

高雄市中山高級工商職業學校附屬私立中山幼兒園



(自108年8月1日起至109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
長期營運資產變動表		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
	長期營運資產明細表	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 109年 7 月 31 日

全 13 第 1 頁

單位：新台幣元

科 目	109/07/31 決算數	108/07/31 決算數	比較增減 金 額
資產	2,833,836	3,084,929	-251,093
流動資產	53,349	304,442	-251,093
銀行存款	40,549	104,442	-63,893
應收款項	12,800	200,000	-187,200
預付款項	-	-	-
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	-
總 計	2,833,836	3,084,929	-251,093
負債	53,349	304,442	-251,093
流動負債	53,349	304,442	-251,093
預收款項	-	60,000	-60,000
代收款項	53,349	244,442	-191,093
權益基金及餘絀	2,780,487	2,780,487	-
餘絀	2,780,487	2,780,487	-
累積餘絀	2,780,487	2,780,487	-
總 計	2,833,836	3,084,929	-251,093

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

108 學年度

全 13 頁第 2 頁

單位：新台幣元

107學年度決算數	科 目	108學年度預算數	108學年度決算數	比較增減
	各項收入			
12,661,636	學雜費收入	11,040,000	13,321,956	2,281,956
5,570,113	其他教學活動收入	5,414,000	5,809,833	395,833
3,191	財務收入	3,000	3,432	432
76,180	其他收入	91,500	99,611	8,111
18,311,120	收入合計	16,548,500	19,234,832	2,686,332
	各項支出			
11,345,825	教學研究及訓輔支出	11,693,200	11,495,722	-197,478
28,000	獎助金支出	48,000	59,500	11,500
4,078,702	其他教學活動支出	4,674,600	4,259,557	-415,043
150,719	其他支出	132,700	236,458	103,758
15,603,246	支出合計	16,548,500	16,051,237	-497,263
2,707,874	本年度餘絀	-	3,183,595	3,183,595

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

108 學年度

全 13 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	3,183,595	2,707,874
利息股利調整	-3,432	-3,191
未計利息股利之本期餘絀	3,180,163	2,704,683
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	187,200	-178,604
流動負債調整項目淨增(減)數	-60,000	60,000
未計利息股利之現金流入(出)	3,307,363	2,586,079
收取利息	3,432	3,191
營運活動淨現金流入(出)	3,310,795	2,589,270
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	2,012,687	2,705,832
減少代收款項付現數	-2,203,780	-2,528,087
減盈餘撥充學校基金付現數	-3,183,595	-2,707,874
籌資活動淨現金流入(出)	-3,374,688	-2,530,129
本期現金及銀行存款淨流入(出)	-63,893	59,141
期初現金及銀行存款餘額	104,442	45,301
期末現金及銀行存款餘額	40,549	104,442

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

108 學年度

全 13 頁第 4 頁

單位：新台幣元

項 目	108學年度	佔經常門 現金收入%	107學年度	佔經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	13,321,956	68.80%	12,661,636	69.60%
其他教學活動收入	5,809,833	30.01%	5,570,113	30.62%
財務收入	3,432	0.02%	3,191	0.02%
其他收入	99,611	0.51%	76,180	0.42%
減：不產生現金流入之收入	-	0.00%	-	0.00%
應收預收項目調整增(減)數	127,200	0.66%	-118,604	-0.65%
經常門現金收入合計	19,362,032	100.00%	18,192,516	100.00%
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	11,495,722	59.37%	11,345,825	65.47%
獎學金支出	59,500	0.31%	28,000	0.17%
其他教學活動支出	4,259,557	22.00%	4,078,702	17.63%
其他支出	236,458	1.22%	150,719	0.55%
減：不產生現金流出之成本與費	-	-	-	0.00%
應付預付項目調整增(減)數	-	-	-	0.00%
經常門現金支出合計	16,051,237	82.90%	15,603,246	83.82%
經常門現金餘絀	3,310,795	17.10%	2,589,270	16.18%
購置動產、無形資產及其他資產 產現金支出	-	-	-	0.00%
機械儀器及設備	-	-	-	0.00%
圖書及博物	-	-	-	0.00%
其他設備	-	-	-	0.00%
影響本期現金收支調整數				
扣減不動產支出前現金餘絀	3,310,795	13.58%%	2,589,270	16.18%
本期現金餘絀	3,310,795	13.58%%	2,589,270	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

108 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	

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

108 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	11,040,000	13,321,956	2,281,956	20.67%	
學費收入	3,450,000	3,992,500	542,500	15.72%	
雜費收入	7,590,000	9,329,456	1,739,456	22.92%	
其他教學活動收入	5,414,000	5,809,833	395,833	7.31%	
材料費收入	632,500	762,527	130,027	20.56%	
活動費收入	379,500	457,480	77,980	20.55%	
午餐費收入	1,518,000	1,755,039	237,039	15.62%	
點心費收入	1,265,000	1,462,579	197,579	15.62%	
課後輔導照顧收入	1,619,000	1,310,738	-308,262	-19.04%	
課後延拖收入	-	61,470	61,470	-	
財務收入	3,000	3,432	432	14.40%	
利息收入	3,000	3,432	432	14.40%	
其他收入	91,500	99,611	8,111	8.86%	
雜項收入	91,500	99,611	8,111	8.86%	
合 計	16,548,500	19,234,832	2,686,332	16.23%	

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

108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	11,693,200	11,495,722	-197,478	-1.69%	
人事費	10,813,000	10,892,495	79,495	0.74%	
業務費	305,000	280,690	-24,310	-7.97%	
維護費	345,200	209,873	-135,327	-39.20%	
修繕購置	230,000	112,664	-117,336	-51.02%	
獎助學金支出	48,000	59,500	11,500	23.96%	
獎學金支出	48,000	59,500	11,500	23.96%	
其他教學活動費支出	4,674,600	4,259,557	-415,043	-8.88%	
餐點費	2,662,000	2,010,204	-651,796	-24.49%	
衛生保健費	81,000	67,956	-13,044	-16.10%	
教學教材費	301,800	163,968	-137,832	-45.67%	
活動費	104,400	56,585	-47,815	-45.80%	
課後照顧班支出	1,525,400	1,960,844	435,444	28.55%	
其他支出	132,700	236,458	103,758	78.19%	
雜項支出	132,700	236,458	103,758	78.19%	
合 計	16,548,500	16,051,237	-497,263	-3.00%	

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