



臺中市弘光員工子女非營利幼兒園

(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

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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	應付款項明細表	9
10	代收款項明細表	10

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

平衡表

中華民國112年7月31日

全10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
資產	5,031,349	8,800,999	(3,769,650)	(42.83)
流動資產	4,400,143	7,588,831	(3,188,688)	(42.02)
現金	-	7,915	(7,915)	(100.00)
銀行存款	4,400,143	5,173,593	(773,450)	(14.95)
應收款項	-	2,215,315	(2,215,315)	(100.00)
預付款項	-	192,008	(192,008)	(100.00)
不動產、房屋及設備	1,812,528	2,751,642	(939,114)	(34.13)
房屋及建築	563,030	623,350	(60,320)	(9.68)
機械儀器及設備	47,100	116,400	(69,300)	(59.54)
圖書及博物	83,588	168,749	(85,161)	(50.47)
其他設備	1,118,810	1,843,143	(724,333)	(39.30)
累計折舊總額	(1,181,322)	(1,539,474)	358,152	(23.26)
不動產、房屋及設備淨額	631,206	1,212,168	(580,962)	(47.93)
合計	5,031,349	8,800,999	(3,769,650)	(42.83)
負債	668,559	3,103,854	(2,435,295)	(78.46)
流動負債	668,559	3,103,854	(2,435,295)	(78.46)
應付款項	668,447	1,702,860	(1,034,413)	(60.75)
預收款項	-	1,395,000	(1,395,000)	(100.00)
代收款項	112	5,994	(5,882)	(98.13)
權益基金及餘絀	4,362,790	5,697,145	(1,334,355)	(23.42)
權益基金	5,000,000	5,000,000	-	-
累積餘絀	(637,210)	697,145	(1,334,355)	(191.40)
合計	5,031,349	8,800,999	(3,769,650)	(42.83)

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
 (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幼兒園)

收支餘絀表

111學年度

全10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
16,225,364	各項收入	212,933	17,617,524	(17,404,591)	(98.79)
13,506,795	學雜費收入	-	14,418,210	(14,418,210)	(100.00)
103,250	其他教學活動收入	-	60,000	(60,000)	(100.00)
265,660	補助及受贈收入	-	20,000	(20,000)	(100.00)
17,213	財務收入	15,660	22,400	(6,740)	(30.09)
2,332,446	其他收入	197,273	3,096,914	(2,899,641)	(93.63)
15,681,379	各項成本與費用	919,857	17,382,685	(16,462,828)	(94.71)
15,681,379	教學研究及訓輔支出	919,857	17,382,685	(16,462,828)	(94.71)
543,985	本期餘絀	(706,924)	234,839	(941,763)	(401.02)

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16,637,328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16,637,328元。

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

現金流量表
111學年度

全10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	(\$706,924)	\$543,985
利息股利之調整	(15,660)	(17,213)
未計利息股利之本期餘絀	(722,584)	526,772
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	580,962	717,888
流動資產調整項目淨(增)減數	2,407,323	(541,490)
流動負債調整項目淨增(減)數	(3,056,844)	(370,334)
未計利息股利之現金流入(流出)	(791,143)	332,836
收取利息	15,660	17,213
營運活動淨現金流入(出)	(775,483)	350,049
投資活動現金流量：		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-	(249,451)
投資活動淨現金流入(出)	-	(249,451)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	1,712	499,989
減：減少代收款項付現數	(7,594)	(507,819)
其他籌資活動付現數	-	(1,378,439)
籌資活動淨現金流入(出)	(5,882)	(1,386,269)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(781,365)	(1,285,671)
期初現金及銀行存款餘額	5,181,508	6,467,179
期末現金及銀行存款餘額	\$ 4,400,143	\$ 5,181,508

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
 (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幼兒園)

現金收支概況表

111學年度

全10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	-	13,506,795	(13,506,795)	(100.00)
其他教學活動收入	-	103,250	(103,250)	(100.00)
補助及受贈收入	-	265,660	(265,660)	(100.00)
財務收入	15,660	17,213	(1,553)	(9.02)
其他收入	197,273	2,332,446	(2,135,173)	(91.54)
資產負債項目調整增(減)數	820,315	(683,771)	1,504,086	219.97
	1,033,248	15,541,593	(14,508,345)	(93.35)
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	919,857	15,681,379	(14,761,522)	(94.13)
減：不產生現金流出之成本與費用	(580,962)	(717,888)	136,926	19.07
資產負債項目調整增(減)數	1,469,836	228,053	1,241,783	544.52
	1,808,731	15,191,544	(13,382,813)	(88.09)
經常門現金餘絀	(775,483)	350,049	(1,125,532)	(321.54)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	-	23,900	(23,900)	(100.00)
圖書及博物	-	25,776	(25,776)	(100.00)
其他設備	-	180,350	(180,350)	(100.00)
	-	230,026	(230,026)	(100.00)
扣減不動產支出前現金餘絀	(775,483)	120,023	(895,506)	(746.11)
購置不動產現金支出				
房屋及建築	-	19,425	(19,425)	(100.00)
本期現金餘絀	(\$775,483)	\$100,598	(876,081)	(870.87)

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)
長期營運資產變動表

111學年度

全10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算數		本學年度減少金額及預算數		決算數之差異比較		預算數之差異比較		本學年度重分類金額	截至本學年底止結存金額	備註
		決算數	預算數	決算數	預算數	差異金額	差異%	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備	2,751,642	-	515,000	(515,000)	(100.00)	939,114	1,181,864	(242,750)	(20.54)	-	1,812,528	減少數高於預期係資產已達耐用年限報廢以及班級木地板破損汰舊換新所致。
房屋及建築	623,350	-	-	-	-	60,320	14,750	45,570	308.95	-	563,030	無增加數係111年8月1日起轉型成非營利幼兒園,故原附幼不再購置財產。
機械儀器及設備	116,400	-	75,000	(75,000)	(100.00)	69,300	779,800	(710,500)	(91.11)	-	47,100	減少數低於預期係資產已達耐用年限報廢以及幼兒專用車提前於110學年度報廢所致。
圖書及博物	168,749	-	50,000	(50,000)	(100.00)	85,161	85,161	-	-	-	83,588	無增加數係111年8月1日起轉型成非營利幼兒園,故原附幼不再購置財產。
其他設備	1,843,143	-	390,000	(390,000)	(100.00)	724,333	302,153	422,180	139.72	-	1,118,810	無增加數係111年8月1日起轉型成非營利幼兒園,故原附幼不再購置財產。
累計折舊	1,539,474	445,220	569,000	(123,780)	(21.75)	803,372	1,179,459	(376,087)	(31.89)	-	1,181,322	減少數高於預期係資產已達耐用年限報廢及戶外遊具汰舊換新所致。
房屋及建築	355,639	58,563	60,000	(1,437)	(2.40)	52,587	14,750	37,837	256.52	-	361,615	減少數高於預期係資產已達耐用年限報廢以及班級木地板破損汰舊換新所致。
機械儀器及設備	69,254	25,986	54,000	(28,014)	(51.88)	67,916	779,800	(711,884)	(91.29)	-	27,324	增加數低於預期係111年8月1日起轉型成非營利幼兒園,故原附幼不再購置財產。
圖書及博物	112,917	39,494	55,000	(15,506)	(28.19)	85,161	85,161	-	-	-	67,250	增加數低於預期係111年8月1日起轉型成非營利幼兒園,故原附幼不再購置財產。
其他設備	1,001,664	321,177	400,000	(78,823)	(19.71)	597,708	299,748	297,960	99.40	-	725,133	增加數低於預期係111年8月1日起轉型成非營利幼兒園,故原附幼不再購置財產。
不動產、房屋及設備 資產淨額	1,212,168	(445,220)	(54,000)	(391,220)	(724.48)	135,742	2,405	133,337	5,544.16	-	631,206	減少數高於預期係資產已達耐用年限報廢及戶外遊具汰舊換新所致。
合計	1,212,168	(445,220)	(54,000)	(391,220)	(724.48)	135,742	2,405	133,337	5,544.16	-	631,206	

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
 (原名:私立弘光科技大學附設臺中市幼兒園)
 收入明細表
 111學年度

全10頁 第6頁
 單位：新臺幣 元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	-	14,418,210	(14,418,210)	(100.00)	
學雜費收入-註冊費	-	2,935,500	(2,935,500)	(100.00)	註1
學雜費收入-月 費	-	10,839,760	(10,839,760)	(100.00)	註1
學雜費收入-藝能班	-	642,950	(642,950)	(100.00)	註1
其他教學活動收入	-	60,000	(60,000)	(100.00)	
其他教學收入	-	60,000	(60,000)	(100.00)	註1
補助及受贈收入	-	20,000	(20,000)	(100.00)	
補助收入	-	20,000	(20,000)	(100.00)	註1
財務收入	15,660	22,400	(6,740)	(30.09)	
利息收入	15,660	22,400	(6,740)	(30.09)	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
其他收入	197,273	3,096,914	(2,899,641)	(93.63)	
其他收入	197,273	3,096,914	(2,899,641)	(93.63)	註1
合計	212,933	17,617,524	(17,404,591)	(98.79)	

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。

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

成本與費用明細表

111學年度

全10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	-	11,044,970	(11,044,970)	(100.00)	
薪資費用	-	10,291,200	(10,291,200)	(100.00)	註1
鐘點費	-	753,770	(753,770)	(100.00)	註1
業務費	474,637	5,212,515	(4,737,878)	(90.89)	
職工福利	-	102,600	(102,600)	(100.00)	註1
勞保費	-	721,560	(721,560)	(100.00)	註1
健保費	25,118	482,040	(456,922)	(94.79)	註1
訓練費	-	44,850	(44,850)	(100.00)	註1
學術研究費	-	20,000	(20,000)	(100.00)	註1
伙食費	-	1,857,650	(1,857,650)	(100.00)	註1
郵電費	-	66,000	(66,000)	(100.00)	註1
文具用品	-	61,000	(61,000)	(100.00)	註1
影印費	-	50,000	(50,000)	(100.00)	註1
交通費	-	30,000	(30,000)	(100.00)	註1
廣告費	-	6,000	(6,000)	(100.00)	註1
水電費	-	840,000	(840,000)	(100.00)	註1
瓦斯費	-	12,000	(12,000)	(100.00)	註1
雜項購置	-	58,000	(58,000)	(100.00)	註1
修繕費	-	50,000	(50,000)	(100.00)	註1
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	-	170,000	(170,000)	(100.00)	註1
交際費	-	12,000	(12,000)	(100.00)	註1
圖書費	-	11,000	(11,000)	(100.00)	註1
其他費用	265,911	350,000	(84,089)	(24.03)	註1
財產交易損失	135,742	2,405	133,337	5,544.16	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	-	17,410	(17,410)	(100.00)	註1
折舊及攤銷	445,220	569,000	(123,780)	(21.75)	主係部分設備提前於110學年度報廢所致。
退休撫卹費	-	556,200	(556,200)	(100.00)	註1
合計	919,857	17,382,685	(16,462,828)	(94.71)	

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。

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

應付款項明細表

112年7月31日

全10頁 第9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 盈餘撥充學校基金	627,431	627,431
總計		668,447

臺中市弘光員工子女非營利幼兒園
(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幼兒園)

代收款項明細表

112年7月31日

全10頁 第10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： 