

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111年8月1日起至112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 112年 7 月 31 日

全 13 第 1 頁

單位：新台幣元

科 目	112/07/31 決算數	111/07/31 決算數	比較增減	
			金 額	%
資產	2,839,692	2,917,875	-78,183	-2.68%
流動資產	59,205	137,388	-78,183	-56.91%
銀行存款	59,205	57,388	1,817	3.17%
應收款項	-	80,000	-80,000	-100.00%
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	2,839,692	2,917,875	-78,183	-2.68%
負債	59,205	137,388	-78,183	-56.91%
流動負債	59,205	137,388	-78,183	-56.91%
預收款項	-	75,000	-75,000	0.00%
代收款項	59,205	62,388	-3,183	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	2,839,692	2,917,875	-78,183	-2.68%

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

111學年度

全 13 第 2 頁

單位：新台幣元

110學年度 決算數	科 目	111學年度 決算數	111學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
18,437,689	各項收入	18,835,425	17,682,450	1,152,975	6.52%
12,312,200	學雜費收入	12,591,866	11,880,000	711,866	5.99%
208,316	補助及受贈收入	88,200	-	88,200	0.00%
5,777,225	其他教學活動收入	5,988,196	5,648,450	339,746	6.01%
798	財務收入	8,498	2,000	6,498	324.90%
139,150	其他收入	158,665	152,000	6,665	4.38%
18,110,692	各項成本與費用	16,690,679	17,682,450	-991,771	-5.61%
13,353,860	教學研究及訓輔支出	12,096,623	12,469,400	-372,777	-2.99%
49,000	獎助學金支出	37,500	270,600	-233,100	-86.14%
4,518,224	其他教學活動支出	4,382,603	4,740,430	-357,827	-7.55%
189,608	其他支出	173,953	202,020	-28,067	-13.89%
326,997	本期餘絀	2,144,746	-	2,144,746	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

111 學年度

全 13 頁第 3 頁
單位：新台幣元

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,144,746	326,997
利息股利調整	-8,498	-798
未計利息股利之本其餘絀	2,136,248	326,199
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	80,000	-75,000
流動負債調整項目淨(增)減數	-75,000	75,000
未計利息股利之現金流入(出)	2,141,248	326,199
收取利息	8,498	798
營運活動淨現金流入(出)	2,149,746	326,997
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	1,046,849	2,602,726
減少代收款項付現數	-1,050,032	-2,590,263
減盈餘撥充學校基金付現數	-2,144,746	-326,997
籌資活動淨現金流入(出)	-2,147,929	-314,534
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,817	12,463
期初現金及銀行存款餘額	57,388	44,925
期末現金及銀行存款餘額	59,205	57,388

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

111 學年度

全 13 頁第 4 頁

單位：新台幣元

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數	比較增減	
			金額	%
經常門現金收入	18,840,425	18,437,689	402,736	2.18%
學雜費收入	12,591,866	12,312,200	279,666	2.27%
補助及受贈收入	88,200	208,316	-120,116	-
其他教學活動收入	5,988,196	5,777,225	210,971	3.65%
財務收入	8,498	798	7,700	964.91%
其他收入	158,665	139,150	19,515	14.02%
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
資產負債項目調整增(減)數	5,000	-	-	-
經常門現金支出	16,690,679	18,110,692	-1,420,013	-7.84%
教學研究及訓輔支出	12,096,623	13,353,860	-1,257,237	-9.41%
獎學金支出	37,500	49,000	-11,500	-23.47%
其他教學活動支出	4,382,603	4,518,224	-135,621	-3.00%
其他支出	173,953	189,608	-15,655	-8.26%
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	2,149,746	326,997	1,822,749	10.03%
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	2,149,746	326,997	1,822,749	83.44%
本期現金餘絀	2,149,746	326,997	1,822,749	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

111 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

111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	12,591,866	11,880,000	711,866	5.99%	
學費收入	3,687,500	3,600,000	87,500	2.43%	
雜費收入	8,904,366	8,280,000	624,366	7.54%	
補助及受贈收入	88,200	-	88,200	0.00%	
補助收入	88,200	-	88,200	0.00%	
其他教學活動收入	5,988,196	5,648,450	339,746	6.01%	
材料費收入	728,994	690,000	38,994	5.65%	
活動費收入	437,409	414,000	23,409	5.65%	
午餐費收入	1,670,617	1,584,000	86,617	5.47%	
點心費收入	1,393,101	1,320,000	73,101	5.54%	
課後照顧收入	1,735,338	1,610,450	124,888	7.75%	
課後延拖收入	22,737	30,000	-7,263	-24.21%	課後延拖人數減少
財務收入	8,498	2,000	6,498	324.90%	
利息收入	8,498	2,000	6,498	324.90%	銀行存款利率調高
其他收入	158,665	152,000	6,665	4.38%	
雜項收入	158,665	152,000	6,665	4.38%	
合 計	18,835,425	17,682,450	1,152,975	6.52%	

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

111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	12,096,623	12,469,400	-372,777	-2.99%	
人事費	11,502,119	11,690,600	-188,481	-1.61%	
業務費	288,970	305,800	-16,830	-5.50%	
維護費	205,966	259,000	-53,034	-20.48%	樽節支出
修繕購置	99,568	214,000	-114,432	-53.47%	樽節支出
獎助學金支出	37,500	270,600	-233,100	-86.14%	
獎學金支出	37,500	270,600	-233,100	-86.14%	預算多編、符合獎金辦法申請人數減少
其他教學活動費支出	4,382,603	4,740,430	-357,827	-7.55%	
餐點費	2,033,507	2,652,630	-619,123	-23.34%	樽節支出
衛生保健費	76,524	102,000	-25,476	-24.98%	樽節支出
教學教材費	111,202	302,000	-190,798	-63.18%	樽節支出
活動費	54,618	83,900	-29,282	-34.90%	樽節支出
課後照顧班	2,106,752	1,599,900	506,852	31.68%	課程調整增加費用支出
其他支出	173,953	202,020	-28,067	-13.89%	
雜項支出	173,953	202,020	-28,067	-13.89%	樽節支出
合 計	16,690,679	17,682,450	-991,771	-5.61%	

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