

臺南市亞洲高級餐旅職業學校



(自105年8月1日至106年7月31日)

決 算 書

140

決算業經本校於 106/10/16 第14屆第4次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

名 稱	頁 序	頁 數	
決算說明書	1	1	
平衡表	2	2	
收支餘絀表	4	1	
現金流量表	5	2	
現金收支概況表	7	2	
固定資產及無形資產變動表	9	1	
借入款變動表	10	1	
各 科 目 明 細 表	收入明細表	11	1
	支出明細表	12	2
	銀行存款明細表	14	1
	應收款項明細表	15	1
	預付款項明細表	16	2
	投資基金明細表	18	1
	應付款項明細表	19	7
	預收款項明細表	26	1
	代收款項明細表	27	1
	存出保證金明細表	28	1
	存入保證金明細表	29	6
	董事會人事費明細表	35	1
合計頁數		35	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

決算說明書

105 學年度

全 35 頁第 i 頁

壹、教學及訓導計畫實施情形

一、本校於89年5月通過ISO9002國際品質認證。

二、品質目標:1.使本校成為台南市受歡迎的私立學院之一 2.每位學生習得一技之長，擁有丙級證照。3.真正落實五育均衡發展的全人教育4.使部分學生能繼續升學。

三、品質政策:1.辦學精神-----主動工作，主動學習。

2.辦學理念-----注重人格教育，啟發個人潛能，加強技能傳授，營造求學環境。

四、務實目標:餐飲技術與觀光旅遊結合，升學與證照並重。

五、學習願景:立足台灣、胸懷大陸、放眼世界。

六、社區化合作專案與台南高商、家齊女中、南英商工成立府城學團，並與雲林科大、高雄餐旅學院、長榮大學及台南科大、美和科大締結教育伙伴關係，落實跨校選課與跨校開課。

七、完成圖書館自動化業務，培養師生蒐集資料，傳播知能及閱讀習慣，朝向終身學習教育邁進。

八、發展學校特色與專業化科別，鼓勵教師進修餐旅類科第二專長，朝餐旅職業學校發展。

九、本校自93年8月起改校名為臺南市亞洲高級餐旅職業學校。

十、本校九十八學年度通過教育部評鑑為高職優質化學校。實用技能學程連續三年評鑑獲得一等。

貳、預算執行概況

一、收入總計9109萬餘元含學雜費7204萬餘元，補助及捐助---補助收入808萬餘元(105年獎補助及設備經費款336萬元、經常門補助472萬元)，教師與熱心教育人士捐助188萬餘元，推廣教育收入390萬元，利息及其他收入519萬餘元。

二、支出總計7042萬餘元含獎助學金421萬餘元及其他經常門支出6621萬餘元。

三、因興建餐飲教學大樓，自93年6月起向彰化銀行台南分行辦理8年長期貸款，並已於95年11月28日清償完貸款。

參、財務情況

一、本校財務依穩定安全為原則統籌運用，以量入為出編列預算。

二、應付款-應付費用198萬餘元均於下學年彰銀支票付清。

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
平 衡 表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

科 目	106 年 07 月 31 日 決算數 (1)	105 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	382,010,318	359,603,522	22,406,796	6.23
流動資產	173,255,042	155,565,480	17,689,562	11.37
現金	52,049	56,976	-4,927	-8.65
銀行存款	171,543,972	153,990,454	17,553,518	11.40
流動金融資產				
應收款項	1,427,246	1,473,068	-45,822	-3.11
材料				
預付款項	231,775	44,982	186,793	415.26
長期投資、應收款及基金	5,000,000	5,255,633	-255,633	-4.86
長期投資				
長期應收款項				
附屬機構投資				
特種基金				
投資基金	5,000,000	5,255,633	-255,633	-4.86
固定資產	203,367,476	198,394,609	4,972,867	2.51
土地				
土地改良物	1,318,430	1,318,430		
房屋及建築	115,365,142	113,781,142	1,584,000	1.39
機械儀器及設備	45,208,563	42,190,389	3,018,174	7.15
圖書及博物		886,863	-886,863	-100.00
其他設備	41,475,341	40,217,785	1,257,556	3.13
預付土地、工程及設備				
租賃資產				
租賃權益改良物				
無形資產	386,800	386,800		
專利權				
電腦軟體	386,800	386,800		
租賃權益				
其他無形資產				
其他資產	1,000	1,000		
遞延費用				
存出保證金	1,000	1,000		
存出保證品				
代管資產				

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
平 衡 表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

科 目	106年07月31日 決算數(1)	105年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合計	382,010,318	359,603,522	22,406,796	6.23
負債	8,651,098	6,918,827	1,732,271	25.04
流動負債	8,651,098	6,918,827	1,732,271	25.04
短期債務				
應付款項	7,437,384	5,118,886	2,318,498	45.29
預收款項	1,031,988	1,499,520	-467,532	-31.18
代收款項	181,726	300,421	-118,695	-39.51
其他借款				
長期負債				
長期銀行借款				
長期應付款項				
其他負債				
存入保證金				
應付退休及離職金				
應付代管資產				
學校流用				
什項負債				
權益基金及餘絀	373,359,220	352,684,695	20,674,525	5.86
權益基金	270,302,205	253,346,332	16,955,873	6.69
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金	270,302,205	253,346,332	16,955,873	6.69
餘絀	103,057,015	99,338,363	3,718,652	3.74
累積餘絀	82,382,490	77,951,792	4,430,698	5.68
本期餘絀	20,674,525	21,386,571	-712,046	-3.33
權益其他項目				
金融商品未實現餘絀				
未實現土地重估增值				
合計	382,010,318	359,603,522	22,406,796	6.23

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
收支餘絀表
105 學年度

全 35 頁第 4 頁
單位：新臺幣元

104 年度 決算數	科 目	105 年度 預算數 (1)	105 年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
93,399,501	各項收入	88,787,626	91,091,789	2,304,163	2.60
70,065,822	學雜費收入	73,128,670	72,043,705	-1,084,965	-1.48
2,437,750	推廣教育收入	2,205,000	3,895,550	1,690,550	76.67
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
16,188,206	補助及受贈收入	8,823,956	9,962,134	1,138,178	12.90
	附屬機構收益				
1,454,210	財務收入	1,200,000	1,336,596	136,596	11.38
3,253,513	其他收入	3,430,000	3,853,804	423,804	12.36
72,012,930	各項支出	83,547,451	70,417,264	-13,130,187	-15.72
232,868	董事會支出	550,000	178,886	-371,114	-67.48
6,102,488	行政管理支出	7,047,111	5,749,141	-1,297,970	-18.42
57,881,714	教學研究及訓輔支出	67,622,845	57,531,313	-10,091,532	-14.92
5,663,677	獎助學金支出	5,233,910	4,212,610	-1,021,300	-19.51
1,237,073	推廣教育支出	1,285,900	1,709,853	423,953	32.97
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
	附屬機構損失				
	財務支出				
895,110	其他支出	1,807,685	1,035,461	-772,224	-42.72
21,386,571	本年度餘絀	5,240,175	20,674,525	15,434,350	294.54

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
現金流量表
105 學年度

全 35 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

項 目	(本) 年度	(上) 年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	20,674,525	21,386,571
加：不產生現金流出之支出	829,153	2,445,529
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	-140,971	447,547
流動負債調整項目淨增(減)數	1,584,964	-61,067
營運活動淨現金流入(出)	22,947,671	24,218,580
投資活動現金流量		
出售流動金融資產及長期投資收現數		
出售固定資產收現數		
出售無形資產收現數		
出售其他資產收現數		
減少附屬機構投資收現數		
減少特種基金收現數		
減少投資基金收現數		
收回存出保證金收現數		
減少或處分其他投資活動收現數		
減：購置流動金融資產及長期投資付現		
購置固定資產付現數	-5,280,385	-8,846,707
購置無形資產付現數		
購置其他資產付現數		
增撥附屬機構投資付現數		
增撥特種基金付現數		
增撥投資基金付現數		
減少長期應付款項付現數		
承租土地權利金付現數		
支付存出保證金付現數		
其他投資活動付現數		
投資活動淨現金流入(出)	-5,280,385	-8,846,707
融資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數		
舉借其他借款收現數		

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
現金流量表
105 學年度

全 35 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

項 目	(本) 年度	(上) 年度
增加代收款項收現數	77,603,304	72,677,468
增加應付退休及離職金收現數		
減少長期應收款項收現數(融資部分)		
收取存入保證金收現數		
其他融資活動收現數		
賸餘款基金流入數		
減：償還長短期銀行借款付現數		
償還其他借款付現數		
減少代收款項付現數	77,721,999	72,461,749
增加長期應收款項付現數(融資部分)		
退回存入保證金付現數		
減少應付退休及離職金付現數		
其他融資活動付現數		
賸餘款基金流出數		
融資活動淨現金流入(出)	-118,695	215,719
本期現金及銀行存款淨流入(出)	17,548,591	15,587,592
期初現金及銀行存款餘額	154,047,430	138,459,838
期末現金及銀行存款餘額	171,596,021	154,047,430
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息		
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債		
上年度賸餘款撥充權益基金數	15,371,873	14,357,173
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋		
土地		
房屋		
長期應付票據		
支付現金		

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
現金收支概況表
105 學年度

全 35 頁第 7 頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	90,670,079	100.00%	94,344,964	100.00%
學雜費收入	72,043,705	79.46%	70,065,822	74.27%
推廣教育收入	3,895,550	4.30%	2,437,750	2.58%
產學合作收入	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動收入	0	0.00%	0	0.00%
補助及受贈收入	9,962,134	10.99%	16,188,206	17.16%
機購收益	0	0.00%	0	0.00%
財務收入	1,336,596	1.47%	1,454,210	1.54%
其他收入	3,853,804	4.25%	3,253,513	3.45%
減：不產生現金流入之收入	0	0.00%	0	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	-421,710	-0.47%	945,463	1.00%
經常門現金支出	67,722,408	74.69%	70,126,384	74.33%
董事會支出	178,886	0.20%	232,868	0.25%
行政管理支出	5,749,141	6.34%	6,102,488	6.47%
教學研究及訓輔支出	57,531,313	63.45%	57,881,714	61.35%
獎助學金支出	4,212,610	4.65%	5,663,677	6.00%
推廣教育支出	1,709,853	1.89%	1,237,073	1.31%
產學合作支出	0	0.00%	0	0.00%
其他教學活動支出	0	0.00%	0	0.00%
附屬機購損失	0	0.00%	0	0.00%
財務支出	0	0.00%	0	0.00%
其他支出	1,035,461	1.14%	895,110	0.95%
減：不產生現金流出之支出	-829,153	-0.91%	-2,445,529	-2.59%
應付預付項目調整增(減)數	-1,865,703	-2.06%	558,983	0.59%
經常門現金餘絀	22,947,671	25.31%	24,218,580	25.67%
出售資產現金收入	0	0.00%	0	0.00%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	3,696,385	4.08%	8,143,707	8.63%
機械儀器設備	2,900,555	3.20%	4,412,480	4.68%
圖書及博物	0	0.00%	283,727	0.30%
其他設備	795,830	0.88%	3,447,500	3.65%
應付租賃款減少數	0	0.00%	0	0.00%
預付設備款	0	0.00%	0	0.00%

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

現金收支概況表

105 學年度

全 35 頁第 8 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
專利權	0	0.00%	0	0.00%
電腦軟體	0	0.00%	0	0.00%
租賃權益	0	0.00%	0	0.00%
其他無形資產	0	0.00%	0	0.00%
遞延費用	0	0.00%	0	0.00%
什項資產	0	0.00%	0	0.00%
扣減不動產支出前現金餘絀	19,251,286	21.23%	16,074,873	17.04%
購置不動產現金支出	1,584,000	1.75%	703,000	0.75%
土地	0	0.00%	0	0.00%
土地改良物	0	0.00%	0	0.00%
房屋及建築	1,584,000	1.75%	703,000	0.75%
土地權利金	0	0.00%	0	0.00%
預付土地款	0	0.00%	0	0.00%
預付工程款及未完工程	0	0.00%	0	0.00%
待過戶房地產	0	0.00%	0	0.00%
本期現金餘絀	17,667,286	19.49%	15,371,873	16.29%

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 固定資產及無形資產變動表
 105 學年度

全 35 頁第 9 頁
 單位：新臺幣元

科目名稱	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	198,394,609			203,367,476	
土地					
土地改良物	1,318,430			1,318,430	
房屋及建築	113,781,142	1,584,000		115,365,142	
機械儀器及設備	42,190,389	3,272,157	253,983	45,208,563	
圖書及博物	886,863		886,863		"減少金額含 重分類-其他設備 \$ 886,863"
其他設備	40,217,785	1,577,093	319,537	41,475,341	"增加金額含 重分類-圖書及博物 \$ 886,863"
預付土地、工程及設備款					
租賃資產					
租賃權益改良物					
無形資產	386,800			386,800	
專利權					
電腦軟體	386,800			386,800	
租賃權益					
其他無形資產					
固定資產及無形資產合計	198,781,409	6,433,250	1,460,383	203,754,276	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
借入款變動表
105 學年度

全 35 頁第 10 頁
單位：新臺幣元

貸款機關／借款用途	借款期間	期初金額	本年度借入金額	期末金額	保證情形及償還方式 備註(核准日期文號)
			本年度償還金額	利率	
無					
無					
	合計：				

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

收入明細表

105 學年度

全 35 頁第 11 頁

單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
4110 學雜費收入	73,128,670	72,043,705	-1,084,965	-1.48%	
4111 學費收入	57,440,200	56,650,103	-790,097	-1.38%	
4112 雜費收入	8,398,220	8,238,247	-159,973	-1.90%	
4113 實習實驗費收入	7,226,450	7,098,621	-127,829	-1.77%	
4114 電腦使用費	63,800	56,734	-7,066	-11.08%	
4120 推廣教育收入	2,205,000	3,895,550	1,690,550	76.67%	增加開班數
4121 推廣教育收入	2,205,000	3,895,550	1,690,550	76.67%	
4130 產學合作收入					
4140 其他教學活動收入					
4150 補助及受贈收入	8,823,956	9,962,134	1,138,178	12.90%	增加私校獎補助款
4151 補助收入	7,023,956	8,080,734	1,056,778	15.05%	
4152 受贈收入	1,800,000	1,881,400	81,400	4.52%	
4160 附屬機構收益					
4170 財務收入	1,200,000	1,336,596	136,596	11.38%	
4171 利息收入	1,200,000	1,336,596	136,596	11.38%	
4172 投資收益					
4173 基金收益					
4174 投資基金收益					
4190 其他收入	3,430,000	3,853,804	423,804	12.36%	
4191 財產交易賸餘					
4192 試務費收入					
4193 住宿費收入					
4199 雜項收入	3,430,000	3,853,804	423,804	12.36%	
合計	88,787,626	91,091,789	2,304,163	2.60%	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
支出明細表
105 學年度

全 35 頁第 12 頁
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
5110 董事會支出	550,000	178,886	-371,114	-67.48%	業務及出席交通費減少
5111 人事費	60,000	60,000			職員兼任
5112 業務費	260,000	64,886	-195,114	-75.04%	
5113 維護費					
5114 退休撫卹費					
5115 出席及交通費	230,000	54,000	-176,000	-76.52%	
5116 折舊及攤銷					
5120 行政管理支出	7,047,111	5,749,141	-1,297,970	-18.42%	
5121 人事費	4,574,383	4,726,657	152,274	3.33%	
5122 業務費	1,694,480	681,023	-1,013,457	-59.81%	
5123 維護費	30,000	3,150	-26,850	-89.50%	
5124 退休撫卹費	297,740	289,279	-8,461	-2.84%	
5125 折舊及攤銷	400,000		-400,000	-100.00%	
5126 勞工退休金	50,508	49,032	-1,476	-2.92%	
5130 教學研究及訓輔支	67,622,845	57,531,313	-10,091,532	-14.92%	
5131 人事費	38,007,970	35,123,532	-2,884,438	-7.59%	
5132 業務費	24,203,556	19,198,541	-5,005,015	-20.68%	
5133 維護費	1,711,200	792,783	-918,417	-53.67%	
5134 退休撫卹費	1,643,123	1,714,850	71,727	4.37%	
5135 折舊及攤銷	1,900,000	573,520	-1,326,480	-69.81%	
5136 勞工退休金	156,996	128,087	-28,909	-18.41%	
5140 獎助學金支出	5,233,910	4,212,610	-1,021,300	-19.51%	
5141 獎學金支出	5,233,910	4,212,610	-1,021,300	-19.51%	
5142 助學金支出					
5150 推廣教育支出	1,285,900	1,709,853	423,953	32.97%	業務費增加
5151 人事費					
5152 業務費	1,285,900	1,709,853	423,953	32.97%	
5153 維護費					
5154 退休撫卹費					
5155 折舊及攤銷					
5160 產學合作支出					
5161 人事費					

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
支 出 明 細 表
105 學年度

全 35 頁第 13 頁
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備 註
			差異	%	
5162 業務費					
5163 維護費					
5164 退休撫卹費					
5165 折舊及攤銷					
5170 其他教學活動支出					
5171 人事費					
5172 業務費					
5173 維護費					
5174 退休撫卹費					
5175 折舊及攤銷					
5180 附屬機構損失					
5190 財務支出					
5191 利息費用					
5192 投資損失					
5193 投資基金損失					
5194 特種基金損失					
51A0 其他支出	1,807,685	1,035,461	-772,224	-42.72%	呆帳、雜支減少
51A1 試務費支出					
51A2 財產交易短絀					
51A3 超額年金給付	86,400	30,336	-56,064	-64.89%	
51A9 雜項支出	1,721,285	1,005,125	-716,160	-41.61%	
合 計	83,547,451	70,417,264	-13,130,187	-15.72%	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

銀行存款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 14 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金	52,049		
零用金及週轉金	52,049		
庫存現金			
銀行存款	171,543,972		
彰銀甲存	301,605		
彰銀活存182-7	10,722,424		
彰銀活存21151-0			
彰銀定存	72,300,000		
台銀活存	3,046,431		
郵局劃撥29801	4,786,283		
郵局劃撥46380	8,125,174		
彰銀校務基金60-6	36,155		
彰銀活存2575-00	1,000		
彰銀代辦甲存	10,000		
臺企活存7927-8	1,118,247		
新光銀100606-9	1,578,311		
新光銀定存	10,000,000		
一銀活存5732-0	507,340		
一銀定存	10,000,000		
合庫活存13296			
合庫甲存57790	10,000		
台銀定存	49,000,000		
郵局活存1613556	1,002		
		171,596,021	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

應收款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 15 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
應收帳款	521,773		
應收收入	905,473		
		1,427,246	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

預付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 16 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
預支106年水域安全宣導經費	3,960		
教職員08月慶生會禮金*8	4,800		
106/7/20-107/7/20火災保險費	4,543		
預支106年度商業類技藝競賽經費	13,480		
預支106上優質化輔導諮詢費	4,000		
預付106年度公民營機構研習-雜支	350		
預付公共意外責任險106/7/12~107/7/12	9,000		
預付106年度公民營機構研習-印刷費	1,200		
預付105下公民營機構研習-材料費	6,510		
預付106年度公民營機構研習-材料費	600		
預付106年度公民營機構研習-材料費	19,250		
預付106年度公民營機構研習-茶敘餐點	4,000		
預付106年度公民營機構研習-鐘點費	4,800		
預付106年度公民營機構研習-鐘點費	9,600		
預付106年度公民營機構研習-鐘點費	9,600		
預付106年度公民營機構研習-鐘點費	4,800		
預付106年度公民營機構研習-鐘點費	9,600		
預付106年度公民營機構研習-講座助理費	5,400		
預付106年度公民營機構研習-講座助理費	1,800		
預付106年度公民營機構研習-工讀費	4,256		
預付106年度公民營機構研習-工讀費	4,256		
預付106年度公民營機構研習-印刷費	1,250		
預付106年度公民營機構研習-誤餐費	9,120		
預付106年度公民營機構研習-材料費	8,400		
預付106年度公民營機構研習-誤餐費	640		
預付106年度公民營機構研習-雜支	3,000		
預付106年度公民營機構研習-材料費	4,640		
預付106年度公民營機構研習-雜支	3,528		
預付106年度公民營機構研習-材料費	10,000		
預付106年度公民營機構研習-場地使用費*4	36,000		
預付106年度公民營機構研習-材料費	8,890		
預付106年度公民營機構研習-材料費	7,710		

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

預付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 17 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
一銀定存#3094利息所得稅1-7月-103學年度	1,365		
一銀定存#3159利息所得稅1-7月-103學年度	1,365		
一銀定存#3540利息所得稅1-7月-103學年度	1,365		
一銀定存#3558利息所得稅1-7月-103學年度	1,365		
一銀#5732-0利息所得稅104/6/21	28		
郵局#30429801利息所得稅-103學年度104/6/21	304		
郵局#31446380利息所得稅-103學年度104/6/21	708		
一銀定存#3094利息所得稅8-2月-104學年度	1,279		
一銀定存#3159利息所得稅8-2月-104學年度	1,276		
一銀定存#3540利息所得稅8-2月-104學年度	1,272		
一銀定存#3558利息所得稅8-2月-104學年度	1,270		
一銀#5732-0利息所得稅104/12/21	30		
郵局#30429801利息所得稅-104學年度104/12/21	649		
郵局#31446380利息所得稅-104學年度104/12/21	516		
		231,775	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

投資基金明細表

105 學年度

全 35 頁第 18 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
投資基金	5,000,000		
投資基金專戶			
應收投資基金收益			
應收董事補足投資基金損失			
投資基金	5,000,000		
奧林匹克全球組合	1,250,000		
高益策略組合	1,250,000		
全球戰略配置強新台幣	2,500,000		
		5,000,000	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

應付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 19 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
退105上午餐費-學生欠費班級負擔	76,800		
震旦行(股)公司7/30#4240597	8,000		
退105下午餐費-三年級-學生欠費班級負擔	9,600		
言瑞開發科技公司7/30#4240625	7,600		
南台灣環境科技公司7/30#4240629	1,680		
五洲商行7/30#4240643	6,300		
台壽保產險公司7/30#4240644	4,956		
全捷環保公司8/10#4238589	25,000		
今月水電行7/30#4238592	6,000		
震旦行(股)公司8/30#4238593	8,000		
耀弘行8/10#4238595	39,130		
夢幻氣球派對生活館8/10#4238596	20,000		
心情故事花房8/10#4238597	10,500		
弘明攝影機專賣店8/20#4238598	2,700		
富麗電器行8/10#4238599	4,200		
誠大儀器公司8/20#4238600	4,505		
言瑞開發科技公司8/30#4283602	15,895		
保速達電梯公司8/10#4238603	6,000		
新清美乾洗店8/20#4238604	1,340		
立暉蘭園8/20#4238605	7,400		
八大奇文具公司8/20#4238606	9,966		
亞提斯多媒體公司8/30#4238607	278,600		
鴻利電梯公司7/30#4238608	6,000		
鴻利電梯公司8/30#4238609	6,000		
八大奇文具公司8/30#4238626	3,352		
培友企業公司8/20#4238627	16,500		
今月水電行8/10#4238628	4,000		
世雍電料行8/20#4238629	7,515		
恒達辦公設備公司8/30#4238630	9,700		
恒達辦公設備公司9/10#4238631	8,400		
技業資訊股份有限公司8/10#4240698	169,000		
吉祥如意國際公司8/20#4238637	1,550		

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

應付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 20 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
利盛餐具行8/20#4238638	8,386		
華臻實業社8/20#4238639	4,800		
京懋行8/20#4238648	18,930		
陶朱行8/20#4238649	1,340		
味全食品工業公司7/30#4238650	4,000		
尚品食品行7/30#4238640	11,980		
尚品食品行7/30#4238640	16,951		
尚品食品行7/30#4238640	26,545		
一立商行公司8/20#4238641	9,478		
一立商行公司8/20#4238641	35,780		
德麥食品公司8/20#4238646	8,435		
一立商行公司8/30#4238647	6,598		
尚品食品行9/10#4238675	14,054		
捷禾貿易有限公司9/10#4238676	35,946		
捷禾貿易有限公司9/10#4238677	17,300		
大佳便當7/30#4238656	111,560		
久大便當7/30#4238657	117,840		
嘉丞食品7/30#4238658	111,520		
莊弘一等4人7/30#4238665	5,000		
誠大儀器公司9/10#4238669	1,015		
仁翔汽車企業行9/10#4238670	6,130		
有順洗衣店8/30#4238671	2,750		
崇山實業有限公司9/10#4238672	1,501		
一立商行公司8/30#4238680	32,319		
將榮煤氣行8/20#4238681	21,996		
耀弘行9/10#4238683	13,500		
安宣彩藝企業社9/20#4238684	86,400		
樺盈水電材料公司9/20#4238685	2,100		
言瑞開發科技公司9/30#4238686	7,600		
黃淑珍.李欣瑜7/30#4238689-90	27,200		
陽佩璇7/30#4238691	20,000		
王韋茹7/30#4238692	5,320		

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

應付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 21 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
車秀蘭楊美娟7/30#4238693-4	68,000		
周妙諺蔡紫馨7/30#4238695-6	18,088		
天人菊書局7/30#4243214	39,000		
八大奇文具公司8/30#4238699	1,300		
生達企業股份有限公司8/30#4238700	10,962		
捷禾貿易有限公司9/20#4243201	2,490		
尚品食品行8/30#4243202	910		
春宇商行8/20#4232203	44,397		
松利食品行8/20#4232204	13,835		
台灣產物保險公司8/30#4243206	9,000		
保速達電梯公司8/20#4243207	3,000		
保速達電梯公司9/10#4243213	2,000		
鄭貝如陳春美7/30#4243211-2	8,000		
蔡宗霖7/30#4243215	3,500		
呂建億7/30#4243216	1,600		
106年度第3梯次即測即評及發證技檢測試-學術 科工作人?	274,180		
春宇商行8/20#4243218	38,149		
松利食品行8/20#4243219	3,954		
高建智7/30#4243220	4,800		
林朝良7/30#4243220	4,800		
陳威名7/30#4243220	3,200		
維校印刷廣告社8/10#4243221	80,000		
維校印刷廣告社8/20#4243222	37,500		
宏羚股份有限公司8/30#4243223	6,510		
春宇商行8/20#4243218	37,827		
松利食品行8/20#4243224	18,785		
春宇商行8/20#4243225	384		
全捷環保公司9/10#4243226	12,500		
大正保全公司8/20#4243227	58,000		
世雍電料行9/20#4243228	13,650		
銘發電器8/20#4243229	4,000		
弘明攝影機專賣店9/20#4243230	3,500		

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

應付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 22 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
維校印刷廣告社8/30#4243231	37,400		
維校印刷廣告社8/30#4243231	72,800		
維校印刷廣告社8/30#4243231	22,370		
維校印刷廣告社8/30#4243231	20,290		
梁滄郎7/30#4243232	1,270		
陳永富7/30#4243233	7,106		
陳敏怡7/30#4243234	12,200		
尚品食品行8/30#4243235	6,510		
羅淑華7/30#4243236	960		
家庭遭遇困境學生工讀費-07月-台企銀	7,000		
105/8~106/7值勤誤餐費-林正賢	25,100		
曾春江老師退休養老年金給付-07月	2,528		
07月教職員退休儲金-中國信託公司	130,076		
06月健保費	114,674		
06月健保費	23,831		
07月健保費	114,674		
07月健保費	23,831		
06月勞保費	34,201		
07月勞保費	34,201		
05月教職員勞退儲金自提	3,420		
05月教職員勞退儲金-學校提撥	14,664		
06月教職員勞退儲金自提	3,420		
06月教職員勞退儲金-學校提撥	14,664		
07月教職員勞退儲金自提	3,420		
07月教職員勞退儲金-學校提撥	14,664		
科目調整:105下午餐費1~2年級-學生欠費班級負擔	136,532		
105下午餐費退費-1~2年級	930,478		
未兌現支票到期已逾一年無法兌現轉應付費用	14,401		
趙翊淨7/30#4243237	3,000		
黃振忠7/30#4243238	2,400		
呂建億7/30#4243239	2,000		
彭聖傑7/30#4243240	8,188		

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

應付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 23 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
天開電影文化公司7/30#4243241	5,000		
教育部國民及學前教育署301專戶7/30#4243242	5,450		
勞動部7/30#4243244	1,012,940		
零用金7/30#4243243	31,443		
仁宏行有限公司8/30#4243245	10,017		
仁宏行有限公司9/20#4243246	3,813		
佳敏企業有限公司9/20#4243247	202,602		
嘉利土木包工業8/30#4243248	300,000		
維校印刷廣告社8/20#4243249	800		
八大奇文具公司9/20#4243250	3,646		
博客來數位公司8/30#4243251	2,088		
統帥體育服裝行9/30#4243252	55,090		
華美裝潢行9/30#4243253	10,000		
震旦行(股)公司9/30#4243254	13,210		
八大奇文具公司9/30#4243255	13,000		
銘發電器9/30#4243256	5,000		
銘辰實業社9/20#4243257	12,300		
尚品食品行8/30#4243258	19,250		
味全食品工業公司8/30#4243259	2,000		
吉祥如意國際公司9/20#4243260	3,100		
春宇商行8/20#4243261	60,086		
一立商行公司9/20#4243262	25,545		
捷禾貿易有限公司9/20#4243263	2,000		
將榮煤氣行9/20#4243264	11,033		
科麥股份有限公司9/20#4243265	5,040		
春宇商行8/20#4243266	7,313		
施智偉8/10#4243286	2,516		
春宇商行8/20#4243287	1,484		
德麥食品公司9/20#4243267	10,525		
傑元電腦軟體公司9/30#4243268	29,000		
新麥企業股份有限公司10/30#4243269	300,000		
天人菊書局8/30#4243270	7,707		

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

應付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 24 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
鄭文章8/10#4243271	990		
吳承輯8/10#4243272	11,530		
林尚倫8/10#4243273	4,800		
程昱嘉8/10#4243274	19,200		
王永宏8/10#4243275	9,600		
郭柏佐8/10#4243276	4,800		
鄭智元8/10#4243277	5,400		
張倍韶8/10#4243278	1,800		
方逸文8/10#4243279	4,256		
孫珈瓏8/10#4243280	4,256		
培友企業公司9/20#4243281	1,250		
施智偉8/10#4243282	9,760		
一街咖啡館8/30#4243283	8,400		
八大奇文具公司9/20#4243284	3,000		
萬商通貿易公司8/30#4232285	4,640		
台泳企業股份有限公司9/20#4243288	488,290		
吳承輯8/30#4243289	38,720		
八大奇文具公司9/30#4243290	22,286		
春宇商行8/20#4243291	18,827		
顏惠貞8/10#4243292	13,200		
鴻綸科技股份有限公司9/30#4243293	6,000		
弘明攝影機專賣店9/20#4243294	410		
傑元電腦軟體公司9/20#4243295	3,500		
維校印刷廣告社8/30#4243296	4,000		
九杯精品咖啡公司8/30#4243297	10,000		
程昱嘉8/30#4243298	36,000		
106年度第3梯次即測即評及發證技檢測試-水電費轉應付?	96,575		
第二專長自辦班西餐班-07月材料費-一立商行公司	5,449		
吳承輯7/30#4238698	24,000		
溢付預支中華職棒大聯盟例行賽經費回存-張慧雯#116342	550		

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

應付款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 25 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
105下優質化105-5設備維護費-今月水電行	11,000		
105下均質化105-12-3購軟體Audition CC 1套-傑元電腦?	18,000		
105下優質化105-5設備維護費-同億機械行	2,800		
106年度第3梯次即測即評及發證技檢測試-修理保養及保?	1,950		
預付106年度公民營機構研習-材料費-捷禾貿易有限公司	8,890		
預付106年度公民營機構研習-材料費-春宇商行	7,710		
代辦更生中餐證照班-材料費-春宇商行	5,727		
105下教師輔導與管教知能工作坊-印刷費-維校印刷廣告?	3,600		
105下教師輔導與管教知能工作坊-雜支-八大奇文具公司	3,000		
103下午餐費-1~2年級-學生欠費班級負擔	29,400		
104上午餐費退費-學生欠費班級負擔	25,464		
104下午餐費退費-學生欠費班級負擔-3年級	9,200		
104下午餐費-1~2年級學生欠費班級負擔	25,599		
		7,437,384	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

預收款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 26 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
暫收106上就業導向課程專班經費補助款	400,000		
106年度推動學務創新人力經費補助-第一期60%	59,588		
預收106上註冊費-現金收入#116003-4	30,000		
106上學生學習扶助計畫(對私校之獎助)	52,000		
預收106上午餐費-現金收入#116176-8	9,600		
財團法人富邦慈善基金106/1~106/6補助轉抵 106上午餐費	96,800		
106上就業導向專班經費	200,000		
科目調整:106年度補助高級中等學校改善學生 輔導環境經	100,000		
106年度辦理國際教育旅行經費	84,000		
		1,031,988	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

代收款明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 27 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
代轉獎助學金	67,410		
所得稅	7,236		
其他	107,080		
		181,726	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 董事會人事費明細表
 中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 28 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
5/08/06 08月行政費	5,000		
5/09/01 09月行政費	5,000		
5/10/06 10月行政費	5,000		
5/11/01 11月行政費	5,000		
5/12/01 12月行政費	5,000		
6/01/04 01月行政費	5,000		
6/02/03 02月行政費	5,000		
6/03/02 03月行政費	5,000		
6/04/05 04月行政費	5,000		
6/05/02 05月行政費	5,000		
6/06/03 06月行政費	5,000		
6/07/04 07月行政費	5,000		
		60,000	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 固定資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 29 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			1,318,430
本年度餘額			1,318,430

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 固定資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 30 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			113,781,142
105年度第1階段加速改善無障礙校園環境-無障礙坡道工程一式	1,500,000		
105年度第1階段加速改善無障礙校園環境-無障礙坡道工程監造費一式	42,000		
105年度第1階段加速改善無障礙校園環境-無障礙坡道工程規劃設計費一式	42,000		
本年度餘額	1,584,000		115,365,142

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
固定資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 31 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			42,190,389
105上均質化105-12-4K數位攝影機1台	52,850		
105上均質化105-12-攝影機原廠線控三腳架1台	15,500		
105上優質化105-4-4-購彩色印表機1台	13,990		
105年度私校補助款-購電腦17500*30台	525,000		
105年度私校補助款-購電腦17500*24台	420,000		
105年度私校補助款-購立地型丹麥機90000*2台	180,000		
105年度私校補助款-購手持均質攪拌器10350*5	51,750		
105上優質化105-2-1-購雲端播客系統1式	197,000		
105上優質化105-4-5-購運動攝影機自行車固定組13000*2台	26,000		
105上優質化105-4-5-購音響器材一式	125,475		
105年度私校補助款-購校園無線網路15000*12台	180,000		
105上優質化105-2-1購交換器1台	35,000		
105上優質化105-6-2購伺服器1部	170,000		
105上優質化105-6-2購學生學習歷程檔案系統1套	100,000		
105上均質化105-12-3購軟體Coreldraw*8*1套軟體adobe lightroom6*1套	39,000		
105上均質化105-12-3購威力導演軟體*1套Acidsee Pro 8軟體*1套 OCR辨識軟體*1套	35,000		
105年度私校補助款-購監控系統1套	119,000		
105下優質化105-3-購翻轉鬆餅機*1台	20,000		
105下優質化105-3-購蛋捲機*2台	68,000		
105下均質化105-12-1-購乾果機*1台	34,000		
105下均質化105-12-1-購真空低溫烹調機*2台	20,000		
105下優質化105-3-購香酥機*1台	31,000		
105下總務處-購卡機.電錶設備一批	130,000		
105下均質化105-12-3購數位相機1台(含自籌款1990元)	11,990		
105下優質化105-6-購立櫃式電子看板1套	119,000		
105下優質化105-6-購LED顯示螢幕1批	50,000		
科目調整:105學年度總務處財產報廢-冷氣機6台轉機械儀器及設備 減項		253,983	
105學年度產學攜手合作專班-購抬頭式攪拌機組6組(含學校自籌 30002元)	202,602		
105下優質化105-5-購老窖機一台	300,000		
本年度餘額	3,272,157	253,983	45,208,563

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 固定資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 32 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			886,863
科目調整:圖書及博物財產科目-至104學年度轉列其他設備科目		886,863	
本年度餘額		886,863	0

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
固定資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 33 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			40,217,785
105學年度總務處財產報廢-音樂鐘一台		23,000	
105上總務處-購國際電冰箱1台	19,800		
105年度設備更新-充實基礎教學實習設備-購中餐教室不銹鋼風管換新142000*3間	426,000		
105年度私校補助款-購不銹鋼桌10000*3組	30,000		
105上均質化105-12-購圖書一批	10,000		
105年度第1階段加速改善無障礙校園環境經費-不銹鋼扶手27630*2座34530*2座	124,320		
105下優質化105-4-購圖書一批	7,510		
105下優質化105-4-購公播DVD一批	7,200		
105下總務處-購皇家A4碎紙機1台	8,400		
105下均質化105-12-購圖書一批	11,000		
105下優質化105-5-購圖書一批	28,000		
科目調整:105學年度總務處財產報廢-冷氣機5台轉其他設備減項		182,875	
科目調整:105學年度總務處財產報廢-冷氣機4台轉其他設備減項		113,662	
105下均質化105-12-3購軟體Audition CC 1套	18,000		
科目調整:圖書及博物財產科目-至104學年度轉列其他設備科目	886,863		
本年度餘額	1,577,093	319,537	41,475,341

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 固定資產變動明細表

中華民國 106 年 07 月 31 日

全 35 頁第 34 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			386,800
本年度餘額			386,800

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
最近三年財務分析表

105 學年度至 103 學年度

全 35 頁第 35 頁
單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		105學年度	104 學年度	103 學年度
學雜費收入占 總收入比率 (%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} \times 100\%$	$\frac{72,043,705}{91,091,789} \times 100\% = 79.09\%$	$\frac{70,065,822}{93,399,501} \times 100\% = 75.02\%$	$\frac{71,178,343}{90,936,468} \times 100\% = 78.27\%$
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} \times 100\%$	$\frac{8,651,098 - 0}{382,010,318 - 0} \times 100\% = 2.26\%$	$\frac{6,918,827 - 0}{359,603,522 - 0} \times 100\% = 1.92\%$	$\frac{6,489,625 - 0}{337,787,749 - 0} \times 100\% = 1.92\%$
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{173,255,042}{8,651,098} \times 100\% = 2002.69\%$	$\frac{155,565,480}{6,918,827} \times 100\% = 2248.44\%$	$\frac{140,425,435}{6,489,625} \times 100\% = 2163.85\%$
營運活動淨現金占流動負債 比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} \times 100\%$	$\frac{22,947,671}{8,651,098} \times 100\% = 265.26\%$	$\frac{24,218,580}{6,918,827} \times 100\% = 350.04\%$	$\frac{24,885,372}{6,489,625} \times 100\% = 383.46\%$
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘額}}$	$\frac{7,619,110 - 173,024,267}{19,251,286} = 0.00$	$\frac{5,118,886 - 155,520,498}{16,074,873} = 0.00$	$\frac{5,396,440 - 140,387,332}{17,684,433} = 0.00$

製 表： 黎曜中



主辦會計： 黎曜中



校 長： 書國範



董 事 長： 徐國潤

