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. 現金明細表 …… 8
9. 銀行存款明細表 …… 9
10. 應收款項明細表…… 10
11. 預付款項明細表 …… 11
12. 存出保證金明細表 …… 12
13. 應付款項明細表 …… 13
14. 預收款項明細表 …… 14
15. 代收款項明細表 …… 15

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）

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	14,450,077	14,001,675	448,402	3.20
流動資產	13,114,012	12,601,120	512,892	4.07
現金	30,000	29,500	500	1.69
銀行存款	12,889,593	12,308,803	580,790	4.72
應收款項	19,600	77	19,523	25,354.55
預付款項	174,819	262,740	(87,921)	(33.46)
不動產、房屋及設備	2,208,205	2,985,697	(777,492)	(26.04)
機械儀器及設備	156,000	90,100	65,900	73.14
圖書及博物	-	10,452	(10,452)	(100.00)
其他設備	1,924,205	2,257,995	(333,790)	(14.78)
租賃權益改良物	128,000	627,150	(499,150)	(79.59)
累計折舊總額	(1,217,140)	(1,930,142)	713,002	(36.94)
不動產、房屋及設備淨額	991,065	1,055,555	(64,490)	(6.11)
其他資產	345,000	345,000	-	-
存出保證金	345,000	345,000	-	-
合計	14,450,077	14,001,675	448,402	3.20
負債	1,145,498	1,184,695	(39,197)	(3.31)
流動負債	1,145,498	1,184,695	(39,197)	(3.31)
應付款項	695,398	670,634	24,764	3.69
預收款項	444,500	506,900	(62,400)	(12.31)
代收款項	5,600	7,161	(1,561)	(21.80)
權益基金及餘絀	13,304,579	12,816,980	487,599	3.80
權益基金	12,000,000	12,000,000	-	-
累積餘絀	1,304,579	816,980	487,599	59.68
合計	14,450,077	14,001,675	448,402	3.20

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
6,955,670	**各項收入**	6,691,104	6,980,200	(289,096)	(4.14)
6,502,080	學雜費收入	6,138,620	6,658,200	(519,580)	(7.80)
244,960	其他教學活動收入	253,570	156,000	97,570	62.54
84,115	財務收入	160,869	72,000	88,869	123.43
124,515	其他收入	138,045	94,000	44,045	46.86
6,215,845	**各項成本與費用**	5,468,223	6,050,310	(582,087)	(9.62)
6,215,845	教學研究及訓輔支出	5,468,223	6,050,310	(582,087)	(9.62)
739,825	**本期餘絀**	1,222,881	929,890	292,991	31.51

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24,412,565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24,412,565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）
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	$1,222,881	$739,825
利息股利之調整	(160,869)	(84,115)
未計利息股利之本期餘絀	1,062,012	655,710
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	292,390	1,128,686
流動資產調整項目淨(增)減數	68,398	49,810
流動負債調整項目淨增(減)數	(37,636)	55,182
未計利息股利之現金 流入（流出）	1,385,164	1,889,388
收取利息	160,869	84,115
營運活動淨現金流入（出）	1,546,033	1,973,503
投資活動現金流量：		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(227,900)	-
投資活動淨現金流入（出）	(227,900)	-
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	108,723	124,655
減：減少代收款項付現數	(110,284)	(122,940)
其他籌資活動付現數	(735,282)	(694,399)
籌資活動淨現金流入(出)	(736,843)	(692,684)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	581,290	1,280,819
期初現金及銀行存款餘額	12,338,303	11,057,484
期末現金及銀行存款餘額	$ 12,919,593	$ 12,338,303

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）
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				
學雜費收入	6,138,620	6,502,080	(363,460)	(5.59)
其他教學活動收入	253,570	244,960	8,610	3.51
財務收入	160,869	84,115	76,754	91.25
其他收入	138,045	124,515	13,530	10.87
資產負債項目調整增(減)數	(81,923)	(18,184)	(63,739)	350.52
	6,609,181	6,937,486	(328,305)	(4.73)
經常門現金支出				
教學研究及訓輔支出	5,468,223	6,215,845	(747,622)	(12.03)
減：不產生現金流出之成本與費用	(292,390)	(1,128,686)	836,296	(74.09)
資產負債項目調整增(減)數	(112,685)	(123,176)	10,491	(8.52)
	5,063,148	4,963,983	99,165	2.00
經常門現金餘絀	1,546,033	1,973,503	(427,470)	(21.66)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機器儀器及設備	65,900	-	65,900	100.00
其他設備	162,000	-	162,000	100.00
	227,900	-	227,900	100.00
扣減不動產支出前現金餘絀	1,318,133	1,973,503	(655,370)	(33.21)
本期現金餘絀	$1,318,133	$1,973,503	(655,370)	(33.21)

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）
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	2,985,697	227,900	-	227,900	100.00	1,005,392	1,005,392	-	-	-	2,208,205	
機械儀器及設備	90,100	65,900	-	65,900	100.00	-	-	-	-	-	156,000	係電腦主機損壞汰舊換新所致
圖書及博物	10,452	-	-	-	-	10,452	10,452	-	-	-	-	
其他設備	2,257,995	162,000	-	162,000	100.00	495,790	495,790	-	-	-	1,924,205	係冷氣損壞汰舊換新所致。
租賃權益改良物	627,150	-	-	-	-	499,150	499,150	-	-	-	128,000	
累計折舊	1,930,142	288,958	271,974	16,984	6.24	1,001,960	1,001,960	-	-	-	1,217,140	
機械儀器及設備	65,216	22,694	18,012	4,682	25.99	-	-	-	-	-	87,910	係電腦主機損壞汰舊換新，提列折舊高於預期所致。
圖書及博物	9,280	1,172	1,172	-	-	10,452	10,452	-	-	-	-	
其他設備	1,315,139	230,763	218,461	12,302	5.63	492,358	492,358	-	-	-	1,053,544	
租賃權益改良物	540,507	34,329	34,329	-	-	499,150	499,150	-	-	-	75,686	
不動產、房屋及設備資產淨額	**1,055,555**	**(61,058)**	**(271,974)**	**210,916**	**(77.55)**	**3,432**	**3,432**	-	-	-	**991,065**	
合計	1,055,555	(61,058)	(271,974)	210,916	(77.55)	3,432	3,432	-	-	-	991,065	

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	%	
學雜費收入	6,138,620	6,658,200	(519,580)	(7.80)	
學雜費收入-註冊費	938,800	1,095,000	(156,200)	(14.26)	主係招收學生人數較預期減少所致。
學雜費收入-月　費	5,105,150	5,479,200	(374,050)	(6.83)	
學雜費收入-藝能班	94,670	84,000	10,670	12.70	主係參加冬夏令營課後才藝學生人數較預期增加所致。
其他教學活動收入	253,570	156,000	97,570	62.54	
其他教學收入	253,570	156,000	97,570	62.54	主係參加戶外教學學生人數較預期增加所致。
財務收入	160,869	72,000	88,869	123.43	
利息收入	160,869	72,000	88,869	123.43	係銀行存款增加及銀行利率調升所致。
其他收入	138,045	94,000	44,045	46.86	
其他收入	138,045	94,000	44,045	46.86	主係調漲學生交通費用所致。
合計	6,691,104	6,980,200	(289,096)	(4.14)	

臺中市弘光平等非營利幼兒園
（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					
人事費	2,864,670	3,655,220	(790,550)	(21.63)	
薪資費用	2,325,139	2,934,500	(609,361)	(20.77)	主係人員異動，薪資費用較預期減少所致。
鐘點費	539,531	720,720	(181,189)	(25.14)	主係參加課後才藝學生人數較預期減少，縮減班級所致。
業務費	2,208,377	1,969,036	239,341	12.16	
職工福利	18,501	15,400	3,101	20.14	係增加司機體檢費用所致。
勞保費	157,253	226,860	(69,607)	(30.68)	主係人員異動，勞保費用較預期減少所致。
健保費	104,501	165,536	(61,035)	(36.87)	主係人員異動，健保費用較預期減少所致。
伙食費	592,261	791,008	(198,747)	(25.13)	主係樽節支出。
文具用品	10,235	7,000	3,235	46.21	主係增購辦公文具所致。
交通費	202,865	110,400	92,465	83.75	係交通車接送趟次增加所致。
雜項購置	40,652	15,000	25,652	171.01	係3C物品汰舊換新所致。
修繕費	108,605	90,000	18,605	20.67	係維修監視器及防火安全門所致。
勞務費	52,500	42,000	10,500	25.00	係新增繳納公證費用所致。
教材費	108,843	84,000	24,843	29.58	主係教材費用調漲價格所致。
教具費	15,491	15,000	491	3.27	
活動費	24,811	30,000	(5,189)	(17.30)	主係樽節支出。
圖書費	17,881	18,000	(119)	(0.66)	
其他費用	357,002	83,400	273,602	328.06	係拆除舊書櫃、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。
財產交易損失	3,432	3,432	-	-	
其他教學支出	365,837	234,000	131,837	56.34	主係參加戶外教學學生人數較預期增加所致。
稅捐	17,410	-	17,410	100.00	係新增繳納政府規費所致。
油資	10,297	38,000	(27,703)	(72.90)	主係樽節支出。
折舊及攤銷	288,958	271,974	16,984	6.24	
退休撫卹費	106,218	154,080	(47,862)	(31.06)	主係人員異動，提撥退休金費用較預期減少所致。
合計	5,468,223	6,050,310	(582,087)	(9.62)	

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）

現金明細表

115年7月31日

單位：新臺幣 元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
現金		30,000
零用金及週轉金	30,000	
總計		30,000

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）

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		12,889,593
銀行存款-台新銀行乙存	3,919,593	
定期存款	8,970,000	
總計		12,889,593

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）

應收款項明細表

115年7月31日

單位：新臺幣 元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
應收款項		19,600
學雜費收入	19,600	
總計		19,600

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
預付款項		174,819
學用品	22,348	
預付所得稅	2,180	
暑期教材	150,291	
總計		174,819

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）

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		345,000
房屋押金	300,000	
土地押金	30,000	
天然氣保證金	15,000	
總計		345,000

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）

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		581,433
勞退金提撥	47,703	
勞健保費	141,327	
查核公費	40,000	
薪資	262,272	
鐘點費	31,350	
其他	58,781	
應付票據		113,965
其他	113,965	
總計		695,398

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）

預收款項明細表

115年7月31日

單位：新臺幣 元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
預收款項		444,500
學雜費收入	444,500	
總計		444,500

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）
代收款項明細表

115年7月31日

單位：新臺幣 元

摘　　要	金　　額	
	小　　計	合　　計
代收款項		5,600
代收教材費	5,600	
總計		5,600

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