

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園



(自106年8月1日起至107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
	代收款項明細表	10	1
	固定資產明細表	11	3
		頁數合計	13

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 13 第 1 頁

單位：新台幣元

科 目	107/07/31 決算數	106/07/31 決算數	比較增減
			金 額
資產	2,847,184	2,511,024	336,160
流動資產	66,697	203,037	-136,340
銀行存款	45,301	48,537	-3,236
應收款項	21,396	154,500	-133,104
預付款項	0	0	0
固定資產	2,780,487	2,307,987	472,500
機器儀器及設備	542,800	70,300	472,500
圖書及博物	22,962	22,962	0
其他設備	2,214,725	2,214,725	0
總 計	2,847,184	2,511,024	336,160
負債	66,697	203,037	-136,340
流動負債	66,697	203,037	-136,340
預收款項	0	15,000	-15,000
代收款項	66,697	188,037	-121,340
權益基金及餘絀	2,780,487	2,307,987	472,500
餘絀	2,780,487	2,307,987	472,500
累積餘絀	2,780,487	2,307,987	472,500
總 計	2,847,184	2,511,024	336,160

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

106 學年度

全 13 頁第 2 頁

單位：新台幣元

105年度決算數	科 目	106年度預算數	106年度決算數	比較增減
	各項收入			
9,968,880	學雜費收入	10,888,000	11,665,209	777,209
4,271,183	其他教學活動收入	4,085,400	5,144,602	1,059,202
1,118	財務收入	1,200	3,422	2,222
11,098	其他收入	6,000	65,922	59,922
14,252,279	收入合計	14,980,600	16,879,155	1,898,555
	各項支出			
9,350,866	教學研究及訓輔支出	10,820,200	11,083,128	262,928
24,500	獎助金支出	18,000	25,500	7,500
2,517,306	其他教學活動支出	3,048,800	3,463,611	414,811
78,775	其他支出	93,600	136,232	42,632
11,971,447	支出合計	13,980,600	14,708,471	727,871
2,280,832	本年度餘絀	1,000,000	2,170,684	1,170,684

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

106 學年度

全 13 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	2,170,684	2,280,832
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	133,104	15,000
流動負債調整項目淨(增)減數	-15,000	15,000
營運活動淨現金流入(出)	2,288,788	2,310,832
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數		
投資活動淨現金流入(出)		
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	2,420,564	2,084,877
減：減少代收款項收現數	-2,541,904	-2,096,440
盈餘撥充學校基金付現數	-2,170,684	-2,280,832
融資活動淨現金流入(出)	-2,292,024	-2,292,395
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-3,236	18,437
期初現金及銀行存款餘額	48,537	30,100
期末現金及銀行存款餘額	45,301	48,537

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

106 學年度

全 13 頁第 4 頁

單位：新台幣元

項目	106學年度	佔經常門 現金收入%	105學年度	佔經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	11,665,209	68.63%	9,968,880	69.80%
其他教學活動收入	5,144,602	30.27%	4,271,183	29.91%
財務收入	3,422	0.02%	1,118	0.01%
其他收入	65,922	0.39%	11,098	0.08%
減：不產生現金流入之收入	0	0.00%	0	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	118,104	0.69%	30,000	0.21%
經常門現金收入合計	16,997,259	100.00%	14,282,279	100.00%
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	11,083,128	65.21%	9,350,866	65.47%
獎學金支出	25,500	0.15%	24,500	0.17%
其他教學活動支出	3,463,611	20.38%	2,517,306	17.63%
其他支出	136,232	0.80%	78,775	0.55%
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0.00%	0	0.00%
應付預付項目調整增(減)數	0	0.00%	0	0.00%
經常門現金支出合計	14,708,471	86.53%	11,971,447	83.82%
經常門現金餘絀	2,288,788	13.47%	2,310,832	16.18%
購置動產、無形資產及其他資產 產現金支出	0	0.00%	0	0.00%
機械儀器及設備	0	0.00%	0	0.00%
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	2,288,788	13.58%%	2,310,832	16.18%
本期現金餘絀	2,288,788	13.58%%	2,310,832	16.18%

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

106 學年度

全 13 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	472,500	-	542,800	
圖書及博物	22,962	-	-	22,962	
其他設備	2,214,725	-	-	2,214,725	
固定資產及無形資產合計	2,307,987	472,500	-	2,780,487	

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

106 學年度

全 13 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	10,888,000	11,665,209	777,209	7.14%	
學費收入	3,090,000	3,525,000	435,000	14.08%	
雜費收入	7,798,000	8,140,209	342,209	4.39%	
其他教學活動收入	4,085,400	5,144,602	1,059,202	25.93%	
材料費收入	566,500	676,392	109,892	19.40%	
活動費收入	339,900	413,023	73,123	21.51%	
午餐費收入	1,359,600	1,564,522	204,922	15.07%	
點心費收入	1,133,000	1,304,630	171,630	15.15%	
課後輔導照顧收入	686,400	1,186,035	499,635	72.79%	
財務收入	1,200	3,422	2,222	185.17%	
其他收入	6,000	65,922	59,922	998.70%	
合 計	14,980,600	16,879,155	1,898,555	12.67%	

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

106 學年度

全 13 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	10,820,200	11,083,128	262,928	2.43%	
人事費	9,855,000	10,321,877	466,877	4.74%	
業務費	296,200	297,133	933	0.31%	
維護費	669,000	464,118	-204,882	-30.63%	
獎學金支出	18,000	25,500	7,500	41.67%	
其他教學活動費支出	3,048,800	3,463,611	414,811	13.61%	
餐點費	1,911,500	1,942,739	31,239	1.63%	
衛生保健費	56,000	45,623	-10,377	-18.53%	
教學教材費	311,800	147,157	-164,643	-52.80%	
活動費	79,000	122,218	43,218	54.71%	
課後照顧班支出	690,500	1,205,874	515,374	74.64%	
其他支出	93,600	136,232	42,632	45.55%	
合 計	13,980,600	14,708,471	727,871	5.21%	

製 表：吳佳蓉 

會 計：吳佳蓉 

園 長：宋芳綺 

校 長：林昭億 