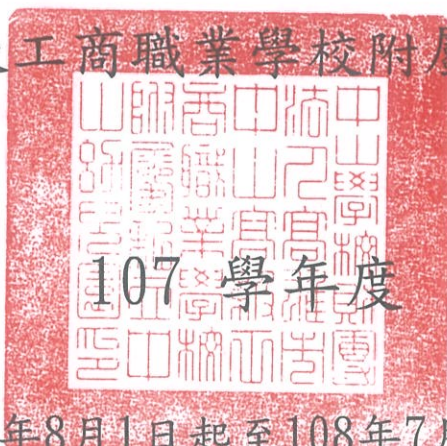


高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園



(自107年8月1日起至108年7月31日止)

# 決 算 書

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
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 107 年 7 月 31 日

全 14 第 1 頁

單位：新台幣元

科 目	108/07/31 決算數	107/07/31 決算數	比較增減 金 額
資產	3,084,929	2,847,184	237,745
流動資產	304,442	66,697	237,745
銀行存款	104,442	45,301	59,141
應收款項	200,000	21,396	178,604
預付款項	-	-	0
固定資產	2,780,487	2,780,487	0
機器儀器及設備	542,800	542,800	0
圖書及博物	22,962	22,962	0
其他設備	2,214,725	2,214,725	0
總 計	3,084,929	2,847,184	237,745
負債	304,442	66,697	237,745
流動負債	304,442	66,697	237,745
預收款項	60,000	-	60,000
代收款項	244,442	66,697	177,745
權益基金及餘絀	2,780,487	2,780,487	0
餘絀	2,780,487	2,780,487	0
累積餘絀	2,780,487	2,780,487	0
總 計	3,084,929	2,847,184	237,745

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

107 學年度

全 14 頁第 2 頁

單位：新台幣元

106年度決算數	科 目	107年度預算數	107年度決算數	比較增減
	各項收入			
11,665,209	學雜費收入	12,288,000	12,661,636	373,636
5,144,602	其他教學活動收入	5,676,000	5,570,113	-105,887
3,422	財務收入	3,000	3,191	191
65,922	其他收入	6,000	76,180	70,180
16,879,155	收入合計	17,973,000	18,311,120	338,120
	各項支出			
11,083,128	教學研究及訓輔支出	12,773,600	11,345,825	-1,427,775
25,500	獎助金支出	33,000	28,000	-5,000
3,463,611	其他教學活動支出	5,100,520	4,078,702	-1,021,818
136,232	其他支出	65,880	150,719	84,839
14,708,471	支出合計	17,973,000	15,603,246	-2,369,754
2,170,684	本年度餘絀	-	2,707,874	2,707,874

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  
107 學年度

全 14 頁第 3 頁  
單位：新台幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,707,874	2,170,684
利息股利調整	3,191	3,422
未計利息股利之本其餘絀	2,704,683	2,167,262
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	-178,604	133,104
流動負債調整項目淨(增)減數	60,000	-15,000
未計利息股利之現金流入(流出)	2,586,079	2,285,366
收取利息	3,191	3,422
營運活動淨現金流入(出)	2,589,270	2,288,788
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	2,705,832	2,420,564
減少代收款項付現數	-2,528,087	-2,541,904
減盈餘撥充學校基金付現數	-2,707,874	-2,170,684
籌資活動淨現金流入(出)	-2,530,129	-2,292,024
本期現金及銀行存款淨流入(出)	59,141	-3,236
期初現金及銀行存款餘額	45,301	48,537
期末現金及銀行存款餘額	104,442	45,301

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

107 學年度

全 14 頁第 4 頁

單位：新台幣元

項 目	107學年度	佔經常門 現金收入%	106學年度	佔經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	12,661,636	69.60%	11,665,209	68.63%
其他教學活動收入	5,570,113	30.62%	5,144,602	30.27%
財務收入	3,191	0.02%	3,422	0.02%
其他收入	76,180	0.42%	65,922	0.39%
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	-118,604	-0.65%	118,104	0.69%
經常門現金收入合計	18,192,516	100.00%	16,997,259	100.00%
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	11,345,825	62.37%	11,083,128	65.47%
獎學金支出	28,000	0.15%	25,500	0.17%
其他教學活動支出	4,078,702	22.42%	3,463,611	17.63%
其他支出	150,719	0.83%	136,232	0.55%
減：不產生現金流出之成本與費	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	15,603,246	85.77%	14,708,471	83.82%
經常門現金餘絀	2,589,270	14.23%	2,288,788	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	2,589,270	13.58%%	2,288,788	16.18%
本期現金餘絀	2,589,270	13.58%%	2,288,788	16.18%

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

107 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	542,800	-	-	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	2,780,487	-	-	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

107 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	12,288,000	12,661,636	373,636	3.04%	
學費收入	3,840,000	3,790,000	-50,000	-1.30%	
雜費收入	8,448,000	8,871,636	423,636	5.01%	
其他教學活動收入	5,676,000	5,570,113	-105,887	-1.87%	
材料費收入	704,000	734,082	30,082	4.27%	
活動費收入	422,400	440,440	18,040	4.27%	
午餐費收入	1,689,600	1,673,115	-16,485	-0.98%	
點心費收入	1,408,000	1,395,640	-12,360	-0.88%	
課後輔導照顧收入	1,452,000	1,245,253	-206,747	-14.24%	
課後延拖收入	-	81,583	81,583	-	
財務收入	3,000	3,191	191	6.37%	
利息收入	3,000	3,191	191	6.37%	
其他收入	6,000	76,180	70,180	1169.67%	
雜項收入	6,000	76,180	70,180	1169.67%	
合 計	17,973,000	18,311,120	338,120	1.88%	



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

107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	12,773,600	11,345,825	-1,427,775	-11.18%	
人事費	12,011,000	10,745,930	-1,265,070	-10.53%	
業務費	301,400	283,301	-18,099	-6.00%	
文具印刷費	37,400	29,120	-8,280	-22.14%	
水電油資費	264,000	254,181	-9,819	-3.72%	
維護費	351,200	118,224	-232,976	-66.34%	
修繕購置	110,000	198,370	88,370	80.34%	
獎學金支出	33,000	28,000	-5,000	-15.15%	
其他教學活動費支出	5,100,520	4,078,702	-1,021,818	-20.03%	
餐點費	2,662,000	1,948,793	-713,207	-26.79%	
衛生保健費	56,000	67,797	11,797	21.07%	
教學教材費	254,000	134,156	-119,844	-47.18%	
活動費	128,520	57,282	-71,238	-55.43%	
課後照顧班支出	2,000,000	1,870,674	-129,326	-6.47%	
其他支出	65,880	150,719	84,839	128.78%	
合 計	17,973,000	15,603,246	-2,369,754	-13.19%	

















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