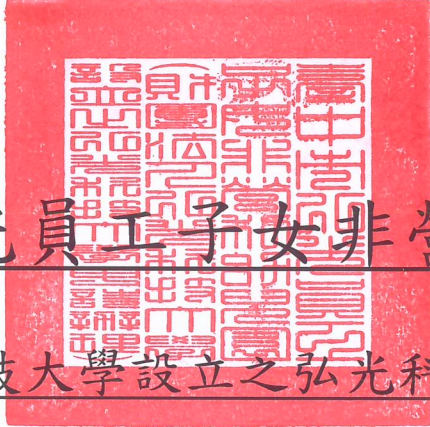




臺中市弘光員工子女非營利幼兒園

(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

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園

(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幼兒園)

一一三學年度決算書

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.	應付款項明細表	9

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

平衡表

中華民國114年7月31日

全9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	3,621,736	3,871,841	(250,105)	(6.46)
流動資產	3,409,599	3,528,770	(119,171)	(3.38)
銀行存款	3,409,599	3,528,770	(119,171)	(3.38)
不動產、房屋及設備	718,948	948,774	(229,826)	(24.22)
房屋及建築	278,355	278,355	-	-
機械儀器及設備	23,200	47,100	(23,900)	(50.74)
圖書及博物	-	25,776	(25,776)	(100.00)
其他設備	417,393	597,543	(180,150)	(30.15)
累計折舊總額	(506,811)	(605,703)	98,892	16.33
不動產、房屋及設備淨額	212,137	343,071	(130,934)	(38.17)
合計	3,621,736	3,871,841	(250,105)	(6.46)
負債	40,000	40,000	-	-
流動負債	40,000	40,000	-	-
應付款項	40,000	40,000	-	-
權益基金及餘絀	3,581,736	3,831,841	(250,105)	(6.53)
權益基金	5,000,000	5,000,000	-	-
累積餘絀	(1,418,264)	(1,168,159)	(250,105)	(21.41)
合計	3,621,736	3,871,841	(250,105)	(6.46)

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

收支餘絀表
113學年度

全9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
21,494	各項收入	27,818	10,500	17,318	164.93
20,741	財務收入	27,818	10,500	17,318	164.93
753	其他收入	-	-	-	-
552,443	各項成本與費用	277,923	172,362	105,561	61.24
552,443	教學研究及訓輔支出	277,923	172,362	105,561	61.24
(530,949)	本期餘絀	(250,105)	(161,862)	(88,243)	(54.52)

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19,327,693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19,327,693元。

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

現金流量表
113學年度

全9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	(\$250,105)	(\$530,949)
利息股利之調整	(27,818)	(20,741)
未計利息股利之本期餘絀	(277,923)	(551,690)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	130,934	288,135
流動負債調整項目淨增(減)數	-	(628,447)
未計利息股利之現金流入(流出)	(146,989)	(892,002)
收取利息	27,818	20,741
營運活動淨現金流入(出)	(119,171)	(871,261)
籌資活動現金流量		
減：減少代收款項付現數	-	(112)
籌資活動淨現金流入(出)	-	(112)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(119,171)	(871,373)
期初現金及銀行存款餘額	3,528,770	4,400,143
期末現金及銀行存款餘額	\$ 3,409,599	\$ 3,528,770

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

現金收支概況表

113學年度

全9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	27,818	20,741	7,077	34.12
其他收入	-	753	(753)	(100.00)
	27,818	21,494	6,324	29.42
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	277,923	552,443	(274,520)	(49.69)
減：不產生現金流出之成本與費用	(130,934)	(288,135)	157,201	54.56
資產負債項目調整增(減)數	-	628,447	(628,447)	(100.00)
	146,989	892,755	(745,766)	(83.54)
經常門現金餘絀	(119,171)	(871,261)	752,090	86.32
本期現金餘絀	(\$119,171)	(\$871,261)	752,090	86.32

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

長期營運資產變動表

113學年度

全9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		差異金額		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	948,774	-	-	-	-	229,826	178,326	51,500	28.88	-	718,948	
房屋及建築	278,355	-	-	-	-	-	-	-	-	-	278,355	
機械儀器及設備	47,100	-	-	-	-	23,900	23,900	-	-	-	23,200	
圖書及博物	25,776	-	-	-	-	25,776	25,776	-	-	-	-	
其他設備	597,543	-	-	-	-	180,150	128,650	51,500	40.03	-	417,393	減少數高於預期係部分資產達耐用年限提前報廢所致。
累計折舊	605,703	127,362	127,362	-	-	226,254	178,326	47,928	26.88	-	506,811	
房屋及建築	141,321	27,816	27,816	-	-	-	-	-	-	-	169,137	
機械儀器及設備	39,912	5,990	5,990	-	-	23,900	23,900	-	-	-	22,002	
圖書及博物	22,757	3,019	3,019	-	-	25,776	25,776	-	-	-	-	
其他設備	401,713	90,537	90,537	-	-	176,578	128,650	47,928	37.25	-	315,672	減少數高於預期係部分資產達耐用年限提前報廢所致。
不動產、房屋及設備 資產淨額	343,071	(127,362)	(127,362)	-	-	3,572	-	3,572	-	-	212,137	
合計	343,071	(127,362)	(127,362)	-	-	3,572	-	3,572	-	-	212,137	

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
 (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幼兒園)
 收入明細表
 113學年度

全9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	27,818	10,500	17,318	164.93	係銀行存款利率調升所致。
利息收入	27,818	10,500	17,318	164.93	
合計	27,818	10,500	17,318	164.93	

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

成本與費用明細表

113學年度

全9頁 第7頁
單位：新臺幣 元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
教學研究及訓輔支出					
業務費	150,561	45,000	105,561	234.58	
修繕費	100,000	-	100,000	100.00	係新增無障礙設施設備修繕費所致。
勞務費	46,869	45,000	1,869	4.15	
其他費用	120	-	120	100.00	係新增銀行轉帳匯費所致。
財產交易損失	3,572	-	3,572	100.00	係已達耐用年限資產報廢高於預期所致。
折舊及攤銷	127,362	127,362	-	-	
合計	277,923	172,362	105,561	61.24	

摘要	金額	
	小計	合計
銀行存款		3,409,599
銀行存款-台新銀行沙鹿分行乙存	419,599	
定期存款33337	2,990,000	
總計		3,409,599

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

應付款項明細表

114年7月31日

全9頁 第9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：呂懿君

主辦會計：會計 呂懿君

園長：園長 康素杏

校長：校長 蘇弘毅(成)

董事長：董事長 王乃弘