

# 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

106 學年度

(自106年8月1日至107年7月31日)

決 算 書

140

決算業經本校於 107/10/29 第14屆第8次董事會審議通過

# 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 決算書目錄

名稱	頁序	頁數	
決算說明書	1	1	
平衡表	2	3	
收支餘絀表	5	1	
現金流量表	6	3	
現金收支概況表	9	2	
固定資產及無形資產變動表	11	1	
借入款變動表	12	1	
各 科 目 明 細 表	收入明細表	13	1
	支出明細表	14	1
	現金明細表	15	1
	銀行存款明細表	16	1
	應收款項明細表	17	1
	預付款項明細表	18	1
	投資基金明細表	19	1
	應付款項明細表	20	4
	預收款項明細表	24	1
	代收款項明細表	25	1
	存出保證金明細表	26	1
	存入保證金明細表	27	1
	董事會人事費明細表	28	1
	固定資產及無形資產明細表	29	5
	最近三年財務分析表	34	1
合計頁數		34	

# 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 決算說明書

106 學年度

全 34 頁第 1 頁

<b>壹、教學及訓導計畫實施情形</b>
一、學校願景：
本校以全人教育為宗旨，期能成為培養專業技能、涵育多元視野、持續精進發展、接納創新變革之優質餐旅學校。
二、發展目標：
(一) 餐旅教育暨職業訓練機構之典範學校。
(二) 培養學藝並重、術德兼修的社會人才。
(三) 打造正向積極的教學環境與學習平臺。
三、具體作為：
(一) 落實執行高職優質化、均質化計畫目標。
(二) 加強校舍維護工作，建構安全友善綠色環保校園。
(三) 繼續推行藝文創作及閱讀文化，提供科技人文優質環境。
(四) 落實教師與學生務實致用技能學習，減少產學落差。
(五) 擴大學生國際交流，提升學生外語能力，增加學生國際觀及競爭力。
(六) 成立教師專業學習社群，推動教師專業發展評鑑。
(七) 精進教師專業教學，提升學生學習品質。
(八) 持續推動探索體驗及服務學習活動，建立多元能力。
(九) 落實國中生適性輔導與招生宣導。
(十) 積極輔導學生參加技能檢定，落實職業證照制度。
<b>貳、預算執行概況</b>
一、收入總計8607萬餘元含學雜費6696萬餘元，補助及捐助---補助收入1047萬餘元(106年獎補助及設備經費款422萬元、經常門補助625萬元)，教師與熱心教育人士捐助153萬餘元，推廣教育收入345萬元，利息及其他收入364萬餘元。
二、支出總計6819萬餘元含獎助學金300萬餘元及其他經常門支出6519萬餘元。
<b>參、財務情況</b>
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464萬餘元均於下學年彰銀支票付清。



私立亞洲高級餐旅職業學校  
平衡表

全 3 頁第 1 頁

中華民國107年7月31日

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	402,018,590	382,010,318	20,008,272	5.24
流動資產	189,674,459	173,255,042	16,419,417	9.48
現金	31,311	52,049	-20,738	-39.84
銀行存款	187,451,822	171,543,972	15,907,850	9.27
流動金融資產	0	0	0	0
應收款項	1,848,873	1,427,246	421,627	29.54
材料	0	0	0	0
預付款項	342,453	231,775	110,678	47.75
長期投資、應收款及基金	5,000,000	5,000,000	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	0	0	0	0
投資基金	5,000,000	5,000,000	0	0
固定資產	206,956,331	203,367,476	3,588,855	1.76
土地	0	0	0	0
土地改良物	1,318,430	1,318,430	0	0
房屋及建築	115,224,176	115,365,142	-140,966	-0.12
機械儀器及設備	48,781,046	45,208,563	3,572,483	7.90
圖書及博物	0	0	0	0
其他設備	41,632,679	41,475,341	157,338	0.38
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0
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	206,956,331	203,367,476	3,588,855	1.76
無形資產	386,800	386,800	0	0
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	386,800	386,800	0	0





私立亞洲高級餐旅職業學校  
平衡表

全 3 頁第 2 頁

中華民國107年7月31日

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	386,800	386,800	0	0
其他資產	1,000	1,000	0	0
遞延費用	0	0	0	0
存出保證金	1,000	1,000	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
<b>合 計</b>	<b>402,018,590</b>	<b>382,010,318</b>	<b>20,008,272</b>	<b>5.24</b>
<b>負債</b>	<b>10,778,927</b>	<b>8,651,098</b>	<b>2,127,829</b>	<b>24.60</b>
流動負債	10,630,652	8,651,098	1,979,554	22.88
短期債務	0	0	0	0
應付款項	6,206,263	7,437,384	-1,231,121	-16.55
預收款項	4,049,143	1,031,988	3,017,155	292.36
代收款項	375,246	181,726	193,520	106.49
其他借款	0	0	0	0
長期負債	0	0	0	0
長期銀行借款	0	0	0	0
長期應付款項	0	0	0	0
其他負債	148,275	0	148,275	0
存入保證金	148,275	0	148,275	0
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



私立亞洲高級餐旅職業學校  
**平衡表**

全 3 頁第 3 頁

中華民國107年7月31日

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
<b>權益基金及餘絀</b>	391,239,663	373,359,220	17,880,443	4.79
<b>權益基金</b>	287,828,525	270,302,205	17,526,320	6.48
指定用途權益基金	0	0	0	0
未指定用途權益基金	287,828,525	270,302,205	17,526,320	6.48
<b>餘絀</b>	103,411,138	103,057,015	354,123	0.34
累積餘絀	85,530,695	82,382,490	3,148,205	3.82
本期餘絀	17,880,443	20,674,525	-2,794,082	-13.51
<b>權益其他項目</b>	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
<b>合 計</b>	402,018,590	382,010,318	20,008,272	5.24

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。



## 私立亞洲高級餐旅職業學校

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
91,091,789	<b>各項收入</b>	82,869,020	86,072,082	3,203,062	3.87
72,043,705	學雜費收入	69,444,810	66,964,721	-2,480,089	-3.57
3,895,550	推廣教育收入	2,708,200	3,455,800	747,600	27.61
9,962,134	補助及受贈收入	6,589,210	12,006,676	5,417,466	82.22
1,336,596	財務收入	1,200,000	1,836,327	636,327	53.03
3,853,804	其他收入	2,926,800	1,808,558	-1,118,242	-38.21
70,417,264	<b>各項支出</b>	78,324,837	68,191,639	-10,133,198	-12.94
178,886	董事會支出	600,000	282,012	-317,988	-53.00
5,749,141	行政管理支出	6,818,915	5,382,289	-1,436,626	-21.07
57,531,313	教學研究及訓輔支出	62,651,507	55,075,578	-7,575,929	-12.09
4,212,610	獎助學金支出	4,113,910	3,000,902	-1,113,008	-27.05
1,709,853	推廣教育支出	2,356,820	2,300,744	-56,076	-2.38
1,035,461	其他支出	1,783,685	2,150,114	366,429	20.54
20,674,525	<b>本期餘絀</b>	4,544,183	17,880,443	13,336,260	293.48



## 私立亞洲高級餐旅職業學校

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
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	17,880,443	20,674,525
加：不產生現金流出之支出	1,541,145	829,153
減：不產生現金流入之收入	-460,465	0
流動資產調整項目淨(增)減數	-532,305	-140,971
流動負債調整項目淨增(減)數	2,505,036	1,584,964
<b>營運活動淨現金流入(出)</b>	<b>20,933,854</b>	<b>22,947,671</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
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	5,460,465	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	-5,849,002	-5,280,385
購置無形資產付現數	0	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	-5,000,000	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
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>-5,388,537</b>	<b>-5,280,385</b>



項 目	106年度	105年度
<b>融資活動現金流量</b>		
舉借長短期銀行借款收現數	0	0
舉借其他借款收現數	0	0
增加代收款項收現數	84,179,516	77,603,304
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	148,275	0
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	0	0
償還其他借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-83,985,996	-77,721,999
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	0	0
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
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	341,795	-118,695
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	15,887,112	17,548,591
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	171,596,021	154,047,430
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	187,483,133	171,596,021
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>	0	0
本期支付利息	0	0
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>	17,667,286	15,371,873
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	17,667,286	15,371,873
<b>同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋</b>	0	0
土地	0	0
房屋	0	0



私立亞洲高級餐旅職業學校  
**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





私立亞洲高級餐旅職業學校  
**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%
<b>經常門現金收入</b>	88,207,145	100.00	90,670,079	100.00
學雜費收入	66,964,721	75.92	72,043,705	79.46
推廣教育收入	3,455,800	3.92	3,895,550	4.30
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	12,006,676	13.61	9,962,134	10.99
附屬機構收益	0	0	0	0
財務收入	1,836,327	2.08	1,336,596	1.47
其他收入	1,808,558	2.05	3,853,804	4.25
減：不產生現金流入之收入	-460,465	-0.52	0	0
應收預收項目調整增(減)數	2,595,528	2.94	-421,710	-0.47
<b>經常門現金支出</b>	67,273,291	76.27	67,722,408	74.69
董事會支出	282,012	0.32	178,886	0.20
行政管理支出	5,382,289	6.10	5,749,141	6.34
教學研究及訓輔支出	55,075,578	62.44	57,531,313	63.45
獎助學金支出	3,000,902	3.40	4,212,610	4.65
推廣教育支出	2,300,744	2.61	1,709,853	1.89
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	0	0	0	0
其他支出	2,150,114	2.44	1,035,461	1.14
減：不產生現金流出之支出	-1,541,145	-1.75	-829,153	-0.91
應付預付項目調整增(減)數	622,797	0.71	-1,865,703	-2.06
<b>經常門現金餘絀</b>	20,933,854	23.73	22,947,671	25.31
<b>出售資產現金收入</b>	0	0	0	0
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	5,482,002	6.21	3,696,385	4.08
機械儀器及設備	4,082,102	4.63	2,900,555	3.20
圖書及博物	0	0	0	0
其他設備	1,399,900	1.59	795,830	0.88
應付租賃款減少數	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0



私立亞洲高級餐旅職業學校  
**現金收支概況表**

全 2 頁第 2 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%
專利權	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	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
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	15,451,852	17.52	19,251,286	21.23
<b>購置不動產現金支出</b>	367,000	0.42	1,584,000	1.75
土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
房屋及建築	367,000	0.42	1,584,000	1.75
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
<b>本期現金餘絀</b>	15,084,852	17.10	17,667,286	19.49



私立亞洲高級餐旅職業學校  
**固定資產及無形資產變動表**

全 1 頁第 1 頁

106 學年度

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
<b>固定資產</b>	203,367,476	5,845,966	2,257,111	206,956,331	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	1,318,430	0	0	1,318,430	
房屋及建築	115,365,142	517,000	657,966	115,224,176	增加金額含-更正帳 務\$150,000元 減少金額含-重分 類\$253,983元 -更正帳 務\$150,000元 -實際報廢 數\$253,983元
機械儀器及設備	45,208,563	3,918,466	345,983	48,781,046	增加金額含-重分 類\$253,983元 -更正帳 務\$253,983元 減少金額含-更正帳 務\$253,983元 -實際報廢 數\$92,000元
圖書及博物	0	0	0	0	
其他設備	41,475,341	1,410,500	1,253,162	41,632,679	增加金額含-更正帳 務\$58,000元 減少金額含-更正帳 務\$58,000元 -實際報廢 數\$1,195,162元
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	203,367,476	5,845,966	2,257,111	206,956,331	
<b>無形資產</b>	386,800	0	0	386,800	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	386,800	0	0	386,800	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
<b>無形資產淨額</b>	386,800	0	0	386,800	
<b>合計</b>	203,754,276	5,845,966	2,257,111	207,343,131	



## 私立亞洲高級餐旅職業學校

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
	無								
合 計			-	-	-	-			



## 私立亞洲高級餐旅職業學校

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	%	
<b>學雜費收入</b>	69,444,810	66,964,721	-2,480,089	-3.57	
學費收入	54,720,000	52,878,207	-1,841,793	-3.37	
雜費收入	7,878,060	7,581,045	-297,015	-3.77	
實習實驗費收入	6,805,050	6,505,469	-299,581	-4.40	
電腦使用費收入	41,700	0	-41,700	-100.00	
<b>推廣教育收入</b>	2,708,200	3,455,800	747,600	27.61	報名人數多，狀況佳
推廣教育收入	2,708,200	3,455,800	747,600	27.61	
<b>補助及受贈收入</b>	6,589,210	12,006,676	5,417,466	82.22	積極申請及辦理補助款
補助收入	4,989,210	10,474,252	5,485,042	109.94	
受贈收入	1,600,000	1,532,424	-67,576	-4.22	
<b>財務收入</b>	1,200,000	1,836,327	636,327	53.03	106年度處分投資基金之收入差異
利息收入	1,200,000	1,375,862	175,862	14.66	
投資基金收益	0	460,465	460,465		
<b>其他收入</b>	2,926,800	1,808,558	-1,118,242	-38.21	高估其他收入
雜項收入	2,926,800	1,808,558	-1,118,242	-38.21	
<b>合 計</b>	<b>82,869,020</b>	<b>86,072,082</b>	<b>3,203,062</b>	<b>3.87</b>	



私立亞洲高級餐旅職業學校

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	%	
<b>董事會支出</b>	600,000	282,012	-317,988	-53.00	高估出席費及交通費
人事費	60,000	60,000	0	0	董事會秘書津貼
業務費	240,000	152,012	-87,988	-36.66	
出席及交通費	300,000	70,000	-230,000	-76.67	
<b>行政管理支出</b>	6,818,915	5,382,289	-1,436,626	-21.07	本學年度未折舊及攤銷相關行政設備
人事費	4,479,007	4,276,771	-202,236	-4.52	
業務費	1,566,396	765,557	-800,839	-51.13	
維護費	30,000	3,000	-27,000	-90.00	
退休撫卹費	343,512	336,961	-6,551	-1.91	
折舊及攤銷	400,000	0	-400,000	-100.00	
<b>教學研究及訓輔支出</b>	62,651,507	55,075,578	-7,575,929	-12.09	維護費使用率降低
人事費	36,430,411	33,041,191	-3,389,220	-9.30	
業務費	21,506,728	18,332,178	-3,174,550	-14.76	
維護費	1,073,600	318,687	-754,913	-70.32	
退休撫卹費	1,740,768	1,842,377	101,609	5.84	
折舊及攤銷	1,900,000	1,541,145	-358,855	-18.89	
<b>獎助學金支出</b>	4,113,910	3,000,902	-1,113,008	-27.05	本學年度有修改獎學金制度
獎學金支出	4,113,910	3,000,902	-1,113,008	-27.05	
<b>推廣教育支出</b>	2,356,820	2,300,744	-56,076	-2.38	
業務費	2,356,820	2,300,744	-56,076	-2.38	
<b>其他支出</b>	1,783,685	2,150,114	366,429	20.54	含104學年度至105學年度退費
超額年金給付	86,400	61,752	-24,648	-28.53	
雜項支出	1,697,285	2,088,362	391,077	23.04	
<b>合計</b>	<b>78,324,837</b>	<b>68,191,639</b>	<b>-10,133,198</b>	<b>-12.94</b>	



私立亞洲高級餐旅職業學校  
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 零用金及週轉金	31,311	
		31,311



私立亞洲高級餐旅職業學校  
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 彰銀甲存	338,085	
1122 彰銀活存182-7	14,058,523	
1124 彰銀定存	72,300,000	
1125 台銀活存	5,510,751	
1126 郵局劃撥29801	11,101,692	
1127 郵局劃撥46380	1,868,064	
1128 彰銀校務基金60-6	38,273	
1129 彰銀活存2575-00	1,000	
112A 彰銀代辦甲存	10,000	
112B 臺企活存7927-8	1,163,376	
112C 新光銀行100606-9	1,687,288	
112D 新光銀行定存	10,000,000	
112E 一銀活存5732-0	573,766	
112F 一銀定存	10,000,000	
112I 台銀定存	58,800,000	
112J 郵局活存1613556	1,004	
		187,451,822

## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 應收款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 17 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
應收帳款	1,111,102		
應收利息	104,499		
其他應收款	633,272		
		1,848,873	

## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 預付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 18 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
預支107學年度商業類技藝競賽經費	22,480		
預支107學年度國私立高中職教師專業發展實踐方案-活動	200,000		
107/7/20-108/7/20火災保險費	4,543		
預付公共意外責任險107/7/12~108/7/12	9,000		
預支106下聯課活動費-購買層價	5,010		
膳費(環島)	17,625		
印刷費(環島)	474		
科目調整:代辦更生中餐證照班	81,981		
一銀定存#3094利息所得稅1-2月-104學年度	337		
一銀定存#3159利息所得稅1-2月-104學年度	336		
一銀定存#3540利息所得稅1-2月-104學年度	334		
一銀定存#3558利息所得稅1-2月-104學年度	333		
		342,453	

## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 投資基金明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 19 頁

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
投資基金	5,000,000		
投資基金專戶存款	5,000,000		
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	

## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 應付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 20 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
家境遭遇困境學生工讀費-07月-台企銀	6,000		
楊雪慧老師退休養老年金給付-07月	2,618		
曾春江老師退休養老年金給付-07月	2,528		
退104至105學年度代收代辦結餘款	1,086,837		
06月健保費	26,475		
06月健保費	109,893		
07月健保費	26,006		
07月健保費	109,893		
06月勞保費	37,619		
07月勞保費	37,619		
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	19,320		
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	19,320		
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	19,320		
退許長江眷屬07月代扣自付健保費	469		
科目調整: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	20,865		
104下午餐費退費-學生欠費班級負擔-3年級	9,200		
科目調整:104下午餐費-1~2年級-學生欠費班級負擔	25,599		
105上午餐費退費-學生欠費班級負擔	42,000		
105下午餐費退費-學生欠費班級負擔-3年級	9,600		
科目調整:105下午餐費-1~2年級-學生欠費班級負擔	55,714		
退106下午餐費1~2年級	1,110,382		
未兌現支票到期已逾一年無法兌現轉應付費用	40,020		
科目調整:清潔費轉應付費用	31,735		
科目調整:書籍費轉應付費用	30,560		
科目調整:簿本費轉應付費用	355,250		
科目調整:服裝費轉應付費用	86,198		
退106上午餐費-學生欠費班級負擔	74,900		
退106下午餐費-三年級-學生欠費班級負擔	2,900		



## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 應付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 21 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
106下午餐費1~2年級-學生欠費班級負擔	120,478		
退溢付105上分期欠款收回-餐技三甲廖俊宇#874	18		
溢付預支中華職棒大聯盟例行賽經費回存-張蕙雯#116342	550		
106下-一二年級學生游泳費-台泳企業(股)	539,220		
學生實習材料費-商科選手訓練材料費-尚品食品行	645		
餐飲科活動用-手提袋9*1500個-耀弘行	13,500		
106下調酒社團用-練習瓶-五洲商行	4,520		
106學年度購買層價運費-顏惠貞	1,200		
106下聯課活動費-體育類社團教材-必成行運動用品社	29,650		
106下聯課活動費-社團教室購置冷氣設備-梅山安順電器	43,388		
106下聯課活動費-購買社團文書處理電腦-傑元電腦軟體	39,800		
結帳:打靶費轉應付費用	139		
結帳:健康檢察費轉應付費用	3,850		
科目調整:溢退平安保險費收回轉應付費用	189		
結帳:畢聯會費轉應付費用	36,026		
結帳:歡送畢業生專款轉應付費用	23,950		
科目調整:游泳課費用轉應付費用	294,706		
退106下優質化補助款-經常門結餘款	6,075		
退107年度推動校安人員經費	17,826		
結算:家長會費轉應付費用	500		
結算:營養午餐費轉應付費用	9,067		
科目調整:106下學生學習活動成效實施計畫賸餘款	17,649		
全捷環保公司#425423	25,000		
鴻利電梯公司#425425	6,000		
保速達電梯公司#425426	2,000		
吳慧美#428461	16,000		
顏惠貞#428474	8,500		
呂建億#428485	2,400		
吳承輯#428486	52,800		
林正賢#428487	26,000		

## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 應付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 22 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
吳佳紋#428488	3,000		
郭祐甄#428489	2,000		
賴玟捷#428490	2,000		
賴怡禎#428491	30,000		
楊美娟#428492	15,000		
彭聖傑#428493	45,000		
袁明琦#428494	22,500		
陳昭榮#428495	45,000		
黃若明#428496	22,500		
中國信託公司#428497	183,803		
教育部國民及學前教育署#428498	962		
將榮煤氣行#425455	28,008		
德麥食品公司#425456	3,500		
十代有限公司#425459	80,305		
吉祥如意國際公司#425463	1,980		
鴻利電梯有限公司#428478	37,800		
冠鉉電腦(有)#428480	24,000		
富麗電器行#428481	1,600		
大中圖書事業(股)#425483	1,000		
台壽保產險公司#428472	4,956		
台灣產物保險公司#428473	9,000		
黃志勝#428517	14,025		
藝都米蘭國際有限公司#428518	2,000		
大正保全公司#428483	64,000		
利盛餐具行#428484	1,080		
北海鋁梯有限公司#428507	4,200		
春宇商行#428520	61,416		
春宇商行#428520	10,263		
松利食品行#428521	22,480		
春宇商行#428520	31,698		
捷麗通運#428526	67,000		
捷禾貿易有限公司#428532	8,339		

## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 應付款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 23 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
中國行為科學社(股)#428533	2,156		
心世紀文教事業(股)#428534	3,795		
言瑞開發科技公司#425427	7,600		
震旦行(股)公司#425428	7,300		
廚霸王不銹鋼工業有限公司#428509	7,000		
銘發電器#428510	5,500		
今月水電行#428511	18,300		
恒達辦公設備有限公司#428512	69,000		
維校印刷廣告社#428516	94,950		
傳達土木包工業#428475	19,000		
味全食品工業公司#428523	1,350		
傑元電腦軟體公司#428527	41,020		
春宇商行#428528	23,760		
展晟影印企業社#428529	7,920		
培友企業公司#428530	30,900		
八大奇文具公司#428531	32,801		
同億機械行#428513	32,059		
保速達電梯公司#428479	2,000		
全捷環保公司#428482	12,500		
傑元電腦軟體公司#428506	8,540		
金鴻誌有限公司#428508	5,800		
展晟全方位圖文輸出有限公司#428515	65,450		
十代有限公司#428522	27,436		
將榮煤氣行#428524	16,740		
德麥食品公司#428525	8,125		
展樂音響社#428514	9,800		
言瑞開發科技公司#428476	7,600		
震旦行(股)公司#428477	7,300		
		6,206,263	

## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 預收款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 24 頁

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
107年度第1階段加速改善無障礙校園環境經費	100,000		
107年度執行強化校園安全防護工作計畫	400,000		
107年度高級中等學校辦理國際教育旅行經費	86,000		
107上學生學習扶助計畫(對私校之獎助)	52,000		
107年度新住民子女溯根活動	72,000		
107年度新住民子女職業技能精進訓練	200,000		
107學年度提升學生職場外語能力體驗	103,324		
106年度第2階段改善無障礙校園環境經費	2,450,000		
106學年度教師專業發展實踐方案	546,455		
106下推動拒毒校園計畫尚未執行之賸餘款	39,364		
		4,049,143	

## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 代收款明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 25 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
代轉獎助學金	125,805		
所得稅	5,552		
其他	215,880		
107年度第3梯次即測即評及發證技檢測試-水電費	28,009		
		375,246	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

存出保證金明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 26 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
電話專線押金	1,000		
		1,000	



臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
存入保證金明細表  
中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 27 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
柏億營造工程(股)-無障礙電梯工程押標金	148,275		
		148,275	

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 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 28 頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
106/08/04 08月董事會祕書津貼	5,000		
106/09/04 09月董事會祕書津貼	5,000		
106/10/02 10月董事會祕書津貼	5,000		
106/11/03 11月董事會祕書津貼	5,000		
106/12/04 12月董事會祕書津貼	5,000		
107/01/01 01月董事會祕書津貼	5,000		
107/02/08 02月董事會祕書津貼	5,000		
107/03/01 03月董事會祕書津貼	5,000		
107/04/02 04月董事會祕書津貼	5,000		
107/05/02 05月董事會祕書津貼	5,000		
107/06/01 06月董事會祕書津貼	5,000		
107/07/03 07月董事會祕書津貼	5,000		
		60,000	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
 固定資產及無形資產明細表  
 中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 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  
 固定資產及無形資產明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 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			115,365,142
	106年度私校補助款-粉刷油漆工程	40,000		
	106年度私校補助款-購鍍鋁鋅捲門*2樞	80,000		
	106年度私校補助款-訂製鋁門.訂裝鋁窗各一式	27,000		
	106年度私校補助款-教學大樓廁所修繕工程拆裝排水管線檢修一式	70,000		
	106年度私校補助款-偶角抓漏防水工程1式	150,000		
	科目調整:106學年度總務處財產報廢-王子牌3RT窗型冷氣機	150,000		
	科目調整:106學年度總務處財產報廢-王子牌3RT窗型冷氣機		150,000	
	106學年度總務處財產報廢-大同牌分離式冷氣機		253,983	
	重分類調整: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	
	本年度餘額	517,000	657,966	115,224,176

臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
固定資產及無形資產明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 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			45,208,563
	106年充實基礎設備補助-冷溫熱飲水機*2	60,000		
	106年充實基礎教學實習設備經費-4尺立式冰箱*2	130,000		
	106上優質化106-4-1-義式錐刀磨豆機一台	82,000		
	106年度私校補助款-冷溫熱飲水機一台	20,000		
	106年度私校補助款-防潮箱兩台	24,000		
	106年度私校補助款-不銹鋼桌2張	30,000		
	106上優質化106-4-1-HY-868花瓣型鬆餅機	57,000		
	106上優質化106-5-2-切糖機	94,000		
	106上優質化106-5-2-烘豆機*1台	180,000		
	106上優質化106-5-2-法國萬能調理機R301*4台	240,000		
	106年度私校補助款-購直立單門冷藏櫃SC-238*1台	19,500		
	106年度私校補助款-購6尺立式冷藏冰箱*1台	83,000		
	106年度私校補助款-購4尺立式冷凍冰箱*2台	126,000		
	106年度私校補助款-購籃球架含保護墊2組	300,000		
	106年度私校補助款-購窗型冷氣FW-63CS2R*33台	825,000		
	106年度私校補助款-購TYF1224-M發酵箱*1台	120,000		
	科目調整:106上優質化補助款106-5-2-巧克力調溫鍋三台	84,000		
	106下優質化106-5-設備費-連續式封口機*1	24,000		
	106下均質化106-12-購數位 多功能擴音設備1式	50,000		
	106下優質化106-5-全不鏽鋼手動切片器1台	14,000		
	106下優質化106-5-歐式烤箱2台	700,000		
	106上均質化106-12-購5呎工作台冷藏櫃	50,000		
	106上均質化106-12-購桌上型白鐵煎台2台	50,000		
	106上均質化106-12-購白鐵煎台車2台	40,000		
	C13教室放置烘焙機之工作臺車	8,000		
	科目調整:106學年度總務處財產報廢-大同牌分離式冷氣機		253,983	
	106學年度總務處財產報廢-雷射印表機		59,000	
	106學年度總務處財產報廢-Epson印表機		10,000	
	106學年度總務處財產報廢-窗型冷氣機(二手貨)		5,000	
	106學年度總務處財產報廢-窗型冷氣機(華菱)		18,000	
	科目調整:106學年度總務處財產報廢-大同牌分離式冷氣機	253,983		
	重分類調整: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		
	本年度餘額	3,918,466	345,983	48,781,046

臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
固定資產及無形資產明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 32 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			41,475,341
	106年補助高級中等學校改善學生輔導環境實施計劃(自籌款10,000)	110,000		
	105學年度畢聯會-46吋立櫃式廣告機1台(台製)	75,000		
	106年度私校補助款-冷溫熱飲水機兩台	40,000		
	106年度私校補助款-日立63k分離式冷氣一台	60,000		
	106年度私校補助款-哺乳室工程一式	62,500		
	106年度私校補助款-改善實習教室外廊頂棚防護措施一式	300,000		
	106年度私校補助款-羽毛球場畫線2式	30,000		
	消防工程一式	675,000		
	科目調整:106學年度總務處財產報廢-六門冷凍櫃一台	58,000		
	106學年度總務處財產報廢-四半門立式冷藏冰箱麵團專用		58,700	
	106學年度總務處財產報廢-3RT窗型冷氣機		168,000	
	106學年度總務處財產報廢-冷氣機(MW3202BFR)		182,880	
	106學年度總務處財產報廢-窗型冷氣機(3RT)		85,248	
	106學年度總務處財產報廢-發酵箱		88,000	
	106學年度總務處財產報廢-高效影印機		78,000	
	106學年度總務處財產報廢-程控飲水機		65,000	
	106學年度總務處財產報廢-影印機SHARP AR-M451U		117,034	
	106學年度總務處財產報廢-純水飲水系統兩套		84,000	
	106學年度總務處財產報廢-飲水機一台		15,000	
	106學年度總務處財產報廢-六尺冷藏立式藏箱一台		68,000	
	106學年度總務處財產報廢-冷藏設備(冷凍)一台		58,500	
	106學年度總務處財產報廢-單門冷藏展示冰箱一台		29,800	
	106學年度總務處財產報廢-火災受信總機1台		7,000	
	科目調整:106學年度總務處財產報廢-六門冷凍櫃一台		58,000	
	106學年度總務處財產報廢-冷藏(凍)冰箱一台		90,000	
	本年度餘額	1,410,500	1,253,162	41,632,679

臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
 固定資產及無形資產明細表

中華民國 107 年 07 月 31 日

全 34 頁第 33 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



私立亞洲高級餐旅職業學校  
**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%	(66964721/86072082)*100%=77.8%	(72043705/91091789)*100%=79.09%	(70065822/93399501)*100%=75.02%
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%	(10778927-0)/(402018590-0) *100%=2.68%	(8651098-0)/(382010318-0) *100%=2.26%	(6918827-0)/(359603522-0) *100%=1.92%
流動比率(%)	流動資產/流動負債 *100%	(189674459/10630652) *100%=1784.22%	(173255042/8651098) *100%=2002.69%	(155565480/6918827) *100%=2248.44%
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%	(20933854/10630652)*100%=196.92%	(22947671/8651098)*100%=265.26%	(24218580/6918827)*100%=350.04%
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	(6729784-19433300)/15451852=0	(7619110-178024267)/19251286=0	(5419307-160777131)/16074873=0



製 表： 黎曜中



主辦會計： 黎曜中



校 長： 張敬川



董 事 長： 徐國潤

