215,032元，較本學年度預算數14,391,844元，減少8,176,812元，約56.81%，主要係本期收入減少5,896,230元及支出增加2,280,582元所致。

二、現金流量結果

1. 營運活動之淨現金流入18,773,193元。
2. 投資活動之淨現金流入5,817,826元。其中現金流入合計0元；現金流出合計5,817,826元，包括增加不動產、房屋及設備5,759,357元，增加無形資產58,469元。
3. 籌資活動之淨現金流入6,988,621元。其中現金流入合計167,873,026元，增加代收款項167,873,026元；現金流出合計167,873,026元，包括減少代收款項166,862,647元，償還長短期借款8,000,000元，退回存入保證金1,000元。
4. 現金及銀行存款之淨增5,966,746元，係期末現金及銀行存款24,667,090元，較期初現金及銀行存款18,700,344元增加之數。

三、資產負債情況

1. 本學年度資產907,418,325元，包括流動資產25,915,045元、投資、長期應收款及基金

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

決 算 總 說 明

113 學年度

全 2 頁第 2 頁

3,000,000元，及不動產、房屋及設備875,674,946元，與無形資產2,828,334元。

2. 本學年度負債190,065,226元，包括流動負債43,172,137元、長期負債146,864,089元，及其他債29,000元。

3. 本學年度權益基金及餘絀717,353,099元，包括權益基金710,551,269元、累積餘絀6,801,830元，及權益其他項目0元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘 12,955,367元。其中經常門現金收入157,408,792元、經常門現金支出138,725,599元、出售資產現金收入0元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出5,242,826元及購置不動產現金支出575,000元。

參、其他

一、本學年收支餘絀原因及短絀因應改善措施本學年各項收入為162,870,640元，各項成本與費用為145,620,094元本學年度收支結餘17,250,546元整，主要因補助及受贈收入增加

二、其他重要財物事項



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

平衡表

全 2 頁第 1 頁

中華民國114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	114年7月31日 決算數(1)	113年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	907,418,325	896,401,665	11,016,660	1.23
流動資產	25,915,045	20,424,521	5,490,524	26.88
現金	100,000	50,000	50,000	100.00
銀行存款	24,567,090	18,650,344	5,916,746	31.72
應收款項	1,108,266	1,599,677	-491,411	-30.72
預付款項	139,689	124,500	15,189	12.20
投資、長期應收款及基金	3,000,000	3,000,000	0	0
特種基金	3,000,000	3,000,000	0	0
不動產、房屋及設備	875,674,946	870,207,279	5,467,667	0.63
土地	14,869,970	14,869,970	0	0
土地改良物	33,869,654	33,294,654	575,000	1.73
房屋及建築	658,811,645	658,811,645	0	0
機械儀器及設備	33,726,488	32,697,568	1,028,920	3.15
圖書及博物	5,260,281	5,117,742	142,539	2.79
其他設備	129,136,908	125,415,700	3,721,208	2.97
不動產、房屋及設備淨額	875,674,946	870,207,279	5,467,667	0.63
無形資產	2,828,334	2,769,865	58,469	2.11
電腦軟體	2,828,334	2,769,865	58,469	2.11
無形資產淨額	2,828,334	2,769,865	58,469	2.11
合 計	907,418,325	896,401,665	11,016,660	1.23
負債	190,065,226	196,299,112	-6,233,886	-3.18
流動負債	43,172,137	41,407,023	1,765,114	4.26
短期債務	8,000,000	8,000,000	0	0
應付款項	10,727,709	4,109,715	6,617,994	161.03
預收款項	15,898,960	21,762,219	-5,863,259	-26.94
代收款項	8,545,468	7,535,089	1,010,379	13.41
長期負債	146,864,089	154,864,089	-8,000,000	-5.17
長期銀行借款	146,864,089	154,864,089	-8,000,000	-5.17
其他負債	29,000	28,000	1,000	3.57



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

平衡表

全 2 頁第 2 頁

中華民國114 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	114年7月31日 決算數(1)	113年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
存入保證金	29,000	28,000	1,000	3.57
權益基金及餘絀	717,353,099	700,102,553	17,250,546	2.46
權益基金	710,551,269	709,976,269	575,000	0.08
指定用途權益基金	3,000,000	3,000,000	0	0
未指定用途權益基金	707,551,269	706,976,269	575,000	0.08
餘絀	6,801,830	-9,873,716	16,675,546	-168.89
累積餘絀	6,801,830	-9,873,716	16,675,546	-168.89
合 計	907,418,325	896,401,665	11,016,660	1.23

附註:



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

收支餘絀表

113 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

112學年度 決算數	項 目	113學年度 決算數 (1)	113學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
147,284.465	各項收入	162,870.640	158,544.959	4,325.681	2.73
112,723.663	學雜費收入	116,969.398	118,008.324	-1,038.926	-0.88
10,231.748	其他教學活動收入	10,715.161	11,289.035	-573.874	-5.08
17,015.243	補助及受贈收入	24,910.059	22,261.700	2,648.359	11.90
192.951	財務收入	317.386	160.000	157.386	98.37
7,120.860	其他收入	9,958.636	6,825.900	3,132.736	45.89
141,069.433	各項成本與費用	145,620.094	154,596.335	-8,976.241	-5.81
1,596.738	董事會支出	1,456.593	1,905.880	-449.287	-23.57
22,180.953	行政管理支出	22,540.573	23,121.004	-580.431	-2.51
93,282.882	教學研究及訓輔支出	93,487.384	102,506.289	-9,018.905	-8.80
6,177.444	獎助學金支出	8,225.596	9,736.680	-1,511.084	-15.52
12,077.955	其他教學活動支出	13,819.378	12,230.950	1,588.428	12.99
4,154.284	財務費用	4,117.811	3,923.296	194.515	4.96
1,599.177	其他支出	1,972.759	1,172.236	800.523	68.29
6,215.032	本期餘絀	17,250.546	3,948.624	13,301.922	336.87



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

現金流量表

113 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	113學年度 決算數	112學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	17,250,546	6,215,032
利息股利之調整	3,800,425	3,961,333
未計利息股利之本期餘絀	21,050,971	10,176,365
調整項目	1,549,010	12,646,840
加：不產生現金流出之成本與費用	291,690	529,005
減：不產生現金流入之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	507,025	855,807
流動負債調整項目淨增(減)數	750,295	11,262,028
未計利息股利之現金流入(流出)	22,599,981	22,823,205
收取利息	286,583	192,951
收取股利	0	0
支付利息	-4,113,371	-4,154,284
營運活動淨現金流入(出)	18,773,193	18,861,872
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數	0	0
減少不動產、房屋及設備收現數	0	0
減少投資性不動產收現數	0	0
減少生物資產—非流動收現數	0	0
減少無形資產收現數	0	0
減少其他資產收現數	0	0
減少附屬機構投資收現數	0	0
減少特種基金收現數	0	0
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：增加流動金融資產及投資付現數	0	0
增加不動產、房屋及設備付現數	-5,759,357	-7,339,001
增加投資性不動產付現數	0	0



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

現金流量表

113 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	113學年度 決算數	112學年度 決算數
增加生物資產－非流動付現數	0	0
增加無形資產付現數	-58,469	-194,000
增加其他資產付現數	0	0
增撥附屬機構投資付現數	0	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)	-5,817.826	-7,533.001
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借長短期其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	167,873.026	153,782.511
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(籌資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	0	0
其他籌資活動收現數	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	-8,000,000	-6,000,000
償還長短期其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-166,862.647	-153,065.326
增加長期應收款項付現數(籌資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	1,000	-51,000
減少應付退休及離職金付現數	0	0
其他籌資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
籌資活動淨現金流入(出)	-6,988.621	-5,333.815



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

現金流量表

113 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	113學年度 決算數	112學年度 決算數
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	5,966,746	5,995,056
期初現金及銀行存款餘額	18,700,344	12,705,288
期末現金及銀行存款餘額	24,667,090	18,700,344



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

現金收支概況表

113 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

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	157,498,792	161,054,462	-3,555,670	-2.21
學雜費收入	116,969,398	112,723,663	4,245,735	3.77
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	10,715,161	10,231,748	483,413	4.72
補助及受贈收入	24,910,059	17,015,243	7,894,816	46.40
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	317,386	192,951	124,435	64.49
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	9,958,636	7,120,860	2,837,776	39.85
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0
資產負債項目調整增(減)數	-5,371,848	13,769,997	-19,141,845	-139.01
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	138,725,599	142,192,590	-3,466,991	-2.44
董事會支出	1,456,593	1,596,738	-140,145	-8.78
行政管理支出	22,540,573	22,180,953	359,620	1.62
教學研究及訓輔支出	93,487,384	93,282,882	204,502	0.22
獎助學金支出	8,225,596	6,177,444	2,048,152	33.16
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	13,819,378	12,077,955	1,741,423	14.42
附屬機構損失	0	0	0	0
財務費用	4,117,811	4,154,284	-36,473	-0.88
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	1,972,759	1,599,177	373,582	23.36
減：不產生現金流出之成本	-291,690	-529,005	237,315	-44.86
與費用				
資產負債項目調整增(減)數	-6,602,805	1,652,162	-8,254,967	-499.65
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	18,773,193	18,861,872	-88,679	-0.47
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	5,242,826	1,945,224	3,297,602	169.52



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

現金收支概況表

113 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

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
機械儀器及設備	1,051,468	810,660	240,808	29.71
圖書及博物	142,539	131,000	11,539	8.81
其他設備	3,990,350	809,564	3,180,786	392.90
租賃資產	0	0	0	0
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
生物資產—非流動	0	0	0	0
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	58,469	194,000	-135,531	-69.86
租賃權益	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	13,530,367	16,916,648	-3,386,281	-20.02
購置不動產現金支出	575,000	5,587,777	-5,012,777	-89.71
土地	0	0	0	0
土地改良物	575,000	425,250	149,750	35.21
房屋及建築	0	5,162,527	-5,162,527	-100.00
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
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
租賃權益	0	0	0	0
遞延資產	0	0	0	0
投資性不動產	0	0	0	0
購建中之投資性不動產	0	0	0	0
本期現金餘絀	12,955,367	11,328,871	1,626,496	14.36



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

113 學年度

項目名稱	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 重分類金額	本學年度底 止 結存金額	說 明
不動產、房屋及設備	870,207,279	5,759,357	291,690	0	875,674,946	
土地	14,869,970	0	0	0	14,869,970	
土地改良物	33,294,654	575,000	0	0	33,869,654	
房屋及建築	658,811,645	0	0	0	658,811,645	
機械儀器及設備	32,697,568	1,051,468	22,548	0	33,726,488	
圖書及博物	5,117,742	142,539	0	0	5,260,281	
其他設備	125,415,700	3,990,350	269,142	0	129,136,908	
不動產、房屋及設備淨額	870,207,279	5,759,357	291,690	0	875,674,946	
無形資產	2,769,865	58,469	0	0	2,828,334	
電腦軟體	2,769,865	58,469	0	0	2,828,334	
無形資產淨額	2,769,865	58,469	0	0	2,828,334	
合 計	872,977,144	5,817,826	291,690	-	878,503,280	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

借款變動表

113 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備 註
元大銀行	新建校舍	105.01.18-120.01.17	162,864,089	0	8,000,000	154,864,089	2.480	108學年度按月繳息，自108學年9月至110學年3月，每期還本100萬元，期滿以後每年3月及9月各為一期依剩餘期數平均攤還本金。董事(長)高征財及黃敏正保證之。	104/07/23臺教國署高字第1040081353號 108/10/23臺教授國字第1080114446號 108/08/30元大商業銀行核貸通知書 109/06/29元大商業銀行核貸通知書 109/07/16臺教授國字第1090077181號 108學年-110學年按月繳息自108年9月至111年3月每期還本100萬元 111/07/26臺教授國字第1110090907號 111/06/10元大商業銀行核貸通知書 111/9.112/3及112/9每期還本200萬元,113/3之後每期還本400萬元,餘欠屆期清償
合 計			162,864,089		8,000,000	154,864,089			



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

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	116,969,398	118,008,324	-1,038,926	-0.88	
學費收入	116,969,398	42,062,400	74,906,998	178.09	
雜費收入	0	75,162,584	-75,162,584	-100.00	
實習實驗費收入	0	332,140	-332,140	-100.00	
電腦使用費收入	0	451,200	-451,200	-100.00	
其他教學活動收入	10,715,161	11,289,035	-573,874	-5.08	
其他教學活動收入	10,715,161	11,289,035	-573,874	-5.08	
補助及受贈收入	24,910,059	22,261,700	2,648,359	11.90	董事會及社會人士捐款增加
補助收入	24,910,059	9,261,700	15,648,359	168.96	
受贈收入	0	13,000,000	-13,000,000	-100.00	董事會及社會人士捐款增加
財務收入	317,386	160,000	157,386	98.37	
利息收入	317,386	160,000	157,386	98.37	
其他收入	9,958,636	6,825,900	3,132,736	45.89	
試務費收入	0	40,000	-40,000	-100.00	期末特別補考增加
住宿費收入	9,958,636	385,900	9,572,736	2,480.63	
雜項收入	0	6,400,000	-6,400,000	-100.00	太陽能643,206元 中租迪和股份有限公司108.10.08堂教授國字 第1080116282號: 承陽能源股份有限公司110.03.04南市經能字第1100306810號 冷氣維護收入結餘轉入2,657,742元
合 計	162,870,640	158,544,959	4,325,681	2.73	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
成本與費用明細表

全 1 頁第 1 頁

113 學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	百分比	
董事會支出	1,456,593	1,905,880	-449,287	-23.57	
人事費	1,456,593	1,175,880	280,713	23.87	
業務費	0	100,000	-100,000	-100.00	撙節支出
出席及交通費	0	630,000	-630,000	-100.00	撙節支出
行政管理支出	22,540,573	23,121,004	-580,431	-2.51	
人事費	22,540,573	18,910,310	3,630,263	19.20	
業務費	0	2,455,055	-2,455,055	-100.00	撙節支出
維護費	0	896,000	-896,000	-100.00	房舍防漏工程及瓷磚脫落清除工程增加294,000元、用電設備維護增加120,500元、照明設備維護費增加288,000元、學生餐廳拆裝工程增加81,031元
退休撫卹費	0	859,639	-859,639	-100.00	
教學研究及訓輔支出	93,487,384	102,506,289	-9,018,905	-8.80	
人事費	93,487,384	80,768,264	12,719,120	15.75	
業務費	0	16,472,900	-16,472,900	-100.00	租光計畫支出及補助款項目減少
維護費	0	1,842,980	-1,842,980	-100.00	
退休撫卹費	0	3,422,145	-3,422,145	-100.00	
獎助學金支出	8,225,596	9,736,680	-1,511,084	-15.52	
獎學金支出	8,225,596	9,290,000	-1,064,404	-11.46	
助學金支出	0	446,680	-446,680	-100.00	
其他教學活動支出	13,819,378	12,230,950	1,588,428	12.99	
人事費	13,819,378	10,730,950	3,088,428	28.78	
業務費	0	1,500,000	-1,500,000	-100.00	營隊參加學生數增加
財務費用	4,117,811	3,923,296	194,515	4.96	
利息費用	4,117,811	3,923,296	194,515	4.96	
其他支出	1,972,759	1,172,236	800,523	68.29	
試務費支出	0	40,000	-40,000	-100.00	
超額年金給付	1,972,759	1,087,236	885,523	81.45	
雜項支出	0	45,000	-45,000	-100.00	退回112學年代收代辦費用
合 計	145,620,094	154,596,335	-8,976,241	-5.81	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

現金明細表

114 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 零用金及周轉金	100,000	
		100,000



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

銀行存款明細表

114 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
1121 元大銀行-佳里分行 2566-7-0	68,715	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-2-0	364,817	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-7-1	3,593,877	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-7-5	14,644,742	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-2-1	928,341	
1121 元大銀行-佳里分行 002696-0 摘要: 外幣銀存 美金8,33元	260	
1123 第一銀行-麻豆分行 003851	1,385,857	
1123 第一銀行-麻豆分行 150323	31,594	
1123 第一銀行-麻豆分行 定期存款	2,330,000	
1126 臺灣銀行-新營分行 11030-3	187,661	
1127 麻豆郵局 056126-1	123,041	
1127 麻豆郵局 068510-7	788,362	
1127 麻豆郵局 郵政儲金	119,773	
1128 京城銀行-麻豆分行00389-2	50	
		24,567,090

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

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	
應收學雜費及教學活動收入	786,150		
應收退稅款	4,111		
應收利息	30,803		
應收租金	48,162		
其他應收款	239,040		
合計		1,108,266	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

預付款項明細表

中華民國114年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
預付康利國際有限公司-桌墊費用	99,400		
校務行政管理系統維護費114/8/1-8/31	12,583		
電子服務費114/8/1-9/30	11,077		
7月水電費-代扣員工負擔款	10,150		
其他	6,479		
		139,689	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

特種基金明細表

中華民國 114 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
設校基金	300,000		
受贈獎助學基金	2,700,000		
		3,000,000	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

應付款項明細表

中華民國114年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
112.2教材溢收款-112學年	2,540		
施繼涵妻兒公保健保費6-7月-112學年	3,950		
高二畢業旅行 團費 218人@6140 7人@6110 讚美國際旅行社有限公司	1,381,290		
校園靈性教育114/02-114/07 財團法人天主教瑪利亞方濟各傳教女修會	251,580		
113.2課後延伸教材 大家說英語 財團法人台北市基督教救世傳播協會台南門市部	154,840		
113.2國一家政材料 布偶+A棉+手邊繩結創作+烹飪材料共用 439份@390 和美手藝行	171,210		
113.2國二家政材料 布偶+A棉+手邊繩結創作+烹飪材料共用 332份@390 和美手藝行	129,480		
113.2國三表演藝術材料 創意造型掌中偶+戲取身體技巧鍛鍊球共用 342份@140 和美手藝行	47,880		
113.2國一美術材料 橡皮章雕刻 332份@110 和美手藝行	36,520		
113.2國三美術材料 禪繞畫工具 342份@50 和美手藝行	17,100		
113.2國二美術材料 免敲釘線畫創作 439份@190 和美手藝行	83,410		
113.2國三家政材料 貼鑽小熊+牛仔零錢包 342份@160 和美手藝行	54,720		
木門更換 一扇@6000 學務處 宏旭建材行	6,000		
校園設備改善 餐廳空調工程 台灣一一冷氣有限公司	466,380		
113學年畢業典禮歌曲製作 一首@15000 立恩樂器行	15,000		
印刷機版紙 10卷@1680 、印刷機油墨20罐@650 得安實業社	29,800		
教職員王識傑宿舍更換蹲式馬桶 晟豐企業行	7,875		
6-7月影印費 5台@2300 可比亞企業股份有限公司	23,000		

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

應付款項明細表

中華民國114年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
照明設備維護費 台新大安租賃股份有限公司	74,000		
公務車加油費 4376-JY 公誠有限公司	3,175		
校園綠美化-傾倒樹木清除 大寬園藝景觀工程	55,000		
校園綠美化-腳踏車棚後圍籬修護 大寬園藝景觀工程	61,150		
113.2課後延伸教材 文昭圖書社 國高中（第二次請款）	1,392,132		
114年6月營養午餐及晚餐 今日餐飲	1,957,620		
校隊對外比賽代表學校服裝費 家長會捐款	32,000		
校隊重量訓練深蹲架1台 家長會捐款	30,450		
6月大門管理員 李耀全代班費(6/23-28) (單：人事室)	6,240		
英國遊學團 博德旅行社股份有限公司團費尾款4530000*10%	453,000		
輔導活動教室、物理實驗室、國二忠冷氣修護各1台 和泰服務行銷股份有限公司	20,250		
化糞池清運-抽水肥 一忠包通衛生企業行	33,075		
制服 一批 安卡企業商行	79,735		
6月學生專車車資 逍遙遊遊覽車股份有限公司	2,245,458		
6-7月健保-學校負擔	369,157		
6-7月勞保-學校負擔	479,932		
7月私校退撫金	279,125		
7月退休養老及遺囑超額年金	102,579		
應付借款利息-元大	154,440		
電子服務費-中興保全科技股份有限公司	16,616		
		10,727,709	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

短期借款明細表

中華民國114年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
元大銀行借款-一年內到期之長期借款	8,000,000		
		8,000,000	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

預收款項明細表

中華民國114年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
114暑期多元學習費	5,552,881		
114.1校車費(含暑輔)	5,025,280		
114.1午餐費	3,470,670		
114.1住宿費	68,540		
預收補助款	1,425,510		
其他	356,079		
		15,898,960	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

代收款項明細表

中華民國114年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
譚仲凱獎學金	3,490,081		
高世英獎學金	803,495		
教育儲蓄專戶	755,330		
棒球隊	703,681		
刊物費	655,912		
代轉獎助學金-免學費	558,311		
退撫自提	347,378		
勞健保費-個人負擔	544,784		
113學年度推動私立高級中等學校 學務創新人力補助經費 教育部國 教署	217,334		
校友會	115,170		
書籍費	88,583		
服裝費	78,856		
其他	186,553		
		8,545,468	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
長期銀行借款明細表

中華民國114年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
元大銀行借款	146,864,089		
		146,864,089	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

存入保證金明細表

中華民國114年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
林煜堂住宿保證金	5,000		
王識傑(含家屬保證金)住宿保證金	7,000		
蕭經緯住宿保證金	5,000		
黃清旺住宿保證金	5,000		
112.7葉俊麟住宿保證金	1,000		
113.9蘇舜卿住宿保證金	3,000		
113.10彭介人住宿保證金	3,000		
		29,000	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

董事會費用明細表

中華民國114年07月31日

單位：新台幣元

摘要	薪額	人數	月份	小計	合計	備註
高征財薪資	97,053	1	6	582,320		捐章核准函文:99年1月13日
田明秀薪資	95,490	1	4	381,960		部授教忠(二)字第0990500532
祕書薪資	150,760	1		150,760		
業務費	31,553			31,553		
裴高樂出席費、交通費	27,500	1	2	55,000		
劉壽安出席費、交通費	22,500	1	2	45,000		
葉書源出席費、交通費	27,500	1	2	55,000		
巫福生出席費、交通費	27,500	1	2	55,000		
黃敏正出席費、交通費	27,500	1	2	55,000		
宮高德交通費	10,000	1	2	20,000		
余淑英交通費	10,000	1	2	20,000		
禹成勳交通費	2,500	1	2	5,000		
					1,456,593	

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國114年7月31日

摘要		金額		
		增加	減少	合計
土地改良物	上年度餘額			33,294,654
	誤植 舊物建築物補強-游泳池整修工程 一式@57500 億松工程有限公司 私校獎補助款資本門	575,000		
	本年度餘額	575,000		33,869,654

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
長期營運資產明細表
中華民國114年7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	上年度餘額			32,697,568
	ASUS M700ME 桌上型電腦 i5-13500雙 硬碟主機 2組@24494 萬達科技股份有 限公司 (單:電腦組)	48,988		
	EPSON L6490印表機 1台@19740 技珈企 業社 優質化學習歷程實戰訓練資本門 A-4-8 (項:優質化資本門)	19,740		
	AI筆記型電腦 1台@34390 技珈企業社 優質化學習歷程實戰訓練資本門A-4-8 (項:優質化資本門)	34,390		
	饋紙式掃描器 1台@27870 技珈企業社 優質化學習歷程實戰訓練資本門A-4-8 (項:優質化資本門)	20,870		
	MAC mini 1台@43500 技珈企業社 優質 化音像藝術探究與實作資本門A-4-9 (項:優質化資本門)	43,500		
	專業設計螢幕 1台@24800 技珈企業社 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4- 9 (項:優質化資本門)	24,800		
	桌上型電腦Core i5-13500 一式@24494 唯星科技有限公司 家長會捐款 (單: 衛生組)	24,494		
	桌上型主機 1台@25600 唯星科技有限 公司 (單:總務處)	25,600		
	桌上型主機 2台@25600 唯星科技有限 公司 (單:總務處)	51,200		
	水流抽氣幫浦 2台@14100 禾順化學儀 器行 113學年均質化多元探究前進未來 所需資本門 (項:均質化資本門)	28,200		
	桌上型電腦主機 1台@24494 唯星科技 有限公司 家長會捐款 (單:生輔組)	24,494		
	電腦主機-含顯示器 1台@21778 燦坤實 業股份有限公司 113學年國防培育班作 業費 (單:生輔組)	21,778		
	桌上型電腦 1台 華碩 512MB/160GB 產 編314010103-00141 報廢		15,778	
	液晶顯示器 1台 華碩 LCD17'' 產編 314010701-00021 報廢		6,770	
	113學年雙語空間設置-86吋大螢幕可移 動電視 1台@100000 唯星科技有限公司 雙語學習空間及設施設備資本門 教育 部國民及學前教育署	100,000		

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
長期營運資產明細表
 中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

摘要		金額		
		增加	減少	合計
	113學年雙語空間設置-筆記型電腦 2台@30000 唯星科技有限公司 雙語學習空間及設施設備資本門 教育部國民及學前教育署 (單:國際	60,000		
	113學年雙語空間設置-桌上型電腦 9台@30000 唯星科技有限公司 雙語學習空間及設施設備資本門 教育部國民及學前教育署 (單:國際	270,000		
	MAC Book Pro 1台@71900 唯星科技有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-18 (項:優質化資本門)	71,900		
	電腦主機 5台@25027 萬達科技股份有限公司 均質化多元探究前進未來資本門 (單:設備組 項:均質化資本門)	125,135		
	23.8吋螢幕 5台@2630 萬達科技股份有限公司 均質化多元探究前進未來資本門 (單:設備組 項:均質化資本門)	13,150		
	Office LTSC 2024授權版 5套@2533 萬達科技股份有限公司 均質化多元探究前進未來資本門 (單:設備組 項:均質化資本門)	12,665		
	筆記型電腦 1台@30564 唯星科技有限公司 優質化數位學習課程與社群發展計畫資本門D-2-2 (項:優質化資本門)	30,564		
	本年度餘額	1,051,468	22,548	33,726,488

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
長期營運資產明細表
中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

摘要		金額		
		增加	減少	合計
圖書及博物	上年度餘額			5,117,742
	TX圖書一批 敦煌書局股份有限公司 113學年度全英授課計畫資料蒐集費	11,279		
	圖書一批 華禹數位文創有限公司 優質 化8-12月自主學習工作小組資本門C-1- 2 (項: 優質化資本門)	50,000		
	圖書一批 華禹數位文創有限公司 家長 會捐款	9,890		
	圖書 一批@50000 敦煌書局 優質化1-7 月自主學習工作小組計畫資本門C-1-2 (項: 優質化資本門)	50,000		
	圖書 一批@9997 敦煌書局 均質化1-7 月多元探究前進未來榕樹下開講資本門 3.1 (項: 均質化資本門)	9,997		
	圖書 一式@11373 敦煌書局 113學年 SIEP國際教育精進計畫資料蒐集費	11,373		
	本年度餘額	142,539		5,260,281

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
長期營運資產明細表
中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

摘要		金額		
		增加	減少	合計
其他設備	上年度餘額			125,415,700
	電子琴FP-E50全套 1台@39000 金聲實業有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-9 (項:優質化資本門)	39,000		
	錄音介面 Boss GCS-5 1台@18200 金聲實業有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-9 (項:優質化資本門)	18,200		
	監聽喇叭Tannoy Gold 8 一對@28900 金聲實業有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-9 (項:優質化資本門)	28,900		
	槍型麥克風Rode NTG2 1支@11700 金聲實業有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-9 (項:優質化資本門)	11,700		
	無線麥克風Mipro ACT-312PRO 2組@10300 金聲實業有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-9 (項:優質化資本門)	20,600		
	校園設備改善-餐廳空調工程 一式@400000 台灣一一冷氣有限公司 私校獎補助款資本門 (項:私校獎助金資本門)	400,000		
	校園設備改善-大禮堂空調系統工程 一式@700000 台灣一一冷氣有限公司 私校獎補助款資本門 (項:私校獎助金資本門)	700,000		
	MATRIX機器人教育大全套 12組@11900 貝登堡智能股份有限公司 113學年均質化多元探究前進未來所需資本門 (項:均質化資本門)	142,800		
	辦公桌8004 椅MA01KTG 1張 產編501030101B-00056 報廢		35,000	
	隔屏書櫃 1個 產編501030101B-00021 報廢		104,790	
	單人床組 1張 產編501030501-00059 報廢		6,000	
	橡木衣櫥及屏風 1座 產編501030503-00001 報廢		8,200	
	電話機 1部 (5722242) 產編405020201-00003 報廢		15,000	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
長期營運資產明細表
中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

摘要		金額		
		增加	減少	合計
	5/m/m銀霞花玻璃 產編501050499-00727 報廢		77,452	
	113學年雙語空間設置-圖書館教室裝修工程(第二期) 禾野設計有限公司 雙語學習空間及設施設備資本門 教育部國民及學前教育署 (單	450,000		
	113學年雙語空間設置-圖書館教室裝修工程(第一期) 禾野設計有限公司 雙語學習空間及設施設備資本門 教育部國民及學前教育署 (單	360,000		
	113學年雙語空間設置-喇叭迴聲設備 1組 @20000 唯星科技有限公司 雙語學習空間及設施設備資本門 教育部國民及學前教育署 (單:國	20,000		
	113學年雙語空間設置-圖書館教室裝修工程(第三期) 禾野設計有限公司 雙語學習空間及設施設備資本門 教育部國民及學前教育署 (單	90,000		
	數位鋼琴 1組@73500 金聲實業有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-18	73,500		
	無線麥克風 2組@10500 金聲實業有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-18	21,000		
	快速剪接盤 1台@14600 永順器材行 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-18 (項:優質化資本門)	14,600		
	工作檯 1台@11000 唯星科技有限公司 114年充實一般科目教學設備所需資本門 (項:充實一般科目教學設備資本門)	11,000		
	冰箱 1台@30000 唯星科技有限公司 114年充實一般科目教學設備所需資本門 (項:充實一般科目教學設備資本門)	30,000		
	投影機 1台@35000 唯星科技有限公司 114年充實一般科目教學設備所需資本門 (項:充實一般科目教學設備資本門)	35,000		
	4000流明短焦雷射投影機 1台@24050 唯星科技有限公司 113學年均質化多元探究前進未來所需資本門 (項:均質化資本門)	24,050		

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要		金額		
		增加	減少	合計
	監視器主機 1台 產編502020118-00002 報廢		22,700	
	小校車九人座旅行車 一台@1,500,000 學校校際交流及招生用 HYUNDAI 陸威達國際汽車有限公司	1,500,000		
	本年度餘額	3,990,350	269,142	129,136,908

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

長期營運資產明細表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要		金額		
		增加	減少	合計
電腦軟體	上年度餘額			2,769,865
	Cubase音樂製作軟體 一套@10480 帝米音樂開發有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-9 (項：優質化資本門)	10,480		
	Avid Pro Tools 音樂製作軟體 教育版永久授權版 一套@17989 帝米音樂開發有限公司 優質化音像藝術探究與實作資本門A-4-9 (項：	17,989		
	校園設備改善-線上選課系統 一式@30000 雲創智慧學習有限公司 私校獎補助款資本門 (項：私校獎助金資本門)	30,000		
	本年度餘額	58,469		2,828,334



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

最近3年財務分析表

113學年度至111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		
		113學年度	112學年度	111學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(116,969,398/162,870,640)*100% =71.82%	(112,723,663/147,284,465)*100% =76.53%	(113,660,243/162,546,453)*100% =69.92%
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%	(190,065,226-0)/(907,418,325-0) *100% =20.95%	(196,299,112-0)/(896,401,665-0) *100% =21.90%	(195,074,176-0)/(888,961,697-0) *100% =21.94%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(25,915,045/43,172,137)*100% =60.03%	(20,424,521/41,407,023)*100% =49.33%	(15,285,272/32,131,087)*100% =47.57%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(18,773,193/43,172,137)*100% =43.48%	(18,861,872/41,407,023)*100% =45.55%	(17,057,842/32,131,087)*100% =53.09%
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	(174,166,266-28,775,356)/13,530,367 =10.75	(174,536,893-23,300,021)/16,916,648 =8.94	(186,189,779-18,197,140)/10,705,057 =15.69
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%	(116,969,398-112,723,663)/112,723,663*100% =3.77%	(112,723,663-113,660,243)/113,660,243*100% =-0.82%	(113,660,243-112,463,397)/112,463,397*100% =1.06%
速動比率(%)	(流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%	(25,915,045-0-139,689)/43,172,137*100% =59.70%	(20,424,521-0-124,500)/41,407,023*100% =49.03%	(15,285,272-0-88,132)/32,131,087*100% =47.30%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%	(6,801,830+707,551,269)/907,418,325*100% =78.72%	(-9,873,716+706,976,269)/896,401,665*100% =77.77%	(-15,204,248+706,091,769)/888,961,697*100% =77.72%
資產收益率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	17,250,546/[(896,401,665+907,418,325)/2]*100% =1.91%	6,215,032/[(888,961,697+896,401,665)/2]*100% =0.70%	24,432,575/[(884,996,853+888,961,697)/2]*100% =2.75%
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%	(190,065,226-196,299,112)/196,299,112*100% =-3.18%	(196,299,112-195,074,176)/195,074,176*100% =0.63%	(195,074,176-215,541,907)/215,541,907*100% =-9.50%
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	(100,000+24,567,090)+(0+1,108,266)-(43,172,137-15,898,960+29,000+0)-0+0 =-1,526,821	(50,000+18,650,344)+(0+1,599,677)-(41,407,023-21,762,219+28,000+0)-0+0 =627,217.00	(50,000+12,655,288)+(0+2,491,852)-(32,131,087-8,884,397+79,000+0)-0+0 =-8,128,550.00



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

舉債指數計算表

113 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
(一)本次已借款或預計借款金額	0
(二)短期債務	8,000.000
(三)應付款項	10,727.709
(四)代收款項	8,545.468
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	146,864.089
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	29,000
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	174,166.266
二、貨幣性資產	
(一)現金	100,000
(二)銀行存款	24,567.090
(三)短期投資	0
(四)應收款項	1,108.266
(五)採權益法之投資	0
(六)非流動金融資產	0
(七)長期應收款項	0
(八)特種基金	3,000.000
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	0
貨幣性資產小計(B)	28,775.356
三、借款淨額(C=A-B)	145,390.910
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	13,530.367
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	10.75

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

製 表：



主辦會計：王可青



校 長：陳啓聰



董 事 長：黃敏正

