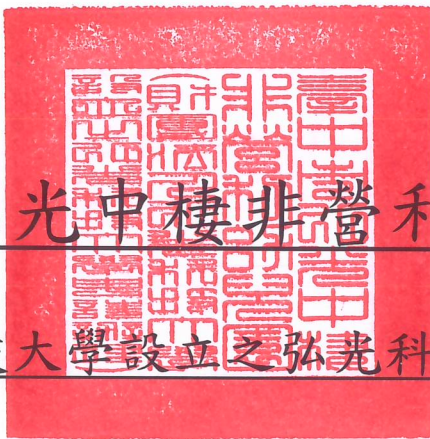




臺中市弘光中樓非營利幼兒園

(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

(原名：私立弘光科技大學附設臺中市中樓幼兒園)

一一三學年度

(自一一三年八月一日至
一一四年七月三十一日止)

決算書

臺中市弘光中棲非營利幼兒園

(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

(原名:私立弘光科技大學附設臺中市棲幼兒園)

一一三學年度預算書

目 錄

1.	平衡表	1
2.	收支餘絀表	2
3.	現金流量表	3
4.	現金收支概況表	4
5.	長期營運資產變動表	5
6.	收入明細表	6
7.	成本與費用明細表	7
8.	銀行存款明細表	8
9.	存出保證金明細表	9
10.	應付款項明細表	10

臺中市弘光中棲非營利幼兒園
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市中棲幼兒園)

平衡表
中華民國114年7月31日

全10頁 第1頁
單位：新臺幣 元

項 目	(本)年7月31日 決算數 (1)	(上)年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	4,016,791	4,490,221	(473,430)	(10.54)
流動資產	3,566,350	3,867,634	(301,284)	(7.79)
銀行存款	3,566,350	3,867,634	(301,284)	(7.79)
不動產、房屋及設備	650,168	1,456,059	(805,891)	(55.35)
機械儀器及設備	78,000	78,000	-	-
圖書及博物	-	10,460	(10,460)	(100.00)
其他設備	360,968	1,156,399	(795,431)	(68.79)
租賃權益改良物	211,200	211,200	-	-
累計折舊總額	(531,727)	(1,165,472)	633,745	54.38
不動產、房屋及設備淨額	118,441	290,587	(172,146)	(59.24)
其他資產	332,000	332,000	-	-
存出保證金	332,000	332,000	-	-
合計	4,016,791	4,490,221	(473,430)	(10.54)
負債	40,000	324,615	(284,615)	(87.68)
流動負債	40,000	285,015	(245,015)	(85.97)
應付款項	40,000	265,015	(225,015)	(84.91)
代收款項	-	20,000	(20,000)	(100.00)
其他負債	-	39,600	(39,600)	(100.00)
存入保證金	-	39,600	(39,600)	(100.00)
合計	40,000	324,615	(284,615)	(87.68)
權益基金及餘絀	3,976,791	4,165,606	(188,815)	(4.53)
權益基金	7,000,000	7,000,000	-	-
累積餘絀	(3,023,209)	(2,834,394)	(188,815)	(6.66)
合計	4,016,791	4,490,221	(473,430)	(10.54)

臺中市弘光中棲非營利幼兒園
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)
(原名:私立弘光科技大學附設臺市中棲幼兒園)

收支餘絀表

113學年度

全10頁 第2頁

單位：新臺幣 元

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
23,229	各項收入	28,539	10,500	18,039	171.80
22,029	財務收入	28,539	10,500	18,039	171.80
1,200	其他收入	-	-	-	-
447,146	各項成本與費用	217,354	216,618	736	0.34
447,146	教學研究及訓輔支出	217,354	216,618	736	0.34
(423,917)	本期餘絀	(188,815)	(206,118)	17,303	8.39

備註1：

依「非營利幼兒園實施辦法」設立之非營利幼兒園營運收入，113學年度決算數為19,661,910元。

備註2：

依「非營利幼兒園實施辦法」設立之非營利幼兒園營運成本，113學年度決算數為19,661,910元。

臺中市弘光中棲非營利幼兒園
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市棲幼兒園)

現金流量表
113學年度

全10頁 第3頁
單位：新臺幣 元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量：		
本期餘絀	(\$188,815)	(\$423,917)
利息股利之調整	(28,539)	(22,029)
未計利息股利之本期餘絀	(217,354)	(445,946)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	172,146	258,453
流動負債調整項目淨增(減)數	(225,015)	83,999
未計利息股利之現金流入(流出)	(270,223)	(103,494)
收取利息	28,539	22,029
營運活動淨現金流入(出)	(241,684)	(81,465)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	-	19,888
存入保證金收現數	-	39,600
減：減少代收款項付現數	(20,000)	-
減：退回存入保證金付現數	(39,600)	-
籌資活動淨現金流入(出)	(59,600)	59,488
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(301,284)	(21,977)
期初現金及銀行存款餘額	3,867,634	3,889,611
期末現金及銀行存款餘額	\$ 3,566,350	\$ 3,867,634

臺中市弘光中棲非營利幼兒園
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)
(原名:私立弘光科技大學附設臺市中棲幼兒園)

現金收支概況表

113學年度

全10頁 第4頁

單位：新臺幣 元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入				
財務收入	28,539	22,029	6,510	29.55
其他收入	-	1,200	(1,200)	(100.00)
	28,539	23,229	5,310	22.86
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	217,354	447,146	(229,792)	(51.39)
減：不產生現金流出之成本與費用	(172,146)	(258,453)	86,307	33.39
資產負債項目調整增(減)數	225,015	(83,999)	309,014	367.88
	270,223	104,694	165,529	158.11
經常門現金餘絀	(241,684)	(81,465)	(160,219)	(196.67)
本期現金餘絀	(\$241,684)	(\$81,465)	(160,219)	(196.67)

臺中市弘光中樓非營利幼兒園
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市中樓幼兒園)

長期營運資產變動表
113學年度

全10頁 第5頁
單位：新臺幣 元

項目名稱	上學年度底止結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較			本學年度減少金額及預、決算數之差異比較			本學年度重分類金額	截至本學年底止結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	
不動產、房屋及設備	1,456,059	-	-	-	-	805,891	790,091	15,800	2.00	650,168
機械儀器及設備	78,000	-	-	-	-	-	-	-	-	78,000
圖書及博物	10,460	-	-	-	-	10,460	10,460	-	-	-
其他設備	1,156,399	-	-	-	-	795,431	779,631	15,800	2.03	360,968
租賃權益改良物	211,200	-	-	-	-	-	-	-	-	211,200
累計折舊	1,165,472	167,350	170,602	(3,252)	(1.91)	801,095	790,075	11,020	1.39	531,727
機械儀器及設備	44,166	15,588	15,588	-	-	-	-	-	-	59,754
圖書及博物	10,150	310	310	-	-	10,460	10,460	-	-	-
其他設備	983,335	120,468	123,720	(3,252)	(2.63)	790,635	779,615	11,020	1.41	293,168
租賃權益改良物	147,821	30,984	30,984	-	-	-	-	-	-	178,805
不動產、房屋及設備 資產淨額	290,587	(167,350)	(170,602)	3,252	1.91	4,796	16	4,780	29,875.00	118,441
合計	290,587	(167,350)	(170,602)	3,252	1.91	4,796	16	4,780	29,875.00	118,441

臺中市弘光中棲非營利幼兒園
 (財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)
 (原名:私立弘光科技大學附設臺市中棲幼兒園)

收入明細表

113學年度

全10頁 第6頁

單位：新臺幣 元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
財務收入	28,539	10,500	18,039	171.80	係銀行存款利率調升所致。
利息收入	28,539	10,500	18,039	171.80	
合計	28,539	10,500	18,039	171.80	

臺中市弘光中棲非營利幼兒園
 (財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)
 (原名:私立弘光科技大學附設臺中市中棲幼兒園)
 成本與費用明細表
 113學年度

全10頁 第7頁
 單位：新臺幣 元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
業務費	50,004	46,016	3,988	8.67	係新增銀行轉帳匯費所致。 係已達耐用年限資產報廢高於預期所致。
勞務費	45,028	46,000	(972)	(2.11)	
其他費用	180	-	180	100.00	
財產交易損失	4,796	16	4,780	29,875.00	
折舊及攤銷	167,350	170,602	(3,252)	(1.91)	
合計	217,354	216,618	736	0.34	

臺中市弘光中棲非營利幼兒園
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市棲中幼兒園)

銀行存款明細表

114年7月31日

全10頁 第8頁
單位：新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
銀行存款		3,566,350
銀行存款-台新銀行沙鹿分行乙存	576,350	
定期存款33315	2,990,000	
總計		3,566,350

摘要	金 額	
	小 計	合 計
存出保證金		332, 000
天然氣使用保證金	12, 000	
房屋押金	320, 000	
總計		332, 000

臺中市弘光中棲非營利幼兒園
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市中棲幼兒園)

應付款項明細表

114年7月31日

全10頁 第10頁
單位：新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付費用 查核公費	40,000	40,000
總計		40,000

製表人：

主辦會計：

園長：

校長：

董事長：