

環球學校財團法人

附設
雲林縣私立實習幼兒園



102 學年度

(自 102 年 08 月 01 日至 103 年 07 月 31 日)

決 算 書

環球學校財團法人附設雲林縣私立實習幼兒園

平 衡 表

全 1 頁第 1 頁

編號：201

中華民國 103 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	103年 7月 31日決算數(1)	102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	3,016,934	2,653,798	363,136	13.68
現金	80,000	42,240	37,760	89.39
銀行存款	2,924,024	2,610,186	313,838	12.02
應收款項	12,910	1,372	11,538	840.96
固定資產	3,310,923	3,293,598	17,325	0.52
機械儀器及設備	583,259	565,934	17,325	3.06
其他設備	2,727,664	2,727,664	0	-
累計折舊總額	2,560,221	2,197,225	362,996	16.52
固定資產淨額	750,702	1,096,373	(345,671)	(31.52)
資產合計	3,767,636	3,750,171	17,465	0.46
負債	1,052,336	546,519	505,817	92.55
流動資產	1,052,336	546,519	505,817	92.55
應付款項	567,680	454,745	112,935	24.83
預收款項	483,122	87,033	396,089	455.10
代收款項	1,534	4,741	(3,207)	(67.64)
權益基金及餘絀	2,715,300	3,203,652	(488,352)	(15.24)
權益基金	4,120,000	4,120,000	0	-
未指定用途權益基金	4,120,000	4,120,000	0	-
餘絀	(1,404,700)	(916,348)	(488,352)	53.29
累積餘絀	(916,348)	(953,180)	36,832	(3.86)
本期餘絀	(488,352)	36,832	(525,184)	(1425.89)
負債、權益基金及餘絀合計	3,767,636	3,750,171	17,465	0.46

環球學校財團法人附設雲林縣私立實習幼兒園

現金流量表

編號：203

102學年度

全1頁第1

單位：新台幣元

項 目	102學年度	101學年度
營運活動現金流量：		
本學年度餘絀	(488,352)	36,832
加：不產生現金流入之支出		
固定資產折舊費用	362,996	357,328
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(11,538)	17,197
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	150,935	(57,827)
預收款項	396,089	(149,867)
營運活動淨現金流入(出)	410,130	203,663
投資活動現金流量：		
減：購置固定資產付現數	(55,325)	-
投資活動淨現金流入(出)	(55,325)	-
融資活動現金流量：		
減：減少代收款項付現數	(3,207)	(4,436)
融資活動淨現金流入(出)	(3,207)	(4,436)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	351,598	199,227
加：期初現金及銀行存款餘額	2,652,426	2,453,199
期末現金及銀行存款餘額	3,004,024	2,652,426
僅有部份現金支出之投資活動：		
購置固定資產付現數		
購置固定資產總額	17,325	38,000
應付設備款(增加)減少數	38,000	(38,000)
支付現金	55,325	-

環球學校財團法人附設雲林縣私立實習幼兒園

現金收支概況表

編號：204

102學年度

全1頁第1頁

單位：新台幣元

項 目	102學年度	經常收入%	101學年度	經常收入%
經常門現金收入	6,411,179	100.00	6,526,805	100.00
學雜費收入	5,959,792	92.96	6,543,223	100.25
補助及捐贈收入	60,000	0.94	110,840	1.70
財務收入	4,484	0.06	4,711	0.07
其他收入	2,352	0.04	701	0.01
減：應收預收項目調整增(減)數	384,551	6.00	(132,670)	(2.03)
經常門現金支出	(6,001,049)	(93.61)	(6,323,142)	(96.89)
教學研究及訓輔支出	(5,125,168)	(79.94)	(5,225,434)	(80.06)
行政管理支出	(1,389,812)	(21.68)	(1,397,209)	(21.41)
減：不產生現金流出之支出	362,996	5.66	357,328	5.47
應付預付項目調整增(減)數	150,935	2.35	(57,827)	(0.89)
經常門現金餘絀	410,130	6.40	203,663	4.00
購置動產及其他資產現金支出	(55,325)	(0.86)	-	-
機械儀器設備	(55,325)	(0.86)	-	-
其他設備	-	-	-	-
扣減不動產支出前現金餘絀	354,805	5.00	203,663	4.00
購置不動產現金支出	-	-	-	-
本學年度現金餘絀	354,805	5.00	203,663	4.00

環球學校財團法人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

102學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

科目名稱	上學年度底 止結存金額	本學年度增加金額及 預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及 預、決算數之差異比較				本學年度底 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%		
固定資產	3,293,598	17,325	190,000	(172,675)	(91)	0	0	0	-	3,310,923	學生人數未達預期， 故不增購設備 同上
機械儀器及設備	565,934	17,325	90,000	(72,675)	(81)	0	0	0	-	583,259	
其他設備	2,727,664	0	100,000	(100,000)	(100)	0	0	0	-	2,727,664	
累計折舊	2,197,225	362,996	360,955	2,041	1	0	0	0	-	2,560,221	
機械儀器及設備	391,100	67,724	80,613	(12,889)	(16)	0	0	0	-	458,824	
其他設備	1,806,125	295,272	280,342	14,930	5	0	0	0	-	2,101,397	
固定資產淨額	1,096,373	(345,671)	(170,955)	(174,716)	102	0	0	0	-	750,702	
固定資產及 無形資產 淨額合計	1,096,373	(345,671)	(170,955)	(174,716)	102	0	0	0	-	750,702	

環球學校財團法人附設雲林縣私立實習幼兒園

收入明細表

編號：207

102學年度

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	7,264,000	5,959,792	(1,304,208)	(17.95)	
註冊費	1,989,000	1,588,803	(400,197)	(20.12)	學生人數未達預期
期費	5,005,000	3,958,589	(1,046,411)	(20.91)	學生人數未達預期
試讀費	30,000	22,000	(8,000)	(26.67)	試讀學生人數未達預期
才藝課	240,000	390,400	150,400	62.67	參與才藝課人數多於預期
安親費	0	0	0	-	
補助及捐贈收入	100,000	60,000	(40,000)	(40.00)	
補助收入	100,000	15,500	(84,500)	(84.50)	政府補助款減少
捐贈收入	0	44,500	44,500	-	捐贈收入未估入預算
財務收入	3,000	4,484	1,484	49.47	
利息收入	3,000	4,484	1,484	49.47	利息收入比預期多
其他收入	0	2,352	2,352	-	
其他收入	0	2,352	2,352	-	其他收入未估入預算
合 計	7,367,000	6,026,628	(1,340,372)	(18.19)	

環球學校財團法人附設雲林縣私立實習幼兒園

支出明細表

編號：208

中華民國102學年度

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	1,350,032	1,389,812	39,780	2.95	
人事費	803,232	883,805	80,573	10.03	
業務費	386,800	188,629	(198,171)	(51.23)	多估學生人數
維護及報廢	20,000	12,590	(7,410)	(37.05)	多估維修費用
折舊及攤銷	140,000	304,788	164,788	117.71	少估折舊及攤銷費用
教學研究及訓輔支出	5,805,416	5,125,168	(680,248)	(11.72)	
人事費	4,090,816	3,659,591	(431,225)	(10.54)	
業務費	1,657,600	1,397,419	(260,181)	(15.70)	
維護及報廢	40,000	9,950	(30,050)	(75.13)	多估維修費用
折舊及攤銷	17,000	58,208	41,208	242.40	少估折舊及攤銷費用
其他支出	0	0	0	-	
其他支出	0	0	0	-	
合計	7,155,448	6,514,980	(640,468)	(8.95)	

製表人：賴怡婷

會計賴怡婷

主辦會計：賴怡婷

會計賴怡婷

園長：田玉燕

附設實習
幼兒園長 田玉燕

董事長：許淑敏

董事長許淑敏