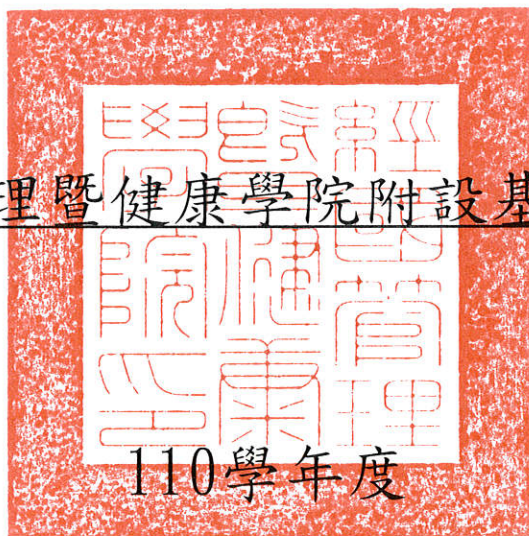


私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園



(自110年8月1日至111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111年7月31日

單位：新台幣元

項 目	111年7月31日 決算數 (1)	110年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*10
資產	6,824,547	5,940,060	884,487	14.89
流動資產	6,011,971	5,786,670	225,301	3.89
現金	25,000	25,000	0	0.00
銀行存款	5,510,836	5,576,146	(65,310)	(1.17)
應收款項	6,095	24,016	(17,921)	100.00
預付款項	470,040	161,508	308,532	191.03
不動產、房屋及設備	865,000	750,000	115,000	15.33
運輸設備	865,000	750,000	115,000	15.33
減：累計折舊總額	52,424	596,610	(544,186)	(91.21)
不動產、房屋及設備淨額	812,576	153,390	659,186	429.75
其他資產			0	0.00
遞延資產			0	0.00
合計	6,824,547	5,940,060	884,487	14.89
負債	3,934,022	4,046,729	(112,707)	(2.79)
流動負債	3,419,162	3,634,841	(215,679)	(5.93)
應付款項	630,549	671,864	(41,315)	(6.15)
預收款項	2,306,743	2,535,932	(229,189)	(9.04)
代收款項	481,870	427,045	54,825	12.84
其他負債	514,860	411,888	102,972	25.00
應付退休及離職金	514,860	411,888	102,972	25.00
權益基金及餘絀	2,890,525	1,893,331	997,194	52.67
權益基金	709,500	709,500	0	0.00
作業基金	709,500	709,500	0	0.00
餘絀	2,181,025	1,183,831	997,194	84.23
累積餘絀	2,181,025	1,183,831	997,194	84.23
合計	6,824,547	5,940,060	884,487	14.89

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

110學年度

單位：新台幣元

109學年度決算數 (1)	項 目	110學年度決算數 (1)	110學年度預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*10
11,580,529	各項收入	13,191,047	12,078,000	1,113,047	9.22
10,247,352	學雜費收入	12,537,025	11,101,100	1,435,925	12.93
754	財務收入	1,442	1,400	42	3.00
1,332,423	其他收入	652,580	975,500	(322,920)	(33.10)
10,396,698	各項成本與費用	11,010,022	11,137,748	(127,726)	(1.15)
7,843,338	人事費	8,132,827	8,065,120	67,707	0.84
210,141	教材費	461,938	491,000	(29,062)	(5.92)
591,287	餐點費	655,190	680,000	(24,810)	(3.65)
739,082	事務費	857,594	864,400	(6,806)	(0.79)
169,840	維修費	80,687	200,000	(119,313)	(59.66)
68,184	折舊及攤銷	75,152	68,184	6,968	10.22
652,501	退休撫恤費	661,322	671,544	(10,222)	(1.52)
122,325	其他支出	85,312	97,500	(12,188)	(12.50)
1,183,831	本期餘絀	2,181,025	940,252	1,240,773	131.96

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

現金流量表
110學年度

全6頁第3頁

單位：新台幣元

項 目	110 學 年 度	109 學 年 度
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,181,025	1,183,831
利息股利之調整	(1,442)	(754)
未計利息股利之本期餘絀	2,179,583	1,183,077
加：不產生現金流出之成本與費用	155,814	68,184
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	(290,611)	(185,024)
流動負債調整項目淨增(減)數	(167,532)	2,226,924
未計利息股利之現金流入(出)	1,877,254	3,293,161
收取利息	1,442	754
營運活動淨現金流入(出)	1,878,696	3,293,915
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)	(815,000)	0
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	1,680,410	1,602,085
減少代收款項收現數	(1,625,585)	(1,588,418)
上期結餘款撥付經國管理暨健康學院	(1,183,831)	(1,745,359)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,129,006)	(1,731,692)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(65,310)	1,562,223
期初現金及銀行存款餘額	5,601,146	4,038,923
期末現金及銀行存款餘額	5,535,836	5,601,146

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

110學年度

單位：新台幣元

項 目	110 學 年 度	占經常門 現金收入%	109 學 年 度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	12,979,779	100.00	13,735,445	100.00
學雜費收入	12,537,025	96.59	10,247,352	74.61
財務收入	1,442	0.01	754	0.01
其他收入	652,580	5.03	1,332,423	9.70
資產負債項目調整增(減)數	(211,268)	(1.63)	2,154,916	15.69
經常門現金支出	11,101,083	85.53	10,441,530	76.02
人事費	8,132,827	62.66	7,843,338	57.10
教材費	461,938	3.56	210,141	1.53
餐點費	655,190	5.05	591,287	4.30
事務費	857,594	6.61	739,082	5.38
維修費	80,687	0.62	169,840	1.24
折舊及攤銷	75,152	0.58	68,184	0.50
退休撫恤費	661,322	5.10	652,501	4.75
其他支出	85,312	0.66	122,325	0.89
減：不產生現金流出之成本與費用	(155,814)	(1.20)	(68,184)	(0.50)
資產負債項目調整增(減)數	246,875	1.90	113,016	0.82
經常門現金餘絀	1,878,696	14.47	3,293,915	23.98
出售資產現金收入	50,000	0.39	0	0.00
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	865,000	6.66	0	0.00
運輸設備	865,000	6.66	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	1,063,696	8.20	3,293,915	23.98
本期現金餘絀	1,063,696	8.20	3,293,915	23.98

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

110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	12,537,025	11,101,100	1,435,925	12.93	新冠肺炎停課，減少收入
財務收入	1,442	1,400	42	3.00	
其他收入	652,580	975,500	(322,920)	(33.10)	
合計：	13,191,047	12,078,000	1,113,047	9.22	

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

110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	8,132,827	8,065,120	67,707	0.84	
薪資	7,153,766	7,071,870	81,896	1.16	
保險費	922,643	908,250	14,393	1.58	
免稅加班費	56,418	85,000	(28,582)	(33.63)	
教材費	461,938	491,000	(29,062)	(5.92)	
教材教具費	49,187	75,000	(25,813)	(34.42)	
圖書費	3,121	11,000	(7,879)	(71.63)	
設備費	206,570	200,000	6,570	3.29	
親職活動費	62,999	85,000	(22,001)	(25.88)	
照相費	9,966	10,000	(34)	(0.34)	
服裝費	130,095	110,000	20,095	18.27	
餐點費	655,190	680,000	(24,810)	(3.65)	
事務費	857,594	864,400	(6,806)	(0.79)	
文具用品	46,405	40,000	6,405	16.01	
郵電費	15,163	20,000	(4,837)	(24.19)	
日常用品	97,589	110,000	(12,411)	(11.28)	
園所特支費	70,477	68,000	2,477	3.64	
醫藥品	31,956	25,000	6,956	27.82	
水電瓦斯費	248,165	260,000	(11,835)	(4.55)	
廚具餐具補充	29,987	36,000	(6,013)	(16.70)	
印刷費	31,471	30,000	1,471	4.90	
交通費	135,006	130,000	5,006	3.85	
地租支出	130,975	125,000	5,975	4.78	
租金支出	20,400	20,400	0	0.00	
維修費	80,687	200,000	(119,313)	(59.66)	擲節支出
折舊及攤銷	75,152	68,184	6,968	10.22	
退休撫恤費	661,322	671,544	(10,222)	(1.52)	
退休金	558,350	568,572	(10,222)	(1.80)	
離職準備金	102,972	102,972	0	0.00	
其他支出	85,312	97,500	(12,188)	(12.50)	
教師研習		5,000	(5,000)	(100.00)	
員工自強活動		22,500	(22,500)	(100.00)	
其他支出	85,312	70,000	15,312	21.87	
合計	11,010,022	11,137,748	(127,726)	(1.15)	

製 表：會計劉淑屏

園 長：園長陳惠禎

推廣中心主任：推廣教育中心周錦梅
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