

中原大學附設幼稚園

平 衡 表

中華民國100及99年7月31日

單位：元

全1頁第1頁

資 產	金 額			負債及餘絀	金 額		
	100年7月31日	99年7月31日	增(減)		100年7月31日	99年7月31日	增(減)
流動資產				流動負債			
銀行存款	4,241,990	3,997,709	244,281	應付款項	91,200	39,042	52,158
應收利息	0	478	(478)	預收款項	446,928	456,300	(9,372)
預付款項	78,420	120,500	(42,080)				
合 計	4,320,410	4,118,687	201,723	合 計	538,128	495,342	42,786
固定資產							
機械儀器及設備	605,032	570,032	35,000	餘絀			
圖書及博物	674,527	645,171	29,356	累計餘絀	4,684,855	4,449,056	235,799
其他設備	559,250	559,250	0	本期餘絀	143,413	235,799	(92,386)
合 計	1,838,809	1,774,453	64,356	合 計	4,828,268	4,684,855	143,413
減：累積折舊總額	792,823	712,943	79,880				
固定資產淨值	1,045,986	1,061,510	(15,524)				
資產總計	5,366,396	5,180,197	186,199	負債及餘絀總計	5,366,396	5,180,197	186,199

主辦會計

園長

管委會主委

中原大學附設幼稚園

收支餘絀表

中華民國100及99年7月31日

單位：元

全1頁第1頁

科 目	本年度預算數	本年度決算數	上年度決算數	本年度決算與本年度預算比較		本年度決算與上年度決算比較	
				差 異	%	差 異	%
各項收入							
學雜費收入	7,788,810	6,537,917	6,594,276	(1,250,893)	(16.06)	(56,359)	(0.85)
補助收入	301,500	476,704	361,500	175,204	58.11	115,204	31.87
財務收入	18,550	17,465	18,090	(1,085)	(5.85)	(625)	(3.45)
其他收入	198,000	169,212	84,395	(28,788)	(14.54)	84,817	100.50
合 計	8,306,860	7,201,298	7,058,261	(1,105,562)	(13.31)	143,037	2.03
各項支出							
行政管理支出	1,791,342	1,568,403	1,587,143	(222,939)	(12.45)	(18,740)	(1.18)
教學研究及訓輔支出	5,395,232	4,920,873	4,790,749	(474,359)	(8.79)	130,124	2.72
其他支出	455,000	568,609	444,570	113,609	24.97	124,039	27.90
合 計	7,641,574	7,057,885	6,822,462	(583,689)	(7.64)	235,423	3.45
本年度純餘(絀)	665,286	143,413	235,799	(521,873)	(78.44)	(92,386)	(39.18)

主辦會計

園長

管委會主委

中原大學附設幼稚園

現金流量表

中華民國98及99學年度

單位:元 全1頁第1頁

項 目	99學年度	98學年度
營運活動之現金流量:		
本期餘(絀)	143,413	235,799
調節項目:		
折舊	79,880	77,500
固定資產報廢	0	0
應收利息減少(增加)數	478	(478)
應收款項減少(增加)數	0	5,000
預付款項減少(增加)數	42,080	17,700
應付款項增加(減少)數	52,158	39,042
預收款項增加(減少)數	(9,372)	101,822
存入保證金增加(減少)數	0	(97,650)
營運活動之淨現金流入(流出)	308,637	378,735
投資活動之現金流量:		
購置固定資產付現數	(64,356)	(210,356)
投資活動之淨現金流入(流出)	(64,356)	(210,356)
本期現金及銀行存款淨流入數	244,281	168,379
加期初現金及銀行存款餘額	3,997,709	3,829,330
期末現金及銀行存款餘額	4,241,990	3,997,709

中原大學附設幼稚園

現金收支概況表

中華民國98及99學年度

單位：元

全1頁第1頁

項 目	99學年度	%	98學年度	%
經常門現金收入：				
學雜費收入	6,537,917	91	6,594,276	93
補助收入	476,704	7	361,500	5
財務收入	17,465	0	18,090	1
其他收入	169,212	2	84,395	1
應收預收項目調整增(減)數	(8,894)	0	8,694	0
經常門現金收入合計	7,192,404	100	7,066,955	100
經常門現金支出：				
行政管理支出	1,568,403	22	1,587,143	23
教學研究及訓輔支出	4,920,873	68	4,790,749	68
其他支出	568,609	8	444,570	6
減：不產生現金流出之支出	(79,880)	(1)	(77,500)	(1)
應付預付項目調整增(減)數	(94,238)	(1)	(56,742)	(1)
經常門現金支出合計	6,883,767	96	6,688,220	95
本期經常門現金餘(絀)	308,637	4	378,735	5
購置動產及其他資產現金支出：				
機械儀器設備	35,000	1	104,902	1
圖書博物	29,356	0	75,454	1
其他設備	0	0	30,000	1
購置動產及其他資產現金支出：	64,356	1	210,356	3
本期現金餘(絀)	244,281	3	168,379	2

中原大學附設幼稚園

固定資產及無形資產變動表

中華民國99學年度

單位:元 全1頁第1頁

科目名稱	上年度止	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				截至本年底止	備註
	結存金額	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	結存金額	
固定資產	1,774,453	64,356	170,000	(105,644)	(62.14)	0	0	0	0	1,838,809	
機械儀器及設備	570,032	35,000	60,000	(25,000)	(41.67)	0	0	0	0	605,032	
圖書及博物	645,171	29,356	80,000	(50,644)	(63.31)	0	0	0	0	674,527	
其他設備	559,250	0	30,000	(30,000)	(100.00)	0	0	0	0	559,250	
累積折舊	712,943	79,880	84,000	(4,120)	(4.90)	0	0	0	0	792,823	
機械儀器及設備	295,945	51,768	45,000	6,768	15.04	0	0	0	0	347,713	
其他設備	416,998	28,112	39,000	(10,888)	(27.92)	0	0	0	0	445,110	
固定資產淨值	1,061,510	(15,524)	86,000	(101,524)	(118.05)	0	0	0	0	1,045,986	
資產總額	1,774,453	64,356	170,000	(105,644)	(62.14)	0	0	0	0	1,838,809	

主辦會計

園長

管委會主委

中原大學附設幼稚園

收入明細表

中華民國99學年度

單位:元

全1頁第1頁

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	7,788,810	6,537,917	(1,250,893)	(16.06)	決算數與預算數差異超過20%之說明： (一)補助收入： 決算數較預算數增加，係因預算未估算 扶幼計畫補助款190,000元、身心障礙 幼兒家長教育經費50,000元。
學費收入	2,281,500	2,075,238	(206,262)	(9.04)	
雜費收入	5,507,310	4,462,679	(1,044,631)	(18.97)	
補助收入	301,500	476,704	175,204	58.11	
財務收入	18,550	17,465	(1,085)	(5.85)	
其他收入	198,000	169,212	(28,788)	(14.54)	
雜項收入	198,000	169,212	(28,788)	(14.54)	
合	8,306,860	7,201,298	(1,105,562)	(13.31)	

主辦會計

園長

管委會主委

中原大學附設幼稚園

支出明細表

中華民國99學年度

單位:元

全1頁第1頁

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
行政管理支出	1,791,342	1,568,403	(222,939)	(12.45)	決算數與預算數差異超過20%之說明： (一)行政管理費支出： 1.業務費決算數較預算數減少，係因文具紙張費 摺節支出所致。 2.維護及報廢決算數較預算數減少，係因維修費 摺節支出減少約3萬元及報廢費未支用所致。 (二)教學研究及訓輔支出： 1.業務費決算數較預算數減少，係因招生人數較 預算減少，以致餐點費支出減少約6萬6千元、 材料費減少約15萬3千元及活動費減少約4萬 8千元所致。 2.維護及報廢決算數較預算數增加，係因教室白蟻 防治工程-架高海島型厚皮木地板增加約9萬元。 3.退休撫卹費：決算數較預算數增加，係因99年 1月起參加退撫儲金新制，造成決算數較預算數 多支出約6多萬元。 (三)其他支出： 決算數較預算數增加，係因預算未估算扶幼計畫 補助款190,000元、身心障礙幼兒家長教育經費 50,000元。
人事費	1,488,571	1,355,479	(133,092)	(8.94)	
業務費	122,800	71,351	(51,449)	(41.90)	
維護及報廢	123,000	88,902	(34,098)	(27.72)	
退休撫卹費	36,971	35,407	(1,564)	(4.23)	
折舊及攤銷	20,000	17,264	(2,736)	(13.68)	
教學研究及訓輔支出	5,395,232	4,920,873	(474,359)	(8.79)	
人事費	3,432,880	3,247,456	(185,424)	(5.40)	
業務費	1,681,520	1,241,616	(439,904)	(26.16)	
維護及報廢	107,903	191,712	83,809	77.67	
退休撫卹費	115,929	177,473	61,544	53.09	
折舊及攤銷	57,000	62,616	5,616	9.85	
其他支出	455,000	568,609	113,609	24.97	
合 計	7,641,574	7,057,885	(583,689)	(7.64)	

主辦會計

園長

管委會主委

中原大學附設幼稚園

預付款項明細表

中華民國100年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
運動服製作預付款	78,420
合 計	78,420

