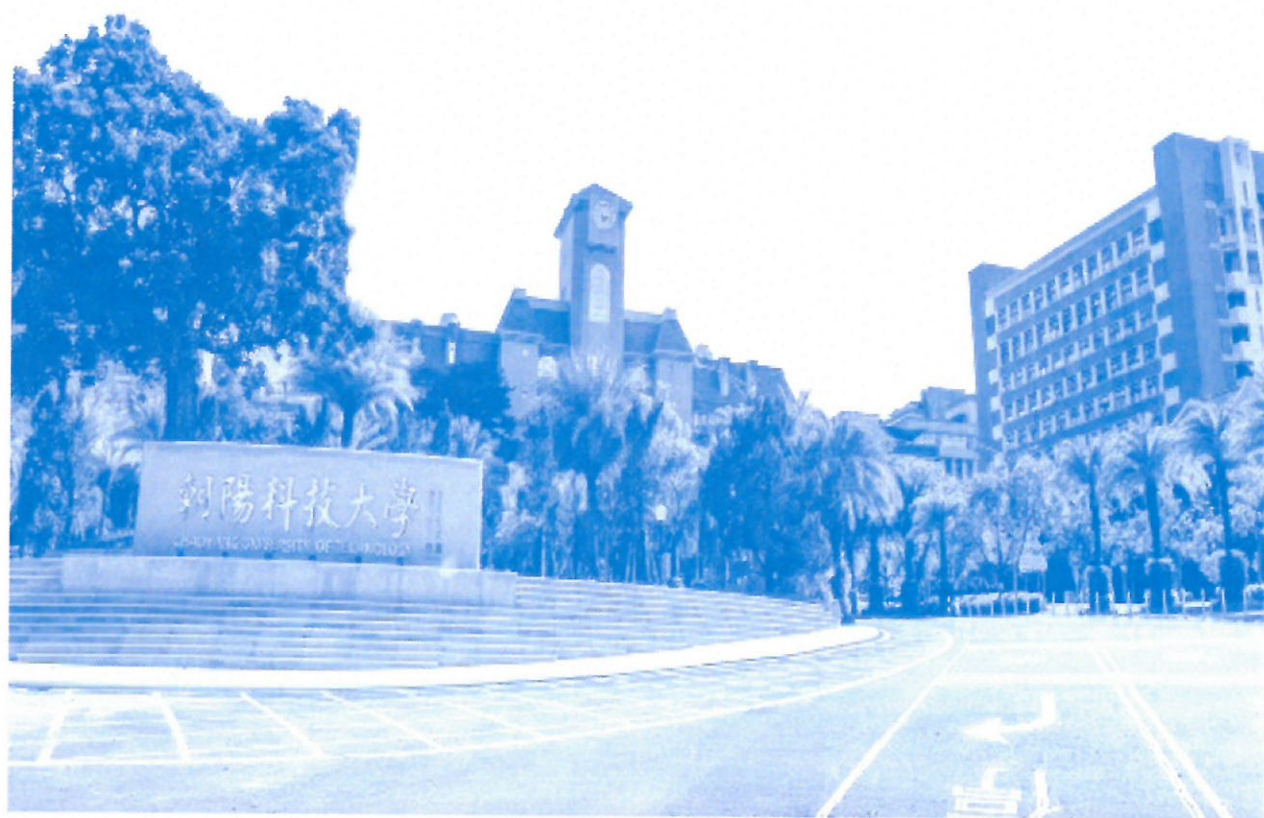


私立朝陽科技大學 附設臺中市幼兒園

113 學年度

(自 113 年 8 月 1 日至 114 年 7 月 31 日止)

決 算 書



目 錄

一、平衡表	第 1 頁
二、收支餘絀表	第 2 頁
三、現金流量表	第 3 頁
四、現金收支概況表	第 4 頁
五、長期營運資產變動表	第 5 頁
六、收入明細表	第 6 頁
七、成本與費用明細表	第 7 頁
八、各項目明細表	第 8-14 頁

私立朝陽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

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	8,050,799	9,609,406	(1,558,607)	(16.22)
流動資產	5,446,781	6,868,958	(1,422,177)	(20.70)
現金	50,000	50,000	0	0.00
銀行存款	5,391,069	6,793,974	(1,402,905)	(20.65)
應收款項	0	24,200	(24,200)	(100.00)
預付款項	5,712	784	4,928	628.57
不動產、房屋及設備	6,978,745	6,899,808	78,937	1.14
房屋及建築	525,500	525,500	0	0.00
機械儀器及設備	3,169,040	3,022,103	146,937	4.86
圖書及博物	517,449	517,449	0	0.00
其他設備	2,766,756	2,834,756	(68,000)	(2.40)
累計折舊總額	(4,374,727)	(4,159,360)	(215,367)	5.18
不動產、房屋及設備淨額	2,604,018	2,740,448	(136,430)	(4.98)
無形資產	0	0	0	0.00
電腦軟體	0	0	0	0.00
累計攤銷總額	0	0	0	0.00
無形資產淨額	0	0	0	0.00
合計	8,050,799	9,609,406	(1,558,607)	(16.22)
負債	947,417	994,036	(46,619)	(4.69)
流動負債	947,417	967,836	(20,419)	(2.11)
應付款項	928,902	967,836	(38,934)	(4.02)
預收款項	15,015	0	15,015	100.00
代收款項	3,500	0	3,500	100.00
其他負債	0	26,200	(26,200)	100.00
存入保證金	0	26,200	(26,200)	100.00
權益基金及餘絀	7,103,382	8,615,370	(1,511,988)	(17.55)
權益基金	2,850,933	2,850,933	0	0.00
指定用途權益基金	2,850,933	2,850,933	0	0.00
未指定用途權益基金	0	0	0	0.00
餘絀	4,252,449	5,764,437	(1,511,988)	(26.23)
累積餘絀	4,252,449	5,764,437	(1,511,988)	(26.23)
合計	8,050,799	9,609,406	(1,558,607)	(16.22)

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

收支餘絀表

113學年度

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
19,772,717	各項收入	17,117,890	19,044,800	(1,926,910)	(10.12)
19,577,409	學雜費收入	16,854,523	18,961,500	(2,106,977)	(11.11)
20,000	產學合作收入	0	0	0	0.00
65,000	補助及受贈收入	158,951	0	158,951	100.00
110,308	財務收入	104,416	83,300	21,116	25.35
0	其他收入	0	0	0	0.00
15,495,581	各項成本與費用	14,352,742	15,342,000	(989,258)	(6.45)
15,454,066	教學研究及訓輔支出	14,320,736	15,262,000	(941,264)	(6.17)
8,784	獎助學金支出	12,160	80,000	(67,840)	(84.80)
0	其他教學活動支出	0	0	0	0.00
32,731	其他支出	19,846	0	19,846	100.00
4,277,136	本期餘絀	2,765,148	3,702,800	(937,652)	(25.32)

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

現金流量表

113學年度

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	2,765,148	4,277,136
利息股利之調整	(104,416)	(110,308)
未計利息股利之本期餘絀 調整項目	2,660,732	4,166,828
加：不產生現金流出之成本與費用	357,490	355,690
流動資產調整項目淨(增)減數	19,272	(8,400)
流動負債調整項目淨增(減)數	(23,919)	47,806
未計利息股利之現金流入	3,013,575	4,561,924
收取利息	104,416	110,308
營運活動淨現金流入	3,117,991	4,672,232
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(221,060)	(118,144)
投資活動淨現金流(出)	(221,060)	(118,144)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	810,899	731,041
收取存入保證金收現數	-	52,400
減：減少代收款項付現數	(807,399)	(731,041)
退回存入保證金付現數	(26,200)	(26,200)
盈餘撥充學校基金付現數	(4,277,136)	(6,772,180)
籌資活動淨現金流(出)	(4,299,836)	(6,745,980)
本期現金及銀行存款淨流入	(1,402,905)	(2,191,892)
期初現金及銀行存款餘額	6,843,974	9,035,866
期末現金及銀行存款餘額	<u>5,441,069</u>	<u>6,843,974</u>

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

現金收支概況表

113學年度

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	17,157,105	19,744,197	(2,587,092)	(13.10)
學雜費收入	16,854,523	19,577,409	(2,722,886)	(13.91)
產學合作收入	0	20,000	(20,000)	100.00
補助及受贈收入	158,951	65,000	93,951	144.54
財務收入	104,416	110,308	(5,892)	(5.34)
其他收入	0	0	0	0.00
資產負債項目調整增(減)數	39,215	(28,520)	67,735	(237.50)
經常門現金支出	14,039,114	15,071,965	(1,032,851)	(6.85)
教學研究及訓輔支出	14,320,736	15,454,066	(1,133,330)	(7.33)
獎助學金支出	12,160	8,784	3,376	38.43
其他教學活動支出	0	0	0	0.00
其他支出	19,846	32,731	(12,885)	(39.37)
減：不產生現金流出之成本與費用	(357,490)	(355,690)	(1,800)	0.51
資產負債項目調整增(減)數	43,862	(67,926)	111,788	(164.57)
經常門現金餘絀	3,117,991	4,672,232	(1,554,241)	(33.27)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	221,060	118,144	102,916	87.11
機械儀器及設備	221,060	118,144	102,916	87.11
其他設備	0	0	0	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	2,896,931	4,554,088	(1,657,157)	(36.39)
本期現金餘絀	2,896,931	4,554,088	(1,657,157)	(36.39)

私立朝陽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

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 底重分 類金額	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	6,899,808	221,060	131,000	90,060	68.75	142,123	0	142,123	100.00		6,978,745	
房屋及建築	525,500	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		525,500	
機械儀器及設備	3,022,103	221,060	131,000	90,060	68.75	74,123	0	74,123	100.00		3,169,040	註一
圖書及博物	517,449	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		517,449	
其他設備	2,834,756	0	0	0	0.00	68,000	0	68,000	100.00		2,766,756	註二
累計折舊	4,159,360	337,644	310,000	27,644	8.92	122,277	0	122,277	100.00		4,374,727	
房屋及建築	492,657	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		492,657	
機械儀器及設備	1,484,284	278,758	255,000	23,758	9.32	60,465	0	60,465	100.00		1,702,577	註三
其他設備	2,182,419	58,886	55,000	3,886	7.07	61,812	0	61,812	100.00		2,179,493	註四
不動產、房屋及設備 淨額	2,740,448	(116,584)	131,000	(247,584)	(189.00)	19,846	0	19,846	100.00		2,604,018	
無形資產	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		0	
電腦軟體	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		0	
累計攤銷	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		0	
電腦軟體	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		0	
無形資產淨額	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		0	
合計	2,740,448	(116,584)	131,000	(247,584)	(189.00)	19,846	0	19,846	100.00		2,604,018	

註一：機械儀器及設備增加金額較預算增加，主要為專業教室冷氣無預期故障更換所致。減少金額較預算增加，主要為依實際情況報廢設備所致。

註二：其他設備減少金額較預算增加，主要為依實際情況報廢設備所致。

註三：機械儀器及設備累計折舊減少金額較預算增加，係設備依實際情況報廢。

註四：其他設備累計折舊減少金額較預算數增加，係依實際情況報廢。

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

收入明細表

113學年度

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	16,854,523	18,961,500	(2,106,977)	(11.11)	學雜費收入減少主要為受少子女化及準公共化幼兒園政策影響。
學費收入	3,586,166	4,112,000	(525,834)	(12.79)	
月費收入	12,083,356	13,489,500	(1,406,144)	(10.42)	
雜費收入	1,185,001	1,360,000	(174,999)	(12.87)	
產學合作收入	0	0	0	0.00	
產學合作收入	0	0	0	0.00	
補助及受贈收入	158,951	0	158,951	100.00	補助及受贈收入：補助收入增加主要為臺中市教育局補助身心障礙幼兒經費及補助幼兒園調整師生比之一次性整備金等。
補助收入	158,951	0	158,951	100.00	
受贈收入	0	0	0	0.00	
財務收入	104,416	83,300	21,116	25.35	財務收入：增加主要為保守預估所致，惟金額差異不大。
利息收入	104,416	83,300	21,116	25.35	
其他收入	0	0	0	0.00	
其他收入	0	0	0	0.00	
合計	17,117,890	19,044,800	(1,926,910)	(10.12)	

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

成本與費用明細表

113學年度

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	14,320,736	15,262,000	(941,264)	(6.17)	教學研究及訓輔支出： 維護費較預算減少主要為 預編列維護幼兒園建築物 安全經費及設備檢修等經 費，實際支出減少致。 退休撫卹較預算減少主要 為預算高估。
人事費	11,166,637	11,687,700	(521,063)	(4.46)	
業務費	2,491,270	2,444,300	46,970	1.92	
維護費	249,304	720,000	(470,696)	(65.37)	
退休撫卹費	75,881	100,000	(24,119)	(24.12)	
折舊及攤銷	337,644	310,000	27,644	8.92	
獎助學金支出	12,160	80,000	(67,840)	(84.80)	獎助學金支出： 助學金支出較預算減少主 要為本學年度教職員無異 動，故無須聘任全職工讀 生僅辦理慶典活動聘任臨 時工讀生協助。
助學金支出	12,160	80,000	(67,840)	(84.80)	
其他教學活動支出	0	0	0	0.00	
人事費	0	0	0	0.00	
業務費	0	0	0	0.00	
其他支出	19,846	0	19,846	100.00	其他支出：增加主要為 未預期設備損壞報廢所 致。
財產交易短絀	19,846	0	19,846	100.00	
合計	14,352,742	15,342,000	(989,258)	(6.45)	

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

現金明細表

114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金 額
現金	
零用金及週轉金	50,000
現金合計	50,000

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

銀行存款明細表

114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額
銀行存款	
活儲儲蓄存款	1,391,069
定期存款	4,000,000
銀行存款合計	5,391,069

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

預付款項明細表

114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金 額
預付款項	
超商代收學雜費手續費	712
預扣繳所得稅	5,000
預付款項合計	5,712

私立朝陽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

單位：新臺幣元

摘要	金 額
應付款項	
預估應付年獎114年1-7月	607,216
應付教職員及學生工讀金款項	49,053
應付廠商款	154,208
應付校外人士款項	1,703
其他各項應付款	116,722
應付款項合計	928,902

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

指定用途權益基金明細表

114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額
指定用途權益基金	
設校基金	2,850,933
指定用途權益基金合計	2,850,933

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

預收款項明細表

114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額
預收款項	
預收臺中市政府育局補助款	15,015
預收款項合計	15,015

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

代收款項明細表

114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額
代收款項	
代收幼生畢業照拍攝費	3,500
代收款項合計	3,500

製 表： 

園 長： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 