

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園



(自109年8月1日起至110年7月31日止)

決 算 書

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

決算書目錄

名 稱		頁序	頁數
平衡表		1	1
收支餘絀表		2	1
現金流量表		3	1
現金收支概況表		4	1
長期營運資產變動表		5	1
各科 明細	收入明細表	6	1
	成本與費用明細表	7	1
	銀行存款明細表	8	1
	應收款項明細表	9	1
	長期營運資產明細表	10	3
	代收款項明細表	13	1
		頁數合計	13

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

平衡表

中華民國 110年 7月 31日

全 13 第 1 頁

單位：新台幣元

科 目	110/07/31 決算數	109/07/31 決算數	比較增減	
			金 額	%
資產	2,830,412	2,833,836	-3,424	-0.12%
流動資產	49,925	53,349	-3,424	-6.42%
銀行存款	44,925	40,549	4,376	10.79%
應收款項	5,000	12,800	-7,800	-60.94%
預付款項	-	-	-	-
不動產、房屋及設備	2,780,487	2,780,487	-	0.00%
機器儀器及設備	542,800	542,800	-	0.00%
圖書及博物	22,962	22,962	-	0.00%
其他設備	2,214,725	2,214,725	-	0.00%
總 計	2,830,412	2,833,836	-3,424	-0.12%
負債	49,925	53,349	-3,424	-6.42%
流動負債	49,925	53,349	-3,424	-6.42%
預收款項	-	-	-	-
代收款項	49,925	53,349	-3,424	0.00%
權益基金及餘絀	2,780,487	2,780,487	-	0.00%
餘絀	2,780,487	2,780,487	-	0.00%
累積餘絀	2,780,487	2,780,487	-	0.00%
總 計	2,830,412	2,833,836	-3,424	-0.12%

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

收支餘絀表

109學年度

全 13 第 2 頁

單位：新台幣元

108學年度 決算數	科 目	109學年度 決算數	109學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
19,234,832	各項收入	18,230,183	17,264,650	965,533	5.59%
13,321,956	學雜費收入	12,327,680	11,520,000	807,680	7.01%
5,809,833	其他教學活動收入	4,905,384	5,650,450	-745,066	-13.19%
-	補助及受贈收入	905,457	-	905,457	0.00%
3,432	財務收入	1,525	3,000	-1,475	-49.17%
99,611	其他收入	90,137	91,200	-1,063	-1.17%
16,051,237	各項成本與費用	17,689,863	17,264,650	425,213	2.46%
11,495,722	教學研究及訓輔支出	13,214,328	12,148,970	1,065,358	8.77%
59,500	獎助金支出	76,000	56,000	20,000	35.71%
4,259,557	其他教學活動支出	4,232,122	4,869,580	-637,458	-13.09%
236,458	其他支出	167,413	190,100	-22,687	-11.93%
3,183,595	本期餘絀	540,320	-	540,320	0.00%

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

現金流量表

109 學年度

全 13 頁第 3 頁

單位：新台幣元

項 目	109學年度 決算數	108學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	540,320	3,183,595
利息股利調整	-1,525	-3,432
未計利息股利之本其餘絀	538,795	3,180,163
調整項目：		
加：不產出現金流出之成本與費用		
減：不產出現金流出之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	7,800	187,200
流動負債調整項目淨(增)減數	-	-60,000
未計利息股利之現金流入(出)	546,595	3,307,363
收取利息	1,525	3,432
營運活動淨現金流入(出)	548,120	3,310,795
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數		
減少附屬機構投資收現數		
收回存出保證金收現數		
增加不動產、房屋及設備付現數		
增加無形資產付現數		
支付存出保證金付現數		
投資活動淨現金流入(出)		
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	1,997,922	2,012,687
減少代收款項付現數	-2,001,346	-2,203,780
減盈餘撥充學校基金付現數	-540,320	-3,183,595
籌資活動淨現金流入(出)	-543,744	-3,374,688
本期現金及銀行存款淨流入(出)	4,376	-63,893
期初現金及銀行存款餘額	40,549	104,442
期末現金及銀行存款餘額	44,925	40,549

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

現金收支概況表

109 學年度

全 13 頁第 4 頁

單位：新台幣元

項 目	109學年度 決算數	108學年度 決算數	比較增減	
			金額	%
經常門現金收入	18,237,983	19,362,032	-1,124,049	-5.81%
學雜費收入	12,327,680	13,321,956	-994,276	-7.46%
其他教學活動收入	4,905,384	5,809,833	-904,449	-15.57%
補助及受贈收入	905,457	-	905,457	-
財務收入	1,525	3,432	-1,907	-55.57%
其他收入	90,137	99,611	-9,474	-9.51%
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	7,800	127,200	-119,400	-93.87%
經常門現金支出	17,689,863	16,051,237	1,638,626	10.21%
教學研究及訓輔支出	13,214,328	11,495,722	1,718,606	14.95%
獎學金支出	76,000	59,500	16,500	27.73%
其他教學活動支出	4,232,122	4,259,557	-27,435	-0.64%
其他支出	167,413	236,458	-69,045	-29.20%
減：不產生現金流出之成本與費用	-	-	-	-
應付預付項目調整增(減)數	-	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產 產現金支出	-	-	-	-
機械儀器及設備	-	-	-	-
圖書及博物	-	-	-	-
其他設備	-	-	-	-
影響本期現金收支調整數	-	-	-	-
扣減不動產支出前現金餘絀	548,120	3,310,795	-2,762,675	83.44%
本期現金餘絀	548,120	3,310,795	-2,762,675	83.44%

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

長期營運資產變動表

109 學年度

全 13 頁第 5 頁

單位：新台幣元

項目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度 增加金額	本學年度 減少金額	本學年度底止 結存金額	說明
不動產、房屋及設備	2,780,487	-	-	2,780,487	
機器儀器及設備	542,800	-	-	542,800	
圖書及博物	22,962	-	-	22,962	
其他設備	2,214,725	-	-	2,214,725	
不動產、房屋及設備淨額	2,780,487	-	-	2,780,487	
無形資產	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	
無形資產淨額	-	-	-	-	
合計	2,780,487	-	-	2,780,487	

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

收入明細表

109學年度

全 13 頁第 6 頁

單位：新台幣元

收入科目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	12,327,680	11,520,000	807,680	7.01%	
學費收入	3,712,500	3,600,000	112,500	3.13%	
雜費收入	8,615,180	7,920,000	695,180	8.78%	
其他教學活動收入	4,905,384	5,650,450	-745,066	-13.19%	
材料費收入	610,285	660,000	-49,715	-7.53%	
活動費收入	366,172	396,000	-29,828	-7.53%	
午餐費收入	1,361,342	1,584,000	-222,658	-14.06%	
點心費收入	1,134,930	1,320,000	-185,070	-14.02%	
課後照顧收入	1,385,596	1,610,450	-224,854	-13.96%	
課後延拖收入	47,059	80,000	-32,941	-41.18%	
補助及受贈收入	905,457	-	905,457	0.00%	
補助收入	905,457	-	905,457	0.00%	
財務收入	1,525	3,000	-1,475	-49.17%	
利息收入	1,525	3,000	-1,475	-49.17%	
其他收入	90,137	91,200	-1,063	-1.17%	
雜項收入	90,137	91,200	-1,063	-1.17%	
合 計	18,230,183	17,264,650	965,533	5.59%	

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

成本與費用明細表

109學年度

全 13 頁第 7 頁

單位：新台幣元

支出科目	決算數	預算數	比較		備註
			差異數	%	
教學研究及訓輔支出	13,214,328	12,148,970	1,065,358	8.77%	
人事費	12,150,534	11,144,770	1,005,764	9.02%	
業務費	281,714	309,000	-27,286	-8.83%	
維護費	172,462	365,200	-192,738	-52.78%	
修繕購置	609,618	330,000	279,618	84.73%	
獎助學金支出	76,000	56,000	20,000	35.71%	
獎學金支出	76,000	56,000	20,000	35.71%	
其他教學活動費支出	4,232,122	4,869,580	-637,458	-13.09%	
餐點費	1,938,422	2,603,500	-665,078	-25.55%	
衛生保健費	81,125	91,000	-9,875	-10.85%	
教學教材費	173,197	360,800	-187,603	-52.00%	
活動費	48,268	182,880	-134,612	-73.61%	
課後照顧班	1,991,110	1,631,400	359,710	22.05%	
其他支出	167,413	190,100	-22,687	-11.93%	
雜項支出	167,413	190,100	-22,687	-11.93%	
合 計	17,689,863	17,264,650	425,213	2.46%	

製 表：會計吳佳蓉

會 計：會計吳佳蓉

園 長：園長宋芳綺

校 長：校長林昭億