

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園



(自105年8月1日起至106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 明 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 106 年 7 月 31 日

全 14 第 1 頁

單位：新台幣元

科 目	106/07/31 決算數	105/07/31 決算數	比較增減
			金 額
資產	2,511,024	2,483,087	27,937
流動資產	203,037	199,600	3,437
銀行存款	48,537	30,100	18,437
應收款項	154,500	169,500	-15,000
固定資產	2,307,987	2,283,487	24,500
機器儀器及設備	70,300	70,300	0
圖書及博物	22,962	22,962	0
其他設備	2,214,725	2,190,225	24,500
總 計	2,511,024	2,483,087	27,937
負債	203,037	199,600	3,437
流動負債	203,037	199,600	3,437
預收款項	15,000	0	15,000
代收款項	188,037	199,600	-11,563
權益基金及餘絀	2,307,987	2,283,487	24,500
餘絀	2,307,987	2,283,487	24,500
累積餘絀	2,307,987	2,283,487	24,500
總 計	2,511,024	2,483,087	27,937

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

105 學年度

全 14 頁第 2 頁

單位：新台幣元

104年度決算數	科 目	105年度預算數	105年度決算數	比較增減
	各項收入			
8,256,750	學雜費收入	8,607,600	9,968,880	1,361,280
3,392,974	其他教學活動收入	3,504,000	4,271,183	767,183
1,515	財務收入	1,500	1,118	-382
27,900	其他收入	-	11,098	11,098
11,679,139	收入合計	12,113,100	14,252,279	2,139,179
	各項支出			
8,997,220	教學研究及訓輔支出	10,547,710	9,350,866	-1,196,844
10,000	獎助金支出	9,000	24,500	15,500
1,587,422	其他教學活動支出	2,078,300	2,517,306	439,006
97,568	其他支出	41,940	78,775	36,835
10,692,210	支出合計	12,676,950	11,971,447	-705,503
986,929	本年度餘絀	-563,850	2,280,832	2,844,682

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

105 學年度

全 15 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

105 學年度

全 15 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

105 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	22,962	-	-	22,962	
其他設備	2,190,225	24,500	-	2,214,725	
固定資產及無形資產合計	2,283,487	24,500	-	2,307,987	

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

105 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	%	
學雜費收入	8,607,600	9,968,880	1,361,280	15.81%	
學費收入	2,700,000	2,987,500	287,500	10.65%	
雜費收入	5,907,600	6,981,380	1,073,780	18.18%	
其他教學活動收入	3,504,000	4,271,183	767,183	21.89%	
材料費收入	498,000	584,981	86,981	17.47%	
活動費收入	298,800	350,911	52,111	17.44%	
午餐費收入	1,195,200	1,351,351	156,151	13.06%	
點心費收入	996,000	1,130,850	134,850	13.54%	
課後輔導照顧收入	516,000	853,090	337,090	65.33%	
利息收入	1,500	1,118	-382	-25.47%	
雜項收入	-	11,098	11,098		
合 計	12,113,100	14,252,279	2,139,179	17.66%	


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

105 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	10,547,710	9,350,866	-1,196,844	-11.35%	
人事費	9,713,250	8,978,440	-734,810	-7.57%	
業務費	532,400	273,886	-258,514	-48.56%	
維護費	302,060	98,540	-203,520	-67.38%	
獎學金支出	9,000	24,500	15,500	172.22%	
其他教學活動費支出	2,078,300	2,517,306	439,006	21.12%	
餐點費	1,002,000	1,683,510	681,510	68.01%	
衛生保健費	44,400	23,726	-20,674	-46.56%	
教學教材費	276,400	63,621	-212,779	-76.98%	
活動費	75,000	51,561	-23,439	-31.25%	
課後照顧班支出	680,500	694,888	14,388	2.11%	
其他支出	41,940	78,775	36,835	87.83%	
合 計	12,676,950	11,971,447	-705,503	-0.95%	

製 表：吳佳蓉 

會 計：吳佳蓉 

園 長：宋芳綺 

校 長：林昭億 