



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)

一一二學年度

(自一一二年八月一日至  
一一三年七月三十一日止)

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)

一一二學年度決算書

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
12	存入保證金明細表 .....	12

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113年7月31日

全12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>	4,490,221	4,770,651	(280,430)	(5.88)
流動資產	3,867,634	3,889,611	(21,977)	(0.57)
銀行存款	3,867,634	3,889,611	(21,977)	(0.57)
不動產、房屋及設備	1,456,059	1,927,500	(471,441)	(24.46)
機械儀器及設備	78,000	89,400	(11,400)	(12.75)
圖書及博物	10,460	41,964	(31,504)	(75.07)
其他設備	1,156,399	1,584,936	(428,537)	(27.04)
租賃權益改良物	211,200	211,200	-	-
累計折舊總額	(1,165,472)	(1,378,460)	212,988	(15.45)
不動產、房屋及設備淨額	290,587	549,040	(258,453)	(47.07)
其他資產	332,000	332,000	-	-
存出保證金	332,000	332,000	-	-
<b>合計</b>	4,490,221	4,770,651	(280,430)	(5.88)
<b>負債</b>	324,615	181,128	143,487	79.22
流動負債	285,015	181,128	103,887	57.36
應付款項	265,015	181,016	83,999	46.40
代收款項	20,000	112	19,888	17,757.14
其他負債	39,600	-	39,600	100.00
存入保證金	39,600	-	39,600	100.00
<b>合計</b>	324,615	181,128	143,487	79.22
<b>權益基金及餘絀</b>	4,165,606	4,589,523	(423,917)	(9.24)
權益基金	7,000,000	7,000,000	-	-
累積餘絀	(2,834,394)	(2,410,477)	(423,917)	(17.59)
<b>合計</b>	4,490,221	4,770,651	(280,430)	(5.88)

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

112學年度

全12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
38,699	<b>各項收入</b>	23,229	4,100	19,129	466.56
18,754	財務收入	22,029	4,100	17,929	437.29
19,945	其他收入	1,200	-	1,200	100.00
2,348,269	<b>各項成本與費用</b>	447,146	396,444	50,702	12.79
2,348,269	教學研究及訓輔支出	447,146	396,444	50,702	12.79
(2,309,570)	<b>本期餘絀</b>	(423,917)	(392,344)	(31,573)	(8.05)

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，112學年度決算數為18,066,574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，112學年度決算數為18,066,574元。

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)

現金流量表

112學年度

全12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	(\$423, 917)	(\$2, 309, 570)
利息股利之調整	(22, 029)	(18, 754)
未計利息股利之本期餘絀	(445, 946)	(2, 328, 324)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	258, 453	856, 038
流動資產調整項目淨(增)減數	-	312, 089
流動負債調整項目淨增(減)數	83, 999	(4, 070, 999)
未計利息股利之現金 流入(流出)	(103, 494)	(5, 231, 196)
收取利息	22, 029	18, 754
營運活動淨現金流入(出)	(81, 465)	(5, 212, 442)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	19, 888	-
收取存入保證金收現數	39, 600	-
減：減少代收款項付現數	-	(6, 411)
籌資活動淨現金流入(出)	59, 488	(6, 411)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(21, 977)	(5, 218, 853)
期初現金及銀行存款餘額	3, 889, 611	9, 108, 464
期末現金及銀行存款餘額	\$ 3, 867, 634	\$ 3, 889, 611

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)

現金收支概況表

112學年度

全12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				
財務收入	22,029	18,754	3,275	17.46
其他收入	1,200	19,945	(18,745)	(93.98)
資產負債項目調整增(減)數	-	(1,356,491)	1,356,491	(100.00)
	23,229	(1,317,792)	1,341,021	(101.76)
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	447,146	2,348,269	(1,901,123)	(80.96)
減：不產生現金流出之成本與費用	(258,453)	(856,038)	597,585	69.81
資產負債項目調整增(減)數	(83,999)	2,402,419	(2,486,418)	103.50
	104,694	3,894,650	(3,789,956)	(97.31)
經常門現金餘絀	(81,465)	(5,212,442)	5,130,977	98.44
本期現金餘絀	(\$81,465)	(\$5,212,442)	5,130,977	98.44

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  
112學年度

全12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			
不動產、房屋及設備	1,927,500	-	-	-	471,441	438,869	32,572	7.42	1,456,059	
機械儀器及設備	89,400	-	-	-	11,400	11,400	-	-	78,000	
圖書及博物	41,964	-	-	-	31,504	31,504	-	-	10,460	
其他設備	1,584,936	-	-	-	428,537	395,965	32,572	8.23	1,156,399	
租賃權益改良物	211,200	-	-	-	-	-	-	-	211,200	
累計折舊	1,378,460	249,114	349,314	(100,200)	462,102	437,739	24,363	5.57	1,165,472	
機械儀器及設備	39,006	16,560	16,560	-	11,400	11,400	-	-	44,166	
圖書及博物	34,318	7,336	7,336	-	31,504	31,504	-	-	10,150	
其他設備	1,188,299	194,234	230,438	(36,204)	419,198	394,835	24,363	6.17	963,335	增加數低於預期係部分資產達耐用年限提前於前學年度報廢所致。
租賃權益改良物	116,837	30,984	94,980	(63,996)	-	-	-	-	147,821	增加數低於預期係部分資產達耐用年限提前於前學年度報廢所致。
不動產、房屋及設備 資產淨額	549,040	(249,114)	(349,314)	100,200	9,339	1,130	8,209	(726.46)	290,587	
合計	549,040	(249,114)	(349,314)	100,200	9,339	1,130	8,209	(726.46)	290,587	

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市中棲幼兒園)  
 收入明細表  
 112學年度

全12頁 第6頁  
 單位：新臺幣 元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
財務收入	22,029	4,100	17,929	437.29	係銀行存款利率調升所致。
利息收入	22,029	4,100	17,929	437.29	
其他收入	1,200	-	1,200	100.00	係未兌現支票迴轉收入。
其他收入	1,200	-	1,200	100.00	
合計	23,229	4,100	19,129	466.56	



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)  
 成本與費用明細表  
 112學年度

全12頁 第7頁  
 單位：新臺幣 元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
業務費	195,454	47,130	148,324	314.71	
勞保費	3,797	-	3,797	100.00	係支付以前年度費用所致。
健保費	46,214	-	46,214	100.00	主係繳納以前年度薪資補充保費所致。
修繕費	60,000	-	60,000	100.00	係修繕無障礙設施費用所致。
勞務費	46,044	46,000	44	0.10	
其他費用	30,060	-	30,060	100.00	係繳納無障礙設施替代改善計畫審查費所致。
財產交易損失	9,339	1,130	8,209	726.46	係已達耐用年限資產報廢高於預期所致。
折舊及攤銷	249,114	349,314	(100,200)	(28.68)	係已達耐用年限資產陸續於以前年度報廢所致。
退休撫卹費	2,578	-	2,578	100.00	係交付以前年度費用所致。
合計	447,146	396,444	50,702	12.79	

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)

銀行存款明細表

113年7月31日

全12頁 第8頁  
單位:新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
銀行存款 銀行存款-台新銀行沙鹿分行乙存	3,867,634	3,867,634
總計		3,867,634

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)

存出保證金明細表

113年7月31日

全12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

113年7月31日

全12頁 第10頁  
單位：新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付費用		265,015
查核公費	40,000	
建築師	210,000	
薪資補充保費	15,015	
總計		265,015

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市中棲幼兒園)

代收款項明細表

113年7月31日

全12頁 第11頁

單位:新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代收款項 代收代扣稅額	20,000	20,000
總計		20,000

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)

存入保證金明細表

113年7月31日

全12頁 第12頁

單位:新臺幣 元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存入保證金 保固保證金	39,600	39,600
總計		39,600

製表人：呂懿君

主辦會計：會計呂懿君

園長：園長王琬萱

校長：校長黃月桂(成)

董事長：董事長王乃弘