

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園



(自109年8月1日至110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110年7月31日

單位：新台幣元

項 目	110年7月31日 決算數 (1)	109年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*10
資產	5,940,060	4,260,997	1,679,063	39.41
流動資產	5,786,670	4,039,423	1,747,247	43.25
現金	25,000	25,000	0	0.00
銀行存款	5,576,146	4,013,923	1,562,223	38.92
應收款項	24,016	0	24,016	100.00
預付款項	161,508	500	161,008	32201.60
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	596,610	528,426	68,184	12.90
不動產、房屋及設備淨額	153,390	221,574	(68,184)	(30.77)
其他資產			0	0.00
遞延資產			0	0.00
合計	5,940,060	4,260,997	1,679,063	39.41
負債	4,046,729	1,806,138	2,240,591	124.05
流動負債	3,634,841	1,497,222	2,137,619	142.77
應付款項	671,864	726,844	(54,980)	(7.56)
預收款項	2,535,932	357,000	2,178,932	610.35
代收款項	427,045	413,378	13,667	3.31
其他負債	411,888	308,916	102,972	33.33
應付退休及離職金	411,888	308,916	102,972	33.33
權益基金及餘絀	1,893,331	2,454,859	(561,528)	(22.87)
權益基金	709,500	709,500	0	0.00
作業基金	709,500	709,500	0	0.00
餘絀	1,183,831	1,745,359	(561,528)	(32.17)
累積餘絀	1,183,831	1,745,359	(561,528)	(32.17)
合計	5,940,060	4,260,997	1,679,063	39.41

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

109學年度

單位：新台幣元

108學年度決算數	項 目	109學年度決算數 (1)	109學年度預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*10
13,355,960	各項收入	11,580,529	12,688,550	(1,108,021)	(8.73)
11,780,194	學雜費收入	10,247,352	10,853,900	(606,548)	(5.59)
1,934	財務收入	754	2,600	(1,846)	(71.00)
1,573,832	其他收入	1,332,423	1,832,050	(499,627)	(27.27)
11,610,601	各項成本與費用	10,396,698	11,427,276	(1,030,578)	(9.02)
7,987,034	人事費	7,843,338	8,073,220	(229,882)	(2.85)
466,395	教材費	210,141	413,000	(202,859)	(49.12)
686,342	餐點費	591,287	650,000	(58,713)	(9.03)
829,168	事務費	739,082	912,400	(173,318)	(19.00)
353,906	維修費	169,840	150,000	19,840	13.23
382,629	折舊及攤銷	68,184	68,184	0	0.00
655,968	退休撫恤費	652,501	672,972	(20,471)	(3.04)
249,159	其他支出	122,325	487,500	(365,175)	(74.91)
1,745,359	本期餘絀	1,183,831	1,261,274	(77,443)	(6.14)

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

109學年度

單位：新台幣元

項 目	109 學 年 度	108 學 年 度
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,183,831	1,745,359
利息股利之調整	(754)	(1,934)
未計利息股利之本期餘絀	1,183,077	1,743,425
加：不產生現金流出之成本與費用	68,184	382,629
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	(185,024)	
流動負債調整項目淨增(減)數	2,226,924	(355,889)
未計利息股利之現金流入(出)	3,293,161	1,770,165
收取利息	754	1,934
營運活動淨現金流入(出)	3,293,915	1,772,099
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	1,602,085	1,554,556
減少代收款項收現數	(1,588,418)	(1,559,433)
上期結餘款撥付經國管理暨健康學院	(1,745,359)	(20,355)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,731,692)	(25,232)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,562,223	1,746,867
期初現金及銀行存款餘額	4,038,923	2,292,056
期末現金及銀行存款餘額	5,601,146	4,038,923

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

109學年度

單位：新台幣元

項 目	109 學 年 度	占經常門 現金收入%	108 學 年 度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	13,735,445	100.00	13,357,160	100.00
學雜費收入	10,247,352	74.61	11,780,194	88.19
財務收入	754	0.01	1,934	0.01
其他收入	1,332,423	9.70	1,573,832	11.78
資產負債項目調整增(減)數	2,154,916	15.69	1,200	0.01
經常門現金支出	10,441,530	76.02	11,585,061	86.73
人事費	7,843,338	57.10	7,987,034	59.80
教材費	210,141	1.53	466,395	3.49
餐點費	591,287	4.30	686,342	5.14
事務費	739,082	5.38	829,168	6.21
維修費	169,840	1.24	353,906	2.65
折舊及攤銷	68,184	0.50	382,629	2.86
退休撫恤費	652,501	4.75	655,968	4.91
其他支出	122,325	0.89	249,159	1.87
減：不產生現金流出之成本與費用	(68,184)	(0.50)	(382,629)	(2.86)
資產負債項目調整增(減)數	113,016	0.82	357,089	2.67
經常門現金餘絀	3,293,915	23.98	1,772,099	13.27
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	3,293,915	23.98	1,772,099	13.27
本期現金餘絀	3,293,915	23.98	1,772,099	13.27

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

109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	10,247,352	10,853,900	(606,548)	(5.59)	
財務收入	754	2,600	(1,846)	(71.00)	活期存款利率未如預期
其他收入	1,332,423	1,832,050	(499,627)	(27.27)	新冠肺炎停課，減少收入
合計：	11,580,529	12,688,550	(1,108,021)	(8.73)	

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

109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	7,843,338	8,073,220	(229,882)	(2.85)	
薪資	6,930,404	7,106,970	(176,566)	(2.48)	
保險費	866,327	866,250	77	0.01	
免稅加班費	46,607	100,000	(53,393)	(53.39)	
教材費	210,141	413,000	(202,859)	(49.12)	
教材教具費	41,097	75,000	(33,903)	(45.20)	
圖書費	7,421	13,000	(5,579)	(42.92)	
設備費	110,595	200,000	(89,405)	(44.70)	
親職活動費	41,346	100,000	(58,654)	(58.65)	
照相費	9,682	10,000	(318)	(3.18)	
服裝費	0	15,000	(15,000)	(100.00)	
餐點費	591,287	650,000	(58,713)	(9.03)	
事務費	739,082	912,400	(173,318)	(19.00)	
文具用品	24,864	45,000	(20,136)	(44.75)	
郵電費	12,822	22,000	(9,178)	(41.72)	
日常用品	96,550	110,000	(13,450)	(12.23)	
園所特支費	57,600	75,000	(17,400)	(23.20)	
醫藥品	21,096	25,000	(3,904)	(15.62)	
水電瓦斯費	241,048	280,000	(38,952)	(13.91)	
廚具餐具補充	3,315	10,000	(6,685)	(66.85)	
印刷費	38,674	40,000	(1,326)	(3.32)	
交通費	101,452	160,000	(58,548)	(36.59)	
地租支出	121,261	125,000	(3,739)	(2.99)	
租金支出	20,400	20,400	0	0.00	
維修費	169,840	150,000	19,840	13.23	
折舊及攤銷	68,184	68,184	0	0.00	
退休撫恤費	652,501	672,972	(20,471)	(3.04)	
退休金	549,529	570,000	(20,471)	(3.59)	
離職準備金	102,972	102,972	0	0.00	
其他支出	122,325	487,500	(365,175)	(74.91)	
教師研習	2,000	5,000	(3,000)	(60.00)	
員工自強活動	21,000	22,500	(1,500)	(6.67)	
其他支出	99,325	460,000	(360,675)	(78.41)	
合計	10,396,698	11,427,276	(1,030,578)	(9.02)	新冠肺炎停課，各項支出減少

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
中心主任吳國文

會計主任：會計主任吳秀湄

校 長：校長翁進坪(甲)

董 事 長：董事長蔣初泰