

中原大學附設幼稚園

平 衡 表

中華民國98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		
	99年7月31日	98年7月31日	增(減)		99年7月31日	98年7月31日	增(減)
流動資產				流動負債			
銀行存款	3,997,709	3,829,330	168,379	應付款項	39,042	0	39,042
應收利息	478	0	478	預收款項	456,300	354,478	101,822
應收款項	0	5,000	(5,000)	存入保證金	0	97,650	(97,650)
預付款項	120,500	138,200	(17,700)				
合 計	4,118,687	3,972,530	146,157	合 計	495,342	452,128	43,214
固定資產							
機械儀器及設備	570,032	465,130	104,902	餘絀			
圖書及博物	645,171	569,717	75,454	累計餘絀	4,449,056	3,677,218	771,838
其他設備	559,250	529,250	30,000	本期餘絀	235,799	771,838	(536,039)
合 計	1,774,453	1,564,097	210,356	合 計	4,684,855	4,449,056	235,799
減：累積折舊總額	712,943	635,443	77,500				
固定資產淨值	1,061,510	928,654	132,856				
資產總計	5,180,197	4,901,184	279,013	負債及餘絀總計	5,180,197	4,901,184	279,013

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98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	6,594,276	7,162,315	(1,194,534)	(15.34)	(568,039)	(7.93)
補助收入	10,000	361,500	359,500	351,500	3,515.00	2,000	0.56
財務收入	18,550	18,090	60,850	(460)	(2.48)	(42,760)	(70.27)
其他收入	198,000	84,395	213,120	(113,605)	(57.38)	(128,725)	(60.40)
合 計	8,015,360	7,058,261	7,795,785	(957,099)	(11.94)	(737,524)	(9.46)
各項支出							
行政管理支出	1,776,342	1,587,143	1,590,935	(189,199)	(10.65)	(3,792)	(0.24)
教學研究及訓輔支出	5,239,126	4,790,749	4,916,800	(448,377)	(8.56)	(126,051)	(2.56)
其他支出	153,500	444,570	516,212	291,070	189.62	(71,642)	(13.88)
合 計	7,168,968	6,822,462	7,023,947	(346,506)	(4.83)	(201,485)	(2.87)
本年度純餘(絀)	846,392	235,799	771,838	(610,593)	(72.14)	(536,039)	(69.45)

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97及98學年度

單位：元

全1頁第1頁

項 目	98學年度	97學年度
營運活動之現金流量：		
本期餘(絀)	235,799	771,838
調節項目：		
折舊	77,500	83,357
固定資產報廢	0	14,672
應收利息減少(增加)數	(478)	0
應收款項減少(增加)數	5,000	35,000
預付款項減少(增加)數	17,700	(99,350)
應付款項增加(減少)數	39,042	(21,033)
預收款項增加(減少)數	101,822	0
存入保證金增加(減少)數	(97,650)	0
營運活動之淨現金流入(流出)	378,735	784,484
投資活動之現金流量：		
購置固定資產付現數	(210,356)	(151,785)
投資活動之淨現金流入(流出)	(210,356)	(151,785)
本期現金及銀行存款淨流入數	168,379	632,699
加期初現金及銀行存款餘額	3,829,330	3,196,631
期末現金及銀行存款餘額	3,997,709	3,829,330

主辦會計

園長

管委會主委

中原大學附設幼稚園

現金收支概況表

中華民國97及98學年度

單位：元

全1頁第1頁

項 目	98學年度	%	97學年度	%
經常門現金收入：				
學雜費收入	6,594,276	93	7,162,315	92
補助收入	361,500	5	359,500	4
財務收入	18,090	1	60,850	1
其他收入	84,395	1	213,120	3
應收預收項目調整增(減)數	8,694	0	13,967	0
經常門現金收入合計	7,066,955	100	7,809,752	100
經常門現金支出：				
行政管理支出	1,587,143	23	1,590,935	20
教學研究及訓輔支出	4,790,749	68	4,916,800	63
其他支出	444,570	6	516,212	7
減：不產生現金流出之支出	(77,500)	(1)	(98,029)	(1)
應付預付項目調整增(減)數	(56,742)	1	99,350	1
經常門現金支出合計	6,688,220	95	7,025,268	90
本期經常門現金餘(絀)	378,735	5	784,484	10
購置動產及其他資產現金支出：				
機械儀器設備	104,902	1	95,680	1
圖書博物	75,454	1	52,115	1
其他設備	30,000	1	3,990	0
購置動產及其他資產現金支出：	210,356	3	151,785	2
本期現金餘(絀)	168,379	2	632,699	8

主辦會計

園長

第4頁

管委會主委

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98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	1,564,097	210,356	245,000	(34,644)	(14.14)	0	0	0	0	1,774,453	
機械儀器及設備	465,130	104,902	135,000	(30,098)	(22.29)	0	0	0	0	570,032	
圖書及博物	569,717	75,454	80,000	(4,546)	(5.68)	0	0	0	0	645,171	
其他設備	529,250	30,000	30,000	0	0.00	0	0	0	0	559,250	
累積折舊	635,443	77,500	77,000	500	0.65	0	0	0	0	712,943	
機械儀器及設備	251,927	44,018	40,000	4,018	10.05	0	0	0	0	295,945	
其他設備	383,516	33,482	37,000	(3,518)	(9.51)	0	0	0	0	416,998	
固定資產淨值	928,654	132,856	168,000	(35,144)	(20.92)	0	0	0	0	1,061,510	
資產總額	1,564,097	210,356	245,000	(34,644)	(14.14)	0	0	0	0	1,774,453	

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98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	6,594,276	(1,194,534)	(15.34)	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，係因預算未估算教師節代金補助款1,500元、教育部幼兒教育券補助款270,000元及扶幼計畫補助90,000元。 (二)其他收入： 雜項收入決算數較預算數減少，係因： 1. HINI流行停辦親子戶外活動，收入減少72,000元。 2. 出售運動服、餐袋等收入較預算減少約40,000元。
學費收入	2,281,500	2,119,260	(162,240)	(7.11)	
雜費收入	5,507,310	4,475,016	(1,032,294)	(18.74)	
補助收入	10,000	361,500	351,500	3,515.00	
財務收入	18,550	18,090	(460)	(2.48)	
其他收入	198,000	84,395	(113,605)	(57.38)	
雜項收入	198,000	84,395	(113,605)	(57.38)	
合	8,015,360	7,058,261	(957,099)	(11.94)	

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98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	1,776,342	1,587,143	(189,199)	(10.65)	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4萬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HINI流行造 成停課情形，以致餐點費支出減少約7萬6千元、 材料費減少約13萬6千元及活動費減少約10萬元 所致。 2.維護及報廢決算數較預算數減少，係因幼兒遊 樂設施、桌椅汰舊維修費較預算數減少約3萬元 及報廢費未支用所致。 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4萬元。 (三)其他支出： 決算數較預算數增加，係因預算未估算教師節代金 補助款1,500元、教育部幼兒教育券補助款 270,000 元及扶幼計畫補助90,000元。另因HINI流行取消親 子戶外活動費支出減少72,000元。
人事費	1,488,571	1,370,666	(117,905)	(7.92)	
業務費	107,800	84,036	(23,764)	(22.04)	
維護及報廢	123,000	78,792	(44,208)	(35.94)	
退休撫卹費	36,971	35,427	(1,544)	(4.18)	
折舊及攤銷	20,000	18,222	(1,778)	(8.89)	
教學研究及訓輔支出	5,239,126	4,790,749	(448,377)	(8.56)	
人事費	3,337,750	3,296,231	(41,519)	(1.24)	
業務費	1,625,020	1,213,429	(411,591)	(25.33)	
維護及報廢	107,903	69,425	(38,478)	(35.66)	
退休撫卹費	111,453	152,386	40,933	36.73	
折舊及攤銷	57,000	59,278	2,278	4.00	
其他支出	153,500	444,570	291,070	189.62	
合    計	7,168,968	6,822,462	(346,506)	(4.83)	

中原大學附設幼稚園

銀行存款明細表

中華民國99年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
活存---中壢郵局#623	1,982,456
定期存款---兆豐商銀定存	2,015,253
合 計	3,997,709



中原大學附設幼稚園

應收利息明細表

中華民國99年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
預估定存利息99/6/19-99/7/31	478
合 計	478

中原大學附設幼稚園

預付款項明細表

中華民國99年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
運動服製作預付款	120,500
合 計	120,500

中原大學附設幼稚園

應付費用明細表

中華民國99年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
99年1月至7月應付私校退撫儲金	39,042
合 計	39,042

中原大學附設幼稚園

預收款項明細表

中華民國99年7月31日

全1頁第1頁

摘要	金額
預收99學年度第一學期學費收入	456,300
合計	456,300