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. 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)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	3,599,210	3,621,736	(22,526)	(0.62)
流動資產	3,462,107	3,409,599	52,508	1.54
銀行存款	3,462,107	3,409,599	52,508	1.54
不動產、房屋及設備	527,768	718,948	(191,180)	(26.59)
房屋及建築	278,355	278,355	-	-
機械儀器及設備	-	23,200	(23,200)	(100.00)
其他設備	249,413	417,393	(167,980)	(40.25)
累計折舊總額	(390,665)	(506,811)	116,146	(22.92)
不動產、房屋及設備淨額	137,103	212,137	(75,034)	(35.37)
合計	3,599,210	3,621,736	(22,526)	(0.62)
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	3,559,210	3,581,736	(22,526)	(0.63)
權益基金	5,000,000	5,000,000	-	-
累積餘絀	(1,440,790)	(1,418,264)	(22,526)	1.59
合計	3,599,210	3,621,736	(22,526)	(0.62)

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
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
27,818	**各項收入**	98,271	21,000	77,271	367.96
27,818	財務收入	31,604	21,000	10,604	50.50
-	其他收入	66,667	-	66,667	-
277,923	**各項成本與費用**	120,797	121,200	(403)	(0.33)
277,923	教學研究及訓輔支出	120,797	121,200	(403)	(0.33)
(250,105)	**本期餘絀**	(22,526)	(100,200)	77,674	(77.52)

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20,965,327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20,965,327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

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	($22,526)	($250,105)
利息股利之調整	(31,604)	(27,818)
未計利息股利之本期餘絀	(54,130)	(277,923)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	75,034	130,934
未計利息股利之現金流入(流出)	20,904	(146,989)
收取利息	31,604	27,818
營運活動淨現金流入（出）	52,508	(119,171)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	52,508	(119,171)
期初現金及銀行存款餘額	3,409,599	3,528,770
期末現金及銀行存款餘額	$ 3,462,107	$ 3,409,599

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
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	31,604	27,818	3,786	13.61
其他收入	66,667	-	66,667	100.00
	98,271	27,818	70,453	253.26
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	120,797	277,923	(157,126)	(56.54)
減：不產生現金流出之成本與費用	(75,034)	(130,934)	55,900	(42.69)
	45,763	146,989	(101,226)	(68.87)
經常門現金餘絀	52,508	(119,171)	171,679	(144.06)
本期現金餘絀	$52,508	($119,171)	171,679	(144.06)

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
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	718,948	-	-	-	-	191,180	232,180	(41,000)	(17.66)	-	527,768	
房屋及建築	278,355	-	-	-	-	-	-	-	-	-	278,355	
其他設備	417,393	-	-	-	-	167,980	208,980	(41,000)	(19.62)	-	249,413	係已達耐用年限資產陸續於以前年度報廢所致。
累計折舊	506,811	75,034	76,110	(1,076)	(1.41)	191,180	232,180	(41,000)	(17.66)	-	390,665	
房屋及建築	169,137	27,816	27,816	-	-	-	-	-	-	-	196,953	
其他設備	315,672	46,020	47,096	(1,076)	(2.28)	167,980	208,980	(41,000)	(19.62)	-	193,712	係已達耐用年限資產陸續於以前年度報廢所致。
不動產、房屋及設備資產淨額	**212,137**	**(75,034)**	**(76,110)**	**1,076**	**1.41**	-	-	-	-	-	**137,103**	
合計	212,137	(75,034)	(76,110)	1,076	1.41	-	-	-	-	-	137,103	

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	31,604	21,000	10,604	50.50	
利息收入	31,604	21,000	10,604	50.50	係銀行存款利率調升所致。
其他收入	66,667	-	66,667	100.00	
其他收入	66,667	-	66,667	100.00	係以前年度已達耐用年限除帳資產處份收入。
合計	98,271	21,000	77,271	367.96	

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
114學年度

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					
業務費	45,763	45,090	673	1.49	
勞務費	40,000	45,000	(5,000)	(11.11)	係會計師查核代墊費用較預期為低所致。
其他費用	60	90	(30)	(33.33)	係銀行轉帳匯費較預期為低所致。
稅捐	5,703	-	5,703	100.00	係新增繳納政府規費所致。
折舊及攤銷	75,034	76,110	(1,076)	(1.41)	
合計	120,797	121,200	(403)	(0.33)	

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
115年7月31日

單位：新臺幣 元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
銀行存款		3,462,107
銀行存款-台新銀行市府分行乙存	3,462,107	
總計		3,462,107

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

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：呂懿君

主辦會計：會計呂懿君

園長：園長康素杏

校長：校長蘇弘毅(戊)

董事長：董事長王乃弘