

中華醫事科技大學

附設台南市幼兒園

108學年度

(自 108 年 8 月 1 日至 109 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.代收款項明細表	10
11.應付款項明細表	11
12.預收款項明細表	12

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

平衡表

中華民國109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	
	109年7月31日決算數	108年7月31日決算數	增(減)金額	%
資產	3,777,788	4,766,902	-989,114	(20.75)
流動資產	3,524,591	4,453,408	-928,817	(20.86)
現金	100,000	100,000	0	0.00
銀行存款	3,424,591	4,310,848	(886,257)	(20.56)
應收款項	0	42,560	(42,560)	(100.00)
不動產、房屋及設備	950,484	966,852	-16,368	(1.69)
辦公設備	950,484	966,852	(16,368)	(1.69)
減:累計折舊總額	697,287	653,358	43,929	6.72
不動產、房屋及設備淨額	253,197	313,494	(60,297)	(19.23)
合 計	3,777,788	4,766,902	(989,114)	(20.75)
項目	金 額		比較增減	
	109年7月31日決算數	108年7月31日決算數	增(減)金額	%
負債	1,023,651	984,111	39,540	4.02
流動負債	1,023,651	984,111	39,540	4.02
應付款項	46,206	83,416	(37,210)	(44.61)
預收款項	970,200	894,600	75,600	8.45
代收款項	7,245	6,095	1,150	18.87
權益基金及餘絀	2,754,137	3,782,791	(1,028,654)	(27.19)
累積餘絀	2,754,137	3,782,791	(1,028,654)	(27.19)
合 計	3,777,788	4,766,902	(989,114)	(20.75)

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收支餘絀表

108學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

107年度 決算數	項 目	108年度 決算數	108年度 預算數	比較增減	
				金額	%
9,952,044	各項收入	9,538,383	9,065,000	473,383	5.22
9,866,506	4110 學雜費收入	9,454,101	9,020,000	434,101	4.81
8,578	4120 財務收入	6,522	5,000	1,522	30.44
70,120	4130 補助收入	77,000	35,000	42,000	120.00
6,840	4190 其他收入	760	5,000	-4,240	(84.80)
6,169,253	各項成本與費用	6,784,246	6,065,000	719,246	11.86
6,169,253	5110 教學研究及訓輔支出	6,784,246	6,065,000	719,246	11.86
3,782,791	本期餘絀	2,754,137	3,000,000	(245,863)	(8.20)

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金流量表

108學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

項 目	108學年度	107學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,754,137	3,782,791
利息股利之調整	(6,522)	(8,578)
未計利息股利之本期餘絀	2,747,615	3,774,213
加:不產生現金流出之成本與費用	95,297	93,063
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	42,560	46,140
流動負債調整項目淨增(減)數	38,390	403,796
未計利息股利之現金流入	2,923,862	4,317,212
收取利息	6,522	8,578
營運活動之淨現金流入(出)	2,930,384	4,325,790
投資活動現金流量		
增加不動產、房屋及設備	(35,000)	(28,000)
投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流(出)入	(35,000)	(28,000)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	952,224	3,352,057
減:減少代收款項付現數	951,074	3,352,201
籌資活動淨現金流入	1,150	(144)
本期現金及銀行存款淨流入	2,896,534	4,297,646
減:附屬機構收益解繳數	(3,782,791)	(2,538,636)
加:期初現金及銀行存款餘額	4,410,848	2,651,838
期末現金及銀行存款餘額	3,524,591	4,410,848

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金收支概況表

108學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

項 目	108學年度	占經常門現 金收入%	107學年度	占經常門現金 收入%
經常門現金收入	9,656,543	100	10,374,784	100
學雜費收入	9,454,101	97.90	9,866,506	95.10
財務收入	6,522	0.07	8,578	0.08
補助收入	77,000	0.80	70,120	0.68
其他收入	760	0.01	6,840	0.07
應收預收款項目調整增(減)數	118,160	1.22	422,740	4.07
利息股利調整數	0	0.00	0	0.00
經常門現金支出	6,726,159	69.65	6,048,994	58.30
教學研究及訓輔支出	6,784,246	70.26	6,169,253	59.46
減:不產生現金流出之成本與費用	(95,297)	(0.99)	(93,063)	(0.90)
應付預付款項目調整(增)減數	37,210	0.39	(27,196)	(0.26)
利息股利調整數	0		0	
經常門現金餘(絀)	2,930,384	30.35	4,325,790	41.70
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	35,000	0.36	28,000	0.27
辦公設備	35,000	0.36	28,000	0.27
扣減購置不動產支出前現金餘(絀)	2,895,384	29.98	4,297,790	41.43
購置不動產現金支出	0	0	0	0
本期現金餘(絀)	2,895,384	29.98	4,297,790	41.43

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
108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	35,000	0	(35,000)	100	51,368	0	51,368	0	950,484
累計折舊								0		
累計折舊-辦公設備	653,358	95,297	0	(95,297)	100.00	51,368	0	51,368	0	697,287
不動產、房屋及設備 淨額	313,494	(60,297)	0	60,297	100.00	0		0		253,197
合 計	313,494	(60,297)	5,600	60,297	1,076.73	0	0	0	0	253,197

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

收入明細表

108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	9,454,101	9,020,000	434,101	4.81	
4111 學雜費收入	2,700,300	2,640,000	60,300	2.28	
4112 保育費收入	6,753,801	6,380,000	373,801	5.86	
4120 財務收入	6,522	5,000	1,522	30.44	
4121 利息收入	6,522	5,000	1,522	30.44	
4130 補助收入	77,000	35,000	42,000	120.00	
4131 補助收入	77,000	35,000	42,000	120.00	
4190 其他收入	760	5,000	(4,240)	(84.80)	
4191 其他收入	760	5,000	(4,240)	(84.80)	
合 計	9,538,383	9,065,000	473,383	5.22	

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

現金明細表

109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

109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	196,754
彰銀南台南分行活儲 51111-2-00	3,221,470
仁德郵政後壁厝郵局 010251-5	6,367
合 計	3,424,591

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

代收款項明細表

109年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
109年7月份老師暨工讀生勞保費	6,920
109年7月份工讀生健保費	325
合 計	7,245

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

應付款項明細表

109年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
109/07零用金	46,206
合 計	46,206

中華醫事科技大學附設台南市幼兒園

預收款項明細表

109年7月31日

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

摘 要	金 額
預收109學年度學費	970,200
合 計	970,200

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 109 年 7 月