

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

## 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. 補助收入明細表 . . . . . | 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<br>決算數 | 科<br>目         | 本年度<br>預算數 | 本年度<br>決算數 | 本年度決算與<br>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

固定資產變動表

104學年度

全14頁第05頁

| 科目名稱        | 上年底止<br>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<br>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% |                |
| 固定資產        |              |                  |     |          |     |                  |     |      |     |                |
| 辦公設備        | 584,052      | 0                | 0   | 0        | 0   | 0                | 0   |      |     | 584,052        |
| 累計折舊        |              |                  |     |          |     |                  |     |      |     |                |
| 累計折舊-辦公設備   | 513,372      | 43,378           | 0   | 43,378   | 100 | 0                | 0   | 0    | 0   | 556,750        |
| 固定資產淨額      | 70,680       | 43,378           | 0   | 43,378   |     |                  |     |      |     | 27,302         |
| 固定資產及無形資產合計 | 70,680       | (43,378)         | 0   | (43,378) |     | 0                | 0   | 0    | 0   | 27,302         |

## 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 |

# 中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

## 銀行存款明細表

105年7月31日

全14頁第09頁

| 摘<br>要               | 金 額       |           |
|----------------------|-----------|-----------|
|                      | 小 計       | 合 計       |
| 彰銀南台南分行支存 511115-00  | 88,461    |           |
| 彰銀南台南分行活儲 51111-2-00 | 1,045,777 |           |
| 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   | 291,775   |           |
| 合 計                  |           | 1,446,697 |

# 中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

## 應收款項明細表

105年7月31日

全14頁第10頁

| 摘<br>要                        | 金 額    |        |
|-------------------------------|--------|--------|
|                               | 小 計    | 合 計    |
| 104學年度親職教育(贏)造孩子未來經費          | 17,434 |        |
| 台南市政府104年度親職教育繪本不是課本故事討論的意義經費 | 17,434 |        |
| 台南市政府幼兒免學費教育計畫行政作業費           | 520    |        |
| 彰化銀行南台南分行51111-2-00代收利息稅額     | 98     |        |
| 合 計                           |        | 35,486 |

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

代收款項明細表

105年7月31日

全14頁第11頁

| 摘 要          | 金 額    |        |
|--------------|--------|--------|
|              | 小 計    | 合 計    |
| 105年7月份老師勞保費 | 3,798  |        |
| 105年幼兒教保卷補助費 | 15,000 |        |
| 合 計          |        | 18,798 |



中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

預收款項明細表

105年7月31日

全14頁第13頁

| 摘 要        | 金 額     |         |
|------------|---------|---------|
|            | 小 計     | 合 計     |
| 預收105學年度學費 | 447,150 |         |
| 合 計        |         | 447,150 |

## 中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

## 補助收入明細表

105年7月31日

全14頁第14頁

| 摘 要                           | 金 額    |         |
|-------------------------------|--------|---------|
|                               | 小 計    | 合 計     |
| 104第一學期融合教育教師專業知能研習活動經費       | 13,250 |         |
| 104年度新手父母增加孩子情情緒管理經費          | 10,000 |         |
| 台南市政府104年度安全教育教師專業知能研習活動經費    | 15,000 |         |
| 台南市政府104年度性別平等教育法令教師知能研習活動    | 8,430  |         |
| 台南市政府104年度推動幼兒園親職教育-一本書講座經費   | 17,434 |         |
| 台南市政府104年度教保人員基本救命術訓練經費       | 31,546 |         |
| 台南市政府104年度幼兒閱讀教師專業知能研習計畫經費    | 25,300 |         |
| 台南市政府104學年角落不只是角落探遊面面觀講座經費    | 17,434 |         |
| 台南市政府104年度親職教育賞識家讚美(贏)造孩子未來經費 | 17,434 |         |
| 台南市政府104年度親職教育繪本不是課本故事討論的意義經費 | 17,434 |         |
| 勞動部104年度托兒設施補助款               | 12,000 |         |
| 合 計                           |        | 185,262 |

主辦會計：蘇 惠 儀 

所 長：林 淑 娟 