

私立中原大學附設桃園縣幼兒園

平 衡 表

全1頁第1頁

中華民國103年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	103年7月31日 決算數(1)	102年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
資產				
流動資產	4,443,248	3,339,865	1,103,383	33.04
銀行存款	4,435,163	3,334,476	1,100,687	33.01
應收款項淨額	8,085	5,389	2,696	50.03
預付款項	0	0	0	-
固定資產	2,131,462	2,112,273	19,189	0.91
機械儀器及設備	647,532	647,532	0	0.00
圖書及博物	776,670	768,381	8,289	1.08
其他設備	707,260	696,360	10,900	1.57
累積折舊總額	(997,770)	(938,085)	(59,685)	-6.36
固定資產淨值	1,133,692	1,174,188	(40,496)	-3.45
資產合計	5,576,940	4,514,053	1,062,887	23.55
負債				
流動負債	420,200	495,498	(75,298)	-15.20
應付款項	0	0	0	-
預收款項	420,000	495,000	(75,000)	-15.15
代收款項	200	498	(298)	-59.84
其他負債	54,000	54,000	0	0.00
存入保證金	54,000	54,000	0	0.00
負債合計	474,200	549,498	(75,298)	-13.70
餘絀	5,102,740	3,964,555	1,138,185	28.71
累計餘絀	3,964,555	3,805,764	158,791	4.17
本期餘絀	1,138,185	158,791	979,394	616.78
負債及餘絀合計	5,576,940	4,514,053	1,062,887	23.55

私立中原大學附設桃園縣幼兒園

收支餘絀表

全1頁第1頁

102學年度

單位:新臺幣元

101學年度 決算數	科 目	102學年度 預算數(1)	102學年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)×100
8,285,225	各項收入	9,140,625	9,380,012	239,387	2.62
7,008,827	學雜費收入	7,982,825	7,841,938	(140,887)	-1.76
1,015,564	補助及捐贈收入	906,800	1,177,380	270,580	29.84
30,064	財務收入	26,750	30,064	3,314	12.39
230,770	其他收入	224,250	330,630	106,380	47.44
8,126,434	各項支出	8,774,859	8,241,827	(533,032)	-6.07
1,640,403	行政管理支出	1,808,502	1,524,313	(284,189)	-15.71
5,316,397	教學研究及訓輔支出	5,895,417	5,569,704	(325,713)	-5.52
1,169,634	其他支出	1,070,940	1,147,810	76,870	7.18
158,791	本期餘絀	365,766	1,138,185	772,419	211.18

私立中原大學附設桃園縣幼兒園

現金流量表

102學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項 目	102學年度	101學年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	1,138,185	158,791
加：不產生現金流出之支出	59,685	75,861
減：不產生現金流出之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	(2,696)	32,499
流動負債調整項目淨增(減)數	(75,000)	(1,125,000)
營運活動淨現金流入(出)	1,120,174	(857,849)
投資活動現金流量		
購置固定資產付現數	(19,189)	(174,355)
投資活動淨現金流入(出)	(19,189)	(174,355)
融資活動現金流量		
代收款項收現數	(9,889)	(3,929)
收取存入保證金收現數	0	54,000
減：代收款項付現數	9,591	4,427
融資活動淨現金流入(出)	(298)	54,498
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,100,687	(977,706)
期初現金及銀行存款餘額	3,334,476	4,312,182
期末現金及銀行存款餘額	4,435,163	3,334,476

私立中原大學附設桃園縣幼兒園

現金收支概況表

102學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

項 目	102學年度	占經常門 現金收入%	101學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	9,302,316	100	8,237,529	100
學雜費收入	7,841,938	84	7,008,827	85
補助及捐贈收入	1,177,380	13	1,015,564	12
財務收入	30,064	0	30,064	0
其他收入	330,630	4	230,770	3
應收預收項目調整增(減)數	(77,696)	(1)	(47,696)	0
經常門現金支出	8,182,142	88	9,095,378	111
行政管理支出	1,524,313	16	1,640,403	20
教學研究及訓輔支出	5,569,704	60	5,316,397	65
其他支出	1,147,810	12	1,169,634	14
減:不產生現金流出之支出	(59,685)	0	(75,861)	(1)
應付預付項目調整增 (減)數	0	0	1,044,805	13
經常門現金餘絀	1,120,174	12	(857,849)	(11)
購置動產及其他資產現金支出	19,189	0	174,355	2
機械及儀器設備	0	0	12,000	0
圖書博物	8,289	0	49,145	1
其他設備	10,900	0	113,210	1
本期現金餘絀	1,100,985	12	(1,032,204)	(13)

私立中原大學附設桃園縣幼兒園
 固定資產及無形資產變動表
 102學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

科目名稱	上年度止 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%		
固定資產	2,112,273	19,189	170,000	(150,811)	-88.71	0	31,300	-31,300	-100.00	2,131,462	
機械儀器及設備	647,532	0	60,000	(60,000)	-100.00	0	31,300	-31,300	-100.00	647,532	備註一
圖書及博物	768,381	8,289	80,000	(71,711)	-89.64	0	0	0	0.00	776,670	備註二
其他設備	696,360	10,900	30,000	(19,100)	-63.67	0	0	0	0.00	707,260	備註三
累積折舊	938,085	59,685	76,000	(16,315)	-21.47	0	26,300	-26,300	-100.00	997,770	
機械儀器及設備	457,016	33,204	55,000	(21,796)	-39.63	0	26,300	-26,300	-100.00	490,220	備註四
其他設備	481,069	26,481	21,000	5,481	26.10	0	0	0	0.00	507,550	
固定資產及無形資產變動淨值合計	1,174,188	(40,496)	94,000	(134,496)	-143.08	0	5,000	-5,000	-100.00	1,133,692	

備註：決算數與預算數差異超過50%之說明：

- 一、機械儀器設備決算數較預算數減少，係因未購置攝影監視系統等設備所致。
- 二、圖書及博物決算數較預算數減少，係因購買幼教相關圖書及影片較預算減少所致。
- 三、其他設備決算數較預算數減少，係因未購買櫥櫃等設備所致。
- 四、累積折舊-機械儀器及設備決算數較預算數減少，係因本學年度無報廢所致。

私立中原大學附設桃園縣幼兒園

收入明細表

102學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	7,982,825	7,841,938	(140,887)	-1.76	備註一
學費收入	2,281,500	2,257,500	(24,000)	-1.05	
雜費收入	5,701,325	5,584,438	(116,887)	-2.05	
補助收入	906,800	1,177,380	270,580	29.84	備註二
財務收入	26,750	30,064	3,314	12.39	
其他收入	224,250	330,630	106,380	47.44	備註三
合計	9,140,625	9,380,012	239,387	2.62	

備註：決算數與預算數差異超過20%之說明：

一、學雜費收入：

- 1、上學期實際註冊人數：75人。
- 2、下學期實際註冊人數：75人。

二、補助收入決算數較預算數增加：

- 1、教育部補助計畫方案二輔導經費6萬元。
- 2、教育部經濟弱勢加額補助8萬元。
- 3、教育部身心障礙幼兒及招生單位補助6萬。
- 4、教育部輔導計畫教授輔導鐘點費5.8萬。

三、其他收入決算數較預算數增加：

- 1、校外教學參加人數增加，以致戶外親子活動收入增加月5.1萬。
- 2、正音教材費增加1.2萬元。
- 3、運動服、書包、餐袋等收入增加約3.1萬。

私立中原大學附設桃園縣幼兒園

支出明細表

102學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
行政管理支出	1,808,502	1,524,313	(284,189)	-15.71	
人事費	1,499,431	1,262,766	(236,665)	-15.78	
業務費	128,100	94,250	(33,850)	-26.42	備註一、1
修繕維護費	120,000	99,585	(20,415)	-17.01	
退休撫卹費	39,971	41,231	1,260	3.15	
折舊及攤銷	21,000	26,481	5,481	26.10	備註一、2
教學研究及訓輔支出	5,895,417	5,569,704	(325,713)	-5.52	
人事費	3,845,255	3,817,509	(27,746)	-0.72	
業務費	1,702,950	1,448,461	(254,489)	-14.94	
修繕維護費	100,000	88,030	(11,970)	-11.97	
退休撫卹費	192,212	182,500	(9,712)	-5.05	
折舊及攤銷	55,000	33,204	(21,796)	-39.63	備註二
其他支出	1,070,940	1,147,810	76,870	7.18	
其他支出	1,065,940	1,147,810	81,870	7.68	
財產交易短絀	5,000	0	(5,000)	-	備註三
合計	8,774,859	8,241,827	(533,032)	-6.07	

備註：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，係因本學年度未支出幼教等專業期刊1.2萬及製作幼兒園網頁設計費2萬元所致。

2、折舊及攤銷決算數較預算數增加，係因預算低估所致。

二、教學研究及訓輔支出：

折舊及攤銷決算數較預算數減少，係因本學年度未購置儀器設備及有些儀器設備折舊年限已到，以致預算高估所致。

三、財產交易短絀：

決算數較預算數減少，係因本學年度期無資產報廢。

私立中原大學附設桃園縣幼兒園

代收款項明細帳

103年7月31日

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
代扣健保補充保費	200
合 計	200

