

臺中市弘光平等非營利幼兒園

(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平等幼兒園)

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

臺中市弘光平等非營利幼兒園

(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平等幼兒園)

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.	現金明細表	8
9.	銀行存款明細表	9
10.	預付款項明細表	10
11.	存出保證金明細表	11
12.	應付款項明細表	12
13.	預收款項明細表	13
14.	代收款項明細表	14

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

平衡表
中華民國114年7月31日

全14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	14,001,675	13,899,352	102,323	0.74
流動資產	12,601,120	11,370,111	1,231,009	10.83
現金	29,500	30,000	(500)	(1.67)
銀行存款	12,308,803	11,027,484	1,281,319	11.62
應收款項	77	493	(416)	(84.38)
預付款項	262,740	312,134	(49,394)	(15.82)
不動產、房屋及設備	2,985,697	11,178,763	(8,193,066)	(73.29)
機械儀器及設備	90,100	185,100	(95,000)	(51.32)
圖書及博物	10,452	55,465	(45,013)	(81.16)
其他設備	2,257,995	5,527,476	(3,269,481)	(59.15)
租賃權益改良物	627,150	5,410,722	(4,783,572)	(88.41)
累計折舊總額	(1,930,142)	(8,994,522)	7,064,380	(78.54)
不動產、房屋及設備淨額	1,055,555	2,184,241	(1,128,686)	(51.67)
其他資產	345,000	345,000	-	-
存出保證金	345,000	345,000	-	-
合計	14,001,675	13,899,352	102,323	0.74
負債	1,184,695	1,127,798	56,897	5.04
流動負債	1,184,695	1,127,798	56,897	5.04
應付款項	670,634	596,852	73,782	12.36
預收款項	506,900	525,500	(18,600)	(3.54)
代收款項	7,161	5,446	1,715	31.49
權益基金及餘絀	12,816,980	12,771,554	45,426	0.36
權益基金	12,000,000	12,000,000	-	-
累積餘絀	816,980	771,554	45,426	5.89
合計	14,001,675	13,899,352	102,323	0.74

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

收支餘絀表
113學年度

全14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
7,075,062	各項收入	6,955,670	6,498,400	457,270	7.04
6,801,874	學雜費收入	6,502,080	6,297,400	204,680	3.25
131,780	其他教學活動收入	244,960	115,000	129,960	113.01
58,144	財務收入	84,115	31,000	53,115	171.34
83,264	其他收入	124,515	55,000	69,515	126.39
6,323,877	各項成本與費用	6,215,845	6,255,344	(39,499)	(0.63)
6,323,877	教學研究及訓輔支出	6,215,845	6,255,344	(39,499)	(0.63)
751,185	本期餘絀	739,825	243,056	496,769	204.38

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23,506,149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23,506,149元。

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

現金流量表

113學年度

全14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	\$739,825	\$751,185
利息股利之調整	(84,115)	(58,144)
未計利息股利之本期餘絀	655,710	693,041
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	1,128,686	1,332,399
流動資產調整項目淨(增)減數	49,810	281,191
流動負債調整項目淨增(減)數	(639,217)	(1,096,515)
未計利息股利之現金流入(流出)	1,194,989	1,210,116
收取利息	84,115	58,144
營運活動淨現金流入(出)	1,279,104	1,268,260
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	124,655	267,466
減：減少代收款項付現數	(122,940)	(371,482)
籌資活動淨現金流入(出)	1,715	(104,016)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,280,819	1,164,244
期初現金及銀行存款餘額	11,057,484	9,893,240
期末現金及銀行存款餘額	\$ 12,338,303	\$ 11,057,484

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

現金收支概況表
113學年度

全14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				
學雜費收入	6,502,080	6,801,874	(299,794)	(4.41)
其他教學活動收入	244,960	131,780	113,180	85.89
財務收入	84,115	58,144	25,971	44.67
其他收入	124,515	83,264	41,251	49.54
資產負債項目調整增(減)數	(18,184)	136,507	(154,691)	(113.32)
	6,937,486	7,211,569	(274,083)	(3.80)
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	6,215,845	6,323,877	(108,032)	(1.71)
減：不產生現金流出之成本與費用	(1,128,686)	(1,332,399)	203,713	15.29
資產負債項目調整增(減)數	571,223	951,831	(380,608)	(39.99)
	5,658,382	5,943,309	(284,927)	(4.79)
經常門現金餘絀	1,279,104	1,268,260	10,844	(0.86)
本期現金餘絀	\$1,279,104	\$1,268,260	10,844	(0.86)

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)
長期營運資產變動表
113學年度

全14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	11,178,763	-	-	-	-	8,193,066	8,193,066	-	-	-	2,985,697	
機械儀器及設備	185,100	-	-	-	-	95,000	95,000	-	-	-	90,100	
圖書及博物	55,465	-	-	-	-	45,013	45,013	-	-	-	10,452	
其他設備	5,527,476	-	-	-	-	3,269,481	3,269,481	-	-	-	2,257,995	
租賃權益改良物	5,410,722	-	-	-	-	4,783,572	4,783,572	-	-	-	627,150	
累計折舊	8,994,522	1,114,304	1,114,304	-	-	8,178,684	8,178,684	-	-	-	1,930,142	
機械儀器及設備	132,885	27,081	27,081	-	-	94,750	94,750	-	-	-	65,216	
圖書及博物	46,951	7,342	7,342	-	-	45,013	45,013	-	-	-	9,280	
其他設備	4,033,734	543,578	543,578	-	-	3,262,173	3,262,173	-	-	-	1,315,139	
租賃權益改良物	4,780,952	536,303	536,303	-	-	4,776,748	4,776,748	-	-	-	540,507	
不動產、房屋及設備 實質淨額	2,184,241	(1,114,304)	(1,114,304)	-	-	14,382	14,382	-	-	-	1,055,555	
合計	2,184,241	(1,114,304)	(1,114,304)	-	-	14,382	14,382	-	-	-	1,055,555	

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

收入明細表
113學年度

全14頁 第6頁
單位：新臺幣 元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	6,502,080	6,297,400	204,680	3.25	
學雜費收入-註冊費	1,042,800	1,100,000	(57,200)	(5.20)	
學雜費收入-月 費	5,361,040	5,147,400	213,640	4.15	
學雜費收入-藝能班	98,240	50,000	48,240	96.48	主係參加冬夏令營課後才藝學生人數較預期增加所致。
其他教學活動收入	244,960	115,000	129,960	113.01	
其他教學收入	244,960	115,000	129,960	113.01	主係參加戶外教學學生人數較預期增加所致。
財務收入	84,115	31,000	53,115	171.34	
利息收入	84,115	31,000	53,115	171.34	係銀行存款增加及銀行利率調升所致。
其他收入	124,515	55,000	69,515	126.39	
其他收入	124,515	55,000	69,515	126.39	係接送學生人數較預期增加所致。
合計	6,955,670	6,498,400	457,270	7.04	

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市平等幼兒園)
成本與費用明細表
113學年度

全14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					
人事費	3,137,789	3,501,110	(363,321)	(10.38)	
薪資費用	2,573,159	2,845,830	(272,671)	(9.58)	
鐘點費	564,630	655,280	(90,650)	(13.83)	主係樽節支出。
業務費	1,841,977	1,486,354	355,623	23.93	
職工福利	14,800	19,800	(5,000)	(25.25)	主係樽節支出。
勞保費	177,093	217,188	(40,095)	(18.46)	主係聘請人員較預期減少所致。
健保費	114,353	139,944	(25,591)	(18.29)	主係聘請人員較預期減少所致。
伙食費	588,616	623,240	(34,624)	(5.56)	
文具用品	8,815	7,000	1,815	25.93	主係增購辦公文具所致。
交通費	120,680	90,000	30,680	34.09	係接送學生人數較預期增加所致。
雜項購置	38,091	-	38,091	100.00	係課桌椅汰舊換新所致。
修繕費	64,678	-	64,678	100.00	係更換廚房截油槽PVC管所致。
勞務費	45,360	46,000	(640)	(1.39)	
教材費	98,669	59,000	39,669	67.24	主係教材費用調整價格所致。
教具費	14,733	-	14,733	100.00	係教具汰舊換新所致。
活動費	-	30,000	(30,000)	(100.00)	主係樽節支出。
圖書費	17,967	-	17,967	100.00	係圖書汰舊換新所致。
其他費用	123,858	98,800	25,058	25.36	主係飲水機更換濾芯所致。
財產交易損失	14,382	14,382	-	-	
其他教學支出	362,648	102,000	260,648	255.54	主係參加戶外教學學生人數較預期增加所致。
油資	37,234	39,000	(1,766)	(4.53)	
折舊及攤銷	1,114,304	1,114,304	-	-	
退休撫卹費	121,775	153,576	(31,801)	(20.71)	主係聘請人員較預期減少所致。
合計	6,215,845	6,255,344	(39,499)	(0.63)	

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

現金明細表

114年7月31日

全14頁 第8頁
單位：新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
現金 零用金及週轉金	29,500	29,500
總計		29,500

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

銀行存款明細表

114年7月31日

全14頁 第9頁
單位：新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
銀行存款		12,308,803
銀行存款-台新銀行乙存	3,338,803	
定期存款	8,970,000	
總計		12,308,803

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付款項		262,740
學用品	119,478	
預付所得稅	2,180	
暑期教材	141,082	
總計		262,740

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存出保證金		345,000
房屋押金	300,000	
土地押金	30,000	
天然氣保證金	15,000	
總計		345,000

臺中市弘光平等非營利幼兒園
 (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平等幼兒園)

應付款項明細表

114年7月31日

全14頁 第12頁
 單位：新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付費用		592,929
勞退金提撥	60,243	
勞健保費	173,427	
查核公費	40,000	
薪資	291,807	
鐘點費	25,200	
其他	2,252	
應付票據		77,705
其他	77,705	
總計		670,634

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

預收款項明細表

114年7月31日

全14頁 第13頁

單位：新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預收款項 學雜費收入	506,900	506,900
總計		506,900

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

代收款項明細表

114年7月31日

全14頁 第14頁

單位：新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代收款項		7,161
代收教材費	6,500	
代收二代健保(個人)	661	
總計		7,161

製表人：

主辦會計：

園長：

校長：

董事長：