

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

110 學年度

(自110年8月1日至111年7月31日)

決 算 書

065

決算業經本校於 111年10月27日 第十八屆第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

110 學年度

全 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，110學年私校獎補助317萬3仟元、優質化計畫補助240萬元、均質化計畫補助54萬、一般科目教學設備57.7萬、前瞻數位160萬、數位學習精進240萬、辦學必要62萬、自主學習空間31.5萬元

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159,201,470元，較本學年度預算數161,042,466元，減少1,840,996元，約1.14%，主要係董事會捐款、軍訓教官薪資等減少所致。
2. 本學年度成本與費用141,277,535元，較本學年度預算數137,529,769元，增加3,747,766元，約2.73%，主要係薪資調整、年終獎金增加及財產報廢所致。
3. 以上總收支相抵後，計本期賸餘17,923,935元，較本學年度預算數23,512,697元，減少5,588,762元，約23.77%，主要係本期收入減少1,840,996元及支出增加3,747,766元所致。

二、現金流量結果

1. 營運活動之淨現金流入12,515,561元。
2. 投資活動之淨現金流入(出)(20,380,120)元。其中現金流入合計0元；現金流出合計20,380,120元，包括增加不動產、房屋及設備20,300,120元，增加無形資產80,000元。
3. 籌資活動之淨現金流入(出)(911,038)元。其中現金流入合計138,487,506元，包括增加代收款項138,401,506元，收取存入保證金86,000元；現金流出合計139,398,544元，包括減少代收款項136,822,544元，償還長短期借款2,000,000元，退回存入保證金576,000元。
4. 現金及約當現金之淨增(減)(8,775,597)元，係期末現金16,813,700元，較期初現金25,589,297元減少之數。

三、資產負債情況

1. 本年度資產884,996,853元，包括流動資產18,232,397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

110 學年度

全 2 頁第 2 頁

3,000,000元，及不動產、房屋及設備861,453,679元，與無形資產2,310,777元。

2. 本年度負債215,541,907元，包括流動負債41,866,541元、長期負債173,567,366元，及其他負債108,000元。

3. 本年度權益基金及餘絀669,454,946元，包括權益基金708,420,569元、累積短絀(38,965,623)元，及權益其他項目0元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀7,864,559元。其中經常門現金收入153,427,909元、經常門現金支出140,912,348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5,418,136元及購置不動產現金支出14,961,984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

本學年各項收入為159,201,470元，各項成本與費用為141,277,535元

本學年度收支結餘17,923,935元整，主要因獎助學金減少

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

全 2 頁第 1 頁

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	884,996,853	889,833,861	-4,837,008	-0.54
流動資產	18,232,397	29,035,541	-10,803,144	-37.21
現金	50,000	50,000	0	0
銀行存款	16,763,700	25,539,297	-8,775,597	-34.36
應收款項	1,220,311	3,306,341	-2,086,030	-63.09
預付款項	198,386	139,903	58,483	41.80
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	861,453,679	855,567,543	5,886,136	0.69
土地	14,869,970	14,869,970	0	0
土地改良物	33,294,654	33,179,654	115,000	0.35
房屋及建築	657,255,945	656,521,945	734,000	0.11
機械儀器及設備	28,681,109	24,812,608	3,868,501	15.59
圖書及博物	4,852,742	4,688,742	164,000	3.50
其他設備	122,499,259	121,494,624	1,004,635	0.83
不動產、房屋及設備淨額	861,453,679	855,567,543	5,886,136	0.69
無形資產	2,310,777	2,230,777	80,000	3.59
電腦軟體	2,310,777	2,230,777	80,000	3.59
無形資產淨額	2,310,777	2,230,777	80,000	3.59
合 計	884,996,853	889,833,861	-4,837,008	-0.54
負債	215,541,907	238,302,850	-22,760,943	-9.55
流動負債	41,866,541	50,613,361	-8,746,820	-17.28
短期債務	4,000,000	2,000,000	2,000,000	100.00
應付款項	12,619,946	17,086,137	-4,466,191	-26.14
預收款項	17,839,545	25,699,136	-7,859,591	-30.58
代收款項	7,407,050	5,828,088	1,578,962	27.09
長期負債	173,567,366	187,091,489	-13,524,123	-7.23
長期銀行借款	168,864,089	172,864,089	-4,000,000	-2.31
長期應付款項	4,703,277	14,227,400	-9,524,123	-66.94



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
平衡表

全 2 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

中華民國111年7月31日

項 目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
其他負債	108,000	598,000	-490,000	-81.94
存入保證金	108,000	598,000	-490,000	-81.94
權益基金及餘絀	669,454,946	651,531,011	17,923,935	2.75
權益基金	708,420,569	707,571,569	849,000	0.12
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	705,420,569	704,571,569	849,000	0.12
餘絀	-38,965,623	-56,040,558	17,074,935	-30.47
累積餘絀	-38,965,623	-56,040,558	17,074,935	-30.47
合 計	884,996,853	889,833,861	-4,837,008	-0.54

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

全 1 頁第 1 頁

110 學年度

單位：新臺幣元

109學年度 決算數	項 目	110學年度 決算數 (1)	110學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
170,091,090	各項收入	159,201,470	161,042,466	-1,840,996	-1.14
108,718,288	學雜費收入	112,463,397	112,599,566	-136,169	-0.12
19,106,905	其他教學活動收入	12,505,184	17,000,000	-4,494,816	-26.44
36,765,109	補助及受贈收入	28,485,629	25,729,000	2,756,629	10.71
26,173	財務收入	22,613	40,000	-17,387	-43.47
5,474,615	其他收入	5,724,647	5,673,900	50,747	0.89
137,517,826	各項成本與費用	141,277,535	137,529,769	3,747,766	2.73
1,550,495	董事會支出	1,800,319	1,848,760	-48,441	-2.62
18,934,441	行政管理支出	18,751,880	20,312,795	-1,560,915	-7.68
87,889,713	教學研究及訓輔支出	96,397,911	87,810,002	8,587,909	9.78
8,890,683	獎助學金支出	6,864,518	9,149,350	-2,284,832	-24.97
16,409,751	其他教學活動支出	13,527,521	14,622,600	-1,095,079	-7.49
2,950,756	財務費用	3,003,485	2,806,556	196,929	7.02
891,987	其他支出	931,901	979,706	-47,805	-4.88
32,573,264	本期餘絀	17,923,935	23,512,697	-5,588,762	-23.77



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金流量表

110 學年度

全 3 頁第 1 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	17,923,935	32,573,264
利息股利之調整	2,980,872	2,924,583
未計利息股利之本期餘絀	20,904,807	35,497,847
調整項目	-5,423,374	8,014,943
加：不產生現金流出之成本與費用	301,000	1,512,285
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	2,027,547	-2,799,301
流動負債調整項目淨增(減)數	-7,751,921	9,301,959
未計利息股利之現金流入(流出)	15,481,433	43,512,790
收取利息	22,613	26,173
收取股利	0	0
支付利息	-2,988,485	-2,951,756
營運活動淨現金流入(出)	12,515,561	40,587,207
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	-20,300,120	-25,410,522
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
110 學年度

全 3 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109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	-80,000	0
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)	-20,380,120	-25,410,522
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	138,401,506	135,806,706
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	86,000	588,000
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	-136,822,544	-136,232,513
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	-576,000	-93,000
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)	-911,038	-1,930,807



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金流量表

110 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	110學年度 決算數	109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)	-8,775,597	13,245,878
期初現金及銀行存款餘額	25,589,297	12,343,419
期末現金及銀行存款餘額	16,813,700	25,589,297



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

全 2 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

110 學年度

項 目	110學年度 決算數 (1)	109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	153,427,909	178,456,337	-25,028,428	-14.02
學雜費收入	112,463,397	108,718,288	3,745,109	3.44
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	12,505,184	19,106,905	-6,601,721	-34.55
補助及受贈收入	28,485,629	36,765,109	-8,279,480	-22.52
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	22,613	26,173	-3,560	-13.60
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	5,724,647	5,474,615	250,032	4.57
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	-5,773,561	8,365,247	-14,138,808	-169.02
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	140,912,348	137,869,130	3,043,218	2.21
董事會支出	1,800,319	1,550,495	249,824	16.11
行政管理支出	18,751,880	18,934,441	-182,561	-0.96
教學研究及訓輔支出	96,397,911	87,889,713	8,508,198	9.68
獎助學金支出	6,864,518	8,890,683	-2,026,165	-22.79
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	13,527,521	16,409,751	-2,882,230	-17.56
附屬機構損失	0	0	0	0
財務費用	3,003,485	2,950,756	52,729	1.79
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	931,901	891,987	39,914	4.47
減：不產生現金流出之成本 與費用	-301,000	-1,512,285	1,211,285	-80.10
資產負債項目調整增(減)數	-64,187	1,863,589	-1,927,776	-103.44
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	12,515,561	40,587,207	-28,071,646	-69.16
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	5,418,136	5,469,087	-50,951	-0.93



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

全 2 頁第 2 頁

110 學年度

單位:新臺幣元

項 目	110學年度 決算數 (1)	109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	4,108,001	2,582,543	1,525,458	59.07
圖書及博物	164,000	89,998	74,002	82.23
其他設備	1,066,135	2,796,546	-1,730,411	-61.88
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	80,000	0	80,000	0
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	7,097,425	35,118,120	-28,020,695	-79.79
購置不動產現金支出	14,961,984	19,941,435	-4,979,451	-24.97
土地	0	0	0	0
土地改良物	2,052,250	2,203,520	-151,270	-6.86
房屋及建築	12,909,734	17,737,915	-4,828,181	-27.22
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	-7,864,559	15,176,685	-23,041,244	-151.82



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

全 1 頁第 1 頁

110 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	855,567,543	6,187,136	301,000	0	861,453,679	
土地	14,869,970	0	0	0	14,869,970	
土地改良物	33,179,654	115,000	0	0	33,294,654	
房屋及建築	656,521,945	734,000	0	0	657,255,945	
機械儀器及設備	24,812,608	4,108,001	239,500	0	28,681,109	
圖書及博物	4,688,742	164,000	0	0	4,852,742	
其他設備	121,494,624	1,066,135	61,500	0	122,499,259	
不動產、房屋及設備淨額	855,567,543	6,187,136	301,000	0	861,453,679	
無形資產	2,230,777	80,000	0	0	2,310,777	
電腦軟體	2,230,777	80,000	0	0	2,310,777	
無形資產淨額	2,230,777	80,000	0	0	2,310,777	
合計	857,798,320	6,267,136	301,000	-	863,764,456	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

借款變動表

110 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	105.01.17-120.01.17	174,864,089	0	2,000,000	172,864,089	1.680	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。董事長高征財及董事黃敏正保證之。	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，之後每期還本400萬元，餘欠屆期清償
合計			174,864,089		2,000,000	172,864,089			



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
收入明細表

全 1 頁第 1 頁

110 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	112,463,397	112,599,566	-136,169	-0.12	
學費收入	41,308,356	40,956,096	352,260	0.86	
雜費收入	70,576,918	70,813,610	-236,692	-0.33	
實習實驗費收入	365,323	381,060	-15,737	-4.13	學生數減少
電腦使用費收入	212,800	448,800	-236,000	-52.58	多列一個年級人數
其他教學活動收入	12,505,184	17,000,000	-4,494,816	-26.44	
其他教學活動收入	12,505,184	17,000,000	-4,494,816	-26.44	營隊減少
補助及受贈收入	28,485,629	25,729,000	2,756,629	10.71	
補助收入	18,172,646	9,449,000	8,723,646	92.32	軍訓教官薪資認列收入 數位學習精進方案. 前瞻基礎建設
受贈收入	10,312,983	16,280,000	-5,967,017	-36.65	董事捐款800萬, 社會人士捐款
財務收入	22,613	40,000	-17,387	-43.47	
利息收入	22,613	40,000	-17,387	-43.47	定存減少
其他收入	5,724,647	5,673,900	50,747	0.89	
試務費收入	44,659	38,000	6,659	17.52	期末招聘新進教師為報名事務費
住宿費收入	269,977	385,900	-115,923	-30.04	住宿生減少
雜項收入	5,410,011	5,250,000	160,011	3.05	太陽能882908元 108.10.08臺教授國 字第1080116282號
合 計	159,201,470	161,042,466	-1,840,996	-1.14	



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

全 1 頁第 1 頁

110 學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比 較		備 註
			差異	%	
董事會支出	1,800,319	1,848,760	-48,441	-2.62	
人事費	1,142,035	1,118,760	23,275	2.08	專任董事報酬1112035元 8-1月 556470元 2-7月 555565元 董事會秘書薪資30000元
業務費	28,284	100,000	-71,716	-71.72	樽節支出
出席及交通費	630,000	630,000	0	0	
行政管理支出	18,751,880	20,312,795	-1,560,915	-7.68	樽節支出
人事費	15,000,848	16,086,517	-1,085,669	-6.75	
業務費	2,287,478	2,585,000	-297,522	-11.51	
維護費	611,991	750,000	-138,009	-18.40	
退休撫卹費	851,563	891,278	-39,715	-4.46	
教學研究及訓輔支出	96,397,911	87,810,002	8,587,909	9.78	
人事費	85,826,767	79,379,000	6,447,767	8.12	調整薪資 軍訓教官待遇認列
業務費	6,688,346	4,471,800	2,216,546	49.57	補助款增加
維護費	255,921	750,000	-494,079	-65.88	校舍新建 樽節支出
退休撫卹費	3,325,877	3,209,202	116,675	3.64	
折舊及攤銷	301,000	0	301,000		財產報廢
獎助學金支出	6,864,518	9,149,350	-2,284,832	-24.97	符合資格
獎學金支出	6,030,988	8,200,000	-2,169,012	-26.45	
助學金支出	833,530	949,350	-115,820	-12.20	
其他教學活動支出	13,527,521	14,622,600	-1,095,079	-7.49	營隊減少
人事費	13,146,980	13,922,600	-775,620	-5.57	
業務費	380,541	700,000	-319,459	-45.64	
財務費用	3,003,485	2,806,556	196,929	7.02	利率調整
利息費用	3,003,485	2,806,556	196,929	7.02	
其他支出	931,901	979,706	-47,805	-4.88	
試務費支出	37,369	32,000	5,369	16.78	期末招聘新進教師為報名事務費
超額年金給付	857,536	887,706	-30,170	-3.40	
雜項支出	36,996	60,000	-23,004	-38.34	節流
合 計	141,277,535	137,529,769	3,747,766	2.73	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金明細表

111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	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

全 1 頁第 1 頁

111 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	64,287	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-2-0	89,817	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-7-1	3,551,689	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-7-5	3,458,162	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-2-1	5,007,109	
1121 元大銀行-佳里分行 外幣銀存 摘要: 美金84.03元	2,496	
1121 元大銀行-佳里分行 外幣銀存-法人 摘要: 美金8.33元	260	
1121 元大銀行-佳里分行 臺幣銀存-法人	1,069,220	
1123 第一銀行-麻豆分行 003851	205,856	
1123 第一銀行-麻豆分行 150323	30,923	
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	128,610	
1127 麻豆郵局 056126-1	120,517	
1127 麻豆郵局 068510-7	704,753	
1127 麻豆郵局 郵政儲金	1	
		16,763,700

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 111 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	
應收票據			
其他應收款	1,220,311		
		1,220,311	

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 111 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	
用品盤存			
預付費用			
其他預付款	198,386		
		198,386	

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 111 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 111 年 07 月 31 日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
電子服務費 111/07/01--111/09/30 中興保全科技股份?	16,616		
111年大學分科測驗陪考加班費	18,000		
全中運隊職員暨選手提前至花蓮參賽旅運費 台南市體育?	11,340		
4筆零用金	7,015		
6月營養午餐 698個@50 嘉豪團膳便當工廠	34,900		
6月營養午餐 771個@50 大佳便當廠	38,550		
駐警服務費 111/07/01--111/07/31 大正保全股份有限公	69,000		
零用金3筆	7,619		
退110.2教科書費 高二.高一.國二.國一	415,784		
111/01--111/06 報紙 郭正雄	7,200		
印刷機版紙 10卷@1680 得安實業社	29,800		
監視系統 16port 監控主機(含4T硬碟) 1台@19000 弘盛	19,000		
6月健保補充保費-個人	8,064		
6月健保補充保費	26,579		
5月勞工退休金-雇主提繳	18,972		
5月勞工退休金--個人提繳	5,871		
6月勞保費70537 自付19806	90,343		
私立高中學校人員防疫作業加班費補助經費 教育部國民?	39,900		
110學年高中英文單字比賽教師指導鐘點費 110提升英語?	12,000		
7月私校退撫儲金	583,337		
7月蔡鎧樂鐘點	56,000		
7月學生專車管理行政費	9,000		
退110.2高三.國三 住宿費.保證金	28,662		
退林珍妮公保健保費--吳澄6-7月2718元	2,718		
退林俊傑7月公保健保費--母親	785		
退蕭經緯6月公保健保費自付--蕭恩佑	1,359		
6月勞工退休金自繳	5,871		
7月勞工退休金自繳	5,871		
7月勞保費自付	12,527		
6月勞保健保費自付	23,148		
7月勞保健保費自付	19,548		
6月公保健保費自付	172,286		
7月公保健保費自付	168,783		

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

全 2 頁第 2 頁

中華民國 111 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
7月健保補充保費--個人	4,582		
6月勞工退休金學校繳	18,972		
7月勞工退休金學校繳	17,982		
7月勞保費學校付	44,573		
6月勞保健保費學校付	48,275		
7月勞保健保費學校付	38,141		
6月公保健保費學校付	186,392		
7月公保健保費學校付	186,392		
7月健保補充保費學校付	26,579		
7月退休養老及遺囑超額年金	73,390		
退110.2餐費 高一 2人@4650	9,300		
退110.2 週六培育營行政費 國三 233人*3天*75元	52,425		
退110.2 週六培育營便當費 國三 231人*3天*75元	31,650		
6月營養午餐費 849個@50 佳明食品有限公司	42,450		
6月營養午餐 1225個@50 上豪便當廠	61,250		
110.2週六多元智能培育營聯合報寫作教室 課程活動費	29,250		
雜誌 一批 常春藤解析英語股份有限公司	44,420		
估列期末應付利息	120,000		
高二110.1尚有5位未退費	2,000		
轉列一年內到期之應付工程款	8,542,183		
轉列一年內到期之應付工程款	850,500		
轉列一年內到期之應付工程款	131,440		
高三信班110.1社會組誤按自然組收費 37人	14,430		
將已逾兌付期限票據轉列應付項下	56,500		
將已逾兌付期限票據轉列應付項下	20,422		
		12,619,946	

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111年7月31日

摘	要	金額
遠東營造有限公司		4,278,027
齊祥工程股份有限公司		425,250
小計		4,703,277

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 111 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	
預收校車費	5,237,567		
預收暑期多元學習費	4,360,160		
預收服裝費	1,448,993		
111學年英語文課程全英語授課計畫補助	300,000		
110.2辦學必要支出經費	620,235		
111年大手牽小手	150,000		
111推動中小學數位學習精進方案經常門經費	35,132		
111童軍教育自主增能活動計畫經費	94,536		
111年資深優良教師獎勵金	28,000		
111年辦理身心障礙學生輔導經費	52,025		
111充實教學及實習設備計畫經費資本門	96,000		
111年度前瞻基礎數位建設-智慧網路暨學術網路經常門	191,360		
111年度前瞻基礎數位建設-智慧網路暨學術網路資本門	1,408,640		
111中小學數位學習精進方案資本門經費	263,000		
110學年國際教育旅行課程發展計畫經費	10,000		
其他-教學活動等	641,944		
補計法人帳戶存款及利息收入	1,053,055		
預收伙食費	1,848,898		
		17,839,545	

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

全 1 頁第 1 頁

中華民國 111 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	3,400		
班級費	150		
住宿各項	4,158		
雜項	1,116,658		
棒球隊	587,328		
代轉獎助學金	33,261		
平安保險費	350		
刊物費	805,093		
譚仲凱獎學金	3,394,219		
高世英獎學金	731,603		
教育儲蓄	687,230		
劉漢祥獎學金	43,600		
		7,407,050	

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 111 年 07 月 31 日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
林煜堂	5,000		
鄭偉平	3,000		
王識傑	5,000		
蕭經緯	5,000		
黃清旺	5,000		
陳秀霖	5,000		
新進教師履約保證金 李吟臻	30,000		
大豪工程行 保固期保證金	50,000		
		108,000	

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 111 年 07 月 31 日

全 8 頁第 1 頁
 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 111 年 07 月 31 日

全 8 頁第 2 頁
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			33,179,654
	學生宿舍安全圍籬工程 菱形塑膠包覆圍籬.C型鋼柱 大寬圍藝景觀工程	115,000		
	本年度餘額	115,000		33,294,654

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 111 年 07 月 31 日

全 8 頁第 3 頁
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			656,521,945
	學生宿舍一樓安全門工程--雙開鋁門 1 樁@25000 明嘉企業行 私校獎補助款	25,000		
	圖書館西側屋頂防漏工程 大豪工程行 私校獎補助款	224,000		
	圖書館東側屋頂防漏工程 大豪工程行 私校獎補助款	300,000		
	音樂教室地板工程 昱發土木包工業 私校獎補助款	185,000		
	本年度餘額	734,000		657,255,945

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 111 年 07 月 31 日

全 8 頁第 4 頁
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			24,812,608
	報廢 個人電腦(華碩MD570ASUS+螢幕+軟體) 一台@25000		25,000	
	ASUS M700TA 電腦主機 4台@22258 萬達科技股份有限公司 優質化數學專題探索趣1資本門A-2-3	89,032		
	ASUS VA2EHEY 23.8" 螢幕 4台@4260 萬達科技股份有限公司 優質化數學專題探索趣1資本門A-2-3	17,040		
	Office Std 2019 教育授權版 4台@2672 萬達科技股份有限公司 優質化數學專題探索趣1資本門A-2-3	10,688		
	羅技 M90 USB 有線滑鼠 16台@250 萬達科技股份有限公司 優質化數學專題探索趣1資本門A-2-3	4,000		
	ASUS P2451F 14吋筆記型電腦+軟體 Office Standard 最新授權版 8台@30148 萬達科技股份有限公司 優質化資訊融入教學資本門D-1-	241,184		
	中文顯示自動復閉器60筆紀錄--自動復閉器增設工程 鈞洲科技有限公司 私校獎補助款	53,000		
	太陽能熱水器-學生宿舍 光陽牌 集熱板1米*2共4片 保溫桶250公升*2 晟豐企業行 私校獎補助款	370,000		
	3V三合一立體氣旋式光波圖書除菌機HUV-C0142+ 1台@86000 泓全資訊有限公司 私校獎補助款	86,000		
	家政教室電力改善工程 晟豐企業行 私校獎補助款	80,000		
	Chromebook ASUS CZ1000D 平板電腦 14台@10800 唯星科技有限公司 均質化社區多元特色課程110-2-2	151,200		
	ASUS M700TA 桌上型電腦+Office授權 1台@25000 唯星科技有限公司 優質化課程諮詢輔導工作小組C-1-2	25,000		
	ASUS B1408C 14吋筆記型電腦+Office Standard授權版 10台@30901 萬達科技股份有限公司 優質化資本門 D-1-2	309,010		
	影像系統(高流明樹)單槍投影機及麥克風擴音系統7200流) 1台@214500		214,500	
	實物投影機 Aver M11-8MV(含AVer M5 USB,OKIOCAM T,IPEVO V4K PRO,IPEVO Uplift) 1組@21560 技珈企業社	21,560		
	電腦主機雙螢幕組 Mac mini 1TB SSD 1組+智慧電動升降桌 技珈企業社	117,677		
	教師用主機(工作站等級) MIDI主控鍵盤 一組(含主控鍵盤+琴架,錄音介面+麥克風前極+動圈式麥克風+電容式麥克風 金聲實業有限?	115,950		
	教師用主機(工作站等級) MIDI主控鍵盤 一組(含耳機+收音桿(含防風罩)+麥克風支架) 金聲實業有限公司	18,530		
	網路儲存伺服器(NAS) Synology DS1621+6Bay NAS 1組 技珈企業社	59,000		
	網路儲存伺服器(NAS) 16TB 3.5吋 NAS硬碟 2顆@15000 技珈企業社	30,000		
	網路儲存伺服器(NAS) NAS專用SSD硬碟 1個@4800 技珈企業社	4,800		
	ASUS M700TA電腦主機+ASUS VA24EHEY 23.8螢幕+Office Std 2019教育授權版 7組@29190 萬達科技股份有限公司 優質化數學專題探索	204,330		
	行動載具:iPad作業系統 150台@13000 國眾電腦股份有限公司 111年推動中小學數位學習精進方案 教育部國民及學前教育署	1,950,000		

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 111 年 07 月 31 日

全 8 頁第 5 頁
 單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	行動充電車 3台@50000 國眾電腦股份有限公司 111年推動中小學 數位學習精進方案 教育部國民及學前教育署	150,000		
	本年度餘額	4,108,001	239,500	28,681,109

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 111 年 07 月 31 日

全 8 頁第 6 頁
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			4,688,742
	HyRead ebook 電子書 179冊 凌網科技股份有限公司 邏輯思辨與小論文寫作資本門A-2-10	50,000		
	圖書一批 40冊 華禹數位文創有限公司 均質化社區多元特色課程榕樹下開講圖書110-2-2	12,000		
	圖書 64冊 華禹數位文創有限公司 家長會捐款購置	20,000		
	圖書 53冊 敦煌書局股份有限公司 均質化社區多元特色課程榕樹下開講110-2-2	12,000		
	圖書 146冊 敦煌書局股份有限公司 優質化自主學習工作小組 C-1-3	50,000		
	圖書 61冊 敦煌書局股份有限公司 優質化小論文寫作發表 A-2-20	20,000		
	本年度餘額	164,000		4,852,742

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 111 年 07 月 31 日

全 8 頁第 7 頁

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			121,494,624
	DJ控制器 2組@12500 金聲實業有限公司 均質化社區多元特色課程 110-2-2	25,000		
	循環樂句錄音工作站 1台@20000 金聲實業有限公司 均質化社區多元特色課程 110-2-2	20,000		
	主控鍵盤 1台@13000 金聲實業有限公司 均質化社區多元特色課程 110-2-2	13,000		
	數位 LOOP效果器 1台@12000 金聲實業有限公司 均質化社區多元特色課程 110-2-2	12,000		
	音箱 Roland PM-100 2個@14000 金聲實業有限公司 優質化校際交流資本門C-3	28,000		
	電子手鼓 Roland SPD-SX SE 1個@27000 金聲實業有限公司 優質化校際交流資本門C-3	27,000		
	童軍帳篷 4頂@7450 全藝文教用品社 精進童軍補助款資本門	29,800		
	日立變頻埋入式冷暖氣機RAD/C-71NJK 7.2KW 1組@56800 台灣一冷氣有限公司 私校獎補助款	56,800		
	國際變頻單冷空調 CS-K71FA2/CU-K71FCA2 u 變頻單冷空調 CS-K71FA2/CU-K71FCA2 一台@57140 燦坤實業股份有限公司 私校獎補助	57,140		
	消防器材設備工程費 億昌消防企業有限公司	295,000		
	家政教室安全監視器工程 20M紅外線攝影機 3台 弘盛通信行	39,900		
	網路模組含安裝施工-- 階梯教室教學液晶字幕系統工程 福倍視聽企業行 私校獎補助款	12,500		
	8 PORT 監控主機(含2T硬碟)--家政教室 1台@11000 弘盛通信行	11,000		
	AKai EWI USB 電吹管 1支@12000 類比動態有限公司 優質化多媒體音樂資本門A-2-18	12,000		
	PreSonus Studio One 5 Artist Upgrade from Artist(序號版) 1支@1450 類比動態有限公司 優質化多媒體音樂資本門A-2-18	1,450		
	MIDI鍵盤 Novation LaunchKey 61鍵 主控鍵盤(附BLUE YETI NANO) 1台@14000 金聲實業有限公司 均質化社區多元特色資本門110-2-2	14,000		
	人聲效果器 ZOOM V6 和聲 附槍型麥克風 一台@11000 金聲實業有限公司 均質化社區多元特色課程資本門110-2-2	11,000		
	電子手鼓 Roland EC-10M ELCajon(附LPI428NY+Meinl PSC100B+Roland KT-10) 1個@29000 金聲實業有限公司 優質化多媒體音樂A-2-1	29,000		
	尺八 1支@13000 愛樂琴行 優質化校際交流資本門C-3	13,000		
	匹克球發球機 一台@37000 允力動藝有限公司 優質化新興運動匹克球資本門A-2-19	37,000		
	30M紅外線攝影機13台+16port監控主機(含4T硬碟)1台+網路+電源+(電線桿架空)30M 弘盛通信行 強化校園安全防護工作實施計畫	102,000		
	電子琴、電吹管及配件 一組@148640 金聲實業有限公司	148,640		
	敲擊樂器及配件 一組@51905 金聲實業有限公司	51,905		
	監視系統 16port 監控主機(含4T硬碟) 1台@19000 弘盛通信行	19,000		

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 111 年 07 月 31 日

全 8 頁第 8 頁
單位：新臺幣元

摘 要		金 額		
		增加	減少	合計
	大金冷氣機 RKS70JVLT/FTKS70 1台 報廢 機房		61,500	
	本年度餘額	1,066,135	61,500	122,499,269

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 111 年 07 月 31 日

全 8 頁第 9 頁
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			2,230,777
	學生學習歷程檔案 欣河國際有限公司 辦理轉換及導入學習歷程紀錄模組經費 教育部國民及學前教育署	80,000		
	本年度餘額	80,000		2,310,777



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

全 1 頁第 1 頁

110學年度至108學年度

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%	(112,463,397/159,201,470)*100% =70.64%	(108,718,288/170,091,090)*100% =63.92%	(114,018,833/167,321,561)*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%	(215,541,907-0)/(884,996,853-0)*100% =24.36%	(238,302,850-0)/(889,833,861-0)*100% =26.78%	(249,006,854-0)/(867,964,601-0)*100% =28.69%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(18,232,397/41,866,541)*100% =43.55%	(29,035,541/50,613,361)*100% =57.37%	(12,990,362/45,699,381)*100% =28.43%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(12,515,561/41,866,541)*100% =29.89%	(40,587,207/50,613,361)*100% =80.19%	(20,830,308/45,699,381)*100% =45.58%
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	(197,702,362-21,034,011)/7,097,425 =24.89	(212,603,714-31,895,638)/35,118,120 =5.15	(234,352,573-15,970,152)/15,272,362 =14.30
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%	(112,463,397-108,718,288)/108,718,288*100% =3.44%	(108,718,288-114,018,833)/114,018,833*100% =-4.65%	(114,018,833-118,443,802)/118,443,802*100% =-3.74%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(18,232,397-0-198,386)/41,866,541*100% =43.07%	(29,035,541-0-139,903)/50,613,361*100% =57.09%	(12,990,362-0-20,210)/45,699,381*100% =28.38%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(-38,965,623+705,420,569)/884,996,853*100% =75.31%	(-56,040,558+704,571,569)/889,833,861*100% =72.88%	(-86,746,543+702,704,290)/867,964,601*100% =70.97%
資產效率率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	17,923,935/((889,833,861+884,996,853)/2)*100% =2.02%	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%
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%	(215,541,907-238,302,850)/238,302,850*100% =-9.55%	(238,302,850-249,006,854)/249,006,854*100% =-4.30%	(249,006,854-260,527,753)/260,527,753*100% =-4.42%
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+16,763,700)+(0+1,220,311)-(41,866,541-17,839,545+108,000+0)-0 =-6,100,985	(50,000+25,539,297)+(0+3,306,341)-(50,613,361-25,699,136+598,000+0)-0+0 =3,383,413.00	(50,000+12,293,419)+(0+626,733)-(45,699,381-14,654,811+103,000+0)-0+0 =-18,177,948.00



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

110 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	4,000,000
(三)應付款項	12,619,946
(四)代收款項	7,407,050
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	168,864,089
(七)長期應付款項	4,703,277
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	108,000
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	197,702,362
二、貨幣性資產	
(一)現金	50,000
(二)銀行存款	16,763,700
(三)短期投資	0
(四)應收款項	1,220,311
(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)	21,034,011
三、借款淨額(C=A-B)	176,668,351
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	7,097,425
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	24.89

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：李雅惠



校 長：羅家強



董 事 長：高征財

