



臺中市弘光中樓非營利幼兒園

(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

(原名：私立弘光科技大學附設臺中市中樓幼兒園)

一一一學年度

(自一一一年八月一日至  
一一二年七月三十一日止)

決算書

臺中市弘光中棲非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

(原名:私立弘光科技大學附設中棲幼兒園)

一一一學年度決算書

目 錄	
1	平衡表 ..... 1
2	收支餘絀 ..... 2
3	現金流量表 ..... 3
4	現金收支概況表 ..... 4
5	長期營運資產變動表 ..... 5
6	收入明細表 ..... 6
7	成本與費用明細表 ..... 7
8	銀行存款明細表 ..... 8
9	存出保證金明細表 ..... 9
10	應付款項明細表 ..... 10
11	代收款項明細表 ..... 11

臺中市弘光中樓非營利幼兒園  
 (財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
 (原名:私立弘光科技大學附設臺中市中樓幼兒園)

平衡表

中華民國112年7月31日

全11頁 第1頁  
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
<b>資產</b>	4,770,651	11,157,631	(6,386,980)	(57.24)
流動資產	3,889,611	9,420,553	(5,530,942)	(58.71)
現金	-	8,034	(8,034)	(100.00)
銀行存款	3,889,611	9,100,430	(5,210,819)	(57.26)
應收款項	-	98,509	(98,509)	(100.00)
預付款項	-	213,580	(213,580)	(100.00)
不動產、房屋及設備	1,927,500	4,370,813	(2,443,313)	(55.90)
機械儀器及設備	89,400	140,800	(51,400)	(36.51)
圖書及博物	41,964	41,964	-	-
其他設備	1,584,936	2,378,770	(793,834)	(33.37)
租賃權益改良物	211,200	1,809,279	(1,598,079)	(88.33)
累計折舊總額	(1,378,460)	(2,965,735)	1,587,275	(53.52)
不動產、房屋及設備淨額	549,040	1,405,078	(856,038)	(60.92)
其他資產	332,000	332,000	-	-
存出保證金	332,000	332,000	-	-
<b>合計</b>	<b>4,770,651</b>	<b>11,157,631</b>	<b>(6,386,980)</b>	<b>(57.24)</b>
<b>負債</b>	181,128	4,258,538	(4,077,410)	(95.75)
流動負債	181,128	4,258,538	(4,077,410)	(95.75)
應付款項	181,016	2,797,015	(2,615,999)	(93.53)
預收款項	-	1,455,000	(1,455,000)	(100.00)
代收款項	112	6,523	(6,411)	(98.28)
<b>權益基金及餘絀</b>	4,589,523	6,899,093	(2,309,570)	(33.48)
權益基金	7,000,000	7,000,000	-	-
累積餘絀	(2,410,477)	(100,907)	(2,309,570)	(2,288.81)
<b>合計</b>	<b>4,770,651</b>	<b>11,157,631</b>	<b>(6,386,980)</b>	<b>(57.24)</b>

臺中市弘光中棲非營利幼兒園  
 (財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
 (原名:私立弘光科技大學附設臺中市中棲幼兒園)  
 收支餘絀表  
 111學年度

全11頁 第2頁  
 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
14,287,009	<b>各項收入</b>	38,699	15,198,170	(15,159,471)	(99.75)
13,767,972	學雜費收入	-	15,084,070	(15,084,070)	(100.00)
128,800	其他教學活動收入	-	60,000	(60,000)	(100.00)
47,500	補助及受贈收入	-	-	-	-
24,512	財務收入	18,754	22,900	(4,146)	(18.10)
318,225	其他收入	19,945	31,200	(11,255)	(36.07)
14,562,683	<b>各項成本與費用</b>	2,348,269	14,988,789	(12,640,520)	(84.33)
14,562,683	教學研究及訓輔支出	2,348,269	14,988,789	(12,640,520)	(84.33)
(275,674)	<b>本期餘絀</b>	(2,309,570)	209,381	(2,518,951)	(1,203.05)

備註1：

依「非營利幼兒園實施辦法」設立之非營利幼兒園營運收入，111學年度決算數為16,795,017元。

備註2：

依「非營利幼兒園實施辦法」設立之非營利幼兒園營運成本，111學年度決算數為16,795,017元。

臺中市弘光中樓非營利幼兒園  
 (財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
 (原名:私立弘光科技大學附設臺中市中樓幼兒園)

現金流量表  
 111學年度

全11頁 第3頁  
 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	(\$2,309,570)	(\$275,674)
利息股利之調整	(18,754)	(24,512)
未計利息股利之本期餘絀	(2,328,324)	(300,186)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	856,038	1,196,005
流動資產調整項目淨(增)減數	312,089	153,476
流動負債調整項目淨增(減)數	(4,070,999)	390,445
未計利息股利之現金流入(流出)	(5,231,196)	1,439,740
收取利息	18,754	24,512
營運活動淨現金流入(出)	(5,212,442)	1,464,252
投資活動現金流量：		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-	(923,219)
投資活動淨現金流入(出)	-	(923,219)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	-	435,325
減：減少代收款項付現數	(6,411)	(440,575)
其他籌資活動付現數	-	(1,572,901)
籌資活動淨現金流入(出)	(6,411)	(1,578,151)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(5,218,853)	(1,037,118)
期初現金及銀行存款餘額	9,108,464	10,145,582
期末現金及銀行存款餘額	\$ 3,889,611	\$ 9,108,464

臺中市弘光中樓非營利幼兒園  
 (財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
 (原名:私立弘光科技大學附設臺中市中樓幼兒園)

現金收支概況表  
 111學年度

全11頁 第4頁

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				
學雜費收入	-	13,767,972	(13,767,972)	(100.00)
其他教學活動收入	-	128,800	(128,800)	(100.00)
補助及受贈收入	-	47,500	(47,500)	(100.00)
財務收入	18,754	24,512	(5,758)	(23.49)
其他收入	19,945	318,225	(298,280)	(93.73)
資產負債項目調整增(減)數	(1,356,491)	194,426	(1,550,917)	(797.69)
	(1,317,792)	14,481,435	(15,799,227)	(109.10)
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	2,348,269	14,562,683	(12,214,414)	(83.87)
減：不產生現金流出之成本與費用	(856,038)	(1,196,005)	339,967	28.43
資產負債項目調整增(減)數	2,402,419	(349,495)	2,751,914	787.40
	3,894,650	13,017,183	(9,122,533)	(70.08)
經常門現金餘絀	(5,212,442)	1,464,252	(6,676,694)	(455.98)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	-	78,000	(78,000)	(100.00)
圖書及博物	-	10,460	(10,460)	(100.00)
其他設備	-	416,059	(416,059)	(100.00)
	-	504,519	(504,519)	(100.00)
扣減不動產支出前現金餘絀	(5,212,442)	959,733	(6,172,175)	(643.11)
購置不動產現金支出				
房屋及建築	-	418,700	(418,700)	(100.00)
本期現金餘絀	(\$5,212,442)	\$541,033	(5,753,475)	(1,063.42)

臺中市弘光中樓非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市中樓幼兒園)

長期營運資產變動表  
111學年度

全11頁 第5頁  
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				本學年度重分類金額	截至本學年度止結存金額	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%	決算數	預算數			
不動產、房屋及設備	-	650,000	(650,000)	(100.00)	2,443,313	3,630,903	(1,187,590)	(32.71)	-	-	1,927,500		無增加數係111年8月1日起轉列成非營利幼兒園,故原附列不再購置財產。
機械儀器及設備	-	100,000	(100,000)	(100.00)	51,400	72,400	(21,000)	(29.01)	-	-	89,400		減少數低於預期係審核列表後撥損已於110學年度報廢。
圖書及博物	-	50,000	(50,000)	(100.00)	-	18,900	(18,900)	(100.00)	-	-	41,964		無增加數係111年8月1日起轉列成非營利幼兒園,故原附列不再購置財產。
其他設備	-	500,000	(500,000)	(100.00)	793,834	901,524	(107,690)	(11.95)	-	-	1,584,936		無減少數係因書籍已於110學年度報廢。
租賃權益改良物	-	-	-	-	1,598,079	2,638,079	(1,040,000)	(39.42)	-	-	211,200		無增加數係111年8月1日起轉列成非營利幼兒園,故原附列不再購置財產。
累計折舊	478,229	697,000	(218,771)	(31.39)	2,065,504	3,629,672	(1,564,168)	(43.09)	-	-	1,378,460		無增加數係111年8月1日起轉列成非營利幼兒園,故原附列不再購置財產。
機械儀器及設備	26,090	47,000	(20,910)	(44.49)	51,400	72,400	(21,000)	(29.01)	-	-	39,006		減少數低於預期係審核列表後撥損已於110學年度報廢。
圖書及博物	13,968	35,000	(21,032)	(60.09)	-	18,900	(18,900)	(100.00)	-	-	34,318		增加數低於預算係111年8月1日起轉列成非營利幼兒園,故原附列不再購置財產。
其他設備	318,068	470,000	(151,932)	(32.33)	656,030	900,293	(244,263)	(27.13)	-	-	1,188,299		無減少數係因書籍跟蹤嚴重已於110學年度報廢。
租賃權益改良物	120,103	145,000	(24,897)	(17.17)	1,358,074	2,638,079	(1,280,005)	(48.52)	-	-	116,837		增加數低於預算係111年8月1日起轉列成非營利幼兒園,故原附列不再購置財產。
不動產、房屋及設備 資產淨額	1,405,078	(47,000)	(431,229)	(917.51)	377,809	1,231	376,578	(30,591.23)	-	-	549,040		減少數低於預期係審核列表後撥損已於110學年度報廢。
合計	(478,229)	(47,000)	(431,229)	(917.51)	377,809	1,231	376,578	(30,591.23)	-	-	549,040		

臺中市弘光中樓非營利幼兒園  
 (財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
 (原名:私立弘光科技大學附設臺中市中樓幼兒園)  
 收入明細表  
 111學年度

全11頁 第6頁  
 單位：新臺幣 元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
<b>學雜費收入</b>	-	15,084,070	(15,084,070)	(100.00)	
學雜費收入-註冊費	-	3,192,000	(3,192,000)	(100.00)	註1
學雜費收入-月 費	-	11,174,320	(11,174,320)	(100.00)	註1
學雜費收入-藝能班	-	717,750	(717,750)	(100.00)	註1
<b>其他教學活動收入</b>	-	60,000	(60,000)	(100.00)	
其他教學收入	-	60,000	(60,000)	(100.00)	註1
<b>財務收入</b>	18,754	22,900	(4,146)	(18.10)	
利息收入	18,754	22,900	(4,146)	(18.10)	係111年8月1日起轉型成非營利幼兒園，主要業務移轉銀行存款減少所致。
<b>其他收入</b>	19,945	31,200	(11,255)	(36.07)	
其他收入	19,945	31,200	(11,255)	(36.07)	註1
<b>合計</b>	38,699	15,198,170	(15,159,471)	(99.75)	

註1:

主係111年8月1日起轉型成非營利幼兒園，主要業務移轉所致。



臺中市弘光中樓非營利幼兒園  
 (財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
 (原名:私立弘光科技大學附設臺中市中樓幼兒園)  
 成本與費用明細表  
 111學年度

全11頁 第7頁  
 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					
人事費	-	7,255,650	(7,255,650)	(100.00)	
薪資費用	-	6,537,300	(6,537,300)	(100.00)	註1
鐘點費	-	718,350	(718,350)	(100.00)	註1
業務費	1,863,979	6,668,579	(4,804,600)	(72.05)	
職工福利	-	86,763	(86,763)	(100.00)	註1
勞保費	-	519,791	(519,791)	(100.00)	註1
健保費	24,860	318,552	(293,692)	(92.20)	註1
訓練費	-	16,000	(16,000)	(100.00)	註1
服務管理支出	-	1,303,602	(1,303,602)	(100.00)	註1
學術研究費	-	25,000	(25,000)	(100.00)	註1
伙食費	-	1,726,400	(1,726,400)	(100.00)	註1
郵電費	-	47,000	(47,000)	(100.00)	註1
文具用品	-	50,000	(50,000)	(100.00)	註1
影印費	-	51,000	(51,000)	(100.00)	註1
交通費	-	53,000	(53,000)	(100.00)	註1
廣告費	-	14,000	(14,000)	(100.00)	註1
水電費	19,648	350,000	(330,352)	(94.39)	註1
租金費用	-	1,200,000	(1,200,000)	(100.00)	註1
瓦斯費	-	16,800	(16,800)	(100.00)	註1
雜項購置	-	55,000	(55,000)	(100.00)	註1
修繕費	1,320,000	60,000	1,260,000	2,100.00	係修繕無障礙設施費用高於預期所致。
勞務費	47,866	45,000	2,866	6.37	
教材費	-	140,000	(140,000)	(100.00)	註1
教具費	-	15,000	(15,000)	(100.00)	註1
活動費	-	160,000	(160,000)	(100.00)	註1
交際費	-	10,000	(10,000)	(100.00)	註1
圖書費	-	12,000	(12,000)	(100.00)	註1
其他費用	73,796	267,440	(193,644)	(72.41)	註1
財產交易損失	377,809	1,231	376,578	30,591.23	主係戶外遊具汰舊換新所致。
其他教學支出	-	48,000	(48,000)	(100.00)	註1
稅捐	-	44,000	(44,000)	(100.00)	註1
油資	-	33,000	(33,000)	(100.00)	註1
折舊及攤銷	478,229	697,000	(218,771)	(31.39)	主係部分設備提前報廢所致。
退休撫卹費	6,061	367,560	(361,499)	(98.35)	註1
合計	2,348,269	14,988,789	(12,640,520)	(84.33)	

註1:

主係111年8月1日起轉型成非營利幼兒園，主要業務移轉所致。



臺中市弘光中棲非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市中棲幼兒園)

存出保證金明細表

112年7月31日

全11頁 第9頁

單位:新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存出保證金		332,000
天然氣使用保證金	12,000	
房屋押金	320,000	
總計		332,000

臺中市弘光中棲非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市中棲幼兒園)

應付款項明細表

112年7月31日

全11頁 第10頁  
單位：新臺幣 元

摘要	金額	
	小計	合計
應付費用 查核公費	41,016	41,016
應付票據 建築師	140,000	140,000
總計		181,016

臺中市弘光中棲非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
(原名:私立弘光科技大學附設臺中市中棲幼兒園)

代收款項明細表

112年7月31日

全11頁 第11頁

單位:新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代收款項 代收二代健保補充保費	112	112
總計		112

製表人： 

主辦會計： 

園長： 

校長： 

董事長： 