

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

106 學年度

(自106年8月1日至107年7月31日)

決 算 書

065

決算業經本校於 107/11/01 第十七屆第三次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

名 稱		頁 序
決算說明書		1
平衡表		2~4
收支餘絀表		5
現金流量表		6~8
現金收支概況表		9~10
固定資產及無形資產變動表		11
借入款變動表		12
各 科 目 明 細 表	收入明細表	13
	支出明細表	14
	銀行存款明細表	15~16
	應收款項明細表	17
	預付款項明細表	18
	特種基金明細表	19
	應付款項明細表	20~21
	預收款項明細表	22
	代收款項明細表	23
	存入保證金	24
	董事會人事費明細表	25
最近三年財務分析表		26
合計頁數		26

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
決 算 說 明 書
106 學年度

全 26 頁第 1 頁

壹、教學及訓導計畫實施情形

一、教學及訓導計畫依照年度計畫及進度實施，績效良好。

貳、預算執行概況

1. 學雜費收入-第一學期高中部995人國中部1170人合計2165人, 第二學期高中部998人

國中部1161人合計2159人(預算數高中部995人國中部1170人合計2165人)故收入比預算
減少12.7萬元

2. 支出部份皆在預算內執行。高中優質化經常門、資本門

學雜費收費標準按106.06.09臺教授國部字第1060049373B號函辦理。依教育部106.06.09
臺教授國部字第1060049373號函訂定「國立及臺灣省私立高級中等學校105學年度學雜費
及代收代付費 收費標準表」實施。台南市政府106.04.17南市教課二字第1060376944號函

3. 本年度教育部國民及學前教育署補助款861萬元，比預算多111萬元

參、財務情況

1. 本年度總收入178,372,438元 總支出132,045,626 本年度資金結餘46,326,812元

2. 本年度增加固定資產為9,239,483元 固定資產重分類274,458,300元 全部固定資產總額
為639,636,539元(不包含未完工程153,565,393元)

3. 本年度申請補助款部份861萬元 而本校所收學雜費81.3%用於人事費



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107年7月31日

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	809,388,701	743,394,578	65,994,123	8.88
流動資產	13,186,769	68,277,473	-55,090,704	-80.69
現金	50,000	50,000	0	0
銀行存款	12,958,562	67,561,158	-54,602,596	-80.82
流動金融資產	0	0	0	0
應收款項	152,488	212,738	-60,250	-28.32
材料	0	0	0	0
預付款項	25,719	453,577	-427,858	-94.33
長期投資、應收款及基金	3,000,000	3,000,000	0	0
長期投資	0	0	0	0
長期應收款項	0	0	0	0
附屬機構投資	0	0	0	0
特種基金	3,000,000	3,000,000	0	0
投資基金	0	0	0	0
固定資產	790,198,062	669,246,435	120,951,627	18.07
土地	14,869,970	14,869,970	0	0
土地改良物	23,258,199	19,897,058	3,361,141	16.89
房屋及建築	459,121,307	205,682,184	253,439,123	123.22
機械儀器及設備	32,038,603	29,603,391	2,435,212	8.23
圖書及博物	4,747,416	4,489,182	258,234	5.75
其他設備	102,597,174	78,526,301	24,070,873	30.65
預付土地、工程及設備款	153,565,393	316,178,349	-162,612,956	-51.43
租賃資產	0	0	0	0
租賃權益改良物	0	0	0	0
減：累計折舊總額	0	0	0	0
固定資產淨額	790,198,062	669,246,435	120,951,627	18.07
無形資產	3,003,870	2,870,670	133,200	4.64
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	3,003,870	2,870,670	133,200	4.64



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107年7月31日

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
租賃權益	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
減：累計攤銷總額	0	0	0	0
無形資產淨額	3,003,870	2,870,670	133,200	4.64
其他資產	0	0	0	0
遞延費用	0	0	0	0
存出保證金	0	0	0	0
存出保證品	0	0	0	0
代管資產	0	0	0	0
閒置資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
合 計	809,388,701	743,394,578	65,994,123	8.88
負債	215,442,779	195,775,468	19,667,311	10.05
流動負債	35,237,390	36,606,385	-1,368,995	-3.74
短期債務	16,661,154	19,029,110	-2,367,956	-12.44
應付款項	3,630,907	4,011,014	-380,107	-9.48
預收款項	9,881,488	8,866,936	1,014,552	11.44
代收款項	5,063,841	4,699,325	364,516	7.76
其他借款	0	0	0	0
長期負債	178,864,089	157,833,783	21,030,306	13.32
長期銀行借款	178,864,089	157,833,783	21,030,306	13.32
長期應付款項	0	0	0	0
其他負債	1,341,300	1,335,300	6,000	0.45
存入保證金	1,341,300	1,335,300	6,000	0.45
應付退休及離職金	0	0	0	0
應付代管資產	0	0	0	0
學校流用	0	0	0	0
什項負債	0	0	0	0



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107年7月31日

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

科 目	107年7月31日 決算數(1)	106年7月31日 決算數(2)	比 較 增 減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
權益基金及餘絀	593,945,922	547,619,110	46,326,812	8.46
權益基金	500,249,476	243,449,212	256,800,264	105.48
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	497,249,476	240,449,212	256,800,264	106.80
餘絀	93,696,446	304,169,898	-210,473,452	-69.20
累積餘絀	47,369,634	330,724,389	-283,354,755	-85.68
本期餘絀	46,326,812	-26,554,491	72,881,303	-274.46
權益其他項目	0	0	0	0
金融商品未實現餘絀	0	0	0	0
未實現土地重估增值	0	0	0	0
合 計	809,388,701	743,394,578	65,994,123	8.88

附註:

1. 信託代理與保證資產科目: 本年度決算數為\$0元, 上年度決算數為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目: 本年度決算數為\$0元, 上年度決算數為\$0元。



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

收支餘絀表

106 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

105年度 決算數	科 目	106年度 預算數 (1)	106年度 決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100
147,566,783	各項收入	158,783,720	178,372,438	19,588,718	12.34
124,563,012	學雜費收入	123,047,920	122,920,083	-127,837	-0.10
9,298,948	補助及受贈收入	24,500,000	46,342,619	21,842,619	89.15
655,480	財務收入	300,000	208,162	-91,838	-30.61
13,049,343	其他收入	10,935,800	8,901,574	-2,034,226	-18.60
174,121,274	各項支出	135,159,000	132,045,626	-3,113,374	-2.30
3,103,660	董事會支出	3,078,000	2,890,271	-187,729	-6.10
20,171,311	行政管理支出	21,374,000	21,080,379	-293,621	-1.37
137,874,854	教學研究及訓輔支出	95,698,000	93,213,291	-2,484,709	-2.60
10,092,170	獎助學金支出	11,074,000	10,260,690	-813,310	-7.34
2,236,813	財務支出	3,182,000	3,922,208	740,208	23.26
642,466	其他支出	753,000	678,787	-74,213	-9.86
-26,554,491	本期餘絀	23,624,720	46,326,812	22,702,092	96.09



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金流量表

106 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	46,326,812	-26,554,491
加：不產生現金流出之支出	0	44,279,351
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	488,108	-16,558
流動負債調整項目淨增(減)數	634,445	-3,623,560
營運活動淨現金流入(出)	47,449,365	14,084,742
投資活動現金流量		
出售流動金融資產及長期投資收現數	0	0
出售固定資產收現數	0	0
出售無形資產收現數	0	0
出售其他資產收現數	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：購置流動金融資產及長期投資付現數	0	0
購置固定資產付現數	-120,951,627	-121,600,454
購置無形資產付現數	-133,200	0
購置其他資產付現數	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)	-121,084,827	-121,600,454



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金流量表

106 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
融資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	38,000,000	99,680,036
舉借其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	149,559,461	151,581,589
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(融資部分)	0	0
收取存入保證金收現數	69,000	90,000
其他融資活動收現數	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	-19,337,650	-4,717,143
償還其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-149,194,945	-152,635,363
增加長期應收款項付現數(融資部分)	0	0
退回存入保證金付現數	-63,000	-3,000
減少應付退休及離職金付現數	0	0
其他融資活動付現數	0	0
賸餘款基金流出數	0	0
融資活動淨現金流入(出)	19,032,866	93,996,119
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-54,602,596	-13,519,593
期初現金及銀行存款餘額	67,611,158	81,130,751
期末現金及銀行存款餘額	13,008,562	67,611,158
現金流量資訊之補充揭露：	3,907,208	2,164,813
本期支付利息	3,907,208	2,164,813
不影響現金流量之投資及融資活動：	0	0
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	0	0
上年度賸餘撥充權益基金數	0	0
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋	0	0
土地	0	0
房屋	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

106 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	105年度
長期應付票據	0	0
支付現金	0	0



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

106 學年度

單位:新臺幣元

項 目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	179,447,240	100.00	147,144,923	100.00
學雜費收入	122,920,083	68.50	124,563,012	84.65
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	0	0	0	0
補助及受贈收入	46,342,619	25.83	9,298,948	6.32
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	208,162	0.12	655,480	0.45
其他收入	8,901,574	4.96	13,049,343	8.87
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0
應收預收項目調整增(減)數	1,074,802	0.60	-421,860	-0.29
經常門現金支出	131,997,875	73.56	133,060,181	90.43
董事會支出	2,890,271	1.61	3,103,660	2.11
行政管理支出	21,080,379	11.75	20,171,311	13.71
教學研究及訓輔支出	93,213,291	51.94	137,874,854	93.70
獎助學金支出	10,260,690	5.72	10,092,170	6.86
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	0	0	0	0
附屬機構損失	0	0	0	0
財務支出	3,922,208	2.19	2,236,813	1.52
其他支出	678,787	0.38	642,466	0.44
減：不產生現金流出之支出	0	0	-44,279,351	-30.09
應付預付項目調整增(減)數	-47,751	-0.03	3,218,258	2.19
經常門現金餘絀	47,449,365	26.44	14,084,742	9.57
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	5,102,976	2.84	4,300,304	2.92
機械儀器及設備	2,435,212	1.36	2,273,060	1.54
圖書及博物	258,234	0.14	342,587	0.23
其他設備	2,276,330	1.27	1,684,657	1.14
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0



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

106 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	106年度	占經常門 現金收入%	105年度	占經常門 現金收入%
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	133,200	0.07	0	0
租賃權益	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0
遞延費用	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0
扣減不動產支出前現金餘絀	42,346,389	23.60	9,784,438	6.65
購置不動產現金支出	115,981,851	64.63	117,300,150	79.72
土地	0	0	0	0
土地改良物	3,361,141	1.87	12,294,565	8.36
房屋及建築	775,366	0.43	0	0
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	111,845,344	62.33	105,005,585	71.36
待過戶房地產	0	0	0	0
本期現金餘絀	-73,635,462	-41.03	-107,515,712	-73.07



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等
固定資產及無形資產變動表

106 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項目名稱	上年度底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	本年度底止 結存金額	備 註
固定資產	669,246,435	395,409,927	274,458,300	790,198,062	
土地	14,869,970	0	0	14,869,970	
土地改良物	19,897,058	3,361,141	0	23,258,199	
房屋及建築	205,682,184	253,439,123	0	459,121,307	本期新增 775366 重分類252663757 國中部+行政大樓
機械儀器及設備	29,603,391	2,435,212	0	32,038,603	
圖書及博物	4,489,182	258,234	0	4,747,416	
其他設備	78,526,301	24,070,873	0	102,597,174	本期新增2276330 重分類21794543 國中部+行政大樓
預付土地、工程及設備款	316,178,349	111,845,344	274,458,300	153,565,393	重分類 房屋及建 築252663757 其他設備21794543
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備淨額	669,246,435	395,409,927	274,458,300	790,198,062	
無形資產	2,870,670	133,200	0	3,003,870	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	2,870,670	133,200	0	3,003,870	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
無形資產淨額	2,870,670	133,200	0	3,003,870	
合 計	672,117,105	395,543,127	274,458,300	793,201,932	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

借入款變動表

106 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本年度借入金額	本年度償還金額	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	176,862,893	38,000,000	19,337,650	195,525,243	1.950	由董事長高征財神父與董事黃敏正神父保證之自第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
合 計			176,862,893	38,000,000	19,337,650	195,525,243			



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

收入明細表

106 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

收 入 科 目	預算數	決算數	比 較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	123,047,920	122,920,083	-127,837	-0.10	
學費收入	45,326,400	45,440,400	114,000	0.25	
雜費收入	76,720,580	76,478,023	-242,557	-0.32	
實習實驗費收入	492,140	490,993	-1,147	-0.23	
電腦使用費收入	508,800	510,667	1,867	0.37	
補助及受贈收入	24,500,000	46,342,619	21,842,619	89.15	
補助收入	7,500,000	8,613,179	1,113,179	14.84	優質化少估列
受贈收入	17,000,000	37,729,440	20,729,440	121.94	董事會捐款3仟五佰萬
財務收入	300,000	208,162	-91,838	-30.61	
利息收入	300,000	208,162	-91,838	-30.61	定期存款減少
其他收入	10,935,800	8,901,574	-2,034,226	-18.60	
試務費收入	30,000	17,170	-12,830	-42.77	高估
住宿費收入	905,800	829,828	-75,972	-8.39	住宿生減少
雜項收入	10,000,000	8,054,576	-1,945,424	-19.45	高估
合 計	158,783,720	178,372,438	19,588,718	12.34	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

支出明細表

106 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

支 出 科 目	預算數	決算數	比 較		備 註
			差異	%	
董事會支出	3,078,000	2,890,271	-187,729	-6.10	
人事費	2,098,000	2,097,833	-167	-0.01	董事報酬1037700 董事會秘書1060133
業務費	100,000	147,438	47,438	47.44	教室辦理保存登記
出席及交通費	880,000	645,000	-235,000	-26.70	會議出席費未領
行政管理支出	21,374,000	21,080,379	-293,621	-1.37	
人事費	16,470,000	16,332,818	-137,182	-0.83	
業務費	2,924,000	2,800,157	-123,843	-4.24	
維護費	1,000,000	1,020,584	20,584	2.06	
退休撫卹費	980,000	926,820	-53,180	-5.43	
教學研究及訓輔支出	95,698,000	93,213,291	-2,484,709	-2.60	
人事費	81,740,000	81,505,248	-234,752	-0.29	
業務費	7,548,000	7,359,698	-188,302	-2.49	
維護費	2,910,000	1,230,002	-1,679,998	-57.73	教室搬遷高估費用
退休撫卹費	3,500,000	3,118,343	-381,657	-10.90	多估列
折舊及攤銷	0	0	0		
獎助學金支出	11,074,000	10,260,690	-813,310	-7.34	
獎學金支出	10,224,000	9,451,365	-772,635	-7.56	多估列
助學金支出	850,000	809,325	-40,675	-4.79	多估列
財務支出	3,182,000	3,922,208	740,208	23.26	
利息費用	3,182,000	3,922,208	740,208	23.26	少估列
其他支出	753,000	678,787	-74,213	-9.86	
試務費支出	0	12,690	12,690		
超額年金給付	553,000	567,294	14,294	2.58	
雜項支出	200,000	98,803	-101,197	-50.60	執行時撙節支出
合 計	135,159,000	132,045,626	-3,113,374	-2.30	



方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中等

現金明細表

107 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	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

107 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	6,945,600	
1123 第一銀行-麻豆分行	5,384,456	
1126 台灣銀行-新營分行	32,290	
1127 麻豆郵局	596,216	
		12,958,562

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

應收款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 26 頁第 15 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
魏靜婷	15,044		
106.1午餐 董力誠	3,514		
6月兼任勞保費--自付	3,545		
6月兼任勞保健保費--自付	4,628		
6月勞保費 武若婷自付	275		
6月勞保費225 健保費930 曾逸婷	1,155		
6月勞保費930 健保費1024 蔡鎧樂	1,954		
6月勞保費462 健保費310 何芳如	772		
7月勞保費462 健保費310--自付	772		
7月勞保費15833 健保費930--學校	2,463		
106.1註冊 洪群智	6,439		
106.2註冊 洪群智6439	6,439		
106.2註冊 董力誠	30,274		
106.2註冊 沈佩瑤	30,044		
106.2註冊 鍾鈞閔	30,044		
106.2註冊 楊于申	15,126		
		152,488	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

預付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 26 頁第 16 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
電費	25,719		
		25,719	

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 107 年 07 月 31 日

全 26 頁第 20 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
特種基金	3,000,000		
設校基金	300,000		
學生就學獎補助基金			
擴建校舍基金			
受贈獎助學基金	2,700,000		
退休及離職基金			
其他特種基金			
		3,000,000	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

應付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 26 頁第 21 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
電子服務費 107/7/1--107/9/30 中興保全股份有 限公司	16,616		
大學指考 考場車資 7臺@4000 駢運通運股份有 限公司 7	28,000		
代扣薪資稅款	23,950		
學生專車管理行政費	9,000		
暑期科學探索趣科學營	11,670		
暑期科學營	78,255		
暑期科學營 11筆	14,691		
飲料 統一速邁自販股份有限公司	4,540		
差旅費	26,749		
中文寫作能力課程授課教師鐘點費 聯合報股份 有限公司	108,000		
車資 暑期科學探索趣科學營校外參訪 駢運通 運股份有?	70,000		
零用金3筆	3,798		
駐警服務費 大正保全股份有限公司	69,000		
樣本瓶等 昱鑫儀器有限公司 暑期科學營材料	4,350		
星戰鑄劍坊.轉不停的陀螺材料 仲偉商行有限 公司 暑?	31,200		
廢棄物清運費 全捷環保有限公司	36,750		
馬達科學所需材料 YAHOO 暑期科學營	7,396		
6月勞保費自付	18,670		
7月勞保費自付	9,840		
6月勞保費 雇主	66,778		
7月勞保費 雇主	35,003		
6月勞保健保費自付	17,431		
7月勞保健保費自付	7,305		
6月勞保健保費 雇主	46,516		
7月勞保健保費 雇主	21,880		
6月公保健保費自付	163,429		
7月公保健保費自付	163,429		
6月公保健保費 雇主	170,670		
7月公保健保費 雇主	170,670		

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學
應付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 26 頁第 22 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
7月私校退撫費自付	304,461		
7月私校退撫費雇主	282,700		
106.2重補修.自學輔導行政費	30,000		
暑期科學營午餐費 758個@50 嘉豪團膳便當工廠	37,900		
營養午餐8598個@50 大佳便當廠股份有限公司	429,900		
5月勞工退休金自提	7,494		
6月勞工退休金自提	7,494		
7月勞工退休金自提	7,494		
5月勞工退休金 雇主	28,974		
6月勞工退休金 雇主	28,974		
7月勞工退休金 雇主	28,974		
6月健保補充保費自付	6,512		
7月健保補充保費自付	6,502		
6月健保補充保費	44,442		
7月健保補充保費	21,134		
高中部教室飲水機遷移 10臺@1200 賀耀飲水設備有限公	12,000		
估列期末應付利息	135,000		
估列空間一期景觀.拆除重建.規劃設計監造尾款	775,366		
		3,630,907	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

預收款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 26 頁第 23 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
107年暑期營隊--美語營	889,350		
107年暑期營隊--文學營	115,500		
107年度大手牽小手計畫轉入預收款項	100,155		
107年度身心障礙學生輔導經費轉入預收款項	48,680		
107年度國教署體育署高爾夫球補助經費轉入預收款項	222,000		
107暑期課業輔導	3,318,448		
預收國一新生服裝費	2,688,108		
107.1學生學習扶助方案 教育部國民及學前教育署轉?	23,400		
107年度第一階段改善無障礙校園環境-昇降設備無障礙電	200,000		
107暑期營隊--游泳@700	3,500		
107.1平安保險費175 106.2平安保險費175 楊宜潔	350		
9/18全民英檢--初級複試	7,400		
王識傑--冷氣設備 轉預收款	4,000		
107/7--10校車費收入	2,060,597		
邱平裕捐款 圖書館用	200,000		
		9,881,488	

方濟會學校財團法人臺南市黎明高級中學

代收款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 26 頁第 23 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
家長會費	1,600		
住宿各項	62,320		
台灣省籍補助	7,510		
代轉獎助學金	12,716		
退費	-46,240		
其他	46,240		
平安保險費	756		
刊物費	592,614		
譚仲凱獎學金	3,173,124		
高世英獎學金	630,391		
教育儲蓄	582,810		
		5,063,841	

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 107 年 07 月 31 日

全 26 頁第 25 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
王識傑	3,000		
劉家俊住宿保證金1/19起	3,000		
吳昱慧	30,000		
郭哲均	30,000		
林煜堂	5,000		
鄭偉平	3,000		
陳健明	5,000		
陳俊源	5,000		
戴德禮	5,000		
柯明慧	3,000		
顏立倫	3,000		
黃清旺	5,000		
王祥樺	30,000		
鴻發營造公司 文德樓排水系統	15,000		
鴻發營造公司 無障礙廁所	15,000		
鴻發營造公司 無障礙設施	30,000		
鴻發營造公司 98年度第二階段無障礙設施	20,000		
鴻發營造公司 99年度第一階段無障礙設施 500	20,000		
暉展土木包工業公司--文德樓補強	18,000		
福利社委外契約書簽訂保證金	800,000		
福利社餐飲招標押標金	200,000		
新芳良化工原料儀器有限公司	10,300		
立統企業行	83,000		
		1,341,300	

106學年度董事會月領核算資料

25



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

106學年度至104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		
		106學年度	105學年度	104學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入 *100%	(122,920,083/178,372,438)*100% =68.91%	(124,563,012/147,566,783)*100% =84.41%	(123,557,588/149,121,873)*100% =82.86%
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%	(215,442,779-0)/(809,388,701-0) *100% =26.62%	(195,775,468-0)/(743,394,578-0) *100% =26.34%	(105,402,909-0)/(679,576,510-0) *100% =15.51%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(13,186,769/35,237,390)*100% =37.42%	(68,277,473/36,606,385)*100% =186.52%	(81,780,508/22,254,609)*100% =367.48%
營運活動淨現金占流動負債比率(%)	營運活動淨現金流量/流動負債 *100%	(47,449,365/35,237,390)*100% =134.66%	(14,084,742/36,606,385)*100% =38.48%	(12,083,608/22,254,609)*100% =54.30%
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	(205,561,291-16,161,050)/42,346,389 =4.47	(186,908,532-70,823,896)/9,784,438 =11.86	(96,134,051-84,323,551)/6,466,246 =1.83

製 表： 李雅惠



主辦會計： 李雅惠



校 長： 羅家強



董 事 長： 高征財

