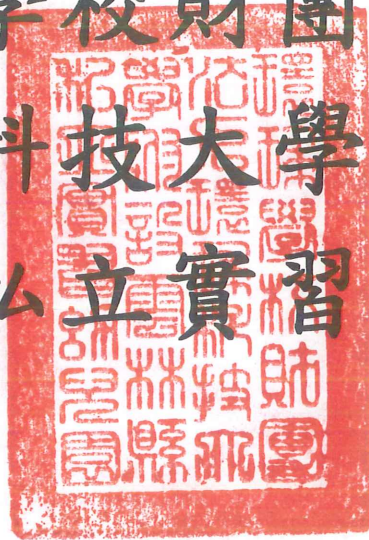


環球學校財團法人
環球科技大學附設
雲林縣私立實習幼兒園



106 學年度

(自 106 年 08 月 01 日至 107 年 07 月 31 日)

決 算 書

目 錄

序號	項 目	頁次	序號	項 目	頁次
1	平衡表	1	18	累計折舊-機械儀器設備明細表	18
2	收支餘絀表	2	19	其他設備明細表	19
3	現金流量表	3	20	負債明細表	20
4	現金收支概況表	4	21	流動負債明細表	21
5	固定資產及無形資產變動表	5	22	應付款項明細表	22
6	收入明細表	6	23	應付費用明細表	23
7	支出明細表	7	24	應付教學費用明細表	24
8	資產明細表	8	25	應付辦公費用明細表	25
9	流動資產明細表	9	26	應付款項-勞務費明細表	26
10	現金明細表	10	27	應付保險費明細表	27
11	銀行存款明細表	11	28	應付設備款明細表	28
12	應收款項明細表	12	29	應付薪資明細表	29
13	應收學什費明細表	13	30	其他應付款明細表	30
14	預付款項明細表	14	31	預收款項明細表	31
15	預付費用明細表	15	32	代收款項明細表	32
16	固定資產明細表	16	33	代辦費明細表	33
17	機器儀器及設備明細表	17			

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

平衡表

中華民國107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

編號：201

科目	107年7月31日 決算數 (1)	106年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	%(4)= (3)/(2)*100
流動資產	9,178,025	8,321,378	854,239	10.27
現金	80,000	82,150	(2,150)	(2.62)
銀行存款	9,088,662	8,133,255	955,407	11.75
應收款項	3,860	102,878	(99,018)	(96.25)
預付款項	5,503	3,095	2,408	77.80
固定資產	2,173,171	2,022,406	150,765	7.45
機械儀器及設備	942,512	791,747	150,765	19.04
其他設備	1,230,659	530,659	700,000	131.91
預付土地、工程及設備款		700,000	(700,000)	(100.00)
累計折舊總額	914,766	668,219	246,547	36.90
固定資產淨額	1,258,405	1,354,187	(95,782)	(7.07)
資產合計	10,436,430	9,675,565	760,865	7.86
負債	2,467,178	2,696,888	(229,710)	(8.52)
流動負債	2,467,178	2,696,888	(229,710)	(8.52)
應付款項	1,409,306	1,707,851	(298,545)	(17.48)
預收款項	1,020,200	960,100	60,100	6.26
代收款項	37,672	28,937	8,735	30.19
權益基金及餘絀	7,969,252	6,978,677	990,575	14.19
權益基金	4,120,000	4,120,000	0	0.00
未指定用途權益基金	4,120,000	4,120,000	0	0.00
餘絀	3,849,252	2,858,677	990,575	34.65
累積餘絀	2,769,780	1,080,728	1,689,052	156.29
本期餘絀	1,079,472	1,777,949	(698,477)	(39.29)
負債、權益基金及餘絀總計	10,436,430	9,675,565	760,865	7.86

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

收支餘絀表

中華民國106學年度

編號：202

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

105學年度 決算數	科 目	106學年度 預算數(1)	106學年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	%(4)= (3)/(1)*100
10,231,130	各項收入	10,182,200	10,347,743	165,543	1.63
9,914,381	學雜費收入	9,936,200	10,116,832	180,632	1.82
93,660	補助及受贈收入	71,000	89,908	18,908	26.63
5,569	財務收入	7,000	11,825	4,825	68.93
217,520	其他收入	168,000	129,178	(38,822)	(23.11)
8,453,181	各項支出	9,801,400	9,268,271	(533,129)	(5.44)
2,133,639	行政管理支出	2,227,700	1,957,936	(269,764)	(12.11)
6,319,542	教學研究及訓輔支出	7,573,700	7,310,335	(263,365)	(3.48)
1,777,949	本期餘絀	380,800	1,079,472	698,672	183.47

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

現金流量表

中華民國106學年度及105學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

編號：203

項 目	106學年度	105學年度
營運活動現金流量：		
本期餘(絀)	1,079,472	1,777,949
加：不產生現金流出之支出		
固定資產折舊費用	246,547	166,025
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	99,018	(80,526)
預付款項	(2,408)	404
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	320,455	222,745
預收款項	60,100	(38,700)
營運活動淨現金流入(出)	1,803,184	2,047,897
投資活動現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(769,765)	(536,000)
投資活動淨現金流入(出)	(769,765)	(536,000)
融資活動現金流量：		
增加代收款項收現數	1,086,572	137,242
減：減少代收款項付現數	(1,077,837)	(108,697)
解繳盈餘付現數	(88,897)	-
融資活動淨現金流入(出)	(80,162)	28,545
本期現金及銀行存款淨流入(出)	953,257	1,540,442
期初現金及銀行存款餘額	8,215,405	6,674,963
期末現金及銀行存款餘額	9,168,662	8,215,405

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

現金收支概況表

中華民國106學年度及105學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

編號：204

項 目	106學年度	經常收 入%	105學年度	經常收 入%
經常門現金收入	10,506,861	100	10,111,904	100
學雜費收入	10,116,832	96	9,914,381	98
補助及受贈收入	89,908	1	93,660	1
財務收入	11,825	0	5,569	0
其他收入	129,178	1	217,520	2
減：應收預收項目調整增(減)數	159,118	2	(119,226)	(1)
經常門現金支出	8,703,677	83	8,064,007	80
行政管理支出	1,957,936	19	1,842,979	18
教學研究及訓輔支出	7,310,335	70	6,610,202	65
減：不產生現金流出之支出	(246,547)	(1)	(166,025)	(1)
應付預付項目調整增(減)數	(318,047)	(3)	(223,149)	(2)
經常門現金餘絀	1,803,184	17	2,047,897	20
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	769,765	7	536,000	5
機械儀器及設備	769,765	7	536,000	5
扣減不動產支出前現金餘絀	1,033,419	10	1,511,897	15
購置不動產現金支出	0	0	0	0
本期現金餘絀	1,033,419	10	1,511,897	15

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園
固定資產及無形資產變動表

編號：205B

106學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

科目名稱	上年年度底止結存金額		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
	結存金額		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	
固定資產	2,022,406		850,765	230,000	620,765	269.90%	700,000	0	700,000	100%	
機械儀器及設備	791,747		150,765	110,000	40,765	37.06%	0	0	0	0%	新增監視器設備、空氣清淨機。
其他設備	530,659		700,000	120,000	580,000	483.33%		0	0	0%	戶外遊戲墊由預付設備款轉入其他設備。
預付土地、工程及設備款	700,000			0	0	0.00%	700,000	0	700,000	100%	戶外遊戲墊工程完工轉入其他設備
累計折舊	668,219		246,547	264,000	(17,453)	-6.61%	0	0	0	0%	
機械儀器及設備	252,683		113,926	106,000	7,926	7.48%		0	0	0%	
其他設備	415,536		132,621	158,000	(25,379)	-16.06%		0	0	0%	多估折舊費用
固定資產淨額	1,354,187		604,218	(34,000)	638,218	-1877.11%	700,000	0	700,000	100%	
固定資產及無形資產合計	1,354,187		604,218	(34,000)	638,218	-1877.11%	700,000	0	700,000	100%	

*本幼兒園無「無形資產」。

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

收入明細表

中華民國106學年度

編號：207

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	9,936,200	10,116,832	180,632	1.82	上學期：大班26人，中班25人，小班22人，幼幼班10人，共計83人。 下學期：大班25人，中班24人，小班22人，幼幼班24人，共計95人。
註冊費	2,440,200	2,558,480	118,280	4.85	
期費	6,756,000	6,930,102	174,102	2.58	
試讀費	10,000	4,500	(5,500)	(55.00)	多估試讀費
才藝課	730,000	623,750	(106,250)	(14.55)	多估才藝費
補助及受贈收入	71,000	89,908	18,908	26.63	
補助收入	11,000	11,020	20	0.18	
受贈收入	60,000	78,888	18,888	31.48	少估受贈收入
財務收入	7,000	11,825	4,825	68.93	
利息收入	7,000	11,825	4,825	68.93	少估利息收入
其他收入	168,000	129,178	(38,822)	(23.11)	
其他收入	168,000	129,178	(38,822)	(23.11)	多估活動收入
雜項收入	0	0	0	0.00	
合計	10,182,200	10,347,743	165,543	1.63	

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

支出明細表
中華民國106學年度

編號：208

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
行政管理支出	2,227,700	1,957,936	(269,764)	(12.11)	多估行政管理費用。
人事費	1,547,000	1,496,402	(50,598)	(3.27)	
業務費	400,700	276,089	(124,611)	(31.10)	多估業務費用。
維護費	100,000	38,166	(61,834)	(61.83)	多估維修費用。
折舊及攤銷	180,000	147,279	(32,721)	(18.18)	多估折舊攤銷費用。
教學研究及訓輔支出	7,573,700	7,310,335	(263,365)	(3.48)	
人事費	5,456,800	5,369,232	(87,568)	(1.60)	
業務費	1,882,900	1,836,045	(46,855)	(2.49)	
維護費	150,000	5,790	(144,210)	(96.14)	多估維修費用。
折舊及攤銷	84,000	99,268	15,268	18.18	少估折舊攤銷費用。
合計	9,801,400	9,268,271	(533,129)	(5.44)	

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

資產明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
流動資產		9,178,025
現金	80,000	
銀行存款	9,088,662	
應收款項	3,860	
預付款項	5,503	
固定資產		1,258,405
機械儀器及設備	575,903	
其他設備	682,502	
合 計		10,436,430

流動資產明細表

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

編號：209

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
現金		80,000
零用金及週轉金	30,000	
零用金--伙食費	50,000	
銀行存款		9,088,662
活期存款	6,088,662	
定期存款	3,000,000	
應收款項		3,860
應收利息	905	
應收帳款	2,955	
預付款項		5,503
預付費用	5,503	
合 計		9,178,025

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

現金明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
零用金及週轉金		30,000
零用金--伙食費		50,000
合 計		80,000

銀行存款明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
活期存款		6,088,662
一銀活存	4,083,490	
玉山活存	2,005,172	
定期存款		3,000,000
玉山定存	3,000,000	
合 計		9,088,662

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

應收款項明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收利息		905
應收帳款		2,955
應收學什費	2,955	
合 計		3,860

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

應收帳款-應收學什費明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
新生王靖翔7月月費		2,955
合 計		2,955

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

預付款項明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付費用		5,503
合 計		5,503

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

預付費用明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
調106/12/25(85)教職員團體保險費		5,503
合 計		5,503

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

固定資產明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
機械儀器及設備		575,903
機械儀器及設備	942,512	
累計折舊－機械儀器設備	(366,609)	
其他設備		682,502
其他設備	1,230,659	
累計折舊－其他設備	(548,157)	
合 計		1,258,405

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

機械儀器及設備明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
機械儀器及設備		942,512
教學設備	843,712	
辦公設備	98,800	
累計折舊—機械儀器設備		(366,609)
教學設備	(288,409)	
辦公設備	(78,200)	
合 計		575,903

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

累計折舊—機械儀器設備明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
教學設備		(288,409)
辦公設備		(78,200)
合 計		(366,609)

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

其他設備明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
其他設備		1,230,659
累計折舊－其他設備		(548,157)
合 計		682,502

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

負債明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
流動負債		2,467,178
應付款項	1,409,306	
預收款項	1,020,200	
代收款項	37,672	
合 計		2,467,178

流動負債明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付款項		1,409,306
應付費用	289,518	
應付設備款	81,000	
其他應付款	443,097	
應付薪資	595,691	
預收款項		1,020,200
預收款	1,020,200	
代收款項		37,672
代辦費	37,672	
合 計		2,467,178

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

應付款項明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付費用		289,518
應付教學費用	20,172	
應付辦公費用	4,025	
應付學生保險費	185	
應付款項-勞務費	60,000	
應付保險費	205,136	
應付設備款		81,000
其他應付款		443,097
應付薪資		595,691
合 計		1,409,306

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

應付費用明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付教學費用		20,172
應付辦公費用		4,025
應付學生保險費		185
應付款項-勞務費		60,000
應付保險費		205,136
合 計		289,518

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

應付費用—應付教學費用明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付文具、上課材料		12,167
教材費		8,005
合 計		20,172

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

應付費用—應付辦公費用明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
辦公、郵電費		4,025
合 計		4,025

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

應付費用-應付款項-勞務費明細表

107年7月31日

編號：209

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
估106學年度會計師查帳費		60,000
合 計		60,000

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

應付費用－應付保險費明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付保險費		30,546
估107/07健保費		19,416
估107/05勞退費		24,621
估107/06勞退費		74,595
估107/07勞退費		55,958
合 計		205,136

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

應付設備款明細表

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

編號：209

107年7月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付戶外遊戲區地墊工程		21,000
應付設備費		60,000
合 計		81,000

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

預收款項明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘	要	金		額
		小	計	合
預收款				1,020,200
預收款項-註冊費		1,020,200		
合	計			1,020,200

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

代收款項明細表

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

編號：209

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代辦費		37,672
代收保費-健保	19,707	
代收保費-勞保	17,965	
合 計		37,672

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

代辦費明細表

編號：209

107年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代收保費-健保		19,707
代收保費-勞保		17,965
合 計		37,672

製表人：張閔琇

會計張閔琇

主辦會計：張閔琇

會計張閔琇

行政組長：蔡佳珉

行政組長蔡佳珉

園長：何采樺

幼兒園長何采樺

執行長：韋明淑

幼兒園長韋明淑

校長：陳益興

環球科技大學校長陳益興

董事長：許淑敏

董事長許淑敏