中華醫事科技大學

附設台南市幼兒園

114 學年度

(自 114 年 8 月 1 日至 115 年 7 月 31 日止)

決　　算　　書

目　　錄

項　　目	頁　次
1.平衡表	1
2.收支餘絀表	2
3.現金流量表	3
4.現金收支概況表	4
5.長期營運資產變動表	5
6.收入明細表	6
7.成本與費用明細表	7
8.現金明細表	8
9.銀行存款明細表	9
10.應收款項明細表	10
11.應付款項明細表	11
12.預收款項明細表	12
13.代收款項明細表	13

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

平衡表

115年7月31日

單位：新臺幣元

項目	金額		比較增減	
	115年7月31日決算數	114年7月31日決算數	增（減）金額	%
資產	0	1,985,720	(1,985,720)	(100.00)
流動資產	0	1,856,559	(1,856,559)	(100.00)
現金	0	50,000	(50,000)	(100.00)
銀行存款	0	274,059	(274,059)	(100.00)
應收款項	0	1,532,500	(1,532,500)	(100.00)
不動產、房屋及設備	0	1,076,535	(1,076,535)	(100.00)
辦公設備	0	1,076,535	(1,076,535)	(100.00)
減:累計折舊總額	0	947,374	(947,374)	(100.00)
不動產、房屋及設備淨額	0	129,161	(129,161)	(100.00)
合　計	0	1,985,720	(1,985,720)	(100.00)

項目	金額		比較增減	
	115年7月31日決算數	114年7月31日決算數	增（減）金額	%
負債	0	993,610	(993,610)	(100.00)
流動負債	0	993,610	(993,610)	(100.00)
應付款項	0	746,426	(746,426)	(100.00)
預收款項	0	205,500	(205,500)	(100.00)
代收款項	0	41,684	(41,684)	(100.00)
權益基金及餘絀	0	992,110	(992,110)	(100.00)
累積餘絀	1,675,176	1,500,000	175,176	11.68
本期餘絀	(1,675,176)	(507,890)		
合　計	0	1,985,720	(1,985,720)	(100.00)

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收支餘絀表

114學年度

單位：新臺幣元

113學年度決算數	項目	114學年度決算數	114學年度預算數	比較增減	
				金額	%
2,714,253	**各項收入**	723,381	3,282,200	(2,558,819)	(77.96)
2,575,245	4110 學雜費收入	564,983	3,274,600	(2,709,617)	(82.75)
3,522	4120 財務收入	3,258	4,000	(742)	(18.55)
134,986	4130 補助收入	0	2,000	(2,000)	(100.00)
500	4190 其他收入	155,140	1,600	153,540	9596.25
3,222,143	**各項成本與費用**	2,398,557	3,232,200	(833,643)	(25.79)
3,222,143	5110 教學研究及訓輔支出	2,398,557	3,232,200	(833,643)	(25.79)
(507,890)	**本期餘絀**	(1,675,176)	50,000	(1,725,176)	(3450.35)

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金流量表

114學年度

單位：新臺幣元

項　目	114學年度	113學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	(1,675,176)	(507,890)
利息股利之調整	(3,258)	(3,522)
未計利息股利之本期餘絀	(1,678,434)	(511,412)
加:不產生現金流出之成本與費用	35,615	43,710
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	32,500	82,523
流動負債調整項目淨增（減）數	(540,423)	145,009
未計利息股利之現金流入	(2,150,742)	(240,170)
收取利息	3,258	3,522
營運活動之淨現金流入(出)	(2,147,484)	(236,648)
投資活動現金流量		
增加不動產、房屋及設備	0	0
投資活動之現金流出	0	0
投資活動之淨現金流(出)入	0	0
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	267,535	530,409
轉播作業基金收現數	2,700,000	0
減：減少代收款項付現數	(309,219)	(543,030)
籌資活動淨現金流入	2,658,316	(12,621)
本期現金及銀行存款淨流入	510,832	(249,269)
減：附屬機構收益解繳數	(411,503)	0
減：附屬機構歇業解繳數	(423,388)	0
加:期初現金及銀行存款餘額	324,059	573,328
期末現金及銀行存款餘額	0	324,059

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金收支概況表

114學年度

單位：新臺幣元

項　目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)學年度 決算數 (2)	比較增減 金額 (3)=1-2	比較增減 % (4)=3/2*100
經常門現金收入	550,381	2,664,776	(2,114,395)	(79.35)
學雜費收入	564,983	2,575,245	(2,010,262)	(78.06)
財務收入	3,258	3,522	(264)	(7.50)
補助收入	0	134,986	(134,986)	(100.00)
其他收入	155,140	500	154,640	30928.00
應收預收款項目調整增(減)數	(173,000)	(49,477)	(123,523)	249.66
利息股利調整數	0	0	0	0.00
經常門現金支出	2,697,865	2,901,424	(203,559)	(7.02)
教學研究及訓輔支出	2,398,557	3,222,143	(823,586)	(25.56)
減:不產生現金流出之成本與費用	(35,615)	(43,710)	8,095	(18.52)
應付預付款項目調整(增)減數	334,923	(277,009)	611,932	(220.91)
利息股利調整數	0	0	0	0.00
經常門現金餘(絀)	(2,147,484)	(236,648)	(1,910,836)	807.46
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0	0	0.00
辦公設備	0	0	0	0.00
扣減購置不動產支出前現金餘(絀)	(2,147,484)	(236,648)	(1,910,836)	807.46
購置不動產現金支出	0	0	0	0
本期現金餘(絀)	(2,147,484)	(236,648)	(1,910,836)	807.46

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

長期營運資產變動表

114學年度

單位：新台幣元

項目名稱	上年底止結存金額	本年度增加金額及預決算之差異比較				本年度減少金額及預決算之差異比較				截至本年底止結存金額
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	
不動產、房屋及設備										
辦公設備	1,076,535	0	0	0	0.00	1,076,535	0	0	0	0
累計折舊										
累計折舊-辦公設備	947,374	21,855	40,000	18,145	45.36	969,229	0	0	0	0
不動產、房屋及設備淨額	129,161	(21,855)	(40,000)	(18,145)	45.36	0	0	0	0	0
合　計	129,161	(21,855)	(40,000)	(18,145)	45.36	107,306	0	107,306	0	0

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收入明細表

114學年度

單位：新臺幣元

收入項目	本學年度決算數	本學年度預算數	比較		備註
			差異	%	
4110 收入	564,983	3,274,600	(2,709,617)	(82.75)	
4111 學雜費收入	168,750	978,000	(809,250)	(82.75)	
4112 保育費收入	396,233	2,296,600	(1,900,367)	(82.75)	
4120 財務收入	3,258	4,000	(742)	(18.55)	
4121 利息收入	3,258	4,000	(742)	(18.55)	
4130 補助收入	0	2,000	(2,000)	(100.00)	
4131 補助收入	0	2,000	(2,000)	(100.00)	
4190 其他收入	155,140	1,600	153,540	9596.25	
4191 其他收入	155,140	1,600	153,540	9596.25	
合　計	723,381	3,282,200	(2,558,819)	(77.96)	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

成本與費用明細表

114學年度

單位：新臺幣元

支出項目	本學年度決算數	本學年度預算數	比較		備註
			差異	%	
5110 支出	2,398,557	3,232,200	(833,643)	(25.79)	
5111 人事費	2,194,973	2,700,000	(505,027)	(18.70)	
5112 業務費	167,969	490,600	(322,631)	(65.76)	
5113 修繕費	0	0	0	0.00	
5115 折舊及攤銷	21,855	40,000	(18,145)	(45.36)	
5116 財產交易短絀	13,760	0	13,760	0.00	
5119 其他支出	0	1,600	(1,600)	(100.00)	
合計	2,398,557	3,232,200	(833,643)	(25.79)	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金明細表

115年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
合　　計	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

銀行存款明細表

115年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
合　　計	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

應收款項明細表

115年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
合　　計	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

應付款項明細表

115年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
合　　計	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

預收款項明細表

115年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
合　　計	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

代收款項明細表

115年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
合　　計	

製　　表：吳佳燕

主辦會計：翁慈璟

校　　長：李碧娥

董事長：陳智文