

嘉南藥理科技大學附設托兒所

100 學年度

(自 100 年 8 月 1 日至 101 年 7 月 31 止)

決 算 書

目 錄

中華民國 100 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100年及101年7月31日

編號：202

全1頁第1

資 產	金 額			負債、權益基金及 餘 絀	金 額		
	101年7月31	100年7月31	增(減)		100年7月31日	99年7月31日	增(減)
流動資產				負債			
銀行存款	709,691	182,781	526,910	應付款項	574,245	241,740	332,505
預付款項	0	5,486	(5,486)	代收款項	14,922	42,126	(27,204)
合 計	709,691	188,267	521,424	合 計	589,167	283,866	305,301
固定資產				權益基金及餘絀			
建築物	1,817,200	1,817,200	0	未指定用途基金	(354,908)	(354,908)	0
圖書及博物	1,179,368	1,172,648	6,720	累積餘絀	2,850,762	2,948,124	(97,362)
其他設備	4,454,088	4,319,859	134,229	合 計	2,495,854	2,593,216	(97,362)
減累計折舊總額	(5,075,326)	(4,620,892)	(454,434)				
合 計	2,375,330	2,688,815	(313,485)				
資 產 總 計	3,085,021	2,877,082	207,939	負債權益基金及餘絀總計	3,085,021	2,877,082	207,939

校 長



主 辦
會計人員



製表



嘉南藥理科技大學附設托兒所

收支餘絀表

中華民國100及101學年度

編號：202

全1頁第1頁

科 目	本年度預算數	本年度決算數	上年度決算數	本年度決算與本年度預算比較		本年度決算與上年度決算比較	
				差異	%	差異	%
各項收入							
學雜費收入	9,870,500	10,474,002	9,663,118	603,502	6.11	810,884	8.39
財務收入	1,200	3,628	1,736	2,428	202.33	1,892	108.99
其他收入	600,000	552,064	692,713	(47,936)	(7.99)	(140,649)	(20.30)
合 計	10,471,700	11,029,694	10,357,567	557,994	5.33	672,127	6.49
各項支出							
行政管理支出	1,879,396	2,113,743	1,942,459	234,347	12.47	171,284	8.82
教學研究及訓輔支出	8,530,972	9,013,313	8,811,887	482,341	5.65	201,426	2.29
合 計	10,410,368	11,127,056	10,754,346	716,688	6.88	372,710	3.47
本年度純餘(絀)	61,332	(97,362)	(396,779)	(158,694)	(258.75)	299,417	(75.46)

校長



主辦
會計人員



製表



嘉南藥理科技大學附設托兒所
現金流量表
民國100年8月1日至101年7月31日及
民國99年8月1日至100年7月31日

單位：新台幣元

	<u>100學年度</u>	<u>99學年度</u>
<u>托兒所營運活動現金流量</u>		
本期餘絀	(\$97,362)	(\$396,779)
加：不產生現金流入之支出		
固定資產報廢	137,072	153,179
固定資產本期攤提折舊	454,434	510,468
流動資產調整項目淨(增)減數		
預付款項	5,486	607
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	332,505	128,101
托兒所營運活動淨現金流入(出)	832,135	395,576
<u>托兒所投資活動現金流量</u>		
減：購置固定資產付現數	(278,021)	(292,050)
托兒所投資活動淨現金流入(出)	(278,021)	(292,050)
<u>托兒所融資活動現金流量</u>		
減：增加(減少)代收款項收現(付現)數	(27,204)	30,230
托兒所融資活動現金流入(出)	(27,204)	30,230
托兒所本期現金及銀行存款流入(出)	526,910	133,756
加：期初現金及銀行存款餘額	182,781	49,025
期末現金及銀行存款餘額	\$709,691	\$182,781

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100年8月1日至101年7月31日及民國99年8月1日至100年7月31日

單位：新台幣元

經常收入%

項 目	100學年度	經常收入%	99學年度	經常收入%
<u>經常門現金收入</u>				
學雜費收入	10,474,002	94.96	9,663,118	93.29
財務收入	3,628	0.03	1,736	0.02
其他收入	552,064	5.01	692,713	6.69
經常門現金收入合計	11,029,694	100.00	10,357,567	100.00
<u>經常門現金支出</u>				
行政管理支出	2,113,743	19.16	1,942,459	18.75
教學研究及訓輔支出	9,013,313	81.72	8,811,887	85.08
減：不產生現金流出之支出				
固定資產報廢	(137,072)	(1.24)	(153,179)	(1.48)
固定資產本期提列折舊	(454,434)	(4.12)	(501,468)	(4.93)
應付預付項目調整增(減)數	(337,991)	(3.06)	(128,708)	(1.24)
經常門現金支出合計	10,197,559	92.46	9,961,991	96.18
經常門現金餘絀	832,135	7.54	395,576	3.82
<u>購置動產及其他資產現金支出</u>				
圖書博物	88,235	0.80	35,237	0.34
其他設備	189,786	1.72	256,813	2.48
購置動產及其他資產現金支出合計	278,021	2.52	292,050	2.82
扣減不動產支出前現金餘絀	554,114	5.02	103,526	1.00
<u>購置不動產現金支出</u>				
建築物				
本期現金餘絀	\$554,114	5.02	\$103,526	1.00

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
中華民國 100 學年度

編號：204

全 1 頁 第 1 頁

科目名稱	上年底止結存金額	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				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%		
建築物	1,817,200	0	0	0	0	0	0	0.00	1,817,200	事務設備決算減少數低於預算，係因原估列報廢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	0.00	1,817,200		
圖書及博物	1,172,648	88,235	60,000	28,235	47.06	81,515	82,515	1,000	1.21		1,179,368
其他設備	4,319,859	189,786	260,000	(70,214)	(27.01)	55,557	412,651	357,094	86.54		4,454,088
交通運輸設備	521,124	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		521,124
事務設備	2,710,301	116,486	180,000	(63,514)	(35.29)	33,640	370,060	336,420	90.91		2,793,147
防護設備	160,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00		160,000
不屬於以上之設備	928,434	73,300	80,000	(6,700)	(8.38)	21,917	42,591	20,674	48.54		979,817
合計	7,309,707	278,021	320,000	(41,979)	(13.12)	137,072	495,166	358,094	72.32		7,450,656
累計折舊-房屋建築物	908,600	113,575	113,575	0	0.00	0	0	0	0.00		1,022,175
累計折舊-其他設備	3,712,292	340,859	384,891	(44,032)	(11.44)	0	357,094	357,094	0.00		4,053,151
累計折舊-交通運輸設備	350,084	47,672	47,672	0	0.00	0	0	0	0.00		397,756
累計折舊-事務設備	2,457,070	221,447	235,431	(13,984)	(5.94)	0	336,420	336,420	0.00		2,678,517
累計折舊-防護設備	138,664	5,334	5,334	0	0.00	0	0	0	0.00		143,998
累計折舊-不屬於以上設備	766,474	66,406	96,454	(30,048)	(31.15)	0	20,674	20,674	0.00		832,880
合計	4,620,892	454,434	498,466	(44,032)	(8.83)	0	357,094	357,094	0.00		5,075,326
淨值	2,688,815	(176,413)	(178,466)	2,053	(1.15)	137,072	138,072	1,000	172.00		2,375,330

校長



主辦

會計人員



製表



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

中華民國100學年度

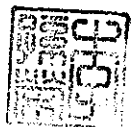
編號:207

全1頁第1頁

單位元

收入科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	9,870,500	10,474,002	603,502	6.11	
學費收入(保育費)	2,000,000	1,973,200	(26,800)	(1.34)	
雜費收入	885,500	973,625	88,125	9.95	
教材補充費收入	910,800	1,046,567	135,767	14.91	
課業費收入(活動費)	2,024,000	2,109,585	85,585	4.23	
收托費收入	660,000	742,377	82,377	12.48	
設備費收入	543,950	630,945	86,995	15.99	
點心費收入	1,581,250	1,687,850	106,600	6.74	
午餐費收入	1,265,000	1,309,853	44,853	3.55	
財務收入	1,200	3,628	2,428	202.33	
利息收入	1,200	3,628	2,428	202.33	
其他收入	600,000	552,064	(47,936)	(7.99)	
合計	10,471,700	11,029,694	557,994	5.33	

校長



主辦
會計人員



製表



嘉南藥理科技大學附設托兒所

支出明細表

中華民國 100學年度

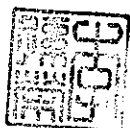
編號:208

全1頁第1頁

單位元

支出科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
行政管理支出	1,879,396	2,113,743	234,347	12.47	
人事費	1,279,890	1,506,343	226,453	17.69	
業務費	222,000	262,898	40,898	18.42	
維護及報廢	195,217	177,975	(17,242)	(8.83)	
退休撫卹費	32,616	44,757	12,141	37.22	
折舊及攤銷	149,673	121,770	(27,903)	(18.64)	
教學研究及訓輔支出	8,530,972	9,013,313	482,341	5.65	
人事費	5,252,148	5,390,208	138,060	2.63	
業務費	2,261,000	2,695,846	434,846	19.23	
維護及報廢	412,855	334,975	(77,880)	(18.86)	
退休撫卹費	256,176	259,620	3,444	1.34	
折舊及攤銷	348,793	332,664	(16,129)	(4.62)	
合 計	10,410,368	11,127,056	716,688	6.88	

校 長



主 辦
會計人員



製 表



嘉南藥理科技大學附設托兒所

銀行存款明細表

中華民國101年7月31日

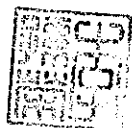
編號209

全1頁第1

單位：元

摘要	金額	備註
銀行存款	709,691	
甲種活期存款		
中信甲存222540018602	9,654	
乙種活期存款		
中信活存350000619	692,384	
郵局 0031005 1446	7,653	
合計	709,691	

校長



主辦
會計人員



製表



嘉南藥理科技大學附設托兒所

應付款明細表

中華民國101年7月31日

編號:206

全1頁第1頁

摘要	金額	備註
應付100學年7月份勞健保費、勞退金	74,245	
應付7月份電力費	50,000	
100學年度應分攤校方電費	450,000	
合 計	574,245	

校 長



主 辦
會計人員



製 表



嘉南藥理科技大學附設托兒所

代收款明細表

中華民國101年7月31日

編號：209

全1頁第1

單位：元

摘要	金額	備註
代扣教職員工自付7月份勞健保費	14,922	
合計	14,922	

校長



主辦會計人員



製表



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
中華民國101年7月31日

編號：209

全1頁第1頁

單位：元

摘要	金額	備註
未指定用途權益基金	(354,908)	
合 計	(354,908)	

校 長



主 辦
會計人員



製 表



嘉南藥理科技大學附設托兒所

累積餘絀明細表

中華民國101年7月31日

編號：209

全1頁第1頁

單位：元

摘要	金額	備註
累積餘絀	2,850,762	
合計	2,850,762	

校長



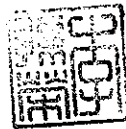
主辦
會計人員



製表



校 長



主 辦 會 計

