

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園



(自111年8月1日至112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112年7月31日

單位：新台幣元

項 目	112年7月31日 決算數 (1)	111年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	6,239,966	6,824,547	(584,581)	(8.57)
流動資產	5,506,026	6,011,971	(505,945)	(8.42)
現金	25,000	25,000	0	0.00
銀行存款	4,972,520	5,510,836	(538,316)	(9.77)
應收款項		6,095	(6,095)	100.00
預付款項	508,506	470,040	38,466	8.18
不動產、房屋及設備	865,000	865,000	0	0.00
運輸設備	865,000	865,000	0	0.00
減：累計折舊總額	131,060	52,424	78,636	150.00
不動產、房屋及設備淨額	733,940	812,576	(78,636)	(9.68)
其他資產			0	0.00
遞延資產			0	0.00
合計	6,239,966	6,824,547	(584,581)	(8.57)
負債	3,972,443	3,934,022	38,421	0.98
流動負債	3,354,611	3,419,162	(64,551)	(1.89)
應付款項	693,598	630,549	63,049	10.00
預收款項	2,307,636	2,306,743	893	0.04
代收款項	353,377	481,870	(128,493)	(26.67)
其他負債	617,832	514,860	102,972	20.00
應付退休及離職金	617,832	514,860	102,972	20.00
權益基金及餘絀	2,267,523	2,890,525	(623,002)	(21.55)
權益基金	709,500	709,500	0	0.00
作業基金	709,500	709,500	0	0.00
餘絀	1,558,023	2,181,025	(623,002)	(28.56)
累積餘絀	1,558,023	2,181,025	(623,002)	(28.56)
合計	6,239,966	6,824,547	(584,581)	(8.57)

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

111學年度

單位：新台幣元

110學年度決算數 (1)	項 目	111學年度決算數 (1)	111學年度預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
13,191,047	各項收入	13,856,210	13,386,126	470,084	3.51
12,537,025	學雜費收入	12,260,147	11,911,776	348,371	2.92
1,442	財務收入	14,545	1,400	13,145	938.93
652,580	其他收入	1,581,518	1,472,950	108,568	7.37
11,010,022	各項成本與費用	12,298,187	12,077,442	220,745	1.83
8,132,827	人事費	9,031,780	9,065,298	(33,518)	(0.37)
461,938	教材費	258,833	401,000	(142,167)	(35.45)
655,190	餐點費	710,367	680,000	30,367	4.47
857,594	事務費	910,571	848,400	62,171	7.33
80,687	維修費	130,682	200,000	(69,318)	(34.66)
75,152	折舊及攤銷	78,636	78,636	0	0.00
661,322	退休撫恤費	897,918	706,608	191,310	27.07
85,312	其他支出	279,400	97,500	181,900	186.56
2,181,025	本期餘絀	1,558,023	1,308,684	249,339	19.05

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

111學年度

單位：新台幣元

項 目	111 學 年 度	110 學 年 度
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,558,023	2,181,025
利息股利之調整	(14,545)	(1,442)
未計利息股利之本期餘絀	1,543,478	2,179,583
加：不產生現金流出之成本與費用	78,636	155,814
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	(32,371)	(290,611)
流動負債調整項目淨增(減)數	166,914	(167,532)
未計利息股利之現金流入(出)	1,756,657	1,877,254
收取利息	14,545	1,442
營運活動淨現金流入(出)	1,771,202	1,878,696
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數		50,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數		(865,000)
投資活動淨現金流入(出)	0	(815,000)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	1,577,398	1,680,410
減少代收款項收現數	(1,705,891)	(1,625,585)
上期結餘款撥付經國管理暨健康學院	(2,181,025)	(1,183,831)
籌資活動淨現金流入(出)	(2,309,518)	(1,129,006)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(538,316)	(65,310)
期初現金及銀行存款餘額	5,535,836	5,601,146
期末現金及銀行存款餘額	4,997,520	5,535,836

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

111學年度

單位：新台幣元

項 目	111 學 年 度	占經常門 現金收入%	110 學 年 度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	13,863,198	100.00	12,979,779	100.00
學雜費收入	12,260,147	88.44	12,537,025	96.59
財務收入	14,545	0.10	1,442	0.01
其他收入	1,581,518	11.41	652,580	5.03
資產負債項目調整增(減)數	6,988	0.05	(211,268)	(1.63)
經常門現金支出	12,091,996	87.22	11,101,083	85.53
人事費	9,031,780	65.15	8,132,827	62.66
教材費	258,833	1.87	461,938	3.56
餐點費	710,367	5.12	655,190	5.05
事務費	910,571	6.57	857,594	6.61
維修費	130,682	0.94	80,687	0.62
折舊及攤銷	78,636	0.57	75,152	0.58
退休撫恤費	897,918	6.48	661,322	5.10
其他支出	279,400	2.02	85,312	0.66
減：不產生現金流出之成本與費用	(78,636)	(0.57)	(155,814)	(1.20)
資產負債項目調整增(減)數	(127,555)	(0.92)	246,875	1.90
經常門現金餘絀	1,771,202	12.78	1,878,696	14.47
出售資產現金收入		0.00	50,000	0.00
購置動產、無形資產及其他資產現金支出		0.00	865,000	6.66
運輸設備		0.00	865,000	6.66
扣減不動產支出前現金餘絀	1,771,202	12.78	1,063,696	8.20
本期現金餘絀	1,771,202	12.78	1,063,696	8.20

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

111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	12,260,147	11,911,776	348,371	2.92	
財務收入	14,545	1,400	13,145	938.93	
其他收入	1,581,518	1,472,950	108,568	7.37	
合計：	13,856,210	13,386,126	470,084	3.51	

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

111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	9,031,780	9,065,298	(33,518)	(0.37)	
薪資	7,924,668	7,944,806	(20,138)	(0.25)	
保險費	1,019,470	970,492	48,978	5.05	
免稅加班費	87,642	150,000	(62,358)	(41.57)	
教材費	258,833	401,000	(142,167)	(35.45)	擲節支出
教材教具費	49,900	75,000	(25,100)	(33.47)	
圖書費	7,872	11,000	(3,128)	(28.44)	
設備費	59,390	200,000	(140,610)	(70.31)	
親職活動費	116,643	85,000	31,643	37.23	
照相費	9,908	10,000	(92)	(0.92)	
服裝費	15,120	20,000	(4,880)	(24.40)	
餐點費	710,367	680,000	30,367	4.47	
事務費	910,571	848,400	62,171	7.33	
文具用品	43,348	40,000	3,348	8.37	
郵電費	12,641	15,000	(2,359)	(15.73)	
日常用品	100,860	110,000	(9,140)	(8.31)	
園所特支費	79,675	68,000	11,675	17.17	
醫藥品	18,062	25,000	(6,938)	(27.75)	
水電瓦斯費	282,338	260,000	22,338	8.59	
廚具餐具補充	747	10,000	(9,253)	(92.53)	
印刷費	34,590	45,000	(10,410)	(23.13)	
交通費	154,988	130,000	24,988	19.22	
地租支出	162,922	125,000	37,922	30.34	
租金支出	20,400	20,400	0	0.00	
維修費	130,682	200,000	(69,318)	(34.66)	擲節支出
折舊及攤銷	78,636	78,636	0	0.00	
退休撫恤費	897,918	706,608	191,310	27.07	補提111年勞工退休準備金差額
退休金	794,946	603,636	191,310	31.69	
離職準備金	102,972	102,972	0	0.00	
其他支出	279,400	97,500	181,900	186.56	增加興趣課程講師、教練費
教師研習		5,000	(5,000)	(100.00)	
員工自強活動	15,750	22,500	(6,750)	(30.00)	
其他支出	263,650	70,000	193,650	276.64	
合計	12,298,187	12,077,442	220,745	1.83	

製 表：會計劉淑屏

園 長：園長陳惠禎

推廣中心主任：推廣教育中心蔡政融  
中心主任

會計主任：會計吳秀湄

校 長：校長翁進坪(甲)

董 事 長：董事長蔣初泰