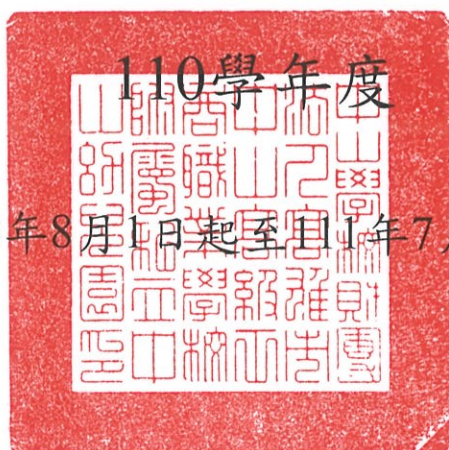


中山學校財團法人高雄市中山高級工商職業學校

附屬私立中山幼兒園



(自110年8月1日起至111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
	應收款項明細表	9	1
	長期營運資產明細表	10	3
	預收款項明細表	13	1
	代收款項明細表	14	1
	累積餘絀明細表	15	1
		頁數合計	15

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 111年 7 月 31 日

全 15 第 1 頁

單位：新台幣元

科 目	111/07/31 決算數	110/07/31 決算數	比較增減	
			金 額	%
資產	2,917,875	2,830,412	87,463	3.09%
流動資產	137,388	49,925	87,463	175.19%
銀行存款	57,388	44,925	12,463	27.74%
應收款項	80,000	5,000	75,000	1500.00%
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	2,917,875	2,830,412	87,463	3.09%
負債	137,388	49,925	87,463	175.19%
流動負債	137,388	49,925	87,463	175.19%
預收款項	75,000	-	75,000	0.00%
代收款項	62,388	49,925	12,463	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	2,917,875	2,830,412	87,463	3.09%

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

110學年度

全 15 第 2 頁

單位：新台幣元

109學年度 決算數	科 目	110學年度 決算數	110學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
18,230,183	各項收入	18,437,689	17,644,450	793,239	4.50%
12,327,680	學雜費收入	12,312,200	11,880,000	432,200	3.64%
905,457	補助及受贈收入	208,316	-	208,316	0.00%
4,905,384	其他教學活動收入	5,777,225	5,648,450	128,775	2.28%
1,525	財務收入	798	2,000	-1,202	-60.10%
90,137	其他收入	139,150	114,000	25,150	22.06%
17,689,863	各項成本與費用	18,110,692	17,644,450	466,242	2.64%
13,214,328	教學研究及訓輔支出	13,353,860	12,169,250	1,184,610	9.73%
76,000	獎助金支出	49,000	502,000	-453,000	-90.24%
4,232,122	其他教學活動支出	4,518,224	4,799,180	-280,956	-5.85%
167,413	其他支出	189,608	174,020	15,588	8.96%
540,320	本期餘絀	326,997	-	326,997	0.00%

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

現金流量表

110 學年度

全 15 頁第 3 頁
單位：新台幣元

項 目	110學年度 決算數	109學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	326,997	540,320
利息股利調整	-798	-1,525
未計利息股利之本其餘絀	326,199	538,795
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	-75,000	7,800
流動負債調整項目淨(增)減數	75,000	-
未計利息股利之現金流入(出)	326,199	546,595
收取利息	798	1,525
營運活動淨現金流入(出)	326,997	548,120
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	2,602,726	1,997,922
減少代收款項付現數	-2,590,263	-2,001,346
減盈餘撥充學校基金付現數	-326,997	-540,320
籌資活動淨現金流入(出)	-314,534	-543,744
本期現金及銀行存款淨流入(出)	12,463	4,376
期初現金及銀行存款餘額	44,925	40,549
期末現金及銀行存款餘額	57,388	44,925

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

110 學年度

全 15 頁第 4 頁

單位：新台幣元

項 目	110學年度 決算數	109學年度 決算數	比較增減	
			金額	%
經常門現金收入	18,437,689	18,237,983	199,706	1.10%
學雜費收入	12,312,200	12,327,680	-15,480	-0.13%
其他教學活動收入	5,777,225	4,905,384	871,841	17.77%
補助及受贈收入	208,316	905,457	-697,141	-
財務收入	798	1,525	-727	-47.67%
其他收入	139,150	90,137	49,013	54.38%
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	-	7,800	-7,800	-100.00%
經常門現金支出	18,110,692	17,689,863	420,829	2.38%
教學研究及訓輔支出	13,353,860	13,214,328	139,532	1.06%
獎學金支出	49,000	76,000	-27,000	-35.53%
其他教學活動支出	4,518,224	4,232,122	286,102	6.76%
其他支出	189,608	167,413	22,195	13.26%
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	-	-	-	-
經常門現金餘絀	326,997	548,120	-221,123	-1.28%
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	326,997	548,120	-221,123	83.44%
本期現金餘絀	326,997	548,120	-221,123	83.44%

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

110 學年度

全 15 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

110學年度

全 15 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	12,312,200	11,880,000	432,200	3.64%	
學費收入	3,605,625	3,600,000	5,625	0.16%	
雜費收入	8,706,575	8,280,000	426,575	5.15%	
補助及受贈收入	208,316	-	208,316	0.00%	
補助收入	208,316	-	208,316	0.00%	
其他教學活動收入	5,777,225	5,648,450	128,775	2.28%	
材料費收入	722,811	690,000	32,811	4.76%	
活動費收入	433,520	414,000	19,520	4.71%	
午餐費收入	1,576,608	1,584,000	-7,392	-0.47%	
點心費收入	1,314,869	1,320,000	-5,131	-0.39%	
課後照顧收入	1,698,384	1,610,450	87,934	5.46%	
課後延拖收入	31,033	30,000	1,033	3.44%	
財務收入	798	2,000	-1,202	-60.10%	
利息收入	798	2,000	-1,202	-60.10%	
其他收入	139,150	114,000	25,150	22.06%	
雜項收入	139,150	114,000	25,150	22.06%	
合計	18,437,689	17,644,450	793,239	4.50%	

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

110學年度

全 15 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	13,353,860	12,169,250	1,184,610	9.73%	
人事費	12,359,400	11,209,050	1,150,350	10.26%	
業務費	490,538	310,000	180,538	58.24%	
維護費	248,331	326,200	-77,869	-23.87%	
修繕購置	255,591	324,000	-68,409	-21.11%	
獎助學金支出	49,000	502,000	-453,000	-90.24%	
獎學金支出	49,000	502,000	-453,000	-90.24%	
其他教學活動費支出	4,518,224	4,799,180	-280,956	-5.85%	
餐點費	2,029,938	2,597,500	-567,562	-21.85%	
衛生保健費	75,441	113,880	-38,439	-33.75%	
教學教材費	154,340	384,000	-229,660	-59.81%	
活動費	62,073	114,900	-52,827	-45.98%	
課後照顧班	2,196,432	1,588,900	607,532	38.24%	
其他支出	189,608	174,020	15,588	8.96%	
雜項支出	189,608	174,020	15,588	8.96%	
合 計	18,110,692	17,644,450	466,242	2.64%	

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