

臺中市弘光平等非營利幼兒園

(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平等幼兒園)

一一五學年度

(自一一五年八月一日至
一一六年七月三十一日止)

預算書

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)

一一五學年度預算書

目 錄

1. 預算說明書	1
2. 收支餘絀預計表	2
3. 預計長期營運資產變動表	3
4. 預計增置重要長期營運資產明細表	4
5. 收入預算明細表	5
6. 成本與費用預算明細表	6

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

預算說明書
中華民國一一五學年度

一、幼兒園組織及職掌：

本園於 104 年 4 月 13 日經臺中市政府教育局核准成立「私立弘光科技大學附設臺中市平等幼兒園」。

本園設置辦法依據民國 106 年 03 月 20 日教育部臺教技(二)字第 1060037076 號函准予備案。

111 年 8 月 1 日府授教幼字第 1110200678 號函核准自 111 年 8 月 1 日起變更設立性質為非營利財團法人申請辦理，並變更園名為臺中市弘光平等非營利幼兒園(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)。

本園各部門職掌：

園長：綜理所務。

職員：辦理總務、會計、人事等事項。

教保員服務人員：關於幼兒教保工作、行為輔導、幼兒保育及衛生保健等事項。

廚工：關於餐點採買烹飪及園內清潔等工作事項。

二、重要園務計畫：

本園招生人數：分兩歲專班一班 16 人、三至五歲混齡五班 120 人，幼兒總人數共 136 人；教學內容以例行性活動、多元學習活動-學習區，以及全園性活動，以落實園所的教育目標及實踐課綱的精神，培養全人之幼兒。

三、收入預算說明：

兩歲專班：每人每月 12,978 元，一學年為 12 個月計。

三至五歲混齡班：每人每月 12,145 元，一學年為 12 個月計。

四、成本與費用預算說明：

主要支出項目為人事費、業務費、材料費、維護費、修繕購置費、攤提折舊數等。

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

收支餘絀預計表

115學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
6,955,670	各項收入	6,736,940	6,471,183	265,757	4.11
6,502,080	學雜費收入	6,216,630	5,989,540	227,090	3.79
244,960	其它教學活動收入	254,230	239,970	14,260	5.94
84,115	財務收入	119,200	127,528	(8,328)	(6.53)
124,515	其他收入	146,880	114,145	32,735	28.68
6,215,845	各項支出	5,940,918	5,604,126	336,792	6.01
6,215,845	教學研究及訓輔支出	5,940,918	5,604,126	336,792	6.01
739,825	本期餘絀	796,022	867,057	(71,035)	(8.19)

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，115學年度預算23,805,791元及114學年度預估決算均為19,980,576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，115學年度預算23,805,791元及114學年度預估決算均為19,980,576元。

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

預計長期營運資產變動表

115學年度

單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初 結存金額	預計本學年度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	1,980,305	-	277,005	-	1,703,300	
機械儀器及設備	90,100	-	90,100	-	-	
其他設備	1,762,205	-	186,905	-	1,575,300	
租賃權益改良物	128,000	-	-	-	128,000	
累計減損	-	-	-	-	-	
機械儀器及設備	-	-	-	-	-	
圖書及博物	-	-	-	-	-	
其他設備	-	-	-	-	-	
租賃權益改良物	-	-	-	-	-	
累計折舊	1,200,156	193,098	275,007	-	1,118,247	
機械儀器及設備	83,228	6,872	90,100	-	-	
其他設備	1,041,242	173,434	184,907	-	1,029,769	
租賃權益改良物	75,686	12,792	-	-	88,478	
不動產、房屋及 設備淨額	780,149	(193,098)	1,998	-	585,053	

臺中市弘光平等非營利幼兒園
 (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平等幼兒園)

預計增置重要長期營運資產明細表

115學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量		單 價	總 價	備註
無						
合計					-	

臺中市弘光平等非營利幼兒園
(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平等幼兒園)

收入預算明細表

115學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學 年度決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差 異	%	
6,502,080	學雜費收入	6,216,630	5,989,540	227,090	3.79	
1,042,800	學雜費收入-註冊費	925,000	938,800	(13,800)	(1.47)	
5,361,040	學雜費收入-月費	5,220,240	4,975,670	244,570	4.92	係114學年度學生人數減少所致。
98,240	學雜費收入-藝能班	71,390	75,070	(3,680)	(4.90)	
244,960	其他教學活動收入	254,230	239,970	14,260	5.94	
244,960	其他教學收入	254,230	239,970	14,260	5.94	
84,115	財務收入	119,200	127,528	(8,328)	(6.53)	
84,115	利息收入	119,200	127,528	(8,328)	(6.53)	
124,515	其他收入	146,880	114,145	32,735	28.68	
124,515	其他收入	146,880	114,145	32,735	28.68	主係調漲學生交通費用所致。
6,955,670	收入合計	6,736,940	6,471,183	265,757	4.11	

臺中市弘光平等非營利幼兒園
 (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平等幼兒園)
 成本與費用預算明細表
 115學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學 年度決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差 異	%	
6,215,845	教學研究及訓輔支出	5,940,918	5,604,126	336,792	6.01	
3,137,789	人事費	3,487,900	3,037,222	450,678	14.84	
2,573,159	薪資費用	2,833,500	2,510,592	322,908	12.86	主係薪資加給增加及增聘老師所致。
564,630	鐘點費	654,400	526,630	127,770	24.26	主係增加課後才藝班次所致。
1,841,977	業務費	2,137,268	2,183,404	(46,136)	(2.11)	
14,800	職工福利	12,600	18,501	(5,901)	(31.90)	係115學年度無舉辦員工健康檢查所致。
177,093	勞保費	178,170	163,531	14,639	8.95	
114,353	健保費	125,288	110,385	14,903	13.50	係預計才藝課程班次增加，相對應繳納鐘點費二代健保增加所致。
588,616	伙食費	764,898	645,780	119,118	18.45	係預估食材成本增加所致。
8,815	文具用品	11,000	12,200	(1,200)	(9.84)	
-	影印費			-	-	
120,680	交通費	274,120	199,625	74,495	37.32	係廠商接送學生費用漲價所致。
38,091	雜項購置	30,000	70,200	(40,200)	(57.26)	係汰換物品所致。
64,678	修繕費	93,000	84,985	8,015	9.43	
45,360	勞務費	40,000	40,000	-	-	
98,669	教材費	117,000	137,497	(20,497)	(14.91)	係樽節支出所致。
14,733	教具費	15,000	15,499	(499)	(3)	
-	活動費	10,000	24,811	(14,811)	(60)	係115學年度無舉辦運動會所致。
17,967	圖書費	18,000	18,000	-	-	
123,858	其他費用	196,284	369,665	(173,381)	(46.90)	係114學年度樹木過度生長導致水管、走道龜裂修繕及修剪樹木費用增加所致。
14,382	財產交易損失	1,998	3,432	(1,434)	(41.78)	係已達耐用年限資產陸續報廢所致。
362,648	其他教學支出	220,000	238,618	(18,618)	(7.80)	
-	稅捐	17,410	17,410	-	-	
37,234	油資	12,500	13,265	(765)	(5.77)	
1,114,304	折舊及攤銷	193,098	271,974	(78,876)	(29.00)	
1,114,304	折舊及各項攤提	193,098	271,974	(78,876)	(29.00)	係固定資產陸續已達耐用年限，折舊及攤提數減少所致。
121,775	退休撫卹費	122,652	111,526	11,126	9.98	
121,775	退休準備金	122,652	111,526	11,126	9.98	
6,215,845	支出合計	5,940,918	5,604,126	336,792	6.01	

製表人：呂懿君

主辦會計：會計 呂懿君

園長：園長林千稚

校長：校長蘇弘毅(戊)

董事長：董事長王乃弘