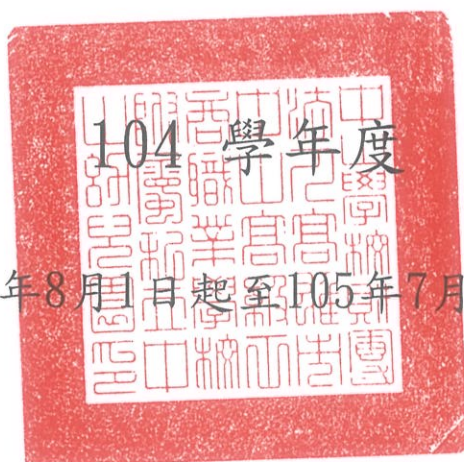


高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園



(自104年8月1日起至105年7月31日止)

決 算 書

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
固定資產及無形資產變動表		5	1
各 科 細	收入明細表	6	1
	支出明細表	7	1
	銀行存款明細表	8	1
	應收款項明細表	9	1
	預收款項明細表	10	1
	代收款項明細表	11	1
	固定資產明細表	12	3
		頁數合計	14

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 105 年 7 月 31 日

全 14 第 1 頁

單位：新台幣元

科 目	105/07/31 決算數	104/07/31 決算數	比較增減
			金 額
資產	2,483,087	2,276,421	206,666
流動資產	199,600	37,721	161,879
銀行存款	30,100	37,721	-7,621
應收款項	169,500	-	169,500
固定資產	2,283,487	2,238,700	44,787
機器儀器及設備	70,300	70,300	-
圖書及博物	22,962	20,806	2,156
其他設備	2,190,225	2,147,594	42,631
總 計	2,483,087	2,276,421	206,666
負債	199,600	37,721	161,879
流動負債	199,600	37,721	161,879
預收款項	-	-	-
代收款項	199,600	37,721	161,879
權益基金及餘絀	2,283,487	2,238,700	44,787
餘絀	2,283,487	2,238,700	44,787
累積餘絀	2,283,487	2,238,700	44,787
總 計	2,483,087	2,276,421	206,666

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

104學年度

全 14 頁第 3 頁

位：新台幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,280,832	986,929
加：不產出現金流出之支出		
減：不產出現金流出之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	15,000	-169,500
流動負債調整項目淨(增)減數	15,000	
營運活動淨現金流入(出)	2,310,832	817,429
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數		-44,787
投資活動淨現金流入(出)		-44,787
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	2,084,877	2,264,571
減：減少代收款項收現數	-2,096,440	-2,102,692
盈餘撥充學校基金付現數	-2,280,832	-942,142
融資活動淨現金流入(出)	-2,292,395	-780,263
本期現金及銀行存款淨流入(出)	18,437	-7,621
期初現金及銀行存款餘額	30,100	37,721
期末現金及銀行存款餘額	48,537	30,100

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

104 學年度

全 14 頁第 4 頁

單位：新台幣元

項 目	105學年度	佔經常門 現金收入%	104學年度	佔經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	9,968,880	69.80%	8,256,750	71.74%
其他教學活動收入	4,271,183	29.91%	3,392,974	29.48%
利息收入	1,118	0.01%	1,515	0.01%
其他收入	11,098	0.07%	27,900	0.24%
應收預收項目調整增(減)數	30,000	0.21%	-169,500	-1.47%
經常門現金收入合計	14,282,279	100.00%	11,509,639	100.00%
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	9,350,866	65.47%	8,997,220	78.17%
獎學金支出	24,500	0.17%	10,000	0.09%
其他教學活動支出	2,517,306	17.63%	1,587,422	13.79%
其他支出	78,775	0.55%	97,568	0.85%
應付預付項目調整增(減)數				
經常門現金支出合計	11,971,447	83.82%	10,692,210	92.90%
經常門現金餘絀	2,310,832	16.18%	817,429	7.10%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出			44,787	0.39%
圖書及博物			2,156	0.02%
其他設備			42,631	0.37%
扣減不動產支出前現金餘絀	2,310,832	16.18%	772,642	6.71%
本期現金餘絀	2,310,832	16.18%	772,642	6.71%

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

固定資產及無形資產變動表

104 學年度

全 14 頁第 5 頁
單位：新台幣元

科目名稱	上年度底止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	本年度底止 結存金額	備 註
機器儀器及設備	70,300	-	-	70,300	
圖書及博物	20,806	2,156	-	22,962	
其他設備	2,147,594	42,631	-	2,190,225	
固定資產及無形資產合計	2,238,700	44,787	0	2,283,487	

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

104 學年度

全 14 頁第 6 頁
單位：新台幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學費收入	2,400,000	2,538,750	138,750	5.78%	
其他教學活動收入	8,188,800	8,578,566	802,566	9.80%	
材料費收入	3,283,200	3,628,493	345,293	10.52%	
活動費收入	2,592,000	2,920,463	328,463	12.67%	
午餐費收入	1,036,800	1,107,468	70,668	6.82%	
點心費收入	864,000	922,142	58,142	6.73%	
課後輔導照顧收入	412,800	532,408	119,608	28.97%	
財務收入	1,500	1,515	15	1.00%	
其他收入	-	27,900	27,900		
合 計	10,590,300	11,679,139	1,088,839	10.28%	

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

支出明細表

104 學年度

全 14 頁第 7 頁
單位：新台幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異數	%	
教學研究及訓輔支出	10,233,760	8,997,220	-1,236,540	-12.08%	
人事費	9,864,500	8,707,292	-1,157,208	-11.73%	
業務費	369,260	289,928	-79,332	-21.48%	
文具印刷費	31,300	36,224	4,924	15.73%	
水電郵電費	124,800	134,739	9,939	7.96%	
物品耗材費	117,160	61,640	-55,520	-47.39%	
維護費	96,000	57,325	-38,675	-40.29%	
獎助學金支出	9,000	10,000	1,000	11.11%	
其他教學活動支出	1,595,100	1,587,422	-7,678	-0.48%	
餐費點心費	900,000	877,373	-22,627	-2.51%	
衛生保健費	42,000	37,468	-4,532	-10.79%	
教學教材費	204,300	108,393	-95,907	-46.94%	
瓦斯費	36,000	26,350	-9,650	-26.81%	
教學研究費	-	5,430	5,430		
課後輔導照顧班支出	412,800	532,408	119,608	28.97%	
其他支出	36,300	97,568	61,268	168.78%	

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園

固定資產變動明細表

中華民國105年7月31日

全 14 頁第 14 頁

單位：新台幣元

科目名稱	摘 要	金 額		
		增加	減少	合計
其他設備	上年度餘額	-	-	2,147,594
	額溫槍	2,500	-	
	廚房設備	7,890	-	
	活動隔間	9,500	-	
	吹風機	1,800	-	
	體重計	699	-	
	額溫槍	2,500	-	
	割草機	9,500	-	
	廚房設備	3,105	-	
	教具	2,337	-	
	電腦硬碟	2,800	-	
	本年度餘額	42,631	-	2,190,225

製 表：吳佳蓉 

會 計：吳佳蓉 

園 長：宋芳綺 

校 長：陳國清 