

# 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)

## 一一二學年度

(自一一二二年八月一日至  
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	應付款項明細表 .....	9

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113年7月31日

全9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>	3,871,841	5,031,349	(1,159,508)	(23.05)
流動資產	3,528,770	4,400,143	(871,373)	(19.80)
銀行存款	3,528,770	4,400,143	(871,373)	(19.80)
不動產、房屋及設備	948,774	1,812,528	(863,754)	(47.65)
房屋及建築	278,355	563,030	(284,675)	(50.56)
機械儀器及設備	47,100	47,100	-	-
圖書及博物	25,776	83,588	(57,812)	(69.16)
其他設備	597,543	1,118,810	(521,267)	(46.59)
累計折舊總額	(605,703)	(1,181,322)	575,619	(48.73)
不動產、房屋及設備淨額	343,071	631,206	(288,135)	(45.65)
<b>合計</b>	3,871,841	5,031,349	(1,159,508)	(23.05)
<b>負債</b>	40,000	668,559	(628,559)	(94.02)
流動負債	40,000	668,559	(628,559)	(94.02)
應付款項	40,000	668,447	(628,447)	(94.02)
代收款項	-	112	(112)	(100.00)
<b>權益基金及餘絀</b>	3,831,841	4,362,790	(530,949)	(12.17)
權益基金	5,000,000	5,000,000	-	-
累積餘絀	(1,168,159)	(637,210)	(530,949)	83.32
<b>合計</b>	3,871,841	5,031,349	(1,159,508)	(23.05)

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

112學年度

全9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
212,933	<b>各項收入</b>	21,494	3,500	17,994	514.11
15,660	財務收入	20,741	3,500	17,241	492.60
197,273	其他收入	753	-	753	100.00
919,857	<b>各項成本與費用</b>	552,443	422,121	130,322	30.87
919,857	教學研究及訓輔支出	552,443	422,121	130,322	30.87
(706,924)	<b>本期餘絀</b>	(530,949)	(418,621)	(112,328)	(26.83)

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17,317,103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17,317,103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  
112學年度

全9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	(\$530,949)	(\$706,924)
利息股利之調整	(20,741)	(15,660)
未計利息股利之本期餘絀	(551,690)	(722,584)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	288,135	580,962
流動資產調整項目淨(增)減數	-	2,407,323
流動負債調整項目淨增(減)數	(628,447)	(3,056,844)
未計利息股利之現金流入(流出)	(892,002)	(791,143)
收取利息	20,741	15,660
營運活動淨現金流入(出)	(871,261)	(775,483)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	-	1,712
減：減少代收款項付現數	(112)	(7,594)
籌資活動淨現金流入(出)	(112)	(5,882)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(871,373)	(781,365)
期初現金及銀行存款餘額	4,400,143	5,181,508
期末現金及銀行存款餘額	\$ 3,528,770	\$ 4,400,143

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

112學年度

全9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	20,741	15,660	5,081	32.45
其他收入	753	197,273	(196,520)	(99.62)
資產負債項目調整增(減)數	-	820,315	(820,315)	(100.00)
	21,494	1,033,248	(1,011,754)	(97.92)
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	552,443	919,857	(367,414)	(39.94)
減：不產生現金流出之成本與費用	(288,135)	(580,962)	292,827	50.40
資產負債項目調整增(減)數	628,447	1,469,836	(841,389)	(57.24)
	892,755	1,808,731	(915,976)	(50.64)
經常門現金餘絀	(871,261)	(775,483)	(95,778)	(12.35)
本期現金餘絀	(\$871,261)	(\$775,483)	(95,778)	(12.35)

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  
112學年度

全9頁 第5頁  
單位:新臺幣 元

項目名稱	上學年度底止		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		截至本學年底止結存金額	備註	
	結存金額	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額			差異%
不動產、房屋及設備	1,812,528	-	-	-	-	863,754	1,275,274	(411,520)	(32.27)	948,774	
房屋及建築	563,030	-	-	-	-	284,675	330,245	(45,570)	(13.80)	278,355	減少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。
機械儀器及設備	47,100	-	-	-	-	-	16,400	(16,400)	(100.00)	47,100	減少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。
圖書及博物	83,588	-	-	-	-	57,812	57,812	-	-	25,776	
其他設備	1,118,810	-	-	-	-	521,267	870,817	(349,550)	(40.14)	597,543	減少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。
累計折舊	1,181,322	275,006	342,204	(67,198)	(19.64)	850,625	1,241,357	(390,732)	(31.48)	605,703	
房屋及建築	361,615	53,904	58,452	(4,548)	(7.78)	274,198	317,587	(43,389)	(13.66)	141,321	減少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。
機械儀器及設備	27,324	12,588	13,973	(1,385)	(9.91)	-	16,400	(16,400)	(100.00)	39,912	減少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。
圖書及博物	67,250	13,319	13,319	-	-	57,812	57,812	-	-	22,757	
其他設備	725,133	195,195	256,460	(61,265)	(23.89)	518,615	849,558	(330,943)	(38.95)	401,713	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。 減少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	631,206	(275,006)	(342,204)	67,198	19.64	13,129	33,917	(20,788)	(61.29)	343,071	
合計	631,206	(275,006)	(342,204)	67,198	19.64	13,129	33,917	(20,788)	(61.29)	343,071	

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

112學年度

全9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>財務收入</b>	20,741	3,500	17,241	492.60	係銀行存款利率調升所致。
利息收入	20,741	3,500	17,241	492.60	
<b>其他收入</b>	753	-	753	100.00	係以前年度購買簡訊費用於本學年度退費所
其他收入	753	-	753	100.00	
<b>合計</b>	21,494	3,500	17,994	514.11	



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

112學年度

全9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	277,437	79,917	197,520	247.16	
健保費	38,483	-	38,483	100.00	係繳納以前年度薪資補充保費所致。
修繕費	180,000	-	180,000	100.00	主係無障礙設施設備修繕費所致。
勞務費	41,040	46,000	(4,960)	(10.78)	主係預計印刷財務報告費用低於預期所致。
其他費用	4,785	-	4,785	100.00	係增購電腦主機費用所致。
財產交易損失	13,129	33,917	(20,788)	(61.29)	係已達耐用年限資產陸續於以前年度報廢所致。
折舊及攤銷	275,006	342,204	(67,198)	(19.64)	係已達耐用年限資產陸續於以前年度報廢所致。
合計	552,443	422,121	130,322	30.87	

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)

銀行存款明細表

113年7月31日

全9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	3,528,770	3,528,770
總計		3,528,770

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

113年7月31日

全9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	40,000	40,000
總計		40,000

製表人： 

主辦會計： 

園長： 

校長： 

董事長： 