

嘉南藥理科技大學附設托兒所

99學年度

(自99年8月1日至100年7月31止)

決 算 書

# 目 錄

中華民國 99 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、應 付 款 明 細 表	6
七、收 入 明 細 表	7
八、支 出 明 細 表	8
九、科 目 明 細 表	9

嘉南藥理科技大學附設托兒所  
平 衡 表  
中華民國99年及100年7月31日

編號：202

全1頁第1頁

資 產	金 額			負債、權益基金及 餘 絀	金 額		
	100年7月31日	99年7月31日	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	182,781	49,025	133,756	應付款項	241,740	113,639	128,101
預付款項	5,486	6,093	(607)	代收款項	42,126	11,896	30,230
合 計	188,267	55,118	133,149	合 計	283,866	125,535	158,331
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	1,172,648	1,245,114	(72,466)	累積餘絀	3,344,903	5,023,673	(1,678,770)
其他設備	4,319,859	4,108,522	211,337	本期餘絀	(396,779)	(1,678,770)	1,281,991
減累計折舊總額	(4,620,892)	(4,110,424)	(510,468)	合 計	2,593,216	2,989,995	(396,779)
合 計	2,688,815	3,060,412	(371,597)				
資 產 總 計	2,877,082	3,115,530	(238,448)	負債權益基金及餘絀總計	2,877,082	3,115,530	(238,448)

董事長  
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99及100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	9,517,000	9,663,118	8,922,406	146,118	1.54%	740,712	8.30%
財務收入	1,200	1,736	1,206	536	44.67%	530	43.95%
其他收入	480,000	692,713	505,685	212,713	44.32%	187,028	36.99%
合 計	9,998,200	10,357,567	9,429,297	359,367	3.59%	928,270	9.84%
各項支出							
行政管理支出	1,861,319	1,942,459	2,753,548	81,140	4.36%	(811,089)	-29.46%
教學研究及訓輔支出	8,036,881	8,811,887	8,354,519	775,006	9.64%	457,368	5.47%
合 計	9,898,200	10,754,346	11,108,067	856,146	8.65%	(353,721)	-3.18%
本年度純餘(絀)	100,000	(396,779)	(1,678,770)	(496,779)	-496.78%	1,281,991	-76.36%

董事長  
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

民國九十九年八月一日至一〇〇年七月三十一日及

民國九十八年八月一日至九十九年七月三十一日及

單位：新台幣元

	99學年度	98學年度
<u>托兒所營運活動現金流量</u>		
本期餘絀	(\$396,779)	(\$1,678,770)
加：不產生現金流入之支出		
固定資產報廢	153,179	1,522,599
固定資產本期攤提折舊	510,468	720,778
流動資產調整項目淨(增)減數		
預付款項	607	3,679
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	128,101	(132,572)
托兒所營運活動淨現金流入	395,576	435,714
<u>托兒所投資活動現金流量</u>		
減：購置固定資產付現數	(292,050)	(421,780)
托兒所投資活動淨現金流入(出)	(292,050)	(421,780)
<u>托兒所融資活動現金流動</u>		
減：增加(減少)代收款項收現(付現)數	30,230	(12,584)
托兒所融資活動現金流入(出)	30,230	(12,584)
托兒所本期現金及銀行存款流入(出)	133,756	1,350
加：期初現金及銀行存款餘額	49,025	47,675
期末現金及銀行存款餘額	\$182,781	\$49,025

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

民國九十九年八月一日至一百零一年七月三十一日及  
民國九十八年八月一日至九十九年七月三十一日及

單位：新台幣元

	99學年度	經常收入%	98學年度	經常收入%
<u>經常門現金收入</u>				
學雜費收入	\$9,663,118	93.29	\$8,922,406	94.63
財務收入	1,736	0.02	1,206	0.01
其他收入	692,713	6.69	505,685	5.36
經常門現金收入合計	10,357,567	100.00	9,429,297	100.00
<u>經常門現金支出</u>				
行政管理支出	1,942,459	18.75	2,753,548	29.20
教學研究及訓輔支出	8,811,887	85.08	8,354,519	88.60
減：不產生現金流出之支出				
固定資產報廢	(153,179)	(1.48)	(1,522,599)	(16.15)
固定資產本提列折舊	(510,468)	(4.93)	(720,778)	(7.64)
應付預付項目調整增(減)數	(128,708)	(1.24)	128,893	1.37
經常門現金支出合計	9,961,991	96.18	8,993,583	95.38
經常門現金餘絀	395,576	3.82	435,714	4.62
<u>購置動產及其他資產現金支出</u>				
圖書及博物	35,237	0.34	46,622	0.49
其他設備	256,813	2.48	375,158	3.98
購置動產及其他資產現金支出合計	292,050	2.82	421,780	4.47
扣減不動產支出前現金餘絀	103,526	1.00	13,934	0.15
<u>購置不動產現金支出</u>				
建築物	—	—	—	—
本期現金餘絀	\$103,526	1.00	\$13,934	0.15

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 99 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	其他設備雖達耐用年限，但仍可以運作，故未予報廢及添購。	
建築物	1,817,200	0	0	0	0	0	0	0.00%	1,817,200		
圖書及博物	1,245,114	35,237	60,000	(24,763)	-41.27%	107,703	107,662	(41)	-0.04%	1,172,648	
其他設備	4,108,522	256,813	340,000	(83,187)	-24.47%	45,476	366,747	321,271	87.60%	4,319,859	
交通運輸設備	451,900	87,500	80,000	7,500	9.38%	18,276	164,500	146,224	88.89%	521,124	
事務設備	2,601,556	132,813	120,000	12,813	10.68%	24,068	180,447	156,379	86.66%	2,710,301	
防護設備	160,000	0	80,000	(80,000)	-100.00%	0	0	0	0.00%	160,000	
不屬於以上之設備	895,066	36,500	60,000	(23,500)	-39.17%	3,132	21,800	18,668	85.63%	928,434	
合計	7,170,836	292,050	400,000	(107,950)	-26.99%	153,179	474,409	321,230	67.71%	7,309,707	
累計折舊-房屋建築物	795,025	113,575	113,575	0	0.00%	0	0	0	0.00%	908,600	
累計折舊-其他設備	3,315,399	396,893	364,162	32,731	8.99%	0	321,271	321,271	0.00%	3,712,292	
累計折舊-交通運輸設備	291,936	58,148	58,148	0	0.00%	0	146,224	146,224	0.00%	350,084	
累計折舊-事務設備	2,204,254	252,816	222,473	30,343	13.64%	0	156,379	156,379	0.00%	2,457,070	
累計折舊--防護設備	133,330	5,334	5,334	0	0.00%	0	0	0	0.00%	138,664	
累計折舊-不屬於以上設備	685,879	80,595	78,207	2,388	3.05%	0	18,668	18,668	0.00%	766,474	
合計	4,110,424	510,468	477,737	32,731	6.85%	0	321,271	321,271	0.00%	4,620,892	
淨值	3,060,412	(218,418)	(77,737)	(140,681)	180.97%	153,179	153,138	(41)	-0.03%	2,688,815	

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

應付款明細表

中華民國100年7月31日

編號:206

全1頁第1頁

摘要	金額	備註
應付99學年6.7月份勞健保費、勞退金 應付6.7月份電力費、	141,740 100,000	
合 計	241,740	

董事長  
校長



主辦  
會計人員



製表





嘉南藥理科技大學附設托兒所

收入明細表

中華民國 99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	9,517,000	9,663,118	146,118	1.54%	
學費收入(保育費)	1,960,000	1,953,000	(7,000)	-0.36%	
雜費收入	847,000	854,012	7,012	0.83%	
教材補充費收入	871,200	941,759	70,559	8.10%	
課業費收入(活動費)	1,936,000	1,921,850	(14,150)	-0.73%	
收托費收入	660,000	747,527	87,527	13.26%	
設備費收入	520,300	554,757	34,457	6.62%	
點心費收入	1,512,500	1,504,821	(7,679)	-0.51%	
午餐費收入	1,210,000	1,185,392	(24,608)	-2.03%	
財務收入	1,200	1,736	536	44.67%	
利息收入	1,200	1,736	536	44.67%	
其他收入	480,000	692,713	212,713	44.32%	
合 計	9,998,200	10,357,567	359,367	3.59%	

董事長  
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 99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	1,861,319	1,942,459	81,140	4.36%	因遭逢水災，維護費用增加。
人事費	1,290,140	1,278,508	(11,632)	-0.90%	
業務費	220,000	236,439	16,439	7.47%	
維護及報廢	147,059	216,936	69,877	47.52%	
退休撫卹費	34,287	32,616	(1,671)	-4.87%	
折舊及攤銷	169,833	177,960	8,127	4.79%	
教學研究及訓輔支出	8,036,881	8,811,887	775,006	9.64%	
人事費	5,189,398	5,231,549	42,151	0.81%	
業務費	2,060,500	2,466,365	405,865	19.70%	
維護及報廢	239,079	535,872	296,793	124.14%	
退休撫卹費	240,000	245,593	5,593	2.33%	
折舊及攤銷	307,904	332,508	24,604	7.99%	
合 計	9,898,200	10,754,346	856,146	8.65%	

董事長  
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100年7月31日

編號209

全1頁第1頁

單位：元

摘 要	金 額	備 註
銀行存款	182,781	
甲種活期存款		
中信甲存222540018602	9,654	
乙種活期存款		
中信活存350000619	147,706	
郵局		
0031005 14462	25,421	
合計	182,781	

董事長  
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100年7月31日

編號：209

全1頁第1頁

單位：元

摘要	金額	備註
代扣教職員工自付6.7月份勞健保費	27,126	
代收政府補助身心障礙幼兒	15,000	
合計	42,126	

董事長  
校長



主辦  
會計人員



製表



嘉南藥理科技大學附設托兒所

預付款明細表

中華民國100年7月31日

編號：209

全1頁第1頁

單位：元

摘要	金額	備註
預付至9月22日房屋及設備之火災保險費	1,269	
預付公共意外責任險	4,217	
合計	5,486	

董事長  
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100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)	

董事長  
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100年7月31日

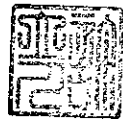
編號：209

全1頁第1頁

單位：元

摘 要	金 額	備 註
累積餘絀	3,344,903	
合 計	3,344,903	

董事長  
校 長



主 辦  
會計人員



製 表



嘉南藥理科技大學附設托兒所

本期餘絀明細表

中華民國100年7月31日

編號：209

全1頁第1頁

單位：元

摘要	金額	備註
本期餘絀	(396,779)	
合 計	(396,779)	

董事長  
校長



主辦  
會計人員



製表





校 長



主辦會計

