

中原大學附設幼稚園

平 衡 表

中華民國97及98年7月31日

單位:元 全1頁第1頁

資產	金 額			負債、權益基金及餘絀	金 額		
	98年7月31日	97年7月31日	增(減)		98年7月31日	97年7月31日	增(減)
流動資產				負 債			
銀行存款	3,829,330	3,196,631	632,699	流動負債			
應收款項	5,000	40,000	(35,000)	預收款項	354,478	375,511	(21,033)
預付款項	138,200	38,850	99,350	存入保證金	97,650	97,650	0
合 計	3,972,530	3,275,481	697,049	合 計	452,128	473,161	(21,033)
固定資產							
機械儀器及設備	465,130	426,250	38,880	權益基金及餘絀			
圖書及博物	569,717	517,602	52,115	累計餘絀	3,677,218	3,333,886	343,332
其他設備	529,250	556,260	(27,010)	本期餘絀	771,838	343,332	428,506
合 計	1,564,097	1,500,112	63,985	合 計	4,449,056	3,677,218	771,838
減：累積折舊總額	635,443	625,214	10,229				
固定資產淨值	928,654	874,898	53,756				
資產總計	4,901,184	4,150,379	750,805	負債、權益基金及餘絀總計	4,901,184	4,150,379	750,805

主辦會計

園長

管委會主委

董事長

中原大學附設幼稚園

收支餘絀表

中華民國97及98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	7,599,310	7,162,315	6,629,427	(436,995)	(5.75)	532,888	8.04
補助收入	10,000	359,500	430,185	349,500	3,495.00	(70,685)	(16.43)
財務收入	60,650	60,850	42,006	200	0.33	18,844	44.86
其他收入	198,000	213,120	151,237	15,120	7.64	61,883	40.92
合 計	7,867,960	7,795,785	7,252,855	(72,175)	(0.92)	542,930	7.49
各項支出							
行政管理支出	1,760,515	1,590,935	1,649,478	(169,580)	(9.63)	(58,543)	(3.55)
教學研究及訓輔支出	5,116,493	4,916,800	4,763,030	(199,693)	(3.90)	153,770	3.23
其他支出	153,500	516,212	497,015	362,712	236.29	19,197	3.86
合 計	7,030,508	7,023,947	6,909,523	(6,561)	(0.09)	114,424	1.66
本年度純餘(絀)	837,452	771,838	343,332	(65,614)	(7.83)	428,506	124.81

主辦會計

園長

管委會主委

董事長

中原大學附設幼稚園

現金流量表

中華民國96及97學年度

單位:元 全1頁第1頁

項 目	97學年度	96學年度
營運活動之現金流量:		
本期餘(絀)	771,838	343,332
調節項目:		
折舊	83,357	123,700
固定資產報廢	14,672	0
應收款項減少(增加)數	35,000	(40,000)
預付款項減少(增加)數	(99,350)	44,200
預收款項減少(增加)數	(21,033)	(84,149)
營運活動之淨現金流入(流出)	784,484	387,083
投資活動之現金流量:		
購置固定資產付現數	(151,785)	(107,637)
投資活動之淨現金流入(流出)	(151,785)	(107,637)
本期現金及銀行存款淨流入數	632,699	279,446
加期初現金及銀行存款餘額	3,196,631	2,917,185
期末現金及銀行存款餘額	3,829,330	3,196,631

主辦會計

園長

管委會主委

董事長

中原大學附設幼稚園

現金收支概況表

中華民國96及97學年度

單位:元 全2頁第1頁

項 目	97學年度	%	96學年度	%
經常門現金收入:				
學雜費收入	7,162,315	92	6,629,427	93
補助收入	359,500	4	430,185	6
財務收入	60,850	1	42,006	1
其他收入	213,120	3	151,237	2
應收預收項目調整增(減)數	13,967	0	(124,149)	(2)
經常門現金收入合計	7,809,752	100	7,128,706	100
經常門現金支出:				
行政管理支出	1,590,935	20	1,649,478	23
教學研究及訓輔支出	4,916,800	63	4,763,030	67
其他支出	516,212	7	497,015	7
減：不產生現金流出之支出	(98,029)	(1)	(123,700)	(2)
應付預付項目調整增(減)數	99,350	1	(44,200)	0
經常門現金支出合計	7,025,268	90	6,741,623	95
本期經常門現金餘(絀)	784,484	10	387,083	5

中原大學附設幼稚園

現金收支概況表

中華民國96及97學年度

單位 :元 全2頁第2頁

項 目	97學年度	%	96學年度	%
購置動產及其他資產現金支出:				
機械儀器設備	95,680	1	34,500	0
圖書博物	52,115	1	59,137	1
其他設備	3,990	0	14,000	0
購置動產及其他資產現金支出:	151,785	2	107,637	1
本期現金餘(絀)	632,699	8	279,446	4

主辦會計

園長

管委會主委

董事長

中原大學附設幼稚園

固定資產變動表

中華民國97學年度

單位:元 全1頁第1頁

科目名稱	上年度止 結存金額	本年度 增加金額	本年度 減少金額	截至本年度 結存金額	本年度預算數	決算數與預算數之差異比較		備註
						金額	%	
合 計	0	0	0	0	0	0	0.00%	

中原大學附設幼稚園

收入明細表

中華民國97學年度

單位:元

全1頁第1頁

收入科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	7,599,310	7,162,315	(436,995)	(5.75)	補助收入：97 教師節代金補助款1,500元。 97-1行政院幼兒教育券補助款140,000元。扶 幼計畫補助29,000元。教育部補助---觀摩會 經費10,000元。97-1補助幼教機構招收身心障 礙幼兒經費5,000元。97-2行政院幼兒教育券 補助款140,000元。97-2扶幼計畫補助29,000 元。97-2補助幼教機構招收身心障礙幼兒經 費5,000元。 其他收入-雜項收入：97-1聖誕親子旅遊收入 73,500元。
學費收入	2,281,500	2,203,929	(77,571)	(3.40)	
雜費收入	5,317,810	4,958,386	(359,424)	(6.76)	
補助收入	10,000	359,500	349,500	3,495.00	
財務收入	60,650	60,850	200	0.33	
其他收入	198,000	213,120	15,120	7.64	
雜項收入	198,000	213,120	15,120	7.64	
合 計	7,867,960	7,795,785	(72,175)	(0.92)	

中原大學附設幼稚園

支出明細表

中華民國97學年度

單位:元

全1頁第1頁

支出科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
行政管理支出	1,760,515	1,590,935	(169,580)	(9.63)	其他支出： 97 教師節代金補助款1,500元。97-1補助身心障礙幼兒5,000元。97-1行政院幼兒教育券補助款140,000元。97-1聖誕親子旅遊收入71,062元。97-1扶幼補助29,000元。97-2扶幼補助29,000元。97-2幼教券發放經費140,000元。 維護及報廢：教育部規定97年度起提列折舊，本校幼稚園雖已編列預算，但為精簡經費，對於尚可使用之儀器，仍繼續使用，未報廢，因而實際比預算數少很多。 退休撫卹費：97年初編列幼稚園97年度預算時，乃依往例將工友及教師的退休福利儲金，分別以”行政管理支出”及“教學研究訓輔支出”會計科目編列 但，97.8起為配合中原大學的會計科目，調整為統一以“教學研究訓輔支出”科目執行，故造成經費實際數與預算有差異。
人事費	1,484,326	1,380,720	(103,606)	(6.98)	
業務費	94,300	82,309	(11,991)	(12.72)	
維護及報廢	123,000	90,455	(32,545)	(26.46)	
退休撫卹費	36,971	15,332	(21,639)	(58.53)	
折舊及攤銷	21,918	22,119	201	0.92	
教學研究及訓輔支出	5,116,493	4,916,800	(199,693)	(3.90)	
人事費	3,233,750	3,251,607	17,857	0.55	
業務費	1,593,620	1,414,335	(179,285)	(11.25)	
維護及報廢	107,903	57,559	(50,344)	(46.66)	
退休撫卹費	111,453	132,061	20,608	18.49	
折舊及攤銷	69,767	61,238	(8,529)	(12.22)	
其他支出	153,500	516,212	362,712	236.29	
合 計	7,030,508	7,023,947	(6,561)	(0.09)	

中原大學附設幼稚園

銀行存款明細表

中華民國98年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
活存---中壢郵局#623	1,829,330
定期存款---兆豐商銀定存	2,000,000
合 計	3,829,330

中原大學附設幼稚園

預付款項明細表

中華民國98年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
運動服製作預付款	138,200
合 計	138,200

中原大學附設幼稚園

預收款項明細表

中華民國98年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
預收98學年度第一學期學費收入	354,478
合 計	354,478

中原大學附設幼稚園

應收款項明細表

中華民國98年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
應收教育局補助特教經費	5,000
合 計	5,000

中原大學附設幼稚園

存入保證金明細表

中華民國98年7月31日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
存入保證金-立捷工程有限公司	97,650
合 計	97,650