

德育學校財團法人德育護理健康學院

附設基隆市私立德育幼兒園



113學年度

(自113年8月1日至114年7月31日止)

決算書

德育學校財團法人德育護理健康學院附設基隆市私立德育幼兒園

平衡表

全6頁第1頁

中華民國114年7月31日

單位：新台幣元

項 目	114年7月31日 決算數 (1)	113年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	8,509,727	6,935,921	1,573,806	22.69
流動資產	7,933,059	6,280,617	1,652,442	26.31
現金	25,000	25,000	0	0.00
銀行存款	7,559,059	5,689,440	1,869,619	32.86
應收款項	0	366,177	(366,177)	100.00
預付款項	349,000	200,000	149,000	74.50
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	(288,332)	(209,696)	(78,636)	37.50
不動產、房屋及設備淨額	576,668	655,304	(78,636)	(12.00)
合計	8,509,727	6,935,921	1,573,806	22.69
負債	4,955,509	4,185,470	770,039	18.40
流動負債	4,131,733	3,464,666	667,067	19.25
應付款項	1,035,208	1,114,684	(79,476)	(7.13)
預收款項	2,648,133	1,948,530	699,603	35.90
代收款項	448,392	401,452	46,940	11.69
其他負債	823,776	720,804	102,972	14.29
應付退休及離職金	823,776	720,804	102,972	14.29
權益基金及餘絀	3,554,218	2,750,451	803,767	29.22
權益基金	709,500	709,500	0	0.00
作業基金	709,500	709,500	0	0.00
餘絀	2,844,718	2,040,951	803,767	39.38
累積餘絀	2,844,718	2,040,951	803,767	39.38
合計	8,509,727	6,935,921	1,573,806	22.69

德育學校財團法人德育護理健康學院附設基隆市私立德育幼兒園

收支餘絀表

全6頁第2頁

113學年度

單位：新台幣元

112學年度決算數 (1)	項 目	113學年度決算數 (1)	113學年度預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
14,564,964	各項收入	15,914,518	14,924,844	989,674	6.63
12,414,817	學雜費收入	13,595,687	12,298,344	1,297,343	10.55
26,412	財務收入	31,649	30,000	1,649	5.50
2,123,735	其他收入	2,287,182	2,596,500	(309,318)	(11.91)
12,524,013	各項成本與費用	13,069,800	13,140,125	(70,325)	(0.54)
9,243,472	人事費	9,425,233	9,546,917	(121,684)	(1.27)
263,223	教材費	453,952	536,000	(82,048)	(15.31)
742,173	餐點費	766,742	700,000	66,742	9.53
874,715	事務費	924,606	953,400	(28,794)	(3.02)
220,391	維修費	177,534	200,000	(22,466)	(11.23)
78,636	折舊及攤銷	78,636	78,636	0	0.00
656,753	退休撫恤費	668,847	690,672	(21,825)	(3.16)
444,650	其他支出	574,250	434,500	139,750	32.16
2,040,951	本期餘絀	2,844,718	1,784,719	1,059,999	59.39

德育學校財團法人德育護理健康學院附設基隆市私立德育幼兒園

現金流量表

全6頁第3頁

113學年度

單位：新台幣元

項 目	113 學 年 度	112 學 年 度
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,844,718	2,040,951
利息股利之調整	(31,649)	(26,412)
未計利息股利之本期餘絀	2,813,069	2,014,539
加：不產生現金流出之成本與費用	78,636	78,636
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	217,177	(57,671)
流動負債調整項目淨增(減)數	723,099	164,952
未計利息股利之現金流入(出)	3,831,981	2,200,456
收取利息	31,649	26,412
營運活動淨現金流入(出)	3,863,630	2,226,868
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數		
減：增加不動產、房屋及設備付現數		
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	1,453,344	814,460
減少代收款項付現數	(1,406,404)	(766,385)
上期結餘款撥付德育學校財團法人德育護理健康學院	(2,040,951)	(1,558,023)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,994,011)	(1,509,948)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,869,619	716,920
期初現金及銀行存款餘額	5,714,440	4,997,520
期末現金及銀行存款餘額	7,584,059	5,714,440

德育學校財團法人德育護理健康學院附設基隆市私立德育幼兒園

現金收支概況表

全6頁第4頁

113學年度

單位：新台幣元

項 目	113 學 年 度	占經常門 現金收入%	112 學 年 度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	16,980,298	100.00	13,839,681	100.00
學雜費收入	13,595,687	80.07	12,414,817	89.70
財務收入	31,649	0.19	26,412	0.19
其他收入	2,287,182	13.47	2,123,735	15.35
資產負債項目調整增(減)數	1,065,780	6.28	(725,283)	(5.24)
經常門現金支出	13,116,668	77.25	11,612,813	83.91
人事費	9,425,233	55.51	9,243,472	66.79
教材費	453,952	2.67	263,223	1.90
餐點費	766,742	4.52	742,173	5.36
事務費	924,606	5.45	874,715	6.32
維修費	177,534	1.05	220,391	1.59
折舊及攤銷	78,636	0.46	78,636	0.57
退休撫恤費	668,847	3.94	656,753	4.75
其他支出	574,250	3.38	444,650	3.21
減：不產生現金流出之成本與費用	(78,636)	(0.46)	(78,636)	(0.57)
資產負債項目調整增(減)數	125,504	0.74	(832,564)	(6.02)
經常門現金餘絀	3,863,630	22.75	2,226,868	16.09
出售資產現金收入		0.00		0.00
購置動產、無形資產及其他資產現金支出		0.00		0.00
運輸設備		0.00		0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	3,863,630	22.75	2,226,868	16.09
本期現金餘絀	3,863,630	22.75	2,226,868	16.09

德育學校財團法人德育護理健康學院附設基隆市私立德育幼兒園

收入明細表

全6頁第5頁

113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	13,595,687	12,298,344	1,297,343	10.55	
財務收入	31,649	30,000	1,649	5.50	
其他收入	2,287,182	2,596,500	(309,318)	(11.91)	
合 計：	15,914,518	14,924,844	989,674	6.63	

德育學校財團法人德育護理健康學院附設基隆市私立德育幼兒園

成本與費用明細表

全6頁第6頁

113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	9,425,233	9,546,917	(121,684)	(1.27)	更換校名
薪資	8,303,145	8,311,917	(8,772)	(0.11)	
保險費	1,034,227	1,085,000	(50,773)	(4.68)	
免稅加班費	87,861	150,000	(62,139)	(41.43)	
教材費	453,952	536,000	(82,048)	(15.31)	
教材教具費	46,075	75,000	(28,925)	(38.57)	
圖書費	10,563	11,000	(437)	(3.97)	
設備費	80,200	200,000	(119,800)	(59.90)	
親職活動費	131,641	120,000	11,641	9.70	
照相費	11,025	10,000	1,025	10.25	
服裝費	174,448	120,000	54,448	45.37	
餐點費	766,742	700,000	66,742	9.53	
事務費	924,606	953,400	(28,794)	(3.02)	
文具用品	38,084	45,000	(6,916)	(15.37)	
郵電費	13,625	13,000	625	4.81	
日常用品	90,687	100,000	(9,313)	(9.31)	勞保局罰緩20000 & 教育處罰緩6000
園所特支費	117,043	70,000	47,043	67.20	
醫藥品	6,289	10,000	(3,711)	(37.11)	
水電瓦斯費	275,654	300,000	(24,346)	(8.12)	
廚具餐具補充	3,714	10,000	(6,286)	(62.86)	
印刷費	44,720	45,000	(280)	(0.62)	
交通費	106,725	140,000	(33,275)	(23.77)	
地租支出	207,365	200,000	7,365	3.68	
租金支出	20,700	20,400	300	1.47	
維修費	177,534	200,000	(22,466)	(11.23)	
折舊及攤銷	78,636	78,636	0	0.00	增加美語課程
退休撫恤費	668,847	690,672	(21,825)	(3.16)	
退休金	565,875	587,700	(21,825)	(3.71)	
離職準備金	102,972	102,972	0	0.00	
其他支出	574,250	434,500	139,750	32.16	
教師研習		5,000	(5,000)	(100.00)	
員工自強活動	15,000	22,500	(7,500)	(33.33)	
其他支出	559,250	407,000	152,250	37.41	
合計	13,069,800	13,140,125	(70,325)	(0.54)	

製 表：會計謝美華

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(印)

董 事 長：董事長蔣初泰