

嘉南藥理科技大學附設托兒所

101 學年度

(自 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 止)

決 算 書

目 錄

中華民國 101 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 付 款 明 細 表	9
十、科 目 明 細 表	10

嘉南藥理科技大學附設托兒所

平衡表

中華民國102年7月31日

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	1,057,081	709,691	347,390	48.95%	應付款項	667,092	574,245	92,847	16.17%
預付款項	0	0	0	-	代收款項	1,466	14,922	(13,456)	-90.18%
小計	1,057,081	709,691	347,390	48.95%	小計	668,558	589,167	79,391	13.48%
固定資產					權益基金及餘絀				
建築物	1,817,200	1,817,200	0	0.00%	未指定用途基金	(354,908)	(354,908)	0	0.00%
圖書及博物	1,213,096	1,179,368	33,728	2.86%	累積餘絀	2,869,851	2,850,762	19,089	0.67%
其他設備	4,637,438	4,454,088	183,350	4.12%	小計	2,514,943	2,495,854	19,089	0.76%
減：累計折舊總額	(5,541,314)	(5,075,326)	(465,988)	9.18%					
小計	2,126,420	2,375,330	(248,910)	-10.48%					
資產總計	3,183,501	3,085,021	98,480	3.19%	負債權益基金 及餘絀總計	3,183,501	3,085,021	98,480	3.19%

製表



主辦會計人員



校長



嘉南藥理科技大學附設托兒所

收支餘絀表

編號：202

101學年度

全1頁 第1頁

100年度 決算數	科目	101年度 預算數	101年度 決算數	比較增減	
				金額	百分比
	各項收入				
10,474,002	學雜費收入	10,504,000	10,137,080	(366,920)	-3.49%
3,628	財務收入	2,500	3,169	669	26.76%
552,064	其他收入	600,000	671,338	71,338	11.89%
11,029,694	小計	11,106,500	10,811,587	(294,913)	-2.66%
	各項支出				
2,113,743	行政管理支出	2,111,707	1,925,173	(186,534)	-8.83%
9,013,313	教學研究及訓輔支出	8,866,251	8,850,441	(15,810)	-0.18%
0	其他支出	48,893	16,884	(32,009)	-65.47%
11,127,056	小計	11,026,851	10,792,498	(234,353)	-2.13%
(97,362)	本年度餘(絀)	79,649	19,089	(60,560)	-76.03%

製表



主辦會計人員



校長



嘉南藥理科技大學附設托兒所

現金流量表

民國101年8月1日至102年7月31日及

民國100年8月1日至101年7月31日

單位：新台幣元

	101學年度	100學年度
<u>幼兒園營運活動現金流量</u>		
本期餘絀	\$19,089	(\$97,362)
加：不產生現金流入之支出		
固定資產報廢	16,884	137,072
固定資產本期攤提折舊	465,988	454,434
流動資產調整項目淨(增)減數		
預付款項	—	5,486
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	92,847	332,505
<u>幼兒園營運活動淨現金流入</u>	<u>594,808</u>	<u>832,135</u>
<u>幼兒園投資活動現金流量</u>		
減：購置固定資產付現數	(233,962)	(278,021)
<u>幼兒園投資活動淨現金流入(出)</u>	<u>(233,962)</u>	<u>(278,021)</u>
<u>幼兒園融資活動現金流量</u>		
減：增加(減少)代收款項收現(付現)數	(13,456)	(27,204)
<u>幼兒園融資活動現金流入(出)</u>	<u>(13,456)</u>	<u>(27,204)</u>
幼兒園本期現金及銀行存款流入	347,390	526,910
加：期初現金及銀行存款餘額	709,691	182,781
<u>期末現金及銀行存款餘額</u>	<u>\$1,057,081</u>	<u>\$709,691</u>

校長：



主辦會計：



製表：



嘉南藥理科技大學附設托兒所

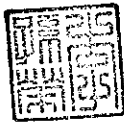
現金收支概況表

民國101年8月1日至102年7月31日及民國100年8月1日至101年7月31日

單位：新台幣元

項 目	101學年度	經常收入%	100學年度	經常收入%
<u>經常門現金收入</u>				
學雜費收入	10,137,080	93.76	10,474,002	94.96
財務收入	3,169	0.03	3,628	0.03
其他收入	671,338	6.21	552,064	5.01
經常門現金收入合計	10,811,587	100.00	11,029,694	100.00
<u>經常門現金支出</u>				
行政管理支出	1,925,173	17.81	2,113,743	19.16
教學研究及訓輔支出	8,850,441	81.86	9,013,313	81.72
其他支出	16,884	0.16	—	—
減：不產生現金流出之支出				
固定資產報廢	(16,884)	(0.16)	(137,072)	(1.24)
固定資產本期提列折舊	(465,988)	(4.31)	(454,434)	(4.12)
應付預付項目調整增(減)數	(92,847)	(0.86)	(337,991)	(3.06)
經常門現金支出合計	10,216,779	94.50	10,197,559	92.46
經常門現金餘絀	594,808	5.50	832,135	7.54
<u>購置動產及其他資產現金支出</u>				
圖書博物	40,572	0.38	88,235	0.80
其他設備	193,390	1.78	189,786	1.72
購置動產及其他資產現金支出	233,962	2.16	278,021	2.52
扣減不動產支出前現金餘絀	360,846	3.34	554,114	5.02
<u>購置不動產現金支出</u>				
建築物				
本期現金餘絀	\$360,846	3.34	\$554,114	5.02

校長：



主辦會計：



製表



嘉南藥理科技大學附設托兒所

固定資產變動表

編號：204

101學年度

全1頁 第1頁

科目名稱	上年年底止 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	1,817,200	0	0	0	-	0	0	0	-	1,817,200	圖書及博物 決算減少數 低於預算， 係因原估列 報費事務設 備經評估後 延長使用年 限。
建築物	1,817,200	0	0	0	-	0	0	0	-	1,817,200	
圖書及博物	1,179,368	40,572	60,000	(19,428)	-32.38%	6,844	42,353	(35,509)	-83.84%	1,213,096	
其他設備	4,454,088	193,390	200,000	(6,610)	-3.31%	59,150	41,650	17,500	42.02%	4,588,328	
交通運輸設備	521,124	0	0	0	-	0	0	0	-	521,124	
事務設備	2,793,147	193,390	150,000	43,390	28.93%	45,050	27,550	17,500	63.52%	2,941,487	
防護設備	160,000	0	0	0	-	0	0	0	-	160,000	
不屬於以上之設備	979,817	0	50,000	(50,000)	-100.00%	14,100	14,100	0	0.00%	965,717	
小計	7,450,656	233,962	260,000	(26,038)	-10.01%	65,994	84,003	(18,009)	-21.44%	7,618,624	
累計折舊-房屋建築物	1,022,175	113,575	113,575	0	0.00%	0	0	0	-	1,135,750	
累計折舊-其他設備	4,053,151	352,413	317,716	34,697	10.92%	49,110	35,110	14,000	39.87%	4,356,454	
累計折舊-交通運輸設備	397,756	47,672	48,622	(950)	-1.95%	0	0	0	-	445,428	
累計折舊-事務設備	2,678,517	240,496	201,173	39,323	19.55%	37,360	23,360	14,000	59.93%	2,881,653	
累計折舊-防護設備	143,998	5,334	5,334	0	0.00%	0	0	0	-	149,332	
累計折舊-不屬於以上之設備	832,880	58,911	62,587	(3,676)	-5.87%	11,750	11,750	0	0.00%	880,041	
小計	5,075,326	465,988	431,291	34,697	8.04%	49,110	35,110	14,000	39.87%	5,492,204	
固定資產淨額：	2,375,330	(232,026)	(171,291)	(60,735)	35.46%	16,884	48,893	(32,009)	-65.47%	2,126,420	

製表



主辦會計人員



校長



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。

嘉南藥理科技大學附設托兒所

收入明細表

編號：207

101學年度

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	10,504,000	10,137,080	(366,920)	-3.49%	
學費收入(保育費)	2,100,000	1,930,500	(169,500)	-8.07%	
雜費收入	924,000	1,026,013	102,013	11.04%	
教材補充費收入	950,400	1,039,937	89,537	9.42%	
課業費收入(活動費)	2,112,000	2,114,520	2,520	0.12%	
收托費收入	880,000	618,637	(261,363)	-29.70%	
設備費收入	567,600	554,179	(13,421)	-2.36%	
點心費收入	1,650,000	1,554,163	(95,837)	-5.81%	
午餐費收入	1,320,000	1,299,131	(20,869)	-1.58%	
財務收入	2,500	3,169	669	26.76%	
利息收入	2,500	3,169	669	26.76%	
其他收入	600,000	671,338	71,338	11.89%	
-					
-					
合計	11,106,500	10,811,587	(294,913)	-2.66%	

製表



主辦會計人員



校長



嘉南藥理科技大學附設托兒所

支出明細表

編號：208

101學年度

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	2,111,707	18,915,020	16,803,313	795.72%	
人事費	1,592,403	1,282,600	(309,803)	-19.46%	
業務費	204,200	237,481	33,281	16.30%	
維護費	159,000	249,330	90,330	56.81%	
退休撫卹費	48,300	36,005	(12,295)	-25.46%	
折舊及攤銷	107,804	119,757	11,953	11.09%	
教學研究及訓輔支出	8,866,251	8,850,441	(15,810)	-0.18%	
人事費	5,509,476	5,651,915	142,439	2.59%	
業務費	2,492,000	2,487,491	(4,509)	-0.18%	
維護費	280,000	94,980	(185,020)	-66.08%	
退休撫卹費	261,288	269,824	8,536	3.27%	
折舊及攤銷	323,487	346,231	22,744	7.03%	
其他支出	48,893	16,884	(32,009)	-65.47%	
財產交易短絀	48,893	16,884	(32,009)	-65.47%	
合計	2,715,194	19,356,231	16,641,037	612.89%	

製表



主辦會計人員



校長



嘉南藥理科技大學附設托兒所

銀行存款明細表

號：209

中華民國102年7月31日

全1頁 第1

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
中信甲種活期存款222540018602	9,654	
中信乙種活期存款350000619	1,047,427	
郵局儲金00310051446298	0	
合計		1,057,081

製表



主辦會計人員



校長



嘉南藥理科技大學附設托兒所

應付款明細表

號：206

中華民國102年7月31日

全1頁 第1

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付101學年7月份勞健保費、勞退金	80,924	
應付6.7月份電力費	100,000	
應付101學年7月份薪資	486,168	
合計		667,092

製表



主辦會計人員



校長



嘉南藥理科技大學附設托兒所

代收款明細表

號：210

中華民國102年7月31日

全1頁 第1

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
代扣二代健保費用(黃慧齡、才藝老師)	1,466	
合計		1,466

製表



主辦會計人員



校長



嘉南藥理科技大學附設托兒所
未指定用途權益基金明細表

號：209

中華民國102年7月31日

全1頁 第1

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
未指定用途權益基金	354,908	
合計		354,908

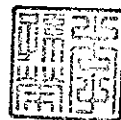
製表



主辦會計人員



校長



嘉南藥理科技大學附設托兒所

累積餘絀明細表

號：209

中華民國102年7月31日

全1頁 第1

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
累積餘絀	2,869,851	
合計		2,869,851

製表



主辦會計人員



校長



校長



主辦會計

