

中山學校財團法人高雄市中山高級工商職業學校

附屬私立中山幼兒園

113學年度

(自113年8月1日起至114年7月31日止)

決 算 書

中山學校財團法人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 目 明 細 表	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
	長期營運資產明細表	9	3
	代收款項明細表	12	1
	累積餘絀明細表	13	1
頁數合計			13

中山學校財團法人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114年7月31日

全13頁第1頁

單位：新台幣元

科 目	114/07/31 決算數	113/07/31 決算數	比較增減	
			金 額	%
資產	2,849,343	2,852,112	-2,769	-0.10%
流動資產	68,856	71,625	-2,769	-4.02%
銀行存款	68,856	71,625	-2,769	-4.02%
應收款項	-	-	-	-
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	2,849,343	2,852,112	-2,769	-0.10%
負債				
流動負債	68,856	71,625	-2,769	-4.02%
預收款項	-	-	-	-
代收款項	68,856	71,625	-2,769	-4.02%
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	2,849,343	2,852,112	-2,769	-0.10%

中山學校財團法人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

113學年度

全13頁第2頁

單位：新台幣元

112年度 決算數	科 目	113年度 決算數	113年度 預算數	比較增減	
				金額	%
22,065,381	各項收入	21,429,420	21,732,650	-303,230	-1.40%
14,850,870	學雜費收入	14,181,728	14,280,000	-98,272	-0.69%
20,000	補助及受贈收入	49,249	-	49,249	0.00%
6,983,342	其他教學活動收入	6,944,182	7,171,250	-227,068	-3.17%
23,192	財務收入	21,870	23,000	-1,130	-4.91%
187,977	其他收入	232,391	258,400	-26,009	-10.07%
18,127,963	各項成本與費用	18,752,133	19,132,650	-380,517	-1.99%
13,135,793	教學研究及訓輔支出	13,093,392	13,319,500	-226,108	-1.70%
37,500	獎學金支出	51,500	41,000	10,500	25.61%
4,695,070	其他教學活動支出	5,237,812	5,455,000	-217,188	-3.98%
259,600	其他支出	369,429	317,150	52,279	16.48%
3,937,418	本期餘絀	2,677,287	2,600,000	77,287	2.97%

中山學校財團法人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

113學年度

全13頁第3頁

單位：新台幣元

項 目	113學年度 決算數	112學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期期結	2,677,287	3,937,418
利息股利調整	-21,870	-23,192
未計利息股利之本期餘結	2,655,417	3,914,226
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		
流動負債調整項目淨增(減)數		
未計利息股利之現金流入(出)	2,655,417	3,914,226
收取利息	21,870	23,192
營運活動淨現金流入(出)	2,677,287	3,937,418
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	1,346,860	1,173,042
減少代收款項付現數	-1,349,629	-1,160,622
減盈餘撥充學校基金付現數	-2,677,287	-3,937,418
籌資活動現金流入(出)	-2,680,056	-3,924,998
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-2,769	12,420
期初現金及銀行存款餘額	71,625	59,205
期末現金及銀行存款餘額	68,856	71,625

中山學校財團法人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

113學年度

全13頁第4頁

單位：新台幣元

科 目	113學年度 決算數	112學年度 決算數	比較增減	
			金 額	%
經常門現金收入	21,429,420	22,065,381	-635,961	-2.88%
學雜費收入	14,181,728	14,850,870	-669,142	-4.51%
補助及受贈收入	49,249	20,000	29,249	146.25%
其他教學活動收入	6,944,182	6,983,342	-39,160	-0.56%
財務收入	21,870	23,192	-1,322	-5.70%
其他收入	232,391	187,977	44,414	23.63%
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
資產負債項目調整增(減)數	-	-	-	-
經常門現金支出	18,752,133	18,127,963	624,170	3.44%
教學研究及訓輔支出	13,093,392	13,135,793	-42,401	-0.32%
獎學金支出	51,500	37,500	14,000	37.33%
其他教學活動支出	5,237,812	4,695,070	542,742	11.56%
其他支出	369,429	259,600	109,829	42.31%
減：不產生現金流出之成本與費用	-	-	-	-
資產負債項目調整(增)減數	-	-	-	-
經常門現金餘絀	2,677,287	3,937,418	-1,260,131	-32.00%
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	-	-	-	-
機器儀器及設備	-	-	-	-
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	2,677,287	3,937,418	-1,260,131	-32.00%
本期現今餘絀	2,677,287	3,937,418	-1,260,131	-32.00%

中山學校財團法人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

113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	

中山學校財團法人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

113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	百分比	
學雜費收入	14,181,728	14,280,000	-98,272	-0.69%	
學費收入	4,177,000	4,200,000	-23,000	-0.55%	
雜費收入	10,004,728	10,080,000	-75,272	-0.75%	
補助及受贈收入	49,249	-	49,249	0.00%	
補助收入	49,249	-	49,249	0.00%	
其他教學活動收入	6,944,182	7,171,250	-227,068	-3.17%	
材料費收入	818,948	805,000	13,948	1.73%	
活動費收入	491,443	483,000	8,443	1.75%	
午餐費收入	1,842,793	1,848,000	-5,207	-0.28%	
點心費收入	1,537,748	1,540,000	-2,252	-0.15%	
課後照顧班收入	2,191,013	2,458,750	-267,737	-10.89%	
課後延拖收入	62,237	36,500	25,737	70.51%	
財務收入	21,870	23,000	-1,130	-4.91%	
利息收入	21,870	23,000	-1,130	-4.91%	
其他收入	232,391	258,400	-26,009	-10.07%	
雜項收入	232,391	258,400	-26,009	-10.07%	
合計	21,429,420	21,732,650	-303,230	-1.40%	

中山學校財團法人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

113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	百分比	
教學研究及訓輔支出	13,093,392	13,319,500	-226,108	-1.70%	
人事費	12,172,399	12,404,100	-231,701	-1.87%	
業務費	400,786	348,900	51,886	14.87%	
維護費	264,191	277,500	-13,309	-4.80%	
修繕購置	256,016	289,000	-32,984	-11.41%	
獎學金支出	51,500	41,000	10,500	25.61%	
獎學金支出	51,500	41,000	10,500	25.61%	
其他教學活動費支出	5,237,812	5,455,000	-217,188	-3.98%	
餐點費	2,277,766	2,697,500	-419,734	-15.56%	
衛生保健費	78,456	122,000	-43,544	-35.69%	
教學教材費	154,915	202,500	-47,585	-23.50%	
活動費	51,417	82,000	-30,583	-37.30%	
課後照顧班	2,675,258	2,351,000	324,258	13.79%	
其他支出	369,429	317,150	52,279	16.48%	
雜項支出	369,429	317,150	52,279	16.48%	
合計	18,752,133	19,132,650	-380,517	-1.99%	

中山學校財團法人高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

銀行存款明細表

中華民國113年07月31日

全13頁第8頁

單位：新台幣元

摘 要	金 額		備 註
	小 計	合 計	
銀行存款			
合作金庫大發分行-活儲存款 1553717019213	68,856		
		68,856	

中山學校財團法人高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

機器儀器及設備明細表

中華民國114年7月31日

全13頁 第9頁

單位：新台幣元

摘要	金 額	
	小計	合計
上年度餘額	542,800	
		542,800

中山學校財團法人高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

圖書及博物明細表

中華民國114年7月31日

全13頁第10頁

單位：新台幣元

摘要	金 額	
	小計	合計
上年度餘額	22,962	
		22,962

中山學校財團法人高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

其他設備明細表

中華民國114年7月31日

全13頁第11頁

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
上年度餘額	2,214,725	
		2,214,725

代收款項明細表

中華民國113年07月31日

全13頁 第12頁

單位：新台幣元

[illegible]

中山學校財團法人高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

累積餘絀明細表

中華民國114年07月31日

全13頁 第13頁

單位：新台幣元

[illegible]

製 表：會計吳佳蓉

會 計：會計吳佳蓉

園 長：園長宋芳綺

校 長：校長李昱平