

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校  
附設新北市私立馬偕示範幼兒園

104學年度

(自 104年 8月 1日 至 105年 7月 31日 止)

決 算 書

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校  
附設新北市私立馬偕示範幼兒園

平衡表

中華民國105年7月31日

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

科目	105年7月 31日決算數(1)	104年7月 31日決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>	<b>3,451,644</b>	<b>2,697,924</b>	<b>753,720</b>	<b>27.94%</b>
銀行存款	3,432,000	2,674,167	757,833	28.34%
應收款項淨額	18,944	16,024	2,920	18.22%
預付款項	700	7,733	(7,033)	-90.95%
<b>固定資產</b>	<b>1,904,392</b>	<b>1,826,892</b>	<b>77,500</b>	<b>4.24%</b>
機械儀器及設備	122,700	122,700	-	0.00%
其他設備	1,781,692	1,704,192	77,500	4.55%
累計折舊總額	(1,583,540)	(1,373,767)	(209,773)	15.27%
固定資產淨額	320,852	453,125	(132,273)	-29.19%
<b>資產合計</b>	<b>3,772,496</b>	<b>3,151,049</b>	<b>621,447</b>	<b>19.72%</b>
<b>流動負債</b>	<b>715,371</b>	<b>956,764</b>	<b>(241,393)</b>	<b>-25.23%</b>
應付款項	695,182	935,374	(240,192)	-25.68%
代收款項	20,189	21,390	(1,201)	-5.61%
<b>負債合計</b>	<b>715,371</b>	<b>956,764</b>	<b>(241,393)</b>	<b>-25.23%</b>
<b>權益基金</b>	<b>1,500,000</b>	<b>1,500,000</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
未指定用途權益基金	1,500,000	1,500,000	-	0.00%
<b>餘絀</b>	<b>1,557,125</b>	<b>694,285</b>	<b>862,840</b>	<b>124.28%</b>
累積餘絀	(816,968)	(816,968)	-	0.00%
本期餘絀	2,374,093	1,511,253	862,840	57.09%
權益基金及餘絀合計	3,057,125	2,194,285	862,840	39.32%
<b>負債、權益基金及餘絀合計</b>	<b>3,772,496</b>	<b>3,151,049</b>	<b>621,447</b>	<b>19.72%</b>

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校  
附設新北市私立馬偕示範幼兒園

收支餘絀表  
104學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

103年度 決算數	科目	104年度 預算數(1)	104年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>7,575,851</b>	<b>各項收入</b>	<b>9,138,400</b>	<b>9,265,929</b>	<b>127,529</b>	<b>1.40%</b>
6,980,930	學雜費收入	8,624,400	8,496,073	(128,327)	-1.49%
38,570	補助及受贈收入	23,000	43,480	20,480	89.04%
26,904	財務收入	11,000	41,728	30,728	279.35%
529,447	其他收入	480,000	684,648	204,648	42.64%
<b>6,064,598</b>	<b>各項支出</b>	<b>8,202,000</b>	<b>6,891,836</b>	<b>(1,310,164)</b>	<b>-15.97%</b>
1,271,657	行政管理支出	1,634,320	1,433,785	(200,535)	-12.27%
4,792,257	教學研究及訓輔支出	6,567,680	5,458,051	(1,109,629)	-16.90%
684	雜項支出	-	-	-	-
<b>1,511,253</b>	<b>本學年度純餘(絀)</b>	<b>936,400</b>	<b>2,374,093</b>	<b>1,437,693</b>	<b>153.53%</b>

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校  
附設新北市私立馬偕示範幼兒園

現金流量表  
104學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	104學年度	103學年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘(絀)	2,374,093	1,511,253
調整項目：		
固定資產折舊	209,773	195,154
流動資產調整項目淨(增)減數	4,113	(13,489)
流動負債調整項目淨增(減)數	(240,192)	(1,608,853)
<b>營運活動之淨現金流入(出)</b>	<b>2,347,787</b>	<b>84,065</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
減：購置固定資產付現數	(77,500)	(46,100)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(77,500)</b>	<b>(46,100)</b>
<b>融資活動現金流量</b>		
增加代收款收現數	1,402,525	1,332,918
收取存入保證金收現數	-	-
未指定用途權益基金增加	-	-
減：減少代收款項付現數	(1,403,726)	(1,340,538)
其他融資活動付現數(解繳盈餘)	(1,511,253)	-
存入保證金收現數	-	-
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(1,512,454)</b>	<b>(7,620)</b>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	<b>757,833</b>	<b>30,345</b>
期初現金及約當現金餘額	<b>2,674,167</b>	<b>2,643,822</b>
期末現金及約當現金餘額	<b>3,432,000</b>	<b>2,674,167</b>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	-	-
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	-	-
上年度賸餘撥充權益基金數	-	-
同時支付現金及長期應付票據交換土地及房屋	-	-

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校  
附設新北市私立馬偕示範幼兒園

現金收支概況表  
104學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

項目	104年度	占經常門 現金收入%	103年度	占經常門 現金收入%
<b>經常門現金收入</b>	<b>9,263,009</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,850,495</b>	<b>100.00%</b>
學雜費收入	8,496,073	91.72%	6,980,930	101.90%
補助及受贈收入	43,480	0.47%	38,570	0.56%
財務收入	41,728	0.45%	26,904	0.39%
其他收入	684,648	7.39%	529,447	7.73%
應收預收項目調整增(減)數	(2,920)	-0.03%	(725,356)	-10.59%
<b>經常門現金支出</b>	<b>6,915,222</b>	<b>74.65%</b>	<b>6,766,430</b>	<b>98.77%</b>
行政管理支出	1,433,785	15.48%	1,271,657	18.56%
教學研究及訓輔支出	5,458,051	58.92%	4,792,257	69.96%
雜項支出	-	0.00%	684	0.01%
減：不產生現金流出之支出	(209,773)	-2.27%	(195,154)	-2.85%
應付預付項目調整增(減)數	233,159	2.52%	896,986	13.09%
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>2,347,787</b>	<b>25.35%</b>	<b>84,065</b>	<b>1.23%</b>
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	<b>77,500</b>	<b>0.84%</b>	<b>46,100</b>	<b>0.68%</b>
其他設備	77,500	0.84%	46,100	0.68%
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>2,270,287</b>	<b>24.51%</b>	<b>37,965</b>	<b>0.55%</b>
<b>本期現金餘絀</b>	<b>2,270,287</b>	<b>24.51%</b>	<b>37,965</b>	<b>0.55%</b>

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校附設新北市私立馬偕示範幼兒園  
 固定資產及無形資產變動表  
 104學年度

全1頁 第1頁  
 單位：新臺幣元

科目名稱	上年度底止結存金額	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
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
<b>固定資產</b>	<b>1,826,892</b>	<b>77,500</b>	<b>90,000</b>	<b>12,500</b>	<b>13.89%</b>	-	-	-	-	<b>1,904,392</b>	
機械儀器及設備	122,700	-	-	-	0					122,700	
其他設備	1,704,192	77,500	90,000	12,500	13.89%	-	-	-	-	1,781,692	
<b>累計折舊</b>	<b>1,373,767</b>	<b>209,773</b>	<b>215,200</b>	<b>5,427</b>	<b>2.52%</b>	-	-	-	-	<b>1,583,540</b>	
機械儀器及設備	61,761	25,782	25,800	18	0.07%					87,543	
其他設備	1,312,006	183,991	189,400	5,409	2.86%	-	-	-	-	1,495,997	
<b>固定資產淨額</b>	<b>453,125</b>	<b>(132,273)</b>	<b>(125,200)</b>	<b>7,073</b>	<b>-5.65%</b>	-	-	-	-	<b>320,852</b>	
<b>固定資產及無形資產淨額合計</b>	<b>453,125</b>	<b>(132,273)</b>	<b>(125,200)</b>	<b>7,073</b>	<b>-5.65%</b>	-	-	-	-	<b>320,852</b>	

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校  
附設新北市私立馬偕示範幼兒園

收入明細表  
104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	預算與決算比較		備註
			差異	%	
<b>學雜費收入</b>	<b>8,624,400</b>	<b>8,496,073</b>	<b>(128,327)</b>	<b>-1.49%</b>	
學雜費收入	2,790,000	2,904,000	114,000	4.09%	註1
月費收入	5,834,400	5,592,073	(242,327)	-4.15%	註2
<b>補助收入</b>	<b>23,000</b>	<b>43,480</b>	<b>20,480</b>	<b>89.04%</b>	註3
<b>財務收入</b>	<b>11,000</b>	<b>41,728</b>	<b>30,728</b>	<b>279.35%</b>	
利息收入	11,000	41,728	30,728	279.35%	註4
<b>其他收入</b>	<b>480,000</b>	<b>684,648</b>	<b>204,648</b>	<b>42.64%</b>	註5
<b>收入合計</b>	<b>9,138,400</b>	<b>9,265,929</b>	<b>127,529</b>	<b>1.40%</b>	

註1：學費(21,000元/學期\*45人+15,000元/學期\*13人)\*2學期\*98.63%

    雜費(6,000元/學期\*48人+6,000元\*0.7/學期\*10人)\*2學期\*99.28%

註2：8,500元/學期\*58人\*12個月\*94.52%

註3：補助案件增加，致補助收入較預期多

註4：將資金小額定存，致利息收入較預期多

註5：因學生搭交通車較預期多，代辦交通費收入隨之增加

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校  
附設新北市私立馬偕示範幼兒園

支出明細表  
104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	預算與決算比較		備註
			差異	%	
<b>行政管理支出</b>	<b>1,634,320</b>	<b>1,433,785</b>	<b>(200,535)</b>	<b>-12.27%</b>	
人事費	1,583,182	1,354,636	(228,546)	-14.44%	
業務費	25,000	22,400	(2,600)	-10.40%	
退休撫卹費	26,138	56,749	30,611	117.11%	註1
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>6,567,680</b>	<b>5,458,051</b>	<b>(1,109,629)</b>	<b>-16.90%</b>	
人事費	3,076,740	2,977,886	(98,854)	-3.21%	
業務費	2,408,980	1,457,178	(951,802)	-39.51%	註2
維護費	724,200	668,845	(55,355)	-7.64%	
退休撫卹費	142,560	144,369	1,809	1.27%	
折舊及攤銷	215,200	209,773	(5,427)	-2.52%	
<b>支出合計</b>	<b>8,202,000</b>	<b>6,891,836</b>	<b>(1,310,164)</b>	<b>-15.97%</b>	

註1：因聘任專、兼職司機之勞退金依性質重分類，致退休撫卹費較預期金額增加

註2：因租金水電費支出未如預期，故業務費較預期金額減少