

私立馬偕醫護管理專科學校  
附設新北市馬偕示範幼兒園

101學年度

(自 101年 8月 1日 至 102年 7月 31日 止)

決 算 書

私立馬偕醫護管理專科學校附設新北市馬偕示範幼兒園

平 衡 表

中華民國102年7月31日

單位：新臺幣元

科目	(本)年7月 31日決算數(1)	(上)年7月 31日決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>流動資產</b>	<b>1,293,598</b>	<b>1,521,167</b>	<b>(227,569)</b>	<b>-14.96%</b>
現 金	1,282,885	1,513,555	(230,670)	-15.24%
應收款項	10,713	7,612	3,101	40.74%
<b>固定資產</b>	<b>1,689,600</b>	<b>880,970</b>	<b>808,630</b>	<b>91.79%</b>
機械儀器設備	71,000	37,000	34,000	91.89%
其他設備	1,618,600	843,970	774,630	91.78%
累計折舊總額	(938,933)	(624,739)	(314,194)	50.29%
固定資產淨額	750,667	256,231	494,436	192.96%
<b>資產合計</b>	<b>2,044,265</b>	<b>1,777,398</b>	<b>266,867</b>	<b>15.01%</b>
<b>流動負債</b>	<b>1,415,734</b>	<b>1,177,917</b>	<b>237,817</b>	<b>20.19%</b>
應付款項	1,390,011	1,030,120	359,891	34.94%
預收款項	-	133,950	(133,950)	-100.00%
代收款項	25,723	13,847	11,876	85.77%
其他負債	-	-	-	
負債合計	1,415,734	1,177,917	237,817	20.19%
<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>(871,469)</b>	<b>(900,519)</b>	<b>29,050</b>	<b>-3.23%</b>
3210累積餘絀	(900,519)	(1,018,931)	118,412	-11.62%
3210本期餘絀	29,050	118,412	(89,362)	-75.47%
<b>權益基金及餘絀合計</b>	<b>628,531</b>	<b>599,481</b>	<b>29,050</b>	<b>4.85%</b>
<b>負債、權益基金及餘絀合計</b>	<b>2,044,265</b>	<b>1,777,398</b>	<b>266,867</b>	<b>15.01%</b>

私立馬偕醫護管理專科學校附設新北市馬偕示範幼兒園

收支餘絀表

101學年度

單位：新臺幣元

(上)年度 決算數	科目	(本)年度 預算數(1)	(本)年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>5,067,691</b>	<b>各項收入</b>	<b>7,753,000</b>	<b>6,766,816</b>	<b>(986,184)</b>	<b>-12.72%</b>
4,802,760	學雜費收入	7,128,000	6,268,790	(859,210)	-12.05%
-	補助收入	-	64,957	64,957	-
11,140	財務收入	13,000	11,310	(1,690)	-13.00%
253,791	其他收入	612,000	421,759	(190,241)	-31.09%
<b>4,949,279</b>	<b>各項支出</b>	<b>7,363,000</b>	<b>6,737,766</b>	<b>(625,234)</b>	<b>-8.49%</b>
665,712	行政管理支出	1,126,250	1,133,840	7,590	0.67%
4,283,567	教學研究及訓輔支出	6,236,750	5,603,926	(632,824)	-10.15%
<b>118,412</b>	<b>本學年度純餘(絀)</b>	<b>390,000</b>	<b>29,050</b>	<b>(360,950)</b>	<b>-92.55%</b>

私立馬偕醫護管理專科學校附設新北市馬偕示範幼兒園

現金流量表

101學年度

單位：新臺幣元

項目	(本)學年度	(上)學年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘(絀)	29,050	118,412
調整項目：	-	-
固定資產折舊	314,194	176,189
流動資產調整項目淨減(增)數	(3,101)	(5,697)
流動負債調整項目淨(減)增數	225,941	560,716
<b>營運活動之淨現金流入(出)</b>	<b>566,084</b>	<b>849,620</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
減：購置固定資產付現數	(808,630)	-
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(808,630)</b>	<b>-</b>
<b>融資活動現金流量</b>		
增加代收款收現數	11,876	1,436
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	-	-
存入保證金收現數	-	-
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	<b>11,876</b>	<b>1,436</b>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(230,670)	851,056
期初現金及約當現金餘額	1,513,555	662,499
期末現金及約當現金餘額	1,282,885	1,513,555
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	-	-
本期支付所得稅	-	-

私立馬偕醫護管理專科學校附設新北市馬偕示範幼兒園

現金收支概況表

101學年度

單位：新臺幣元

項目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
<b>經常門現金收入</b>	<b>6,629,765</b>	<b>100.00</b>	<b>5,195,944</b>	<b>100.00</b>
學雜費收入	6,268,790	94.56	4,802,760	92.43
補助收入	64,957	0.98	-	0.00
財務收入	11,310	0.17	11,140	0.22
其他收入	421,759	6.36	253,791	4.88
減：不產生現金流入之收入	-	0.00	-	0.00
應收預收項目調整增(減)數	(137,051)	-2.07	128,253	2.47
<b>經常門現金支出</b>	<b>6,063,681</b>	<b>91.46</b>	<b>4,346,324</b>	<b>83.65</b>
行政管理支出	1,133,840	17.10	665,712	12.81
教學研究及訓輔支出	5,603,926	84.53	4,283,567	82.44
減：不產生現金流出之支出	(314,194)	-4.74	(176,189)	-3.39
應付預付項目調整增(減)數	(359,891)	-5.43	(426,766)	-8.21
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>566,084</b>	<b>8.54</b>	<b>849,620</b>	<b>16.35</b>
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	<b>808,630</b>	<b>12.20</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>
機械儀器設備	34,000	0.51	-	0.00
其他設備	774,630	11.69	-	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	(242,546)	-3.66	849,620	16.35
本期現金餘絀	(242,546)	-3.66	849,620	16.35

私立馬偕醫護管理專科學校附設新北市馬偕示範幼兒園

收入明細表

101學年度

單位：新臺幣元

收入科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	7,128,000	6,268,790	(859,210)	-12.05%	註1
註冊費收入	2,079,000	1,934,055	(144,945)	-6.97%	註2
月費收入	5,049,000	4,334,735	(714,265)	-14.15%	註3
補助收入	-	64,957	64,957	-	
財務收入	13,000	11,310	(1,690)	-13.00%	
利息收入	13,000	11,310	(1,690)	-13.00%	
其他收入	612,000	421,759	(190,241)	-31.09%	註4
收入合計	7,753,000	6,766,816	(986,184)	-12.72%	

註1：就讀學生較預期人數少，致收入較預期減少

註2：21,000元/學期\*(0.9\*51.17人)\*2學期

註3：8,500元/學期\*(0.9\*51.17人)\*12個月

註4：因學生搭交通車較預期少，代辦交通費收入隨之減少

私立馬偕醫護管理專科學校附設新北市馬偕示範幼兒園

**支出明細表**

101學年度

單位：新臺幣元

支出科目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	%	
<b>行政管理支出</b>	<b>1,126,250</b>	<b>1,133,840</b>	<b>7,590</b>	<b>0.67%</b>	註1
行-人事費	1,102,986	1,110,441	7,455	0.68%	
行-退休撫卹費	23,264	23,399	135	0.58%	
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>6,236,750</b>	<b>5,603,926</b>	<b>(632,824)</b>	<b>-10.15%</b>	
教-人事費	2,883,456	2,925,298	41,842	1.45%	註2
教-業務費	2,455,664	1,830,341	(625,323)	-25.46%	註3
教-維護費	454,600	401,613	(52,987)	-11.66%	
教-退休撫卹費	133,840	132,480	(1,360)	-1.02%	
教-折舊及攤銷	309,190	314,194	5,004	1.62%	
<b>支出合計</b>	<b>7,363,000</b>	<b>6,737,766</b>	<b>(625,234)</b>	<b>-8.49%</b>	

註1：因健保費調整，致行政人事費較預期增加

註2：因健保費調整，致教學人事費較預期增加

註3：因餐費、水電費較預期數少，致教學業務費較預期減少