

中華醫事科技大學

附設台南市幼兒園



109學年度

(自 109 年 8 月 1 日至 110 年 7 月 31 日止)

決 算 書

目 錄

01.平衡表	01
02.收支餘絀表	02
03.現金流量表	03
04.現金收支概況表	04
05.長期營運資產變動表	05
06.收入明細表	06
07.成本與費用明細表	07
08.現金明細表	08
09.銀行存款明細表	09
10.代收款項明細表	10
11.應付款項明細表	11
12.預收款項明細表	12

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

平衡表

中華民國110年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項目	金 額		比較增減	
	110年7月31日決算數	109年7月31日決算數	增(減)金額	%
資產	3,483,596	3,777,788	-294,192	(7.79)
流動資產	3,297,371	3,524,591	-227,220	(6.45)
現金	100,000	100,000	0	0.00
銀行存款	3,197,371	3,424,591	(227,220)	(6.63)
不動產、房屋及設備	975,984	950,484	25,500	2.68
辦公設備	975,984	950,484	25,500	2.68
減:累計折舊總額	789,759	697,287	92,472	13.26
不動產、房屋及設備淨額	186,225	253,197	(66,972)	(26.45)
合 計	3,483,596	3,777,788	(294,192)	(7.79)
項目	金 額		比較增減	
	109年7月31日決算數	109年7月31日決算數	增(減)金額	%
負債	444,503	1,023,651	(579,148)	(56.58)
流動負債	444,503	1,023,651	(579,148)	(56.58)
應付款項	20,960	46,206	(25,246)	(54.64)
預收款項	416,400	970,200	(553,800)	(57.08)
代收款項	7,143	7,245	(102)	(1.41)
權益基金及餘絀	3,039,093	2,754,137	284,956	10.35
累積餘絀	3,039,093	2,754,137	284,956	10.35
合 計	3,483,596	3,777,788	(294,192)	(7.79)

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收支餘絀表

109學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

108年度 決算數	項 目	109學年度 決算數	109學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
9,538,383	各項收入	8,624,698	9,100,000	(475,302)	(5.22)
9,454,101	4110 學雜費收入	8,220,223	9,020,000	(799,777)	(8.87)
6,522	4120 財務收入	2,975	5,000	(2,025)	(40.50)
77,000	4130 補助收入	400,000	70,000	330,000	471.43
760	4190 其他收入	1,500	5,000	-3,500	(70.00)
6,784,246	各項成本與費用	5,585,605	6,100,000	-514,395	-8.43
6,784,246	5110 教學研究及訓輔支出	5,585,605	6,100,000	(514,395)	(8.43)
2,754,137	本期餘絀	3,039,093	3,000,000	39,093	1.30

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金流量表

109學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	109學年度	108學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	3,039,093	2,754,137
利息股利之調整	(2,975)	(6,522)
未計利息股利之本期餘絀	3,036,118	2,747,615
加:不產生現金流出之成本與費用	92,472	95,297
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	0	42,560
流動負債調整項目淨增(減)數	(579,046)	38,390
未計利息股利之現金流入	2,549,544	2,923,862
收取利息	2,975	6,522
營運活動之淨現金流入(出)	2,552,519	2,930,384
投資活動現金流量		
增加不動產、房屋及設備	(25,500)	(35,000)
投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流(出)入	(25,500)	(35,000)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	1,154,897	952,224
減:減少代收款項付現數	1,154,999	951,074
籌資活動淨現金流入	(102)	1,150
本期現金及銀行存款淨流入	2,526,917	2,896,534
減:附屬機構收益解繳數	(2,754,137)	(3,782,791)
加:期初現金及銀行存款餘額	3,524,591	4,410,848
期末現金及銀行存款餘額	3,297,371	3,524,591

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金收支概況表

109學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	109學年度	占經常門現 金收入%	108學年度	占經常門現金 收入%
經常門現金收入	8,070,898	100	9,656,543	100
學雜費收入	8,220,223	101.85	9,454,101	97.90
財務收入	2,975	0.04	6,522	0.07
補助收入	400,000	4.96	77,000	0.80
其他收入	1,500	0.02	760	0.01
應收預收款項目調整增(減)數	(553,800)	(6.86)	118,160	1.22
利息股利調整數	0	0.00	0	0.00
經常門現金支出	5,518,379	68.37	6,726,159	69.65
教學研究及訓輔支出	5,585,605	69.21	6,784,246	70.26
減:不產生現金流出之成本與費用	(92,472)	(1.15)	(95,297)	(0.99)
應付預付款項目調整(增)減數	25,246	0.31	37,210	0.39
利息股利調整數	0		0	
經常門現金餘(絀)	2,552,519	31.63	2,930,384	30.35
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	25,500	0.32	35,000	0.36
辦公設備	25,500	0.32	35,000	0.36
扣減購置不動產支出前現金餘(絀)	2,527,019	31.31	2,895,384	29.98
購置不動產現金支出	0	0	0	0
本期現金餘(絀)	2,527,019	31.31	2,895,384	29.98

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

109學年度

全1頁第1頁

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	950,484	25,500	0	(25,500)	(100.00)	0	0	0	0	975,984
累計折舊								0		
累計折舊-辦公設備	697,287	92,472	90,000	(2,472)	(2.75)	0	0	0	0	789,759
不動產、房屋及設備 淨額	253,197	(66,972)	90,000	(23,028)	(25.59)	0		0		186,225
合 計	253,197	(66,972)	90,000	(23,028)	(25.59)	0	0	0	0	186,225

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收入明細表

109學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

收入項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
4110 收入	8,220,223	9,020,000	(799,777)	(8.87)	
4111 學雜費收入	2,889,000	2,640,000	249,000	9.43	
4112 保育費收入	5,331,223	6,380,000	(1,048,777)	(16.44)	
4120 財務收入	2,975	5,000	(2,025)	(40.50)	
4121 利息收入	2,975	5,000	(2,025)	(40.50)	
4130 補助收入	400,000	70,000	330,000	471.43	
4131 補助收入	400,000	70,000	330,000	471.43	
4190 其他收入	1,500	5,000	(3,500)	(70.00)	
4191 其他收入	1,500	5,000	(3,500)	(70.00)	
合 計	8,624,698	9,100,000	(475,302)	(5.22)	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

成本與費用明細表

109學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

支出項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
5110 支出	5,585,605	6,100,000	-514,395	-8.43	
5111 人事費	4,623,840	5,005,000	(381,160)	(7.62)	
5112 業務費	869,293	950,000	(80,707)	(8.50)	
5113 修繕費	0	50,000	(50,000)	(100.00)	
5115 折舊及攤銷	92,472	90,000	2,472	2.75	
5119 其他支出	0	5,000	(5,000)	100.00	
合 計	5,585,605	6,100,000	(514,395)	(8.43)	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
1111 兒發中心零用金	100,000
合 計	100,000

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

銀行存款明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
彰銀南台南分行支存 511115-00	13,516
彰銀南台南分行活儲 51111-2-00	1,755,447
仁德郵政後壁厝郵局 010251-5	1,428,408
合 計	3,197,371

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

代收款項明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
110年7月份老師暨工讀生勞保費	7,143
合 計	7,143

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

應付款項明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
110/07零用金	20,960
合 計	20,960

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

預收款項明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
預收110學年度學費	416,400
合 計	416,400

製 表：蘇 惠 儀 

主辦會計：陳 惠 雪 

校 長：孫 逸 民 

董 事 長：鄭 啟 瑞 