

中華醫事科技大學

附設台南市幼兒園

104學年度

(自 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日止)

決 算 書

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

平衡表

中華民國105年7月31日

全14頁第01頁

科目	金 額		比較增減	
	105年7月31日決算數	104年7月31日決算數	增(減)金額	%
資產				
流動資產	1,582,183	997,670		
現金	100,000	100,000	0	0
銀行存款	1,446,697	897,670	549,027	61.16
應收款項	35,486	0	35,486	0.00
合 計	1,582,183	997,670	584,513	58.59
固定資產				
辦公設備	584,052	584,052	0	0
減:累計折舊總額	556,750	513,372	43,378	8.45
固定資產淨額	27,302	70,680	(43,378)	(61.37)
合 計	1,609,485	1,068,350	541,135	50.65
科目	金 額		比較增減	
	105年7月31日決算數	104年7月31日決算數	增(減)金額	%
負債				
流動負債	531,220	297,111		
應付款項	65,272	0	65,272	
預收款項	447,150	287,800	159,350	55.37
代收款項	18,798	9,311	9,487	101.89
合 計	531,220	297,111	234,109	78.80
基金及餘絀	1,078,265			
累積餘絀	0	0	0	
本期餘絀	1,078,265	771,239	307,026	39.81
權益基金及餘絀合計	1,078,265	771,239	307,026	39.81
合 計	1,609,485	1,068,350	541,135	50.65

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收支餘絀表

104學年度

全14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	
				差 異	%
	收 入				
4,382,411	4110 學雜費收入	4,248,160	5,058,976	810,816	19.09
2,736	4120 財務收入	1,500	2,908	1,408	93.87
203,144	4130 補助收入	250,000	185,262	(64,738)	(25.90)
440	4190 其他收入	0	520	520	100
4,588,731	收入合計	4,499,660	5,247,666	748,006	16.62
	支 出				
3,817,492	5110 教學研究及訓輔支出	3,799,660	4,169,401	369,741	9.73
3,817,492	支出合計	3,799,660	4,169,401	369,741	9.73
771,239	本年度餘絀	700,000	1,078,265	378,265	54.04

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金流量表

104學年度

全14頁第03頁

項 目	104學年度	103學年度
營運活動現金流量：		
本期餘絀	1,078,265	771,239
加：不產生現金流出之支出	43,378	74,189
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	(35,486)	79,318
預付款	0	0
流動負債調整項目淨增（減）數		
應付款	65,272	0
預收款	159,350	(30,250)
營運活動之淨現金流入	1,310,779	894,496
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	970,794	785,644
減：減少代收款項付現數	(961,307)	(790,136)
融資活動現金流入	9,487	(4,492)
本期現金及銀行存款淨流入	1,320,266	890,004
減：附屬機構收益	(771,239)	(844,667)
加：期初現金及銀行存款餘額	997,670	952,333
期末現金及銀行存款餘額	1,546,697	997,670

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金收支概況表

104學年度

全14頁第04頁

項 目	104學年度	經常收入%	103學年度	經常收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	5,058,976	94.18	4,382,411	94.49
財務收入	2,908	0.05	2,736	0.06
補助收入	185,262	3.45	203,144	4.38
其他收入	520	0.01	440	0.90
應收預收款項目調整增(減)數	123,864	2.31	49,068	1.06
經常門現金收入合計	5,371,530	100	4,637,799	100
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	4,169,401	77.62	3,817,492	82.31
減:不產生現金流出之支出	(43,378)	(0.81)	(74,189)	(1.60)
應付預付款項目調整(增)減數	(65,272)	(1.22)	0	0.00
經常門現金支出合計	4,060,751	75.60	3,743,303	80.71
經常門現金餘(絀)	1,310,779	24.40	894,496	19.29
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)	1,310,779	24.40	894,496	19.29
購置不動產現金支出	0	0	0	0
本期現金餘(絀)	1,310,779	24.40	894,496	19.29

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收入明細表

105年7月31日

全14頁第06頁

收入科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
4110 收入	4,248,160	5,058,976	810,816	19.09	
4111 學雜費收入	998,400	1,274,595	276,195	27.66	
4112 保育費收入	3,249,760	3,784,381	534,621	16.45	
4120 財務收入	1,500	2,908	1,408	93.87	
4121 利息收入	1,500	2,908	1,408	93.87	
4130 補助收入	250,000	185,262	(64,738)	(25.90)	
4131 補助收入	250,000	185,262	(64,738)	(25.90)	
4190 其他收入	0	520	520	100	
4191 其他收入	0	520	520	100	
合 計	4,499,660	5,247,666	748,006	16.62	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

支出明細表

105年7月31日

全14頁第07頁

支 出 科 目	預 算 數	實 際 數	比 較		備 註
			差 異	%	
5110 支出	3,799,660	4,169,401	369,741	9.73	
5111 人事費	2,750,000	3,013,669	263,669	9.59	
5112 業務費	969,660	1,090,354	120,694	12.45	
5113 修繕費	10,000	21,980	11,980	119.80	
5115 折舊及攤銷	70,000	43,378	(26,622)	(38.03)	
5119 其他支出	0	20	20	100	
合 計	3,799,660	4,169,401	369,741	9.73	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金明細表

105年7月31日

全14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