

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



(自 108年 8月 1日 至 109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109年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	109年7月 31日決算數(1)	108年7月 31日決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	4,308,779	3,464,728	844,051	24.36
流動資產	3,440,334	2,735,817	704,517	25.75
銀行存款	3,379,867	2,662,190	717,677	26.96
應收款項	11,935	11,598	337	2.91
預付款項	48,532	62,029	(13,497)	(21.76)
不動產、房屋及設備	2,345,865	2,048,565	297,300	14.51
機械儀器及設備	250,500	198,200	52,300	26.39
其他設備	2,095,365	1,850,365	245,000	13.24
累計折舊總額	(1,477,420)	(1,319,654)	(157,766)	11.96
不動產、房屋及設備淨額	868,445	728,911	139,534	19.14
合 計	4,308,779	3,464,728	844,051	24.36
負債	464,703	495,681	(30,978)	(6.25)
流動負債	464,703	495,681	(30,978)	(6.25)
應付款項	439,650	471,172	(31,522)	(6.69)
預收款項	-	25	(25)	(100.00)
代收款項	25,053	24,484	569	2.32
負債合計	464,703	495,681	(30,978)	(6.25)
權益基金及餘絀	3,844,076	2,969,047	875,029	29.47
權益基金	1,500,000	1,500,000	-	-
未指定用途權益基金	1,500,000	1,500,000	-	-
餘絀	2,344,076	1,469,047	875,029	59.56
累積餘絀	2,344,076	1,469,047	875,029	59.56
合 計	4,308,779	3,464,728	844,051	24.36

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

108學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

107年度 決算數	項目	108年度 決算數(1)	108年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
9,262,422	各項收入	9,754,512	9,847,000	(92,488)	(0.94)
8,642,402	學雜費收入	8,987,895	9,246,000	(258,105)	(2.79)
3,600	補助及受贈收入	53,700	23,000	30,700	133.48
29,177	財務收入	30,749	28,000	2,749	9.82
587,243	其他收入	682,168	550,000	132,168	24.03
7,793,375	各項成本與費用	7,410,436	8,179,000	(768,564)	(9.40)
1,755,269	行政管理支出	1,753,053	2,104,498	(351,445)	(16.70)
6,038,106	教學研究及訓輔支出	5,657,383	6,074,502	(417,119)	(6.87)
1,469,047	本期餘絀	2,344,076	1,668,000	676,076	40.53

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
108學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項 目	108學年度 決算數	107學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,344,076	1,469,047
利息股利之調整	(30,749)	(29,177)
未加計利息股利之本期餘絀	2,313,327	1,439,870
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	157,766	126,022
流動資產調整項目淨(增)減數	13,495	21,221
流動負債調整項目淨增(減)數	(31,547)	42,538
未加計利息股利之現金流入(出)	2,453,041	1,629,651
收取利息	30,414	32,488
營運活動之淨現金流入(出)	2,483,455	1,662,139
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(297,300)	(33,500)
投資活動淨現金流入(出)	(297,300)	(33,500)
籌資活動現金流量		
增加代收款收現數	1,371,059	1,361,851
減：減少代收款項付現數	(1,370,490)	(1,352,327)
其他籌資活動付現數	(1,469,047)	(1,884,167)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,468,478)	(1,874,643)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	717,677	(246,004)
期初現金及約當現金餘額	2,662,190	2,908,194
期末現金及約當現金餘額	3,379,867	2,662,190

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

108學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	108學年度 決算數(1)	107學年度 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	9,754,150	9,265,739	488,411	5.27
學雜費收入	8,987,895	8,642,402	345,493	4.00
補助及受贈收入	53,700	3,600	50,100	1391.67
財務收入	30,749	29,177	1,572	5.39
其他收入	682,168	587,243	94,925	16.16
應收預收項目調整增(減)數	(362)	3,317	(3,679)	(110.91)
經常門現金支出	7,270,695	7,603,600	(332,905)	(4.38)
行政管理支出	1,753,053	1,755,269	(2,216)	(0.13)
教學研究及訓輔支出	5,657,383	6,038,106	(380,723)	(6.31)
減：不產生現金流出之成本與費用	(157,766)	(126,022)	(31,744)	25.19
應付預付項目調整增(減)數	18,025	(63,753)	81,778	(128.27)
經常門現金餘絀	2,483,455	1,662,139	821,316	49.41
增加動產、無形資產及其他資產現金支出	297,300	33,500	263,800	787.46
機械儀器及設備	297,300	33,500	263,800	787.46
扣減不動產支出前現金餘絀	2,186,155	1,628,639	557,516	34.23
本期現金餘絀	2,186,155	1,628,639	557,516	34.23

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

長期營運資產變動表

108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				本學年度重分類金額	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%			
不動產、房屋及設備	2,048,565	297,300	40,000	(257,300)	-643.25%	-	-	-	-		2,345,865	
機械儀器及設備	198,200	52,300	40,000	(12,300)	-30.75%	-	-	-	-		250,500	
其他設備	1,850,365	245,000	-	(245,000)	100.00%	-	-	-	-		2,095,365	
累計折舊	1,319,654	157,766	138,278	(19,488)	-14.09%	-	-	-	-		1,477,420	
機械儀器及設備	141,316	22,071	18,000	(4,071)	-22.62%	-	-	-	-		163,387	
其他設備	1,178,338	135,695	120,278	(15,417)	-12.82%	-	-	-	-		1,314,033	
不動產、房屋及設備淨額	728,911	139,534	(98,278)	(237,812)	241.98%	-	-	-	-		868,445	
合計	728,911	139,534	(98,278)	(237,812)	241.98%	-	-	-	-		868,445	

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
108學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	8,987,895	9,246,000	(258,105)	-2.79%	
學雜費收入	3,059,898	3,066,000	(6,102)	-0.20%	註1
月費收入	5,927,997	6,180,000	(252,003)	-4.08%	註2
補助及受贈收入	53,700	23,000	30,700	133.48%	
補助收入	53,700	23,000	30,700	133.48%	註3
財務收入	30,749	28,000	2,749	9.82%	
利息收入	30,749	28,000	2,749	9.82%	註4
其他收入	682,168	550,000	132,168	24.03%	註5
收入合計	9,754,512	9,847,000	(92,488)	-0.94%	

註1：學雜費收入明細：

 學費(22,000元/學期*15人+21,000元/學期*32人+15,000元/學期*13人)*2學期*99.83%

 雜費(6,000元/學期*55人+6,000元*0.7/學期*5人)*2學期*99.83%

註2：月費收入：(8,500元/月*55人+7,650元/月*5人)*12個月*97.68%

註3：補助案件增加，致補助收入較預期數多

註4：將資金小額定存，致利息收入較預期數多

註5：代辦娃娃車交通費較預期增加，致其他收入較預期數多

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

成本與費用明細表

108學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
行政管理支出	1,753,053	2,104,498	(351,445)	-16.70%	
人事費	1,679,580	1,994,856	(315,276)	-15.80%	註1
業務費	10,500	31,000	(20,500)	-66.13%	註2
退休撫卹費	62,973	78,642	(15,669)	-19.92%	註3
教學研究及訓輔支出	5,657,383	6,074,502	(417,119)	-6.87%	
人事費	3,384,378	3,381,508	2,870	0.08%	註4
業務費	1,406,284	1,624,954	(218,670)	-13.46%	註5
維護費	539,896	757,730	(217,834)	-28.75%	註6
退休撫卹費	169,059	172,032	(2,973)	-1.73%	
折舊及攤銷	157,766	138,278	19,488	14.09%	註7
成本與費用合計	7,410,436	8,179,000	(768,564)	-9.40%	

註1：因兼任隨車人員薪資支出未如預期，致人事費較預期數少

註2：因疫情關係取消自強活動致員工福利費支用未如預期，致業務費較預期數少

註3：因兼任隨車人員勞退提撥支用未如預期，致退休撫卹費較預期數少

註4：因配合學校辦法發放考核獎金，致人事費較預期數多

註5：因餐費、戶外教學費及娃娃車保險費支用未如預期，致業務費較預期數少

註6：因原修繕廚房設備重分類至資本門，致維護費較預期數少

註7：因原修繕廚房設備重分類至資本門，致折舊費用較預期數多

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

銀行存款明細表
中華民國109年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
活期存款	348,099
支票存款	1,768
定期存款	3,030,000
合 計	3,379,867

應收款項明細表
中華民國109年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
利息扣繳稅金	50
應收利息	11,885
合 計	11,935

預付款項明細表
中華民國109年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預支娃娃車保險費	48,532
合 計	48,532

代收款項明細表
中華民國109年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代扣勞保費	12,207
代扣健保費	12,846
合 計	25,053

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

應付款項明細表

中華民國109年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
中央健保局-健保費	28,608
勞工保險局-勞保費及勞退金	102,758
吳O誼-幼兒園銀行匯費	390
朱O雯-幼兒園廚工研習	2,500
有信-廚房用瓦斯	1,160
老日光-飲水機濾心更換	8,925
馬偕-水電費分攤	126,236
芝農-7月餐費	16,119
阿三哥-7月餐費	2,810
葉O吉-7月餐費	3,628
觀生-7月餐費	15,959
互盛-影印費	348
李O銘-娃娃車司機7月薪資	16,734
黃O珍等人-代課費、隨車津貼等	29,475
108學年度考核獎金	84,000
合 計	439,650

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董事長： 