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）

一一四學年度

（自一一四年八月一日至
一一五年七月三十一日止）

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臺中市中棲幼兒園）

一一四學年度決算書

目　　錄

1. 平衡表 …… 1
2. 收支餘絀表 …… 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

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）

平衡表

中華民國115年7月31日

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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
資產	3,974,504	4,016,791	(42,287)	(1.05)
流動資產	3,626,833	3,566,350	60,483	1.70
銀行存款	3,626,833	3,566,350	60,483	1.70
不動產、房屋及設備	349,528	650,168	(300,640)	(46.24)
機械儀器及設備	78,000	78,000	-	-
其他設備	232,028	360,968	(128,940)	(35.72)
租賃權益改良物	39,500	211,200	- 171,700	(81.30)
累計折舊總額	(333,857)	(531,727)	197,870	(37.21)
不動產、房屋及設備淨額	15,671	118,441	(102,770)	(86.77)
其他資產	332,000	332,000	-	-
存出保證金	332,000	332,000	-	-
合計	3,974,504	4,016,791	(42,287)	(1.05)
負債	40,000	40,000	-	-
流動負債	40,000	40,000	-	-
應付款項	40,000	40,000	-	-
權益基金及餘絀	3,934,504	3,976,791	(42,287)	(1.06)
權益基金	7,000,000	7,000,000	-	-
累積餘絀	(3,065,496)	(3,023,209)	(42,287)	1.40
合計	3,974,504	4,016,791	(42,287)	(1.05)

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
114學年度

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
28,539	**各項收入**	118,276	22,000	96,276	437.62
28,539	財務收入	32,562	22,000	10,562	48.01
-	其他收入	85,714	-	85,714	100.00
217,354	**各項成本與費用**	160,563	146,432	14,131	9.65
217,354	教學研究及訓輔支出	160,563	146,432	14,131	9.65
(188,815)	**本期餘絀**	(42,287)	(124,432)	82,145	66.02

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，114學年度決算數為22,845,178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，114學年度決算數為22,845,178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
114學年度

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	($42,287)	($188,815)
利息股利之調整	(32,562)	(28,539)
未計利息股利之本期餘絀	(74,849)	(217,354)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	102,770	172,146
流動負債調整項目淨增(減)數	-	(225,015)
未計利息股利之現金流入（流出）	27,921	(270,223)
收取利息	32,562	28,539
營運活動淨現金流入（出）	60,483	(241,684)
籌資活動現金流量		
減:減少代收款項付現數	-	(20,000)
退回存入保證金付現數	-	(39,600)
籌資活動淨現金流入(出)	-	(59,600)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	60,483	(301,284)
期初現金及銀行存款餘額	3,566,350	3,867,634
期末現金及銀行存款餘額	$ 3,626,833	$ 3,566,350

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
114學年度

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	32,562	28,539	4,023	14.10
其他收入	85,714	-	85,714	100.00
	118,276	28,539	89,737	314.44
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	160,563	217,354	(56,791)	(26.13)
減：不產生現金流出之成本與費用	(102,770)	(172,146)	69,376	(40.30)
資產負債項目調整增(減)數	-	225,015	(225,015)	(100.00)
	57,793	270,223	(212,430)	(78.61)
經常門現金餘絀	60,483	(241,684)	302,167	(125.03)
本期現金餘絀	$60,483	($241,684)	302,167	(125.03)

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）

長期營運資產變動表
114學年度

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	截至本學年底止結存金額	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%			
不動產、房屋及設備	650,168	-	-	-	-	300,640	300,640	-	-	-	349,528	
機械儀器及設備	78,000	-	-	-	-		-	-	-	-	78,000	
其他設備	360,968	-	-	-	-	128,940	128,940	-	-	-	232,028	
租賃權益改良物	211,200	-	-	-	-	171,700	171,700	-	-	-	39,500	
累計折舊	531,727	102,770	104,342	(1,572)	(1.51)	300,640	300,640	-	-	-	333,857	
機械儀器及設備	59,754	15,588	15,588	-	-	-	-	-	-	-	75,342	
其他設備	293,168	56,836	58,408	(1,572)	(2.69)	128,940	128,940	-	-	-	221,064	
租賃權益改良物	178,805	30,346	30,346	-	-	171,700	171,700	-	-	-	37,451	
不動產、房屋及設備資產淨額	**118,441**	**(102,770)**	**(104,342)**	**1,572**	**(1.51)**	-	-	-	-	-	**15,671**	
合計	118,441	(102,770)	(104,342)	1,572	(1.51)	-	-	-	-	-	15,671	

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）
收入明細表
114學年度

單位：新臺幣 元

項　　目	決　算　數	預　算　數	比較		備　註
			差　　異	%	
財務收入	32,562	22,000	10,562	48.01	
利息收入	32,562	22,000	10,562	48.01	係銀行存款利率調升所致。
其他收入	85,714	-	85,714	100.00	
其他收入	85,714	-	85,714	100.00	係以前年度已達耐用年限除帳資產處份收入。
合計	118,276	22,000	96,276	437.62	

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

114學年度

單位：新臺幣 元

項　　目	決　算　數	預　算　數	比　較		備　　註
			差　　異	%	
業務費	57,793	42,090	15,703	37.31	
勞務費	52,000	42,000	10,000	23.81	係新增繳納公證費用所致。
其他費用	90	90	-	-	
稅捐	5,703	-	5,703	100.00	係新增繳納政府規費所致。
折舊及攤銷	102,770	104,342	(1,572)	(1.51)	
合計	160,563	146,432	14,131	9.65	

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

115年7月31日

單位：新臺幣 元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
銀行存款		3,626,833
銀行存款-台新銀行市府分行乙存	3,626,833	
總計		3,626,833

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

115年7月31日

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

115年7月31日

單位：新臺幣 元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
應付費用		40,000
查核公費	40,000	
總計		40,000

製表人：

主辦會計：

園長：

校長：

董事長：