方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

109 學年度

（自109年8月1日至110年7月31日）

決　算　書

065

決算業經本校於 110年10月28日 第十七屆第十三次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

名　　稱		頁序	頁數
決算總說明		1	2
平衡表		3	2
收支餘絀表		5	1
現金流量表		6	3
現金收支概況表		9	2
長期營運資產變動表		11	1
借款變動表		12	1
收入明細表		13	1
成本與費用明細表		14	1
各科目明細表	銀行存款明細表	15	2
	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
	長期應付款明細表	22	1
	預收款項明細表	23	1
	代收款項明細表	24	1
	存入保證金明細表	25	1
董事會人事費明細表		26	1
長期營運資產明細表		27	9
最近三年財務分析表		36	1
舉債指數計算表		37	1

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

決 算 總 說 明

109 學年度

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，109學年私校獎補助623萬6仟元、優質化計畫補助220萬元、均質化計畫補助95萬、一般科目教學設備140萬元。

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170,091,090元，較本學年度預算數162,913,394元，增加7,177,696元，約4.22%，主要係董事會捐款.軍訓教官薪資所致。
2. 本學年度成本與費用137,517,826元，較本學年度預算數137,561,190元，減少43,364元，約0.03%，主要係薪資調整、年終獎金及財產報廢所致。
3. 以上總收支相抵後，計本期賸餘32,573,264元，較本學年度預算數25,352,204元，增加7,221,020元，約22.17%，主要係董事會捐款所致。

二、現金流量結果

1. 營運活動之淨現金流入40,587,207元。
2. 投資活動之淨現金流入（出）(25,410,522)元。其中現金流入合計0元；現金流出合計25,410,522 元，包括增加不動產、房屋及設備25,410,522元，增加無形資產0元。
3. 籌資活動之淨現金流入（出）(1,930,807)元。其中現金流入合計136,394,706元，包括增加代收款項135,806,706元，收取存入保證金588,000元；現金流出合計138,325,513元，包括減代收款項136,232,513元，償還長短期借款2,000,000元，退回存入保證金93,000元。
4. 現金及約當現金之淨增（減）13,245,878元，係期末現金25,589,297元，較期初現金12,343,419元增加之數。

三、資產負債情況

1. 本年度資產889,833,861元，包括流動資產29,035,541元、投資、長期應收款及基金3,000,000元，及不動產、房屋及設備855,567,543元，與無形資產2,230,777元。
2. 本年度負債238,302,850元，包括流動負債50,613,361元、長期負債187,091,489元，及其他負

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

決 算 總 說 明

109 學年度

債 598,000元。

3. 本年度權益基金及餘絀651,531,011元，包括權益基金707,571,569元、累積短絀(56,040,558)元， 及權益其他項目0元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀15,176,685元。其中經常門現金收入178,456,337元、經常門現金支出137,869,130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5,469,087元及購置不動產現金支出19,941,435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

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等

平衡表

中華民國110 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項　　目	110年7月31日 決算數(1)	109年7月31日 決算數(2)	比較增減 金額 (3)=(1)-(2)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
資產	889,833,861	867,964,601	21,869,260	2.52
流動資產	29,035,541	12,990,362	16,045,179	123.52
現金	50,000	50,000	0	0
銀行存款	25,539,297	12,293,419	13,245,878	107.75
應收款項	3,306,341	626,733	2,679,608	427.55
預付款項	139,903	20,210	119,693	592.25
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	855,567,543	848,957,692	6,609,851	0.78
土地	14,869,970	14,869,970	0	0
土地改良物	33,179,654	32,488,134	691,520	2.13
房屋及建築	656,521,945	655,346,186	1,175,759	0.18
機械儀器及設備	24,812,608	22,869,129	1,943,479	8.50
圖書及博物	4,688,742	4,598,744	89,998	1.96
其他設備	121,494,624	118,785,529	2,709,095	2.28
不動產、房屋及設備淨額	855,567,543	848,957,692	6,609,851	0.78
無形資產	2,230,777	3,016,547	-785,770	-26.05
電腦軟體	2,230,777	3,016,547	-785,770	-26.05
無形資產淨額	2,230,777	3,016,547	-785,770	-26.05
合　　計	889,833,861	867,964,601	21,869,260	2.52
負債	238,302,850	249,006,854	-10,704,004	-4.30
流動負債	50,613,361	45,699,381	4,913,980	10.75
短期債務	2,000,000	2,000,000	0	0
應付款項	17,086,137	22,791,205	-5,705,068	-25.03
預收款項	25,699,136	14,654,281	11,044,855	75.37
代收款項	5,828,088	6,253,895	-425,807	-6.81
長期負債	187,091,489	203,204,473	-16,112,984	-7.93
長期銀行借款	172,864,089	174,864,089	-2,000,000	-1.14
長期應付款項	14,227,400	28,340,384	-14,112,984	-49.80

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

平衡表

中華民國110 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

項　目	110年7月31日 決算數(1)	109年7月31日 決算數(2)	比較增減 金額 (3)=(1)-(2)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
其他負債	598,000	103,000	495,000	480.58
存入保證金	598,000	103,000	495,000	480.58
權益基金及餘絀	651,531,011	618,957,747	32,573,264	5.26
權益基金	707,571,569	705,704,290	1,867,279	0.26
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	704,571,569	702,704,290	1,867,279	0.27
餘絀	-56,040,558	-86,746,543	30,705,985	-35.40
累積餘絀	-56,040,558	-86,746,543	30,705,985	-35.40
合　計	889,833,861	867,964,601	21,869,260	2.52

附註:

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

收支餘絀表

109 學年度

單位:新臺幣元

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)	比較增減 %(4)=(3)/(2)*100
167,321,561	**各項收入**	170,091,090	162,913,394	7,177,696	4.41
114,018,833	學雜費收入	108,718,288	108,200,894	517,394	0.48
23,603,770	其他教學活動收入	19,106,905	21,507,600	-2,400,695	-11.16
23,331,544	補助及受贈收入	36,765,109	27,249,000	9,516,109	34.92
36,484	財務收入	26,173	40,000	-13,827	-34.57
6,330,930	其他收入	5,474,615	5,915,900	-441,285	-7.46
154,000,279	**各項成本與費用**	137,517,826	137,561,190	-43,364	-0.03
1,722,473	董事會支出	1,550,495	1,824,580	-274,085	-15.02
19,231,541	行政管理支出	18,934,441	20,090,370	-1,155,929	-5.75
98,882,247	教學研究及訓輔支出	87,889,713	83,636,760	4,252,953	5.09
9,105,554	獎助學金支出	8,890,683	9,442,640	-551,957	-5.85
20,837,224	其他教學活動支出	16,409,751	18,773,800	-2,364,049	-12.59
3,385,998	財務費用	2,950,756	2,937,720	13,036	0.44
835,242	其他支出	891,987	855,320	36,667	4.29
13,321,282	**本期餘絀**	32,573,264	25,352,204	7,221,060	28.48

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
現金流量表
109 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	109學年度 決算數	108學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	32,573,264	13,321,282
利息股利之調整	2,924,583	3,349,514
未計利息股利之本期餘絀	35,497,847	16,670,796
調整項目	8,014,943	7,527,026
加：不產生現金流出之成本與費用	1,512,285	7,220,263
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	-2,799,301	122,041
流動負債調整項目淨增(減)數	9,301,959	184,722
未計利息股利之現金流入（流出）	43,512,790	24,197,822
收取利息	26,173	36,484
收取股利	0	0
支付利息	-2,951,756	-3,403,998
營運活動淨現金流入(出)	40,587,207	20,830,308
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	-25,410,522	-20,963,162
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等
現金流量表
109 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	109學年度 決算數	108學年度 決算數
增加生物資產一非流動付現數	0	0
增加無形資產付現數	0	-98,000
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)	-25,410,522	-21,061,162
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	135,806,706	141,430,384
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	588,000	40,000
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	-2,000,000	-2,000,000
償還長短期其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-136,232,513	-140,453,875
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	-93,000	-204,300
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)	-1,930,807	-1,187,791

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金流量表

109 學年度

單位:新臺幣元

項　　目	109學年度 決算數	108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)	13,245,878	-1,418,645
期初現金及銀行存款餘額	12,343,419	13,762,064
期末現金及銀行存款餘額	25,589,297	12,343,419

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金收支概況表

109 學年度

單位:新臺幣元

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
經常門現金收入	178,456,337	165,870,761	12,585,576	7.59
學雜費收入	108,718,288	114,018,833	-5,300,545	-4.65
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	19,106,905	23,603,770	-4,496,865	-19.05
補助及受贈收入	36,765,109	23,331,544	13,433,565	57.58
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	26,173	36,484	-10,311	-28.26
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	5,474,615	6,330,930	-856,315	-13.53
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	8,365,247	-1,450,800	9,816,047	-676.60
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	137,869,130	145,040,453	-7,171,323	-4.94
董事會支出	1,550,495	1,722,473	-171,978	-9.98
行政管理支出	18,934,441	19,231,541	-297,100	-1.54
教學研究及訓輔支出	87,889,713	98,882,247	-10,992,534	-11.12
獎助學金支出	8,890,683	9,105,554	-214,871	-2.36
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	16,409,751	20,837,224	-4,427,473	-21.25
附屬機構損失	0	0	0	0
財務費用	2,950,756	3,385,998	-435,242	-12.85
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	891,987	835,242	56,745	6.79
減：不產生現金流出之成本與費用	-1,512,285	-7,220,263	5,707,978	-79.05
資產負債項目調整增(減)數	1,863,589	-1,739,563	3,603,152	-207.13
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	40,587,207	20,830,308	19,756,899	94.85
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	5,469,087	5,557,946	-88,859	-1.60

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
現金收支概況表
109 學年度

單位:新臺幣元

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
機械儀器及設備	2,582,543	1,981,303	601,240	30.35
圖書及博物	89,998	245,189	-155,191	-63.29
其他設備	2,796,546	3,233,454	-436,908	-13.51
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
生物資產一非流動	0	0	0	0
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	98,000	-98,000	-100.00
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	35,118,120	15,272,362	19,845,758	129.95
購置不動產現金支出	19,941,435	15,503,216	4,438,219	28.63
土地	0	0	0	0
土地改良物	2,203,520	2,142,535	60,985	2.85
房屋及建築	17,737,915	13,360,681	4,377,234	32.76
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	15,176,685	-230,854	15,407,539	-6,674.15

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

長期營運資產變動表

109 學年度

單位:新臺幣元

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	848,957,692	9,307,129	726,515	-1,970,763	855,567,543	
土地	14,869,970	0	0	0	14,869,970	
土地改良物	32,488,134	691,520	0	0	33,179,654	
房屋及建築	655,346,186	3,146,522	0	-1,970,763	656,521,945	108年7月31日估計變動調整 係沖轉溢估工程款
機械儀器及設備	22,869,129	2,582,543	639,064	0	24,812,608	
圖書及博物	4,598,744	89,998	0	0	4,688,742	
其他設備	118,785,529	2,796,546	87,451	0	121,494,624	
不動產、房屋及設備淨額	848,957,692	9,307,129	726,515	-1,970,763	855,567,543	
無形資產	3,016,547	0	785,770	0	2,230,777	
電腦軟體	3,016,547	0	785,770	0	2,230,777	
無形資產淨額	3,016,547	0	785,770	0	2,230,777	
合 計	851,974,239	9,307,129	1,512,285	-1,970,763	857,798,320	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

借款變動表

109 學年度

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	105.01.18-120.01.18	176,864,089	0	2,000,000	174,864,089	1.680	董事長高征財及董事黃敏正保證自第2年起。於每年3月及9月共分28期平均攤還本息	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 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還本金
合計			176,864,089	-	2,000,000	174,864,089			

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
收入明細表
109 學年度

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	**108,718,288**	**108,200,894**	**517,394**	**0.48**	
學費收入	42,365,136	41,707,584	657,552	1.58	
雜費收入	65,476,592	65,630,210	-153,618	-0.23	
實習實驗費收入	387,760	382,300	5,460	1.43	
電腦使用費收入	488,800	480,800	8,000	1.66	
其他教學活動收入	**19,106,905**	**21,507,600**	**-2,400,695**	**-11.16**	
其他教學活動收入	19,106,905	21,507,600	-2,400,695	-11.16	營隊減少
補助及受贈收入	**36,765,109**	**27,249,000**	**9,516,109**	**34.92**	
補助收入	15,393,651	7,969,000	7,424,651	93.17	軍訓教官薪資認列收入.私校獎補助款增加
受贈收入	21,371,458	19,280,000	2,091,458	10.85	董事捐款1020萬.社會人士捐款
財務收入	**26,173**	**40,000**	**-13,827**	**-34.57**	
利息收入	26,173	40,000	-13,827	-34.57	定期存款減少
其他收入	**5,474,615**	**5,915,900**	**-441,285**	**-7.46**	
試務費收入	48,415	30,000	18,415	61.38	低估列
住宿費收入	307,205	385,900	-78,695	-20.39	住宿生減少
雜項收入	5,118,995	5,500,000	-381,005	-6.93	太陽能204399元
合計	170,091,090	162,913,394	7,177,696	4.41	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
成本與費用明細表
109 學年度

單位:新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較 差異	比較 %	備註
董事會支出	**1,550,495**	**1,824,580**	**-274,085**	**-15.02**	
人事費	1,113,560	1,094,580	18,980	1.73	專任董事報酬1083560元 董事會秘書薪資30000元
業務費	16,935	100,000	-83,065	-83.07	多估列
出席及交通費	420,000	630,000	-210,000	-33.33	董事會議少一次
行政管理支出	**18,934,441**	**20,090,370**	**-1,155,929**	**-5.75**	
人事費	15,433,307	15,473,680	-40,373	-0.26	
業務費	2,104,990	2,869,120	-764,130	-26.63	多估列
維護費	570,519	890,000	-319,481	-35.90	多估列 校舍新建
退休撫卹費	825,625	857,570	-31,945	-3.73	
教學研究及訓輔支出	**87,889,713**	**83,636,760**	**4,252,953**	**5.09**	
人事費	78,292,629	73,631,020	4,661,609	6.33	少估列
業務費	4,379,682	5,735,400	-1,355,718	-23.64	多估列
維護費	481,777	864,540	-382,763	-44.27	多估列 新建校舍
退休撫卹費	3,223,340	3,405,800	-182,460	-5.36	多估列
折舊及攤銷	1,512,285	0	1,512,285		財產報廢
獎助學金支出	**8,890,683**	**9,442,640**	**-551,957**	**-5.85**	
獎學金支出	7,934,488	8,480,000	-545,512	-6.43	多估列
助學金支出	956,195	962,640	-6,445	-0.67	
其他教學活動支出	**16,409,751**	**18,773,800**	**-2,364,049**	**-12.59**	多估列 營隊減少
人事費	16,182,921	18,503,800	-2,320,879	-12.54	
業務費	226,830	270,000	-43,170	-15.99	
財務費用	**2,950,756**	**2,937,720**	**13,036**	**0.44**	
利息費用	2,950,756	2,937,720	13,036	0.44	
其他支出	**891,987**	**855,320**	**36,667**	**4.29**	
試務費支出	28,260	30,000	-1,740	-5.80	
超額年金給付	805,624	785,320	20,304	2.59	新增1人退休
雜項支出	58,103	40,000	18,103	45.26	代辦費不足轉支出
合計	137,517,826	137,561,190	-43,364	-0.03	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金明細表

110 年 7 月 31 日

單位:新臺幣元

摘　　要	金額	
	小　　計	合　　計
1111　零用金及周轉金	50,000	
		50,000

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

銀行存款明細表

110 年 7 月 31 日

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	67,368	
1121	元大銀行-佳里分行 2566-2-0	119,375	
1121	元大銀行-佳里分行 2566-7-1	472,738	
1121	元大銀行-佳里分行 2566-7-5	11,399,970	
1121	元大銀行-佳里分行 2566-2-1	316,084	
1121	元大銀行-佳里分行 外幣銀存	260	
1121	元大銀行-佳里分行 外幣銀存-法人	8,433,220	
1121	元大銀行-佳里分行 臺幣銀存-法人	98,980	
1123	第一銀行-麻豆分行 003851	1,354,310	
1123	第一銀行-麻豆分行 150323	30,887	
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	118,365	
1127	麻豆郵局 056126-1	120,349	
1127	麻豆郵局 068510-7	677,390	
1127	麻豆郵局 郵政儲金	1	
			25,539,297

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　額		備　　註
	小計	合計	
其他應收款	3,306,341		
		3,306,341	

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　額		備　　註
	小計	合計	
用品盤存			
預付費用			
其他預付款	139,903		
		139,903	

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 110 年 07 月 31 日

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　　註
電子服務費 110/7/1--110/9/30 中興保全科技股份有限	16,616		
代理教師江孟霖7月薪資	39,383		
7月輔導費(6/15--7/2) 高中	204,320		
7月鐘點費 高中(6/15--7/2)	24,745		
代扣7月薪資所得稅	28,370		
109.2理化數位教材 朱鷹數位科技股份有限公司	186,500		
駐警服務費 110/07/01--110/07/31 大正保全股份有?	69,000		
6月健保補充保費	14,629		
6月健保補充保費--個人	3,467		
7月護理人員曾春華交通費補助	3,000		
7月臨時清潔工陳諾怡工資	9,235		
110年大學指考學生專車---學校到後壁高中來回 逍遙遊	16,000		
退109.2教科書 高二	271,623		
109.2免學費 退高三楊世承	23,484		
退王昆山6~7月公保健保費	918		
莊英傑公保健保費自付(9月付)	1,498		
冷氣保養 2臺@2415 酋長電器有限公司 國一仁教室	14,280		
6月勞保費	85,185		
6月勞保費自付	23,983		
7月勞保費	85,185		
7月勞保費自付	12,953		
6月勞保健保費	53,679		
6月勞保健保費自付	25,366		
7月勞保健保費	53,679		
7月勞保健保費自付	16,590		
5月勞保退休金	20,828		
5月勞保退休金自提	5,922		
6月勞保退休金	20,828		
6月勞保退休金自提	5,922		
7月勞保退休金	20,828		
7月勞保退休金自提	5,922		
7月私校退撫儲金	234,545		

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　額		備　　註
	小計	合計	
7月私校退撫儲金自付	284,890		
6月公保健保費	175,068		
6月公保健保費自付	160,924		
7月公保健保費	175,068		
7月公保健保費自付	160,846		
7月公保健保補充保費	33,405		
7月公保健保補充保費自付	6,760		
高國三.個人畢業紀念冊　博麗彩色印刷股份有限公司	231,420		
零用金6筆	11,308		
短估110/7 私校退撫儲金	29,981		
估列期末應付利息	105,000		
轉列一年內到期之應付工程款--東營造有限公司	11,649,975		
轉列一年內到期之應付工程款---俊大科技實業有限公司	525,759		
轉列一年內到期之應付工程款--齊祥工程股份有限公司	1,937,250		
		17,086,137	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

長期應付款明細表

中華民國110年7月31日

摘　　要	金額
遠東營造有限公司	12,820,210
俊大科技實業有限公司	131,440
齊祥工程股份有限公司	1,275,750
小計	14,227,400

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　額		備　　註
	小計	合計	
預收款	25,699,136		
		25,699,136	

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　額		備　　註
	小計	合計	
家長會費	2,700		
住宿各項	30,000		
台灣省籍補助	7,510		
棒球隊	139,798		
刊物費	878,307		
譚仲凱獎學金	3,355,072		
高世英獎學金	710,271		
教育儲蓄	660,830		
劉漢祥獎學金	43,600		
		5,828,088	

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　額		備　　註
	小計	合計	
江孟霖住宿保證金	3,000		
承陽能源股份有限公司 太陽能光電發電系統	400,000		
陳秀霖	5,000		
新進教師不得應聘他校保證金 彭介人	30,000		
新進教師不得應聘他校保證金 蘇舜卿	30,000		
新進教師不得應聘他校保證金 蔡易儒	30,000		
新進教師不得應聘他校保證金 陳冠宇	30,000		
林煜堂	5,000		
鄭偉平	3,000		
王識傑	5,000		
蕭經緯	5,000		
施坤利	3,000		
黃清旺	5,000		
新建校舍新建專用下水道設備安裝工程保固金2%	44,000		
		598,000	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

董事會人事費明細表

中華民國 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　額		備　　註
	小計	合計	
109/08/05 8月薪資 董	88,715		
109/08/05 許坤結8月董事會秘書 @2500	2,500		
109/09/07 許坤結9月董事會秘書	2,500		
109/09/07 9月薪資+(107/1--108/1本俸補調3% 18980) 董	107,695		
109/10/05 許坤結10月董事會秘書	2,500		
109/10/05 10月薪資 董	88,715		
109/11/05 許坤結11月董事會秘書	2,500		
109/11/05 11月薪資 董	88,715		
109/12/07 許坤結12月董事會秘書	2,500		
109/12/07 12月薪資 董	88,715		
110/01/05 許坤結1月董事會秘書	2,500		
110/01/05 1月薪資 董	88,715		
110/02/05 許坤結2月董事會秘書	2,500		
110/02/05 2月薪資 董	88,715		
110/03/05 許坤結3月董事會秘書	2,500		
110/03/05 3月薪資 董	88,715		
110/04/06 許坤結4月董事會秘書	2,500		
110/04/06 4月薪資 董	88,715		
110/05/05 許坤結5月董事會秘書	2,500		
110/05/05 5月薪資 董	88,715		
110/06/07 許坤結6月董事會秘書	2,500		
110/06/07 6月薪資 董	88,715		
110/07/05 許坤結7月董事會秘書	2,500		
110/07/05 7月薪資 董	88,715		
		1,113,560	

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要		金額		
		增加	減少	合計
土地	上年度餘額			14,869,970
	本年度餘額			14,869,970

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要		金額		
		增加	減少	合計
土地改良物	上年度餘額			32,488,134
	無障礙坡道工程--鋼筋泥作工程 能江土木包工業 私校獎補助款	266,700		
	無障礙坡道工程--格來德電動捲門 高2500*寬3350 一式@55440 振元不銹鋼企業社 私校獎補助款	55,440		
	無障礙坡道工程--坡道雙層欄杆 2式@14910+貼壁扶手 1式@8400 振元不銹鋼企業社 私校獎補助款	38,220		
	無障礙坡道工程--菱形鍍鋅網圍牆 16米@1680 振元不銹鋼企業社 私校獎補助款	26,880		
	無障礙坡道工程--菱形鍍鋅網圍牆 11米@1680 振元不銹鋼企業社 私校獎補助款	18,480		
	音樂教室圍牆補強修護工程 1式 永高營造有限公司 109私校獎補助款	90,000		
	無障礙設施週邊安全工程--圍牆修護 大寬園藝景觀工程 私校獎補助款	195,800		
	本年度餘額	691,520		33,179,654

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 110 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	上年度餘額			655,346,186
	美術教室裝修工程 水電與冷氣管路工程部份 禾協工程行 私校獎補助款	76,041		
	美術教室裝修工程 輕鋼架材料+木工材料 宏澤工程行 私校獎補助款	94,500		
	大禮堂外觀拉皮裝修工程--金屬隔柵工程 益菱工業股份有限公司 私校獎補助款	843,741		
	電腦教室地板架高工程 500型合金鋼高架地板 鉑安資訊科技股份有限公司 私校獎補助款	405,000		
	電腦教室地板架高工程 網路配線 鉑安資訊科技股份有限公司 私校獎補助款	117,640		
	電腦教室地板架高工程 電力配線 鉑安資訊科技股份有限公司 私校獎補助款	59,700		
	電腦教室地板架高工程 L2 switch 3部@25000 鉑安資訊科技股份有限公司 私校獎補助款	47,000		
	綜合大樓安全防護網油漆工程 遠東營造有限公司 私校獎補助款2	376,900		
	綜合大樓安全防護網外牆安全補平工程 遠東營造有限公司 私校獎補助款2	760,000		
	綜合大樓安全防護網工程磁磚工程 遠東營造有限公司 私校獎補助款2	320,000		
	綜合大樓安全防護網-百葉窗工程 振元不銹鋼企業社 私校獎補助款第2次	46,000		
	系108/7/31#85 會計師溢估遠東二期景觀工程款--土建(已於107/11/1#5開立發票併入帳)		1,970,763	
	本年度餘額	3,146,522	1,970,763	656,521,945

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 110 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	上年度餘額			22,869,129
	電腦教室 數位播放擴音機組含安裝 1臺@3500 唯星科技有限公司 私校獎補助款	5,000		
	電腦教室 壁掛式喇叭 2顆@1500 唯星科技有限公司 私校獎補助款	3,000		
	電腦教室 無線麥克風組 1台@8000 唯星科技有限公司 私校獎補助款	8,000		
	ASUS M640MB 電腦主機+ASUS 液晶螢幕+硬體還原卡+Office Standaard 12組@30000 唯星科技有限公司 優質化課程發展委員會C-1	360,000		
	數位教學廣播系統含安裝施工 1套@30000 唯星科技有限公司 優質化多媒體設計應用 A-2-4	30,000		
	MS640DS 60W 雷射雕刻切割機 1部@72000 銘晟數控科技企業社 均質化多元藝術能選修課程109-2-4	72,000		
	30K 穩壓器 1部@90000 鈊安資訊科技股份有限公司 均質化數理探究與實作課程 109-2-3	90,000		
	ASUS M640MB 電腦主機+ASUS 液晶螢幕+硬體還原卡+Office Standard 4組@28445 唯星科技有限公司 均質化語文表達深耕課程 109-2-	113,780		
	ASUS M640MB 電腦主機+ASUS VS229NA液晶螢幕+硬體還原卡+Office Standard 4組@27500 唯星科技有限公司 私校獎補助款	90,114		
	ASUS M640MB 電腦主機+ASUS VS229NA液晶螢幕+硬體還原卡+Office Standard 1組@28000 唯星科技有限公司 私校獎補助款	28,000		
	水質檢驗裝置 PH測試計 1套@38000 永原科學儀器有限公司	38,000		
	氣體放電高壓裝置與各種原子放電館 光譜館實驗組6支 1組 永原科學怡器有限公司	32,000		
	鑽床 4台@10000 永原科學儀器有限公司	40,000		
	割字機 2台@30000 永原科學儀器有限公司	60,000		
	木工集塵器 1組@24000 永原科學儀器有限公司	24,000		
	修邊機 1台@16800 永原科學儀器有限公司	16,800		
	木工輕型切斷機 1台@19500 永原科學儀器有限公司	19,500		
	砂磨機 2台@10000 永原科學儀器有限公司	20,000		
	壓克力加熱器 1台@13800 永原科學儀器有限公司	13,800		
	帶鋸機 1台@25000 永原科學儀器有限公司	25,000		
	家庭式烤箱 1台@16800 永原科學儀器有限公司	16,800		
	可推式不銹鋼烤盤架 1台@13500 永原科學儀器有限公司	13,500		
	旋風式烤箱(四盤入) 2台@60000 永原科學儀器有限公司	120,000		
	教師用調理設備 1套(調理台.抽油煙機.瓦斯爐.水龍頭.水槽) 永原科學儀器有限公司	150,000		
	行動網路環境建置 L2 24 port 網路交換器 一部 鈊安資訊科技股份有限公司 優質化多媒體設計應用A-2-4	40,000		
	無線網路基地台 2台@17500 鈊安資訊科技股份有限公司 優質化多媒體設計應用 A-2-4	35,000		
	交換器 1台@28000 鈊安資訊科技股份有限公司 均質化多元藝能選	28,000		

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

	摘　　要	金額 增加	金額 減少	金額 合計
	修課程109-2-1			
	平板電腦 防眩光螢幕 4G RAM 3台@10000 鴻綸科技股份有限公司 優質化多媒體設計應用A-2-4	30,000		
	平板電腦 CPU INTEL 觸控鏡面 4G RAM 10台@12141 鴻綸科技股份有限公司 優質化多媒體設計應用A-2-4	121,410		
	學習評量製卷系統 一式@90000 政高有限公司 優質化課程發展委員會C-1	90,000		
	卷卡合一設備 讀卡軟.硬體設備 一批@208500 政高有限公司 私校獎補助款	208,500		
	500W擴大器(SECOL) 2臺+前級混音器 1臺+無線麥克風 1組 多功能視聽教室設備 弘盛通訊行 私校獎補助款第2次	128,100		
	機械儀器及設備一批報廢		639,064	
	電磁加熱攪拌器 1台@12800 元利儀器行 充實一般科目教學設備資本門	12,800		
	ASUS P2451F 14吋筆記型電腦+Office Standard 最新授權版 6組 @30148 萬達科技股份有限公司 均質化數理探究與實作課程 10-2-3	180,888		
	學習評量閱卷系統 一式@90000 政高有限公司 優質化課程發展委員會資本門C-1	90,000		
	Chromebook 充電車 1台@53000 鴻綸科技股份有限公司 充實一般科目教學設備	53,000		
	不斷電系統 1組@79403 鈊安資訊科技股份有限公司 充實一般科目教學設備	79,403		
	65吋觸控式顯示器 1臺@58000 瑞迪國際股份有限公司 一般科目教學設備	58,000		
	電子白板移動架 1組@8000 瑞迪國際股份有限公司 一般科目教學設備	8,000		
	ASUS P2451F 14吋 筆記型電腦 +Office Standard 1臺@30148 萬達科技股份有限公司 精進童軍教育計畫	30,148		
	本年度餘額	2,582,543	639,064	24,812,608

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 110 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	上年度餘額			4,598,744
	HyRead ebook 電子書 一批 凌網知識股份有限公司 高中優質化小論文寫作發表A-4-1	50,000		
	圖書5冊 政大書城股份有限公司 家長會捐款購買	2,495		
	圖書一批 華禹數位文創有限公司 家長會捐款購買	17,503		
	圖書 69冊 敦煌書局股份有限公司 優質化小論文寫作發表圖書資本門A-4-2	20,000		
	本年度餘額	89,998		4,688,742

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 110 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	上年度餘額			118,785,529
	大禮堂 中古日立15RT(氣冷式)冰水主機及安裝,修護 2組 台灣一一冷氣有限公司 私校獎補助款	366,000		
	無障礙坡道工程--監視器工程 32port DVR 主機 1台 + 200萬屋外型攝影機 7台 弘盛通信行 私校獎補助款	81,700		
	球具間置物櫃--不銹鋼三層架 30+25方管 3420*350*H290 4式 振元不銹鋼企業社 私校獎補助款	66,150		
	美術教室裝修工程--不銹鋼公佈欄 1800*1200*160 2式@29400 振元不銹鋼企業社 私校獎補助款	58,800		
	無障礙坡道工程 北側圍牆監視器工程 8 port DVR 主機 1台+200萬屋外型攝影機 13台 弘盛通信行 私校獎補助款	99,550		
	電腦辦公桌(附二只抽屜)含電腦椅 寬1600*深700*高740mm 28組@4214 唯星科技有限公司 私校獎補助款	117,992		
	電腦椅(9張一組) 寬490*深630*高860-920mm 3組@13136 唯星科技有限公司 私校獎補助款	39,408		
	美術教室裝修工程--12吋電動布幕含安裝+訊號線材 1支@9808 唯星科技有限公司 私校獎補助款	9,808		
	無障礙坡道工程--無障礙校園照明工程 草皮燈 26台+庭園燈 6台+飛碟燈 9台+投射燈 1台 晟豐企業行 私校獎補助款	207,287		
	綜合大樓大禮堂消防設備修繕工程 億昌消防企業有限公司 私校獎補助款	298,000		
	無障礙坡道工程--監視器工程總電源控制器 1台@12000 文樺企業社 私校獎補助款	12,000		
	游泳池水道繩捲繩器推車 SUMIDA 1組@36000 新寶島運動廣場有限公司 私校獎補助款	36,000		
	排球場--7.6鍍鋅排球柱 2組@37500 新寶島運動廣場有限公司 私校獎補助款	75,000		
	游泳池--沐浴間蓮蓬頭 22只 信宏水電行 私校獎補助款	60,787		
	縫紉機 3台@7000 松芝有限公司	20,950		
	體適能檢測器+號碼衣 1組@71400	71,400		
	窗簾 255窗@1010 新佳麗裝潢行 私校獎補助款	257,550		
	多功能視聽教室設備 視聽連結座椅(10人4排 3人1排) 43座@3605 博研儀器有限公司	155,000		
	其他設備一批報廢		87,451	
	背負式吹葉機 1台@13999 PCHOME	13,999		
	得偉 DEWALT 60Vmax 無碳刷無油式空壓機 1台@16500 PCHOME	16,500		
	剪輯系統設備 1組@20805 PCHOME 充實一般科目教學設備資本門	20,805		
	主控鍵盤 1台@16000 帝米音樂開發有限公司 優質化世界音樂課程資本門A-2-11	16,000		
	錄音介面 1台@13000 帝米音樂開發有限公司 優質化世界音樂課程資本門A-2-11	13,000		
	MIDI鍵盤 16台@10000 帝米音樂開發有限公司 優質化世界音樂課程資本門A-2-11	160,000		

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 110 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要		金額		
		增加	減少	合計
	學生用不銹鋼櫃體調理設備 1套@140000 永原科學儀器有限公司	140,000		
	地科實驗室防焰窗簾 6口@4250 新佳麗裝潢行 充實一般科目教學設備	25,500		
	C 201教室窗簾 4口@5000 新佳麗裝潢行 充實一般科目教學設備	20,000		
	移動式軌道燈工程 90W 28個 晟豐企業行 充實一般科目教學設備	160,500		
	附燈之單眼相機翻拍臺架 1臺@10500 和美手藝行 一般科目教學設備	10,500		
	去背藍幕背景組(攝影背景) 1套@25950 秉誠科技企業有限公司 一般科目教學設備	25,950		
	專業收音器 1套@66410 秉誠科技企業有限公司 一般科目教學設備	66,410		
	多媒體展示系統 RD550LP 55吋工業顯示器 1臺@61905 瑞迪國際股份有限公司 一般科目教學設備	65,000		
	多媒體展示系統 55-65吋移動式八爪型移動架 1臺@9000 瑞迪國際股份有限公司 一般科目教學設備	9,000		
	本年度餘額	2,796,546	87,451	121,494,624

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 110 年 07 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			3,016,547
	電腦軟體一批報廢		785,770	
	本年度餘額		785,770	2,230,777

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
最近3年財務分析表
109學年度至107學年度

單位:新臺幣元

項　　目	計算公式	計算數據及比率		
		109學年度	108學年度	107學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	(108,718,288/170,091,090)*100%=63.92%	(114,018,833/167,321,561)*100%=68.14%	(118,443,802/173,825,243)*100%=68.14%
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%	(238,302,850-0)/(889,833,861-0)*100%=26.78%	(249,006,854-0)/(867,964,601-0)*100%=28.69%	(260,527,753-0)/(866,164,218-0)*100%=30.08%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(29,035,541/50,613,361)*100%=57.37%	(12,990,362/45,699,381)*100%=28.43%	(14,531,048/43,677,587)*100%=33.27%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(40,587,207/50,613,361)*100%=80.19%	(20,830,308/45,699,381)*100%=45.58%	(44,012,717/43,677,587)*100%=100.77%
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	(212,603,714-31,895,638)/35,118,120=5.15	(234,352,573-15,970,152)/15,272,362=14.30	(244,381,750-17,429,719)/37,558,075=6.04
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%	(108,718,288-114,018,833)/114,018,833*100%=-4.65%	(114,018,833-118,443,802)/118,443,802*100%=-3.74%	(118,443,802-122,920,083)/122,920,083*100%=-3.64%
速動比率(%)	(流動資產－存貨－預付款項)/流動負債*100%	(29,035,541-0-139,903)/50,613,361*100%=57.09%	(12,990,362-0-20,210)/45,699,381*100%=28.38%	(14,531,048-0-101,329)/43,677,587*100%=33.04%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀＋未指定用途權益基金)/總資產*100%	(-56,040,558+704,571,569)/889,833,861*100%=72.88%	(-86,746,543+702,704,290)/867,964,601*100%=70.97%	(-87,655,765+690,292,230)/866,164,218*100%=69.58%
資產效益率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)÷2]*100%	32,573,264/((867,964,601+889,833,861)/2)*100%=3.71%	13,321,282/((866,164,218+867,964,601)/2)*100%=1.54%	11,690,543/((809,388,701+866,164,218)/2)*100%=1.40%
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%	(238,302,850-249,006,854)/249,006,854*100%=-4.30%	(249,006,854-260,527,753)/260,527,753*100%=-4.42%	(260,527,753-215,442,779)/215,442,779*100%=20.93%
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	(50,000+25,539,297)+(0+3,306,341)-(50,613,361-25,699,136+598,000+0)-0+0=3,383,413	(50,000+12,293,419)+(0+626,733)-(45,699,381-14,654,281+103,000+0)-0+0=-18,177,948.00	(50,000+13,712,064)+(0+667,655)-(43,677,587-16,146,003+267,300+0)-0+0=-13,369,165.00

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

舉債指數計算表

109 學年度

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	2,000,000
(三)應付款項	17,086,137
(四)代收款項	5,828,088
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	172,864,089
(七)長期應付款項	14,227,400
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	598,000
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	212,603,714
二、貨幣性資產	
(一)現金	50,000
(二)銀行存款	25,539,297
(三)短期投資	0
(四)應收款項	3,306,341
(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)	31,895,638
三、借款淨額(C=A-B)	180,708,076
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	35,118,120
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	5.15

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：李雅惠

主辦會計：李雅惠

校　　長：羅家強

董 事 長：高征財