

中華醫事科技大學

附設台南市幼兒園

105 學年度

(自 105 年 8 月 1 日至 106 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. 固定資產明細表 . . . . .	05
06. 收入明細表 . . . . .	06
07. 支出明細表 . . . . .	07
08. 現金明細表 . . . . .	08
09. 銀行存款明細表 . . . . .	09
10. 應收款項明細表 . . . . .	10
11. 代收款項明細表 . . . . .	11
12. 應付款項明細表 . . . . .	12
13. 預收款項明細表 . . . . .	13
14. 本期餘絀明細表 . . . . .	14

## 中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

## 平衡表

中華民國106年7月31日

全14頁第01頁  
單位:新臺幣元

科目	金額		比較增減	
	106年7月31日決算數	105年7月31日決算數	增(減)金額	%
資產				
流動資產	2,040,725	1,582,183	458,542	28.98
現金	100,000	100,000	0	0.00
銀行存款	1,881,763	1,446,697	435,066	30.07
應收款項	58,962	35,486	23,476	66.16
合計	2,040,725	1,582,183	458,542	28.98
固定資產				
辦公設備	661,752	584,052	77,700	13.30
減:累計折舊總額	523,362	556,750	(33,388)	(6.00)
固定資產淨額	138,390	27,302	111,088	406.89
合計	2,179,115	1,609,485	569,630	35.39
負債				
流動負債	774,943	531,220	243,723	45.88
應付款項	122,700	65,272	57,428	87.98
預收款項	580,800	447,150	133,650	29.89
代收款項	71,443	18,798	52,645	280.06
合計	774,943	531,220	243,723	45.88
基金及餘絀	1,404,172	1,078,265	325,907	30.23
累積餘絀	0	0	0	
本期餘絀	1,404,172	1,078,265	325,907	30.23
權益基金及餘絀合計	1,404,172	1,078,265	325,907	30.23
合計	2,179,115	1,609,485	569,630	35.39

## 中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

## 收支餘絀表

105學年度

全14頁第02頁

單位:新臺幣元

104年度 決算數	科 目	105年度 預算數	105年度 決算數	比較增減	
				金額	%
	收 入				
5,058,976	4110 學雜費收入	4,278,860	6,577,961	2,299,101	53.73
2,908	4120 財務收入	2,000	3,482	1,482	74.10
185,262	4130 補助收入	70,000	74,864	4,864	6.95
520	4190 其他收入	500	620	120	24.00
5,247,666	收入合計	4,351,360	6,656,927	2,305,567	52.98
	支 出				
4,169,401	5110 教學研究及訓輔支出	3,651,360	5,252,755	1,601,395	43.86
4,169,401	支出合計	3,651,360	5,252,755	1,601,395	43.86
1,078,265	本年度餘絀	700,000	1,404,172	704,172	100.60

## 中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

## 現金流量表

105學年度

全14頁第03頁  
單位:新臺幣元

項 目	105學年度	104學年度
營運活動現金流量：		
本期餘絀	1,404,172	1,078,265
加:不產生現金流出之支出	11,612	43,378
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		
應收款	(23,476)	(35,486)
預付款	0	0
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款	57,428	65,272
預收款	133,650	159,350
營運活動之淨現金流入	1,583,386	1,310,779
投資活動之淨現金流量		
購置固定資產	(122,700)	0
投資活動之淨現金流出		
投資活動之淨現金流(出)入	(122,700)	0
融資活動現金流量		
增加代收款收現數	1,845,737	970,794
減:減少代收款項付現數	1,793,092	(961,307)
融資活動現金流入	52,645	9,487
本期現金及銀行存款淨流入	1,513,331	1,320,266
減:附屬機構收益	(1,078,265)	(771,239)
加:期初現金及銀行存款餘額	1,546,697	997,670
期末現金及銀行存款餘額	1,981,763	1,546,697

# 中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

## 現金收支概況表

105學年度

全14頁第04頁  
單位:新臺幣元

項 目	105學年度	占經常門現金收入%	104學年度	占經常門現金收入%
<b>經常門現金收入</b>				
學雜費收入	6,577,961	97.21	5,058,976	94.18
財務收入	3,482	0.05	2,908	0.05
補助收入	74,864	1.11	185,262	3.45
其他收入	620	0.01	520	0.42
應收預收款項目調整增(減)數	110,174	1.63	123,864	2.31
經常門現金收入合計	6,767,101	100	5,371,530	100
<b>經常門現金支出</b>				
教學研究及訓輔支出	5,252,755	77.62	4,169,401	77.62
減:不產生現金流出之支出	(11,612)	(0.17)	(43,378)	(0.81)
應付預付款項目調整(增)減數	(57,428)	(0.85)	(65,272)	-1.22
經常門現金支出合計	5,183,715	76.60	4,060,751	75.60
經常門現金餘(絀)	1,583,386	23.40	1,310,779	24.40
<b>購置動產及其他資產現金支出</b>				
辦公設備	122,700	0	0	0
扣減購置不動產支出前現金餘(絀)	1,460,686	21.59	1,310,779	24.40
購置不動產現金支出	0	0	0	0
本期現金餘(絀)	1,460,686	21.59	1,310,779	24.40



中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收入明細表

105學年度

全14頁第06頁  
單位:新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
4110 收入	4,278,860	6,577,961	2,299,101	53.73	
4111 學雜費收入	1,242,860	1,797,950	555,090	44.66	
4112 保育費收入	3,036,000	4,780,011	1,744,011	57.44	
4120 財務收入	2,000	3,482	1,482	74.10	
4121 利息收入	2,000	3,482	1,482	74.10	
4130 補助收入	70,000	74,864	4,864	6.95	
4131 補助收入	70,000	74,864	4,864	6.95	
4190 其他收入	500	620	120	100	
4191 其他收入	500	620	120	100	
合 計	4,351,360	6,656,927	2,305,567	52.98	

## 中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

## 支出明細表

105學年度

全14頁第07頁  
單位:新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
5110 支出	3,651,360	5,252,755	1,601,395	43.86	
5111 人事費	2,716,000	3,515,894	799,894	29.45	
5112 業務費	900,000	1,614,263	714,263	79.36	
5113 修繕費	20,000	110,986	90,986	454.93	
5115 折舊及攤銷	15,360	11,612	(3,748)	(24.40)	
5119 其他支出	0	0	0	100	
合計	3,651,360	5,252,755	1,601,395	43.86	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金明細表

106年7月31日

全14頁第08頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
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

應收款項明細表

106年7月31日

全14頁第10頁  
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
105學年度第2學期親職教育講座-親子按摩	17,430	
106年度勞動部托兒設施經費補助款	24,000	
105學年度第2學期親職教育講座反轉你我的情緒	17,434	
彰化銀行南台南分行51111-2-00代收利息稅額	98	
合 計		58,962



中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

應付款項明細表

106年7月31日

全14頁第12頁  
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
冷氣機設備-全國電子股份有限公司	122,700	
合 計		122,700

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

預收款項明細表

106年7月31日

全14頁第13頁  
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預收106學年度學費	580,800	
合 計		580,800

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

本期餘絀明細表

106年7月31日

全14頁第14頁  
單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
本期餘絀	1,404,172	
合 計		1,404,172

製 表：蘇 惠 儀 

主辦會計：陳 惠 雪 

校 長：曾 信 超 

董 事 長：徐 國 潤 

中華民國 106 年 7 月