

中華醫事科技大學

附設台南市幼兒園

102學年度

(自 102 年 8 月 1 日至 103 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. 應收帳款明細表	10
11. 代收款項明細表	11
12. 預收款項明細表	12
13. 補助收入明細表	13

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

平衡表

中華民國103年7月31日

全13頁第01頁

資 產	金 額		比較增減	
	103年07月31日	102年07月31日	增(減)金額	%
流動資產				
現金	100,000	100,000	0	0
銀行存款	852,333	868,766	(16,433)	(1.93)
應收款項	79,318	66,992	12,326	15.54
合 計	1,031,651	1,035,758	(4,107)	(0.40)
固定資產				
辦公設備	584,052	584,052	0	0
減: 累計折舊總額	439,183	364,293	74,890	17.05
固定資產淨額	144,869	219,759	(74,890)	(51.69)
合 計	1,176,520	1,255,517	(78,997)	(6.71)
負債、基金及餘絀				
負債				
預收款項	318,050	500,000	(181,950)	(57.21)
代收款項	13,803	7,247	6,556	47.50
應付款項	0	188,000	(188,000)	0.00
合 計	331,853	695,247	(363,394)	(109.50)
基金及餘絀				
累積餘絀	0	0	0	
本期餘絀	844,667	560,270	284,397	33.67
權益基金及餘絀合計	844,667	560,270	284,397	33.67
合 計	1,176,520	1,255,517	(78,997)	(6.71)

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收支餘絀表

102學年度

全13頁第02頁

上年度 決算數	科 目	本年度 預算數	本年度 決算數	本年度決算與 本年度預算比較		本年度決算與 上年度決算比較	
				差異	%	差異	%
	收 入						
4,248,299	4110 學雜費收入	4,686,880	4,483,437	(203,443)	(4.34)	235,138	5.53
2,771	4120 財務收入	2,500	2,607	107	4.28	(164)	(5.92)
341,662	4130 補助收入	250,000	322,260	72,260	28.90	(19,402)	(5.68)
620	4190 其他收入	0	760	760	100	140	22.58
4,593,352	收入合計	4,939,380	4,809,064	(130,316)	(2.64)	215,712	4.70
	支 出						
4,033,082	5110 行政管理費支出	3,939,380	3,964,397	25,017	0.64	(68,685)	(1.70)
4,033,082	支出合計	3,939,380	3,964,397	25,017	0.64	(68,685)	(1.70)
560,270	本年度餘絀	1,000,000	844,667	(155,333)	(15.53)	284,397	50.76

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金流量表

102學年度

全13頁第03頁

項 目	102學年度	101學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	844,667	560,270
加：不產生現金流出之支出	74,890	76,948
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	(12,326)	(66,992)
預付款	0	0
流動負債調整項目淨（增）減數		
應付款	(188,000)	0
預收款	(181,950)	251,000
營運活動之淨現金流入	537,281	821,226
投資活動之淨現金流量		
購置固定資產	0	0
投資活動之淨現金流出		
投資活動之淨現金流(出)入	0	0
融資活動現金流量		
增加代收款收現數	1,000,223	652,483
減：減少代收款項付現數	(993,667)	(652,108)
融資活動現金流入	6,556	375
本期現金及銀行存款淨流入	543,837	821,601
減：作業基金解繳數	(560,270)	(1,240,716)
加：期初現金及銀行存款餘額	968,766	1,387,881
期末現金及銀行存款餘額	952,333	968,766

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金收支概況表

102學年度

全13頁第04頁

項 目	102學年度	經常收入%	101學年度	經常收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	4,483,437	97.15	4,248,299	88.87
財務收入	2,607	0.06	2,771	0.06
補助收入	322,260	8.13	341,662	7.15
其他收入	760	0	620	0.33
應收預收款項目調整增(減)數	(194,276)	(4.21)	187,008	3.91
經常門現金收入合計	4,614,788	100	4,780,360	100
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	3,964,397	85.91	4,033,082	84.37
減:不產生現金流出之支出	(74,890)	(1.62)	(76,948)	(1.61)
應付預付款項目調整增(減)數	188,000	4.07	3,000	1.60
經常門現金支出合計	4,077,507	88.36	3,959,134	82.82
經常門現金餘(絀)	537,281	11.64	821,226	17.18
購置動產及其他資產現金支出				
辦公設備	0	0	0	
扣減購置不動產支出前現金餘(絀)	537,281	11.64	821,226	17.18
購置不動產現金支出	0	0	0	0
本期現金餘(絀)	537,281	11.64	821,226	17.18

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收入明細表

102學年度

全13頁第06頁

收 入 科 目	預 算 數	實 際 數	比	較	備 註
			差異	%	
4110 收入	4,686,880	4,483,437	(203,443)	(4.34)	
4111 學雜費收入	1,108,800	1,296,670	187,870	16.94	
4112 保育費收入	3,578,080	3,186,767	(391,313)	(10.94)	
4120 財務收入	2,500	2,607	107	4.28	
4121 利息收入	2,500	2,607	107	4.28	
4130 補助收入	250,000	322,260	72,260	28.90	
4131 補助收入	250,000	322,260	72,260	28.90	
4190 其他收入	0	760	760	100	
4191 其他收入	0	760	760	100	
合 計	4,939,380	4,809,064	(130,316)	(2.64)	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

支出明細表

102學年度

全13頁第07頁

支 出 科 目	預 算 數	實 際 數	比 較		備 註
			差 異	%	
5110 支出	3,939,380	3,964,397	25,017	0.64	
5111 人事費	2,900,000	2,753,718	(146,282)	(5.04)	
5112 業務費	957,380	1,124,769	167,389	17.48	
5113 修繕費	10,000	11,000	1,000	10.00	
5115 折舊及攤銷	72,000	74,890	2,890	4.01	
5119 其他支出	0	20	20	100	
合 計	3,939,380	3,964,397	25,017	0.64	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金明細表

102學年度

全13頁第08頁

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

銀行存款明細表

102學年度

全13頁第09頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
彰銀南台南分行支存 511115-00	143,803	
彰銀南台南分行活儲 51111-2-00	676,539	
彰銀南台南分行支存18301-3-3	20,684	
仁德郵政後壁厝郵局 010251-5	10,417	
彰銀南台南分行活儲18301-0-20	890	
合 計		852,333

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

應收帳款明細表

102學年度

全13頁第10頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
台南市政府辦理102年度新手父母新學堂活動經費	13,000	
台南市政府辦理103年度教保研習基本救命術活動經費	36,288	
台南市政府辦理103年度教保研習特殊需求幼兒的課程經費	15,015	
台南市政府辦理103年度教保研習安全教育活動經費	15,015	
合 計		79,318

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

代收款項明細表

102學年度

全13頁第11頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
103年7月份老師勞保費	3,115	
103年6月份補充保費	688	
台南市政府教保券	10,000	
合 計		13,803

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

補助收入明細表

102學年度

全13頁第13頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
台南市政府102年度幼兒園優質經驗分享與傳承研習經費	28,302	
台南市政府102年度阿公阿嬤來講古活動經費	4,000	
台南市政府102年度急救安全與安全教育經費	60,880	
台南市政府102年度新手父母的婚姻生活經營及新手父母研習經費	13,000	
台南市政府102學年度推動本土語言教學經費	3,760	
台南市政府幼兒園教保活動課程大綱輔導研習經費	60,000	
台南市政府102學年度輔導計畫經費	10,000	
勞委會102年度托兒設施經費	30,000	
台南市政府102年度親職教育-親子床邊故事經費	16,500	
台南市政府102年度新手父母新學堂經費	13,000	
台南市政府102年度親職教育-新住民子女教養經費	16,500	
台南市政府103年度教保研習基本救命訓練經費	36,288	
台南市政府103年度教保研習特殊需求幼兒課程規劃與輔導經費	15,015	
台南市政府103年度教保研習安全教育研習經費	15,015	
合 計		322,260

所 長：林 淑 娟 

主辦會計：蘇 惠 儀 

中 華 民 國 103 年 7 月