

中華醫事科技大學

附設台南市幼兒園



(自 107 年 8 月 1 日至 108 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.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.累積餘絀明細表	14

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

平衡表

中華民國108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	
	108年7月31日決算數	107年7月31日決算數	增(減)金額	%
資產	4,766,902	3,119,095	1,647,807	52.83
流動資產	4,453,408	2,740,538	1,712,870	62.50
現金	100,000	100,000	0	0.00
銀行存款	4,310,848	2,551,838	1,759,010	68.93
應收款項	42,560	88,700	(46,140)	(52.02)
不動產、房屋及設備	966,852	966,852	0	0.00
辦公設備	966,852	966,852	0	0.00
減:累計折舊總額	653,358	588,295	65,063	11.06
不動產、房屋及設備淨額	313,494	378,557	(65,063)	(17.19)
合 計	4,766,902	3,119,095	1,647,807	52.83
項目	金 額		比較增減	
	108年7月31日決算數	107年7月31日決算數	增(減)金額	%
負債	984,111	580,459	403,652	69.54
流動負債	984,111	580,459	403,652	69.54
應付款項	83,416	56,220	27,196	48.37
預收款項	894,600	518,000	376,600	72.70
代收款項	6,095	6,239	(144)	(2.31)
權益基金及餘絀	3,782,791	2,538,636	1,244,155	49.01
累積餘絀	3,782,791	2,538,636	1,244,155	49.01
合 計	4,766,902	3,119,095	1,647,807	52.83

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收支餘絀表

107學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

106 年度 決算數	項 目	107 年度 決算數	107年度 預算數	比較增減	
				金額	%
8,599,339	各項收入	9,952,044	6,830,000	3,122,044	45.71
8,571,791	4110 學雜費收入	9,866,506	6,811,000	3,055,506	44.86
5,124	4120 財務收入	8,578	3,000	5,578	185.93
2,960	4130 補助收入	70,120	15,000	55,120	367.47
19,464	4190 其他收入	6,840	1,000	5,840	584.00
6,060,703	各項成本與費用	6,169,253	5,330,000	839,253	15.75
6,060,703	5110 教學研究及訓輔支出	6,169,253	5,330,000	839,253	15.75
2,538,636	本期餘絀	3,782,791	1,500,000	2,282,791	152.19

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金流量表

107學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	107學年度	106學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	3,782,791	2,538,636
利息股利之調整	(8,578)	(5,124)
未計利息股利之本期餘絀	3,774,213	2,533,512
加:不產生現金流出之成本與費用	93,063	64,933
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	46,140	(29,738)
流動負債調整項目淨增(減)數	403,796	(129,280)
未計利息股利之現金流入	4,317,212	2,439,427
收取利息	8,578	5,124
營運活動之淨現金流入(出)	4,325,790	2,444,551
投資活動現金流量		
增加不動產、房屋及設備	(28,000)	(305,100)
投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流(出)入	(28,000)	(305,100)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	3,352,057	2,837,242
減:減少代收款項付現數	3,352,201	2,902,446
籌資活動淨現金流入	(144)	(65,204)
本期現金及銀行存款淨流入	4,297,646	2,074,247
減:附屬機構收益解繳數	(2,538,636)	(1,404,172)
加:期初現金及銀行存款餘額	2,651,838	1,981,763
期末現金及銀行存款餘額	4,410,848	2,651,838

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金收支概況表

107學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	107學年度	占經常門現 金收入%	106學年度	占經常門現金 收入%
經常門現金收入	10,374,784	100	8,506,801	100
學雜費收入	9,866,506	95.10	8,571,791	100.76
財務收入	8,578	0.08	5,124	0.06
補助收入	70,120	0.68	2,960	0.03
其他收入	6,840	0.07	19,464	0.23
應收預收款項目調整增(減)數	422,740	4.07	(92,538)	(1.09)
利息股利調整數	0		0	
經常門現金支出	6,048,994	58.30	6,062,250	71.26
教學研究及訓輔支出	6,169,253	59.46	6,060,703	71.25
減:不產生現金流出之成本與費用	(93,063)	(0.90)	(64,933)	(0.76)
應付預付款項目調整(增)減數	(27,196)	(0.26)	66,480	0.78
利息股利調整數	0		0	
經常門現金餘(絀)	4,325,790	41.70	2,444,551	28.74
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	28,000	0.27	305,100	3.59
辦公設備	28,000	0.27	305,100	3.59
扣減購置不動產支出前現金餘(絀)	4,297,790	41.43	2,139,451	25.15
購置不動產現金支出	0	0	0	0
本期現金餘(絀)	4,297,790	41.43	2,139,451	25.15

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
107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	966,852	28,000	0	(28,000)	100	28,000	0	28,000	0	966,852
累計折舊								0		
累計折舊-辦公設備	588,295	93,063	56,000	(37,063)	(66.18)	28,000	0	28,000	0	653,358
不動產、房屋及設備淨額	378,557	-65,063	56,000	9,063	16.18	0		0		313,494
合 計	378,557	(65,063)	5,600	9,063	161.84	0	0	0	0	313,494

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收入明細表

107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	9,866,506	6,811,000	3,055,506	44.86	
4111 學雜費收入	2,855,500	1,800,000	1,055,500	58.64	
4112 保育費收入	7,011,006	5,011,000	2,000,006	39.91	
4120 財務收入	8,578	3,000	5,578	185.93	
4121 利息收入	8,578	3,000	5,578	185.93	
4130 補助收入	70,120	15,000	55,120	367.47	
4131 補助收入	70,120	15,000	55,120	367.47	
4190 其他收入	6,840	1,000	5,840	584.00	
4191 其他收入	6,840	1,000	5,840	584.00	
合 計	9,952,044	6,830,000	3,122,044	45.71	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金明細表

108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

108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	407,353
彰銀南台南分行活儲 51111-2-00	3,788,401
仁德郵政後壁厝郵局 010251-5	115,094
合 計	4,310,848

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

應收款項明細表

108年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
107勞動部托兒設施經費補助款	42,560
合 計	42,560

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

代收款項明細表

108年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
108年7月份老師勞保費	6,095
合 計	6,095

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

應付款項明細表

108年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
108年7月伙食費等	51,076
108/07課後老師鐘點費	32,340
合 計	83,416

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

預收款項明細表

108年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
預收108學年度學費	894,600
合 計	894,600

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

累積餘絀明細表

108年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
累積餘絀	3,782,791
合 計	3,782,791

製 表：蘇 惠 儀 

主辦會計：陳 惠 雪 

校 長：曾 信 超 

董 事 長：鄭 啟 瑞 

中 華 民 國 108 年 7 月