

5

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學
附設托嬰中心

102 學年度

(自 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 止)

決 算 書

目 錄

102 學年度

| | |
|------------|----|
| 一、平衡表 | 1 |
| 二、收支餘絀表 | 2 |
| 三、現金流量表 | 3 |
| 四、現金收支概況表 | 4 |
| 五、固定資產變動表 | 5 |
| 六、收入明細表 | 6 |
| 七、支出明細表 | 7 |
| 八、銀行存款明細表 | 8 |
| 九、應收款明細表 | 9 |
| 十、應付款明細表 | 10 |
| 十一、代收款明細表 | 11 |
| 十二、累積餘絀明細表 | 12 |

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

平衡表

102學年度

全1頁 第1頁

編號：202

| 資產 | 102年7月31日 決算數 | 101年7月31日 決算數 | 比較增減 | | 負債、權益基金 及餘絀 | 102年7月31日 決算數 | 101年7月31日 決算數 | 比較增減 | |
|-------|------------------|------------------|---------|-------|-----------------|------------------|------------------|---------|-------|
| | | | 金額 | 百分比 | | | | 金額 | 百分比 |
| 流動資產 | | | | | 負債 | | | | |
| 銀行存款 | 152,272 | 0 | 152,272 | 0.00% | 應付款項 | 147,421 | 0 | 147,421 | 0.00% |
| 預付款項 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 代收款項 | 4,427 | 0 | 4,427 | 0.00% |
| 應收款項 | 1,104 | 0 | 1,104 | 0.00% | 小計 | 151,848 | 0 | 151,848 | 0.00% |
| 小計 | 153,376 | 0 | 153,376 | 0.00% | 權益基金及餘絀 | | | | |
| 固定資產 | | | | | 未指定用途基金 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 建築物 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 累積餘絀 | 39,528 | 0 | 39,528 | 0.00% |
| 圖書及博物 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 小計 | 39,528 | 0 | 39,528 | 0.00% |
| 其他設備 | 38,000 | 0 | 38,000 | 0.00% | | | | | |
| 小計 | 38,000 | 0 | 38,000 | 0.00% | | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | | | | |
| 資產總計 | 191,376 | 0 | 191,376 | 0.00% | 負債權益基金 及餘絀總計 | 191,376 | 0 | 191,376 | 0.00% |

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

收支餘絀表

102學年度

編號：202

全1頁 第1頁

| 101年度 決算數 | 科目 | 102年度 預算數 | 102年度 決算數 | 比較增減 | |
|--------------|-----------|--------------|--------------|----------|----------|
| | | | | 金額 | 百分比 |
| | 各項收入 | | | | |
| 0 | 學雜費收入 | 1,347,410 | 1,791,281 | 443,871 | 32.94% |
| 0 | 財務收入 | 50 | 44 | (6) | -12.00% |
| 0 | 其他收入 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 0 | 小計 | 1,347,460 | 1,791,325 | 443,865 | 32.94% |
| | 各項支出 | | | | |
| 0 | 行政管理支出 | 275,813 | 261,312 | (14,501) | -5.26% |
| 0 | 教學研究及訓輔支出 | 1,516,574 | 1,490,485 | (26,089) | -1.72% |
| 0 | 其他支出 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 0 | 小計 | 1,792,387 | 1,751,797 | (40,590) | -2.26% |
| 0 | 本年度餘(絀) | (444,927) | 39,528 | 484,455 | -108.88% |

嘉藥學校財團法人附設托嬰中心

現金流量表

102學年度

單位：新台幣元

| | 102學年度 | 101學年度 |
|---------------------|-----------|--------|
| <u>營運活動現金流量</u> | | |
| 本期餘絀 | \$39,528 | \$— |
| 加：不產生現金流入之支出 | — | — |
| 減：不產生現金流入之收入 | — | — |
| 流動資產調整項目淨(增)減數 | | |
| 應收款項 | (1,104) | — |
| 流動負債調整項目淨增(減)數 | | |
| 應付款項 | 147,421 | — |
| 營運活動淨現金流入 | 185,845 | — |
| <u>投資活動現金流量</u> | | |
| 減：購置固定資產付現數 | (38,000) | — |
| 投資活動淨現金流入(出) | (38,000) | — |
| <u>融資活動現金流量</u> | | |
| 減：增加(減少)代收款項收現(付現)數 | 4,427 | — |
| 融資活動淨現金流入(出) | 4,427 | — |
| 本期現金及銀行存款流入 | 152,272 | — |
| 期初現金及銀行存款餘額 | — | — |
| 期末現金及銀行存款餘額 | \$152,272 | \$— |

嘉藥學校財團法人附設托嬰中心
現金收支概況表

102 學年度

單位：新台幣元

| | 102學年度 | 經常收入% | 101學年度 | 經常收入% |
|----------------------|-------------|--------|--------|-------|
| <u>經常門現金收入</u> | | | | |
| 學雜費收入 | \$1,791,281 | 100.06 | \$— | — |
| 財務收入 | 44 | 0.00 | — | — |
| 應收預收項目調整增(減)數 | (1,104) | (0.06) | — | — |
| 經常門現金收入合計 | 1,790,221 | 100.00 | — | — |
| <u>經常門現金支出</u> | | | | |
| 行政管理支出 | 261,312 | 14.60 | — | — |
| 教學研究及訓輔支出 | 1,490,485 | 83.26 | — | — |
| 其他支出 | — | — | — | — |
| 減：不產生現金流出之支出 | — | — | — | — |
| 固定資產報廢 | — | — | — | — |
| 固定資產本期提列折舊 | — | — | — | — |
| 應付預付項目調整增(減)數 | (147,421) | (8.23) | — | — |
| 經常門現金支出合計 | 1,604,376 | 89.63 | — | — |
| 經常門現金餘絀 | 185,845 | 10.37 | — | — |
| <u>購置動產及其他資產現金支出</u> | | | | |
| 其他設備 | 38,000 | 2.11 | — | — |
| 購置動產及其他資產現金支出合計 | 38,000 | 2.12 | — | — |
| 扣減不動產支出前現金餘絀 | 147,845 | 8.26 | — | — |
| <u>購置不動產現金支出</u> | | | | |
| 本期現金餘絀 | \$147,845 | 8.26 | \$— | — |

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

固定資產變動表

102學年度

全1頁 第1頁

編號：204

| 科目名稱 | 上年度底止結存金額 | 本年度增加金額及預、決算數之差異比較 | | | | 本年度減少金額及預、決算數之差異比較 | | | | 本年度底止結存金額 | 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% | | |
| 建築物 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 建築物 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 圖書及博物 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 其他設備 | 0 | 38,000 | 0 | 38,000 | - | 0 | 0 | 0 | - | 38,000 | |
| 交通運輸設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 事務設備 | 0 | 38,000 | 0 | 38,000 | - | 0 | 0 | 0 | - | 38,000 | |
| 防護設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 不屬於以上之設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 小計 | 0 | 38,000 | 0 | 38,000 | - | 0 | 0 | 0 | - | 38,000 | |
| 累計折舊-房屋建築物 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 累計折舊-其他設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 累計折舊-交通運輸設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 累計折舊-事務設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 累計折舊-防護設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 累計折舊-不屬於以上之設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 固定資產淨額： | 0 | 38,000 | 0 | 38,000 | - | 0 | 0 | 0 | - | 38,000 | |

說明：

1. 本表為表示本年度內，財產增減及其結存之報告。
2. 本表於年終決算時編製六份除一份自存外，其餘五份分送會計部門、董事會各一份及主管教育行政機關三份。
3. 本表中與土地有關之帳務有新增或減少，及建築物報廢部分應請分別加註本部核准文號。
4. 決算數與預算數差異百分比超過50%以上者應在備註欄中註明原因。

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

收入明細表

102學年度

編號：207

全1頁 第1頁

| 收入科目 | 預算數 | 決算數 | 決算數與預算數比較 | | 備註 |
|------------|-----------|-----------|-----------|---------|-------|
| | | | 差異 | 百分比 | |
| 學雜費收入 | 1,347,410 | 1,791,281 | 443,871 | 32.94% | |
| 學費收入(保育費) | 278,400 | 352,200 | 73,800 | 26.51% | |
| 雜費收入 | 40,000 | 31,440 | (8,560) | -21.40% | |
| 教材補充費收入 | 278,000 | 278,990 | 990 | 0.36% | |
| 課業費收入(活動費) | 232,320 | 222,440 | (9,880) | -4.25% | |
| 收托費收入 | 95,730 | 349,813 | 254,083 | 265.42% | 預算低估。 |
| 設備費收入 | 31,910 | 165,830 | 133,920 | 419.68% | 預算低估。 |
| 點心費收入 | 186,780 | 218,545 | 31,765 | 17.01% | |
| 午餐費收入 | 204,270 | 172,023 | (32,247) | -15.79% | |
| 財務收入 | 50 | 44 | (6) | -12.00% | |
| 利息收入 | 50 | 44 | (6) | -12.00% | |
| 其他收入 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | |
| | | | | | |
| 合計 | 1,347,460 | 1,791,325 | 443,865 | 32.94% | |

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

支出明細表

102學年度

編號：208

全1頁 第1頁

| 支出科目 | 預算數 | 決算數 | 決算數與預算數比較 | | 備註 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|----|
| | | | 差異 | 百分比 | |
| 行政管理支出 | 275,813 | 261,312 | (14,501) | -5.26% | |
| 人事費 | 259,240 | 246,239 | (13,001) | -5.02% | |
| 業務費 | 4,000 | 2,500 | (1,500) | -37.50% | |
| 維護費 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | |
| 退休撫卹費 | 12,573 | 12,573 | 0 | 0.00% | |
| 折舊及攤銷 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | |
| 教學研究及訓輔支出 | 1,516,574 | 1,490,485 | (26,089) | -1.72% | |
| 人事費 | 1,099,294 | 1,081,815 | (17,479) | -1.59% | |
| 業務費 | 340,850 | 341,500 | 650 | 0.19% | |
| 維護費 | 20,000 | 10,740 | (9,260) | -46.30% | |
| 退休撫卹費 | 56,430 | 56,430 | 0 | 0.00% | |
| 折舊及攤銷 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | |
| 其他支出 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | |
| 財產交易短絀 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | |
| | | | | | |
| 合計 | 1,792,387 | 1,751,797 | (40,590) | -2.26% | |

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

銀行存款明細表

編號：209

102學年度

全1頁 第1頁

單位：新台幣元

| 摘要 | 金額 | |
|---------------------|---------|---------|
| | 小計 | 合計 |
| 合作金庫銀行0300717115051 | 152,272 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合計 | | 152,272 |

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

應收款明細表

編號：206

102學年度

全1頁 第1頁

單位：新台幣元

| 摘要 | 金額 | |
|----------|-------|-------|
| | 小計 | 合計 |
| 7月份月費收入 | 1,100 | 1,100 |
| 利息收入扣繳稅款 | 4 | 4 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合計 | | 1,104 |

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

應付款明細表

編號：206

102學年度

全1頁 第1頁

單位：新台幣元

| 摘要 | 金額 | |
|--------------|--------|---------|
| | 小計 | 合計 |
| 應付餐點費 | 4,609 | |
| 應付雜支 | 4,758 | |
| 應付102學年7月份薪資 | 97,150 | |
| | 40,904 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合計 | | 147,421 |

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

代收款明細表

編號：210

102學年度

全1頁 第1頁

單位：新台幣元

| 摘要 | 金額 | |
|--------|-------|-------|
| | 小計 | 合計 |
| 代扣勞健保費 | 4,427 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合計 | | 4,427 |

嘉藥學校財團法人嘉南藥理大學附設托嬰中心

累積餘絀明細表


編號：209


102學年度


全1頁 第1頁

單位：新台幣元

| 摘要 | 金額 | |
|------|--------|--------|
| | 小計 | 合計 |
| 累積餘絀 | 39,528 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合計 | | 39,528 |

製 表：吳玥瑩 

主辦會計：陳靜雯 

校 長：李孫榮 

董 事 長：王昭雄 