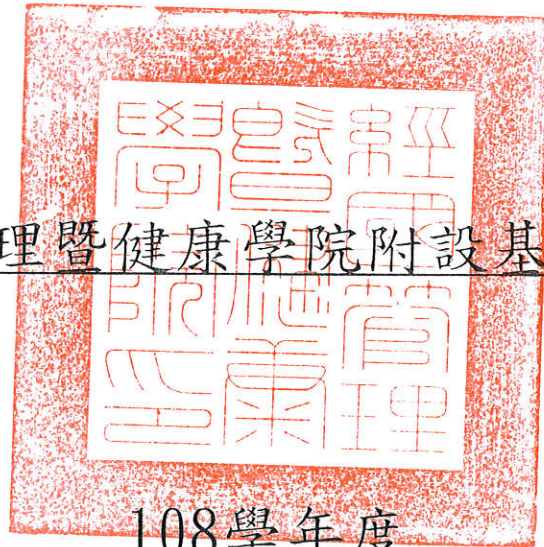


封面

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園



108學年度

(自108年8月1日至109年7月31日止)

決算書

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

平衡表

全6頁第1頁

中華民國109年7月31日

單位：新台幣元

項 目	109年7月31日 決算數 (1)	108年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*10
資產	4,260,997	2,896,759	1,364,238	47.10
流動資產	4,039,423	2,292,556	1,746,867	76.20
現金	25,000	25,000	0	0.00
銀行存款	4,013,923	2,267,056	1,746,867	77.05
預付款項	500	500	0	0.00
不動產、房屋及設備	750,000	750,000	0	0.00
運輸設備	750,000	750,000	0	0.00
減：累計折舊總額	528,426	460,242	68,184	14.81
不動產、房屋及設備淨額	221,574	289,758	(68,184)	(23.53)
其他資產		314,445	(314,445)	(100.00)
遞延資產		314,445	(314,445)	(100.00)
合計	4,260,997	2,896,759	1,364,238	47.10
負債	1,806,138	2,166,904	(360,766)	(16.65)
流動負債	1,497,222	1,960,960	(463,738)	(23.65)
應付款項	726,844	1,186,905	(460,061)	(38.76)
預收款項	357,000	355,800	1,200	0.34
代收款項	413,378	418,255	(4,877)	(1.17)
其他負債	308,916	205,944	102,972	50.00
應付退休及離職金	308,916	205,944	102,972	50.00
權益基金及餘絀	2,454,859	729,855	1,725,004	236.35
權益基金	709,500	709,500	0	0.00
作業基金	709,500	709,500	0	0.00
餘絀	1,745,359	20,355	1,725,004	8474.60
累積餘絀	1,745,359	20,355	1,725,004	8474.60
合計	4,260,997	2,896,759	1,364,238	47.10

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

收支餘絀表

全6頁第2頁

108學年度

單位：新台幣元

107學年度決算數	項 目	108學年度決算數 (1)	108學年度預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*10
11,817,878	各項收入	13,355,960	11,771,650	1,584,310	13.46
10,317,355	學雜費收入	11,780,194	10,886,400	893,794	8.21
1,874	財務收入	1,934	2,600	(666)	(25.62)
1,498,649	其他收入	1,573,832	882,650	691,182	78.31
11,797,523	各項成本與費用	11,610,601	11,632,608	(22,007)	(0.19)
7,276,710	人事費	7,987,034	8,051,107	(64,073)	(0.80)
350,217	教材費	466,395	478,000	(11,605)	(2.43)
632,331	餐點費	686,342	680,000	6,342	0.93
807,314	事務費	829,168	922,400	(93,232)	(10.11)
645,258	維修費	353,906	130,000	223,906	172.24
1,011,517	折舊及攤銷	382,629	682,629	(300,000)	(43.95)
624,509	退休撫恤費	655,968	660,972	(5,004)	(0.76)
449,667	其他支出	249,159	27,500	221,659	806.03
20,355	本期餘絀	1,745,359	139,042	1,606,317	1155.27

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

現金流量表

全6頁第3頁

108學年度

單位：新台幣元

項 目	108 學 年 度	107 學 年 度
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,745,359	20,355
利息股利之調整	(1,934)	(1,874)
未計利息股利之本期餘絀	1,743,425	18,481
加：不產生現金流出之成本與費用	382,629	1,011,517
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數		
流動負債調整項目淨增(減)數	(355,889)	665,334
未計利息股利之現金流入(出)	1,770,165	1,695,332
收取利息	1,934	1,874
營運活動淨現金流入(出)	1,772,099	1,697,206
投資活動現金流量		
投資活動淨現金流入(出)	0	0
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	1,554,556	488,470
減少代收款項收現數	(1,559,433)	(494,424)
上期結餘款撥付經國管理暨健康學院	(20,355)	(2,291,341)
籌資活動淨現金流入(出)	(25,232)	(2,297,295)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,746,867	(600,089)
期初現金及銀行存款餘額	2,292,056	2,892,145
期末現金及銀行存款餘額	4,038,923	2,292,056

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

現金收支概況表

全6頁第4頁

108學年度

單位：新台幣元

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	13,357,160	100.00	11,816,678	100.00
學雜費收入	11,780,194	88.19	10,317,355	87.31
財務收入	1,934	0.01	1,874	0.02
其他收入	1,573,832	11.78	1,498,649	12.68
應收預收項目調整增(減)數	1,200	0.01	(1,200)	(0.02)
經常門現金支出	11,585,061	86.73	10,119,472	85.64
人事費	7,987,034	59.80	7,276,710	61.58
教材費	466,395	3.49	350,217	2.96
餐點費	686,342	5.14	632,331	5.35
事務費	829,168	6.21	807,314	6.83
維修費	353,906	2.65	645,258	5.46
折舊及攤銷	382,629	2.86	1,011,517	8.56
退休撫恤費	655,968	4.91	624,509	5.28
其他支出	249,159	1.87	449,667	3.81
減：不產生現金流出之成本與費用	(382,629)	(2.86)	(1,011,517)	(8.56)
應付預付項目調整增(減)數	357,089	2.67	(666,534)	(5.64)
經常門現金餘絀	1,772,099	13.27	1,697,206	14.36
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0.00	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	1,772,099	13.27	1,697,206	14.36
本期現金餘絀	1,772,099	13.27	1,697,206	14.36

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

收入明細表

全6頁第5頁

108學年度

單位：新台幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	11,780,194	10,886,400	893,794	8.21	
財務收入	1,934	2,600	(666)	(25.62)	活期存款利率未如預期
其他收入	1,573,832	882,650	691,182	78.31	增加興趣課程
合計：	13,355,960	11,771,650	1,584,310	13.46	

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

成本與費用明細表

全6頁第6頁

108學年度

單位：新台幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
人事費	7,987,034	8,051,107	(64,073)	(0.80)	
薪資	7,152,459	7,186,857	(34,398)	(0.48)	
保險費	834,575	864,250	(29,675)	(3.43)	
教材費	466,395	478,000	(11,605)	(2.43)	
教材教具費	76,643	75,000	1,643	2.19	
圖書費	11,670	13,000	(1,330)	(10.23)	
設備費	195,641	200,000	(4,359)	(2.18)	
親職活動費	84,804	100,000	(15,196)	(15.20)	
照相費	9,927	10,000	(73)	(0.73)	
服裝費	87,710	80,000	7,710	9.64	
餐點費	686,342	680,000	6,342	0.93	
事務費	829,168	922,400	(93,232)	(10.11)	
文具用品	39,670	45,000	(5,330)	(11.84)	
郵電費	18,934	22,000	(3,066)	(13.94)	
日常用品	109,501	110,000	(499)	(0.45)	
園所特支費	65,300	75,000	(9,700)	(12.93)	
醫藥品	26,144	25,000	1,144	4.58	
水電瓦斯費	258,457	280,000	(21,543)	(7.69)	
廚具餐具補充	18,858	10,000	8,858	88.58	
印刷費	28,512	50,000	(21,488)	(42.98)	
交通費	123,644	160,000	(36,356)	(22.72)	
地租支出	119,748	125,000	(5,252)	(4.20)	
租金支出	20,400	20,400	0	0.00	
維修費	353,906	130,000	223,906	172.24	汙水、化糞池工程
折舊及攤銷	382,629	682,629	(300,000)	(43.95)	外牆修繕工程攤提至108年11月止
退休撫恤費	655,968	660,972	(5,004)	(0.76)	
退休金	552,996	558,000	(5,004)	(0.90)	
離職準備金	102,972	102,972	0	0.00	
其他支出	249,159	27,500	221,659	806.03	增加興趣課程，講師及教材費
教師研習	0	5,000	(5,000)	(100.00)	
員工自強活動	18,000	22,500	(4,500)	(20.00)	
其他支出	231,159	0	231,159	100.00	
合計	11,610,601	11,632,608	(22,007)	(0.19)	

製 表：會計劉淑屏

園 長：園長陳惠禎

推廣中心主任：推廣教育中心
中心主任劉淑屏

會計主任：會計主任吳秀湄

校 長：校長邱明源(甲)

董 事 長：董事長蔣初泰