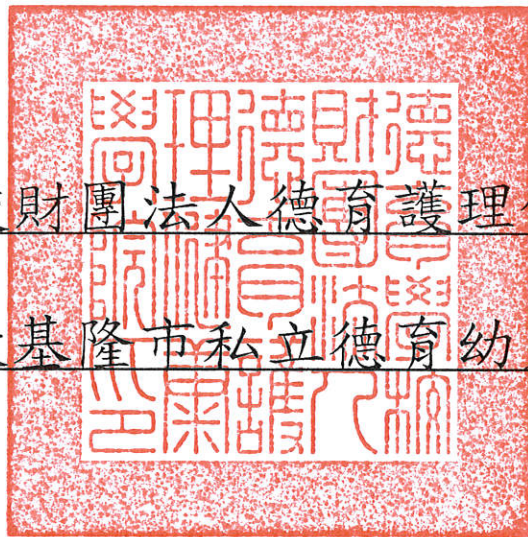


德育學校財團法人德育護理健康學院

附設基隆市私立德育幼兒園



112學年度

(自112年8月1日至113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113年7月31日

單位：新台幣元

項 目	113年7月31日 決算數 (1)	112年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	6,935,921	6,239,966	695,955	11.15
流動資產	6,280,617	5,506,026	774,591	14.07
現金	25,000	25,000	0	0.00
銀行存款	5,689,440	4,972,520	716,920	14.42
應收款項	366,177		366,177	100.00
預付款項	200,000	508,506	(308,506)	(60.67)
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	(209,696)	(131,060)	(78,636)	60.00
不動產、房屋及設備淨額	655,304	733,940	(78,636)	(10.71)
合計	6,935,921	6,239,966	695,955	11.15
負債	4,185,470	3,972,443	213,027	5.36
流動負債	3,464,666	3,354,611	110,055	3.28
應付款項	1,114,684	693,598	421,086	60.71
預收款項	1,948,530	2,307,636	(359,106)	(15.56)
代收款項	401,452	353,377	48,075	13.60
其他負債	720,804	617,832	102,972	16.67
應付退休及離職金	720,804	617,832	102,972	16.67
權益基金及餘絀	2,750,451	2,267,523	482,928	21.30
權益基金	709,500	709,500	0	0.00
作業基金	709,500	709,500	0	0.00
餘絀	2,040,951	1,558,023	482,928	31.00
累積餘絀	2,040,951	1,558,023	482,928	31.00
合計	4,185,470	3,972,443	213,027	5.36

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

112學年度

單位：新台幣元

111學年度決算數 (1)	項 目	112學年度決算數 (1)	112學年度預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
13,856,210	各項收入	14,564,964	14,231,324	333,640	2.34
12,260,147	學雜費收入	12,414,817	12,106,824	307,993	2.54
14,545	財務收入	26,412	7,000	19,412	277.31
1,581,518	其他收入	2,123,735	2,117,500	6,235	0.29
12,298,187	各項成本與費用	12,524,013	12,493,185	30,828	0.25
9,031,780	人事費	9,243,472	9,210,377	33,095	0.36
258,833	教材費	263,223	401,000	(137,777)	(34.36)
710,367	餐點費	742,173	680,000	62,173	9.14
910,571	事務費	874,715	926,400	(51,685)	(5.58)
130,682	維修費	220,391	200,000	20,391	10.20
78,636	折舊及攤銷	78,636	78,636	0	0.00
897,918	退休撫恤費	656,753	684,672	(27,919)	(4.08)
279,400	其他支出	444,650	312,100	132,550	42.47
1,558,023	本期餘絀	2,040,951	1,738,139	302,812	17.42

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

112學年度

單位：新台幣元

項 目	112 學 年 度	111 學 年 度
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,040,951	1,558,023
利息股利之調整	(26,412)	(14,545)
未計利息股利之本期餘絀	2,014,539	1,543,478
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	(57,671)	(32,371)
流動負債調整項目淨增(減)數	164,952	166,914
未計利息股利之現金流入(出)	2,200,456	1,756,657
收取利息	26,412	14,545
營運活動淨現金流入(出)	2,226,868	1,771,202
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	814,460	1,577,398
減少代收款項收現數	(766,385)	(1,705,891)
上期結餘款撥付德育學校財團法人德育護理健康學院	(1,558,023)	(2,181,025)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,509,948)	(2,309,518)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	716,920	(538,316)
期初現金及銀行存款餘額	4,997,520	5,535,836
期末現金及銀行存款餘額	5,714,440	4,997,520

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

112學年度

單位：新台幣元

項 目	112 學 年 度	占經常門 現金收入%	111 學 年 度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	13,839,681	100.00	13,863,198	100.00
學雜費收入	12,414,817	89.70	12,260,147	88.44
財務收入	26,412	0.19	14,545	0.10
其他收入	2,123,735	15.35	1,581,518	11.41
資產負債項目調整增(減)數	(725,283)	(5.24)	6,988	0.05
經常門現金支出	11,612,813	83.91	12,091,996	87.22
人事費	9,243,472	66.79	9,031,780	65.15
教材費	263,223	1.90	258,833	1.87
餐點費	742,173	5.36	710,367	5.12
事務費	874,715	6.32	910,571	6.57
維修費	220,391	1.59	130,682	0.94
折舊及攤銷	78,636	0.57	78,636	0.57
退休撫恤費	656,753	4.75	897,918	6.48
其他支出	444,650	3.21	279,400	2.02
減：不產生現金流出之成本與費用	(78,636)	(0.57)	(78,636)	(0.57)
資產負債項目調整增(減)數	(832,564)	(6.02)	(127,555)	(0.92)
經常門現金餘絀	2,226,868	16.09	1,771,202	12.78
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	2,226,868	16.09	1,771,202	12.78
本期現金餘絀	2,226,868	16.09	1,771,202	12.78

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

112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	12,414,817	12,106,824	307,993	2.54	
財務收入	26,412	7,000	19,412	277.31	
其他收入	2,123,735	2,117,500	6,235	0.29	
合計：	14,564,964	14,231,324	333,640	2.34	

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

112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	9,243,472	9,210,377	33,095	0.36	
薪資	8,097,202	7,975,377	121,825	1.53	
保險費	1,021,370	1,085,000	(63,630)	(5.86)	
免稅加班費	124,900	150,000	(25,100)	(16.73)	
教材費	263,223	401,000	(137,777)	(34.36)	擷節支出
教材教具費	35,437	75,000	(39,563)	(52.75)	
圖書費	3,369	11,000	(7,631)	(69.37)	
設備費	107,264	200,000	(92,736)	(46.37)	
親職活動費	99,949	85,000	14,949	17.59	
照相費	13,473	10,000	3,473	34.73	
服裝費	3,731	20,000	(16,269)	(81.35)	
餐點費	742,173	680,000	62,173	9.14	
事務費	874,715	926,400	(51,685)	(5.58)	
文具用品	30,995	40,000	(9,005)	(22.51)	
郵電費	14,864	15,000	(136)	(0.91)	
日常用品	114,160	100,000	14,160	14.16	
園所特支費	68,690	68,000	690	1.01	
醫藥品	1,403	10,000	(8,597)	(85.97)	
水電瓦斯費	264,196	288,000	(23,804)	(8.27)	
廚具餐具補充	3,058	10,000	(6,942)	(69.42)	
印刷費	35,192	45,000	(9,808)	(21.80)	
交通費	134,173	140,000	(5,827)	(4.16)	
地租支出	187,584	190,000	(2,416)	(1.27)	
租金支出	20,400	20,400	0	0.00	
維修費	220,391	200,000	20,391	10.20	
折舊及攤銷	78,636	78,636	0	0.00	
退休撫恤費	656,753	684,672	(27,919)	(4.08)	
退休金	553,781	581,700	(27,919)	(4.80)	
離職準備金	102,972	102,972	0	0.00	
其他支出	444,650	312,100	132,550	42.47	增加興趣課程講師、教練費
教師研習	1,600	5,000	(3,400)	(68.00)	
員工自強活動	15,000	22,500	(7,500)	(33.33)	
其他支出	428,050	284,600	143,450	50.40	
合計	12,524,013	12,493,185	30,828	0.25	

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