

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

112 學年度

(自112年8月1日至113年7月31日)

決 算 書

144

決算業經本校於 113年10月25日 第十八屆第九次董事會審議通過

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	2
	預付款項明細表	19	1
	特種基金明細表	20	1
	應付款項明細表	21	4
	短期債務	25	1
	長期銀行借款	26	1
	預收款項明細表	27	1
	代收款項明細表	28	1
	存入保證金明細表	29	1
董事會人事費明細表	30	1	
長期營運資產明細表	31	8	
最近三年財務分析表	39	1	
舉債指數計算表	40	1	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

決算總說明書

112 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

配合本校長期營運計畫，增加房屋及建築 1,964,500 元、機械儀器及設備 810,660 元、圖書及博物 131,000 元、其他設備 809,564 元、電腦軟體 194,000 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。核備文 104 年 7 月 23 日臺教國署高字第 1040081353 號，貸款金額 2 億 6 仟萬元。

四、其他重要計畫

貳、決算概況：

一、收支餘絀情形

(一) 本學年度收入 147,284,465 元，較本學年度預算數 153,180,695 元，減少 5,896,230 元，約 3.85%，主要係補助及受贈收入減少所致。

(二) 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%，主要係教學研究及訓輔業務費及其他教學活動業務費增加致。

(三) 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 56.82%，主要係補助及受贈收入減少所致。

二、現金流量結果

(一) 營運活動之淨現金流入 18,861,872 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 7,533,001 元。其中現金流入合計 0 元；現金流出合計 7,533,001 元，包括增加不動產、房屋及設備付現數 7,339,001 元，增加無形資產付現數 194,000 元。

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

決算總說明書

112 學年度

全 2 頁第 2 頁

(三) 籌資活動之淨現金流出 5,333,815 元。其中現金流入合計 153,782,511 元，係增加代收款項收現數 153,782,511 元；現金流出合計 159,116,326 元，包括減少代收款項付現數 153,065,326 元，償還長短期銀行借款付現數 6,000,000 元，退回存入保證金付現數 51,000 元。

(四) 現金及銀行存款之淨增 5,995,056 元，係期末現金及銀行存款 18,700,344 元，較期初現金及銀行存款 12,705,288 元增加之數。

三、資產負債情況

(一) 本學年度資產 896,401,665 元，包括流動資產 20,424,521 元、投資、長期應收款及基金 3,000,000 元，及不動產、房屋及設備 870,207,279 元，與無形資產 2,769,865 元。

(二) 本學年度負債 196,299,112 元，包括流動負債 41,407,023 元、長期負債 154,864,089 元，及其他負債 28,000 元。

(三) 本學年度權益基金及餘絀 700,102,553 元，包括權益基金 709,976,269 元、累積短絀 9,873,716 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 11,328,871 元。其中經常門現金收入 161,054,462 元、經常門現金支出 142,192,590 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 1,945,224 元及購置不動產現金支出 5,587,777 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 147,284,465 元，各項成本與費用為 141,069,433 元。

本學年度收支賸餘 6,215,032 元整，較預算數減少，主要因補助及受贈收入減少。

二、其他重要財物事項

無



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113年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	113年7月31日 決算數(1)	112年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	896,401,665	888,961,697	7,439,968	0.84
流動資產	20,424,521	15,285,272	5,139,249	33.62
現金	50,000	50,000	0	0
銀行存款	18,650,344	12,655,288	5,995,056	47.37
應收款項	1,599,677	2,491,852	-892,175	-35.80
預付款項	124,500	88,132	36,368	41.27
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	870,207,279	868,100,560	2,106,719	0.24
土地	14,869,970	14,869,970	0	0
土地改良物	33,294,654	33,294,654	0	0
房屋及建築	658,811,645	657,927,145	884,500	0.13
機械儀器及設備	32,697,568	31,942,413	755,155	2.36
圖書及博物	5,117,742	4,986,742	131,000	2.63
其他設備	125,415,700	125,079,636	336,064	0.27
不動產、房屋及設備淨額	870,207,279	868,100,560	2,106,719	0.24
無形資產	2,769,865	2,575,865	194,000	7.53
電腦軟體	2,769,865	2,575,865	194,000	7.53
無形資產淨額	2,769,865	2,575,865	194,000	7.53
合 計	896,401,665	888,961,697	7,439,968	0.84
負債	196,299,112	195,074,176	1,224,936	0.63
流動負債	41,407,023	32,131,087	9,275,936	28.87
短期債務	8,000,000	6,000,000	2,000,000	33.33
應付款項	4,109,715	10,428,786	-6,319,071	-60.59
預收款項	21,762,219	8,884,397	12,877,822	144.95
代收款項	7,535,089	6,817,904	717,185	10.52
長期負債	154,864,089	162,864,089	-8,000,000	-4.91
長期銀行借款	154,864,089	162,864,089	-8,000,000	-4.91
其他負債	28,000	79,000	-51,000	-64.56



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

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	113年7月31日 決算數(1)	112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	28,000	79,000	-51,000	-64.56
權益基金及餘絀	700,102,553	693,887,521	6,215,032	0.90
權益基金	709,976,269	709,091,769	884,500	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	706,976,269	706,091,769	884,500	0.13
餘絀	-9,873,716	-15,204,248	5,330,532	-35.06
累積餘絀	-9,873,716	-15,204,248	5,330,532	-35.06
合 計	896,401,665	888,961,697	7,439,968	0.84

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

112 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

111學年度 決算數	項 目	112學年度 決算數 (1)	112學年度 預算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
162,546,453	各項收入	147,284,465	153,180,695	-5,896,230	-3.85
113,660,243	學雜費收入	112,723,663	112,701,860	21,803	0.02
10,036,070	其他教學活動收入	10,231,748	9,864,585	367,163	3.72
32,167,303	補助及受贈收入	17,015,243	24,960,000	-7,944,757	-31.83
133,435	財務收入	192,951	40,000	152,951	382.38
6,549,402	其他收入	7,120,860	5,614,250	1,506,610	26.84
138,113,878	各項成本與費用	141,069,433	138,788,851	2,280,582	1.64
1,800,181	董事會支出	1,596,738	1,905,864	-309,126	-16.22
18,647,092	行政管理支出	22,180,953	21,569,705	611,248	2.83
95,036,099	教學研究及訓輔支出	93,282,882	92,117,447	1,165,435	1.27
5,968,340	獎助學金支出	6,177,444	8,190,000	-2,012,556	-24.57
11,767,175	其他教學活動支出	12,077,955	9,766,000	2,311,955	23.67
3,836,554	財務費用	4,154,284	4,124,835	29,449	0.71
1,058,437	其他支出	1,599,177	1,115,000	484,177	43.42
24,432,575	本期餘絀	6,215,032	14,391,844	-8,176,812	-56.82



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金流量表

112 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數	111學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	6,215,032	24,432,575
利息股利之調整	3,961,333	3,703,119
未計利息股利之本期餘絀	10,176,365	28,135,694
調整項目	12,646,840	-7,324,733
加：不產生現金流出之成本與費用	529,005	192,016
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	855,807	-1,161,287
流動負債調整項目淨增(減)數	11,262,028	-6,355,462
未計利息股利之現金流入(流出)	22,823,205	20,810,961
收取利息	192,951	133,435
收取股利	0	0
支付利息	-4,154,284	-3,806,554
營運活動淨現金流入(出)	18,861,872	17,137,842
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	-7,339,001	-16,283,020
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

112 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數	111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	-194,000	-345,088
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)	-7,533,001	-16,628,108
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	153,782,511	140,844,011
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	31,000
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	-6,000,000	-4,000,000
償還長短期其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-153,065,326	-141,433,157
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	-51,000	-60,000
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)	-5,333,815	-4,618,146



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金流量表

112 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數	111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)	5,995,056	-4,108,412
期初現金及銀行存款餘額	12,705,288	16,813,700
期末現金及銀行存款餘額	18,700,344	12,705,288



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

112 學年度

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數 (1)	111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	161,054,462	152,319,764	8,734,698	5.73
學雜費收入	112,723,663	113,660,243	-936,580	-0.82
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	10,231,748	10,036,070	195,678	1.95
補助及受贈收入	17,015,243	32,167,303	-15,152,060	-47.10
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	192,951	133,435	59,516	44.60
銷貨收入	0	0	0	0
其他收入	7,120,860	6,549,402	571,458	8.73
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	13,769,997	-10,226,689	23,996,686	-234.65
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金支出	142,192,590	135,181,922	7,010,668	5.19
董事會支出	1,596,738	1,800,181	-203,443	-11.30
行政管理支出	22,180,953	18,647,092	3,533,861	18.95
教學研究及訓輔支出	93,282,882	95,036,099	-1,753,217	-1.84
獎助學金支出	6,177,444	5,968,340	209,104	3.50
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	12,077,955	11,767,175	310,780	2.64
附屬機構損失	0	0	0	0
財務費用	4,154,284	3,836,554	317,730	8.28
銷貨成本	0	0	0	0
其他支出	1,599,177	1,058,437	540,740	51.09
減：不產生現金流出之成本 與費用	-529,005	-192,016	-336,989	175.50
資產負債項目調整增(減)數	1,652,162	-2,739,940	4,392,102	-160.30
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金餘絀	18,861,872	17,137,842	1,724,030	10.06
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	1,945,224	6,432,785	-4,487,561	-69.76



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

112 學年度

單位:新臺幣元

項 目	112學年度 決算數 (1)	111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	810,660	3,313,820	-2,503,160	-75.54
圖書及博物	131,000	134,000	-3,000	-2.24
其他設備	809,564	2,639,877	-1,830,313	-69.33
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	194,000	345,088	-151,088	-43.78
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	16,916,648	10,705,057	6,211,591	58.02
購置不動產現金支出	5,587,777	10,195,323	-4,607,546	-45.19
土地	0	0	0	0
土地改良物	425,250	850,500	-425,250	-50.00
房屋及建築	5,162,527	9,344,823	-4,182,296	-44.76
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	11,328,871	509,734	10,819,137	2,122.51



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
 單位:新臺幣元

112 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	868,100,560	3,715,724	529,005	-1,080,000	870,207,279	
土地	14,869,970	0	0	0	14,869,970	
土地改良物	33,294,654	0	0	0	33,294,654	期初應付 款425,250元，期 末應付款0元
房屋及建築	657,927,145	1,964,500	0	-1,080,000	658,811,645	期初應付 款4,278,027元， 期末應付款為0元 房屋及建築重分 類項目：工程款追 減，沖銷期初應 付工程 款1,080,000元
機械儀器及設備	31,942,413	810,660	55,505	0	32,697,568	
圖書及博物	4,986,742	131,000	0	0	5,117,742	
其他設備	125,079,636	809,564	473,500	0	125,415,700	
不動產、房屋及設備淨額	868,100,560	3,715,724	529,005	-1,080,000	870,207,279	
無形資產	2,575,865	194,000	0	0	2,769,865	
電腦軟體	2,575,865	194,000	0	0	2,769,865	
無形資產淨額	2,575,865	194,000	0	0	2,769,865	
合 計	870,676,425	3,909,724	529,005	-1,080,000	872,977,144	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
借款變動表
 112 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	105.01.18-120.01.18	168,864,089	0	6,000,000	162,864,089	2.600	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,113/3之後每期還本400萬元,餘欠屆期清償
合計			168,864,089	-	6,000,000	162,864,089			



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

112 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	112,723,663	112,701,860	21,803	0.02	
學費收入	38,634,510	38,099,880	534,630	1.40	
雜費收入	73,151,617	73,886,460	-734,843	-0.99	
實習實驗費收入	319,270	300,320	18,950	6.31	
電腦使用費收入	618,266	415,200	203,066	48.91	人數較預計增加
其他教學活動收入	10,231,748	9,864,585	367,163	3.72	
其他教學活動收入	10,231,748	9,864,585	367,163	3.72	
補助及受贈收入	17,015,243	24,960,000	-7,944,757	-31.83	
補助收入	12,235,640	16,000,000	-3,764,360	-23.53	各項計畫補助款減少
受贈收入	4,779,603	8,960,000	-4,180,397	-46.66	董事會及社會人士捐款減少
財務收入	192,951	40,000	152,951	382.38	
利息收入	192,951	40,000	152,951	382.38	利率調高
其他收入	7,120,860	5,614,250	1,506,610	26.84	
試務費收入	57,580	40,000	17,580	43.95	期末特別補考人數增加
住宿費收入	440,676	324,250	116,426	35.91	住宿生人數增加
雜項收入	6,622,604	5,250,000	1,372,604	26.14	太陽能662,507元 中租迪和股份有限公司108.10.08臺教授國字 第1080116282號; 承陽能源股份有限公司110.03.04南市經能字第1100306810號
合 計	147,284,465	153,180,695	-5,896,230	-3.85	場地租借清潔費

增修 會計主任 莊沛



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

112 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	1,596,738	1,905,864	-309,126	-16.22	
人事費	1,149,250	1,175,864	-26,614	-2.26	專任董事報酬1,119,250元,並 事會秘書薪資30,000元
業務費	27,488	100,000	-72,512	-72.51	樽節支出
出席及交通費	420,000	630,000	-210,000	-33.33	樽節支出
行政管理支出	22,180,953	21,569,705	611,248	2.83	
人事費	16,385,746	17,643,066	-1,257,320	-7.13	
業務費	2,491,613	2,227,000	264,613	11.88	112學年度為本校創 校60週年,致校慶活 動支出增加。
維護費	2,454,250	840,000	1,614,250	192.17	設備維護費增加
退休撫卹費	849,344	859,639	-10,295	-1.20	
教學研究及訓輔支出	93,282,882	92,117,447	1,165,435	1.27	
人事費	79,136,038	80,478,729	-1,342,691	-1.67	
業務費	9,065,482	7,214,800	1,850,682	25.65	學生各項比賽獎勵金 及教師指導費增加。
維護費	1,209,740	1,000,000	209,740	20.97	照明設備維護增加
退休撫卹費	3,342,617	3,423,918	-81,301	-2.37	
折舊及攤銷	529,005	0	529,005		報廢資產增加
獎助學金支出	6,177,444	8,190,000	-2,012,556	-24.57	
獎學金支出	5,422,000	7,290,000	-1,868,000	-25.62	符合申請條件學生減 少
助學金支出	755,444	900,000	-144,556	-16.06	教職員子女助學金補 助減少
其他教學活動支出	12,077,955	9,766,000	2,311,955	23.67	
人事費	10,398,720	9,736,000	662,720	6.81	
業務費	1,679,235	30,000	1,649,235	5,497.45	營隊增加
財務費用	4,154,284	4,124,835	29,449	0.71	
利息費用	4,154,284	4,124,835	29,449	0.71	
其他支出	1,599,177	1,115,000	484,177	43.42	
試務費支出	25,730	40,000	-14,270	-35.68	教師甄試人數減少
超額年金給付	1,046,038	1,025,000	21,038	2.05	
雜項支出	527,409	50,000	477,409	954.82	112學年退回學 生110-111學年代收 代辦費用
合 計	141,069,433	138,788,851	2,280,582	1.64	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
現金明細表

113 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

113 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	61,052	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-2-0	389,817	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-7-1	3,402,473	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-7-5	8,253,666	
1121 元大銀行-佳里分行 2566-2-1	1,926,787	
1121 元大銀行-佳里分行 002696-0 摘要：外幣銀存 美金8.33元	260	
1121 元大銀行-佳里分行 002706-5 摘要：外幣銀存-法人 美金72.55元	2,194	
1121 元大銀行-佳里分行 0408-8-9 摘要：臺幣銀存-法人	3,285	
1123 第一銀行-麻豆分行 003851	1,083,495	
1123 第一銀行-麻豆分行 150323	31,326	
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	148,110	
1127 麻豆郵局 056126-1	122,026	
1127 麻豆郵局 068510-7	766,614	
1127 麻豆郵局 郵政儲金	129,239	
		18,650,344

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113年07月31日

摘要	金額		備註
	小計	合計	
6月中租迪和股份有限公司	18,247		
7月中租迪和股份有限公司	19,314		
6月承陽能源股份有限公司	43,924		
7月承陽能源股份有限公司	46,848		
7月鄭偉平師電費	1,380		
兼任教師6月勞保費7382 6月勞保健保費3730(10月鐘點扣)	11,112		
兼任教師7月勞保費3809 7月勞保健保費3730(10月鐘點扣)	7,539		
收兼任教師7月勞保學付自付12203 7月勞保健保學付自付7121(10月鐘點扣)	19,324		
何芳如6月勞退自付1515 7月勞退自付1515	3,030		
胡玉娟6月勞退自付1261 7月勞退自付1261	2,522		
顏菁6月勞退自付1998 7月勞退自付1998	3,996		
許株蓉6月勞退自付1998 7月勞退自付1998	3,996		
李耀全6-7月勞保自付728+728 健保自付940+940	3,336		
王貫兆6-7月勞保自付728+728 健保自付470+470	2,396		
王盈婷6月勞保自付302	302		
梁上卿7月勞保費自付差額408	408		
黃祥元5-7月公保自付1089+1089+1089	3,267		
黃祥元5-7月公保學付自付1011+1011+1011	3,033		
黃祥元5-7月私校退撫自付2572+2572+2572	7,716		
黃祥元5-7月私校退撫學付自付2389+2389+2389	7,167		
黃祥元5-7月健保自付943+943+943	2,829		
黃祥元5-7月健保學付自付1716+1716+1716	5,148		
107.2註冊 洪群智3085	3,085		
109.2註冊 陳宜沛 6025 109.1晚自習 陳宜沛6300	12,325		
107.1午餐 洪群智1466 107.2午餐 洪群智4700	6,166		
107.1期中 洪群智5226 107.2期中 洪群智4201	9,427		
109.1多元 陳宜沛4100 109.2多元 陳楚芸4892	8,992		
109.1註冊 林立澤18050	18,050		

林立澤-109.2/110.1/110.2註冊費30260*3+110.1輔導 4195+110.2午餐4160+110寒輔865 100,000	100,000		
109寒輔 張子怡2570 110寒輔 林立澤1790	4,360		
110.1午餐 王乙彥 19970	19,970		
110.1-110.2輔導7人 19075	19,075		
110.2週六3人 5476 110.2晚自習8人 24436	29,912		
111.1註冊1人 林欣鎂6595	6,595		
111.2註冊1人 林欣鎂6145	6,145		
111.1多元1人 林欣鎂2710	2,710		
111.2多元4人 林冠穆2610 林羿翔2610 林欣鎂2610 陳穎宣 3714	11,544		
111.1晚自習1人 林欣鎂3320 111.2晚自習1人 林冠穆3750	7,070		
111學年暑期多元1人 林欣鎂14975 111學年寒假多元3人 林欣 鎂4880 陳羿翔4880 王柏傑500	25,235		
111.1住宿1人 葉芸欣18970	18,970		
111.1午餐1人 林欣鎂5000 111.2午餐1人 林欣鎂4650	9,650		
111學生專車車資	173,445		
112.1註冊2人 王嵩閔31018 林欣鎂6425 112.2註冊6人 138242	175,685		
112.1多元13人 39649 112.2多元32人 155650	195,299		
112/9/8-9溫振坪112.1註冊30000-112/11/21-9沖5000	25,000		
112.1週六4人 13206 112.2週六16人 41270	54,476		
112.1晚自習4人 14400 112.2晚自習12人 34070	48,470		
112學年暑期多元2人14685 112學年寒假多元9人36688	51,373		
112.1午餐6人 27450 112.2午餐6人 29315	56,765		
112.1高三王願景中低收多退234	234		
112.2住宿1人 14884	14,884		
112.2週六16人 41270	41,270		
112高一劉冠廷免學費補助重複退費-繳回24423	24,423		
112高一廖家革免學費補助-繳回17800	17,800		
112高二陳家佑免學費補助-溢領繳回3	3		
112免學費5人-應收未繳124069	124,069		
7/31-16應收週六智能營	38,450		
113.5劉秀鳳師補充保費	905		
其他	21,011		
		1,599,677	

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113年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
2024臺南古都國際半程馬拉松團體報名費	30,000		
康利國際有限公司-桌墊	94,500		
		124,500	

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113年07月31日

單位：新台幣元

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113年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
約聘創人力專案 7月薪資	100,492		
退112.2教科書費 國二、一	2,390		
退112.2延伸教材 國中、高一、高二	32,421		
高二畢業旅行 團費 讚美國際旅行社	1,478,250		
高二畢業旅行退費及退綠世界門票費用	21,150		
7月影印費 可比亞企業股份有限公司	11,500		
7月退休養老及遺囑超額年金	89,647		
7月私校退撫金	594,195		
6月勞保健保費自付	23,660		
7月勞保健保費自付	23,660		
6月公保健保費自付	153,249		
7月公保健保費自付	160,280		
6月勞保健保費學校付	55,923		
7月勞保健保費學校付	55,923		
6月公保健保費學校付	181,267		
7月公保健保費學校付	181,267		
7月健保補充保費-個人	5,539		
7月公保補充保費	26,042		
6月勞保費	102,625		
7月勞保費	90,290		
6月勞保費自付	28,825		
7月勞保費自付	25,358		
5月勞工退休金	37,333		
6月勞工退休金	37,459		
7月勞工退休金	36,703		

5月勞工退休金自繳	15,808		
6月勞工退休金自繳	14,475		
7月勞工退休金自繳	13,990		
5月薪資-黃祥元師	28,220		
6月薪資-黃祥元師	28,450		
退112寒假多元學習 重複繳費 國三信姜奕 劭3595 高三信黃駿朋2820 高二信劉駿睿 4420	10,835		
退112.2多元學習費 重複繳費 國二和王 千?7894	7,894		
退112.2晚間自學活動 重複繳費 高一忠黃 湘文2995	2,995		
退112.2多元學習費 重複繳費 國三平顏宏 光5854	5,854		
扣施繼涵妻兒公保健保費6-7月3950	3,950		
校園靈性教育服務費 113/02--113//07 財 團法人天主教瑪利亞方濟各傳教女修會	246,180		
		3,934,099	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
應付票據明細表

中華民國113年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
112學年分科考試車資 書香企業社	9,000		
電子服務費-中興保全科技股份有限公司	16,616		
		25,616	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
應付利息明細表

中華民國113年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
應付利息	150,000		
		150,000	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

短期債務明細表

中華民國113年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
轉列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

長期銀行借款明細表

中華民國113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	154,864,089		
		154,864,089	

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113年07月31日

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
113新生預收服裝費	2,629,665		
113暑期多元學習費	5,709,532		
113.1校車費(含暑輔)	3,106,215		
113.1午餐費	2,524,770		
113.1住宿費	138,985		
113.1註冊費	7,035,457		
113年度辦理身心障礙學生輔導經費	49,240		
113年推動中小數位學習精進方案經常門	363,244		
113年度大手牽小手--我國高中生與大專校 院外籍生交流計畫	115,111		
113年運動發展基金-運動團隊計畫	90,000		
		21,762,219	

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113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	3,476,228		
棒球隊	1,337,211		
高世英獎學金	803,495		
教育儲蓄專戶	740,030		
刊物費	696,295		
其他	481,830		
		7,535,089	

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113年07月31日

單位：新台幣元

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		
		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 113 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 113 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			33,294,654
	本年度餘額			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 113 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			657,927,145
	綜合體育館北側外牆磁磚打除補強修繕工程 大豪工程行	966,000		
	預估工程款		1,080,000	
	游泳池鋼樑安全補強工程 游泳池鷹架施作 高欣工程行 私校獎補助款	615,000		
	游泳池鋼樑安全補強工程 游泳池鋼樑油漆 高欣工程行 私校獎補助款	383,500		
	本年度餘額	1,964,500	1,080,000	658,811,645

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 113 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			31,942,413
	繪圖螢幕 PD2705U 1台@19900 技珈企業社 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	19,900		
	固態硬碟 FireCuda 530 4TB 1個@10000 技珈企業社 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	10,000		
	高階電腦 i7+RTX3060 蝦皮娛樂電商有限公司 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	48,130		
	資訊整合控制器 Aver CB310 4台@19800 技珈企業社 均質化社區多元特色課程資本門	79,200		
	3D列印機台 Ender3 S1 PRO(含配件耗材) 6組@17600 錦沛商行 優質化3D列印輔助物理探究實作實驗資本門A-4-2	105,600		
	ASUS B1508CV 筆記型電腦 5台@26411 萬達科技股份有限公司 均質化社區多元特色課程資本門	132,055		
	Office Std 2021 授權版 EDU 5套@2512 萬達科技股份有限公司 均質化社區多元特色課程資本門	12,560		
	高階電腦i71台@60000 技珈企業社 高中優質化 多媒體影音製作資本門A-4-16	60,000		
	繪圖螢幕PD2705U 1台@15900 技珈企業社 高中優質化 多媒體影音製作資本門A-4-16	15,900		
	繪圖螢幕PD2706UA 1台@21715 技珈企業社 高中優質化 多媒體影音製作資本門A-4-16	21,715		
	電磁加熱攪拌器 2台@12500 元利儀器行 均質化社區多元特色課程資本門	25,000		
	顯微鏡7台@24800 立統企業行 充實一般科目教學設備	173,600		
	ACER DT863KF 86吋 觸控式顯示器1台@107000 唯星科技有限公司	107,000		
	EPSON Styles Office T1100噴墨印表機1台@6983 報廢		6,983	
	影像系統(NEC投影機NEC M420XV)1台報廢		28,522	
	Fuji Xero cp405印表機1台 報廢		20,000	
	本年度餘額	810,660	55,505	32,697,568

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 113 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
圖書及博物	上年度餘額			4,986,742
	圖書一批 華禹數位文創有限公司 家長會捐款	20,000		
	圖書一批 32本 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	11,000		
	電子書 一批 凌網科技股份有限公司 優質化自主學習工作小組資本門C-1-3	50,000		
	圖書一批50000 158冊 敦煌書局股份有限公司 優質化自主學習工作圖書C-1-3	50,000		
	本年度餘額	131,000		5,117,742

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 113 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
其他設備	上年度餘額			125,079,636
	聲寶一對一變頻冷氣機 一台@28700 舊綜合大樓-機房 燦坤實業股份有限公司	28,700		
	報廢步槍一批 步槍(仿國造T65K2步槍) 30支@13800		414,000	
	電影機 FX30B 單機 1台@53980 永順器材行 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	53,980		
	超廣角鏡頭 11mm F1.8 1台@13500 永順器材行 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	13,500		
	標準變焦鏡 18-50mm F2.8 1個@14000 永順器材行 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	14,000		
	廣角鏡 15mm F1.4G 1個@19000 永順器材行 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	19,000		
	三軸穩定器 MOZA AirCross 3 專業版 1台@17800 永順器材行 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	17,800		
	琵琶 一把@33000 愛樂琴行 優質化校際交流資本門C-3	33,000		
	曼陀林 楓木 2把@13000 金聲實業有限公司 優質化校際交流資本門C-3	26,000		
	運動相機 Insta 360 X3 一台@16300 永順器材行 優質化校際交流資本門C-3	16,300		
	指向型麥克風 ECM-B1M 一支@10000 富士通影音器材有限公司 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	10,000		
	變焦鏡頭 18-105mm F4 一個@16900 富士通影音器材有限公司 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	16,900		
	超廣角變焦鏡頭 SELP1020G 一個@19000 富士通影音器材有限公司 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	19,000		
	超廣角定焦鏡頭 SEL20F18G 一個@19000 富士通影音器材有限公司 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	24,900		
	微單眼相機 ZV-E10 手持握把組 一組@23200 富士通影音器材有限公司 優質化音像藝術探究實作資本門A-4-8	23,200		
	單槍投影機(含施工) ROLY RL-A500X 2台@30852 唯星科技有限公司 均質化社區多元特色課程資本門	61,704		
	二弦(南管)1把@20000 愛樂琴行 高中優質化 校際交流資本門C-3	20,000		
	三弦(南管)1把@20000 愛樂琴行 高中優質化 校際交流資本門C-3	20,000		
	運動攝影機組1組@19000 永順器材行 高中優質化 多媒體影音製作資本門A-4-16	19,000		
	錄影腳架1組@18900 永順器材行 高中優質化 多媒體影音製作資本門A-4-16	18,900		
	單眼相機加鏡頭1組@66500 永順器材行 高中優質化 多媒體影音製作資本門A-4-16	66,500		
	變焦鏡頭1組@34000 永順器材行 高中優質化 多媒體影音製作資本門A-4-16	34,000		
	定焦鏡頭1組@27480 永順器材行 高中優質化 多媒體影音製作資本門A-4-16	27,480		
	廣角鏡頭1組@31700 永順器材行 高中優質化 多媒體影音製作資本門A-4-16	31,700		

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 113 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
本門A-4-16			
古典吉他 Manuel Rodriguez E-S 1把@40000 金聲實業有限公司 優質化校際交流資本門C-3	40,000		
深蹲機AQUAT-SH021C一台 霖虎有限公司	54,000		
AI自動追蹤攝影機1組@50000 技珈企業社 優質化媒體識讀與素養D-1-1	50,000		
直錄播設備一批@50000 金聲實業有限公司 優質化媒體識讀與素養D-1-1	50,000		
冷暖氣機大金RKS冷氣機1台@59500 報廢 資訊組		59,500	
本年度餘額	809,564	473,500	125,415,700

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 113 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
電腦軟體	上年度餘額			2,575,865
	翰林雲端系統 56組@2500 翰林教育科技股份有限公司 112年推動中小學數位學習精進方案資本門 數位內容與教學軟體費	140,000		
	用Scratch 輕鬆學AI 一套@18000 112年推動中小學數位學習精進方案資本門--數位內容與教學軟體 宇宙機器人企業有限公司	18,000		
	DNS系統建置-sever重建技術服務一式@36000 鈞安資訊科技股份有限公司	36,000		
	本年度餘額	194,000		2,769,865



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

112學年度至110學年度

單位:新臺幣元

項 目	計算公式	計算數據及比率		
		112學年度	111學年度	110學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	(112,723,663/147,284,465)*100% =76.53%	(113,660,243/162,546,453)*100% =69.92%	(112,463,397/159,201,470)*100% =70.64%
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%	(196,299,112-0)/(896,401,665-0)*100% =21.90%	(195,074,176-0)/(888,961,697-0)*100% =21.94%	(215,541,907-0)/(884,996,853-0)*100% =24.36%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	(20,424,521/41,407,023)*100% =49.33%	(15,285,272/32,131,087)*100% =47.57%	(18,232,397/41,866,541)*100% =43.55%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	(18,861,872/41,407,023)*100% =45.55%	(17,057,842/32,131,087)*100% =53.09%	(12,515,561/41,866,541)*100% =29.89%
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	(174,536,893-23,300,021)/16,916,648 =8.94	(186,189,779-18,197,140)/10,705,057 =15.69	(197,702,362-21,034,011)/7,097,425 =24.89
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%	(112,723,663-113,660,243)/113,660,243*100% =-0.82%	(113,660,243-112,463,397)/112,463,397*100% =1.06%	(112,463,397-108,718,288)/108,718,288*100% =3.44%
速動比率(%)	(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債*100%	(20,424,521-0-124,500)/41,407,023*100% =49.03%	(15,285,272-0-88,132)/32,131,087*100% =47.30%	(18,232,397-0-198,386)/41,866,541*100% =43.07%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(-9,873,716+706,976,269)/896,401,665*100% =77.77%	(-15,204,248+706,091,769)/888,961,697*100% =77.72%	(-38,965,623+705,420,569)/884,996,853*100% =75.31%
資產收益率(%)	本期餘絀/[(期初總資產+期末總資產)/2]*100%	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%	17,923,935/((889,833,861+884,996,853)/2)*100% =2.02%
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%	(196,299,112-195,074,176)/195,074,176*100% =0.63%	(195,074,176-215,541,907)/215,541,907*100% =-9.50%	(215,541,907-238,302,850)/238,302,850*100% =-9.55%
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+18,650,344)+(0+1,599,677)-(41,407,023-21,762,219+28,000+0)-0+0 =627,217	(50,000+12,655,288)+(0+2,491,852)-(32,131,087-8,884,397+79,000+0)-0+0 =-8,128,550.00	(50,000+16,763,700)+(0+1,220,311)-(41,866,541-17,839,545+108,000+0)-0+0 =-6,100,985.00



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

112 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	4,109,715
(四)代收款項	7,535,089
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	154,864,089
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	28,000
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	174,536,893
二、貨幣性資產	
(一)現金	50,000
(二)銀行存款	18,650,344
(三)短期投資	0
(四)應收款項	1,599,677
(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)	23,300,021
三、借款淨額(C=A-B)	151,236,872
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	16,916,648
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	8.94

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：莊沛縈



校 長：羅家強



董 事 長：高征財

