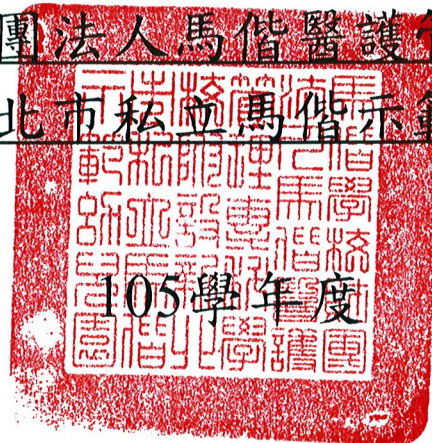


馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校  
附設新北市私立馬偕示範幼兒園



(自 105年 8月 1日 至 106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106年7月31日

全9頁 第1頁  
單位：新臺幣元

科目	106年7月 31日決算數(1)	105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>5,224,069</b>	<b>3,772,496</b>	<b>1,451,573</b>	<b>0.38</b>
<b>流動資產</b>	<b>4,293,572</b>	<b>3,451,644</b>	<b>841,928</b>	<b>24.39</b>
銀行存款	4,191,872	3,432,000	759,872	22.14
應收款項淨額	14,046	18,944	(4,898)	(25.86)
預付款項	87,654	700	86,954	12422.00
<b>固定資產</b>	<b>2,730,035</b>	<b>1,904,392</b>	<b>825,643</b>	<b>43.35</b>
機械儀器及設備	122,700	122,700	-	0.00
其他設備	2,607,335	1,781,692	825,643	46.34
累計折舊總額	(1,799,547)	(1,583,540)	(216,007)	13.64
固定資產淨額	930,488	320,852	609,636	190.01
<b>其他資產</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>9</b>	<b>-</b>
什項資產	9	-	9	-
<b>合 計</b>	<b>5,224,069</b>	<b>3,772,496</b>	<b>1,451,573</b>	<b>0.38</b>
<b>負債</b>	<b>596,930</b>	<b>715,371</b>	<b>(118,441)</b>	<b>(16.56)</b>
<b>流動負債</b>	<b>596,930</b>	<b>715,371</b>	<b>(118,441)</b>	<b>(16.56)</b>
應付款項	569,051	695,182	(126,131)	(18.14)
預收款項	10,500	-	10,500	-
代收款項	17,379	20,189	(2,810)	(13.92)
<b>權益基金及餘絀</b>	<b>4,627,139</b>	<b>3,057,125</b>	<b>1,570,014</b>	<b>51.36</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>3,127,139</b>	<b>1,557,125</b>	<b>1,570,014</b>	<b>100.83</b>
累積餘絀	-	(816,968)	816,968	(100.00)
本期餘絀	3,127,139	2,374,093	753,046	31.72
<b>合 計</b>	<b>5,224,069</b>	<b>3,772,496</b>	<b>1,451,573</b>	<b>38.48</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  
105學年度

全9頁 第2頁  
單位：新臺幣元

104年度 決算數	科目	105年度 預算數(1)	105年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>9,265,929</b>	<b>各項收入</b>	<b>9,323,800</b>	<b>9,297,858</b>	<b>(25,942)</b>	<b>(0.28)</b>
8,496,073	學雜費收入	8,731,800	7,901,219	(830,581)	(9.51)
43,480	補助及受贈收入	32,000	823,143	791,143	2472.32
41,728	財務收入	20,000	47,402	27,402	137.01
684,648	其他收入	540,000	526,094	(13,906)	(2.58)
<b>6,891,836</b>	<b>各項支出</b>	<b>7,011,800</b>	<b>6,170,719</b>	<b>(841,081)</b>	<b>(12.00)</b>
1,433,785	行政管理支出	1,546,240	1,431,718	(114,522)	(7.41)
5,458,051	教學研究及訓輔支出	5,465,560	4,739,001	(726,559)	(13.29)
<b>2,374,093</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>2,312,000</b>	<b>3,127,139</b>	<b>815,139</b>	<b>35.26</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  
105學年度

全9頁 第3頁  
單位：新臺幣元

項 目	105學年度	104學年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	3,127,139	2,374,093
調整項目：		
加：不產生現金流出之支出	216,007	209,773
減：不產生現金流入之收入	(779,903)	-
流動資產調整項目淨(增)減數	(82,056)	4,113
流動負債調整項目淨增(減)數	(115,631)	(240,192)
<b>營運活動之淨現金流入(出)</b>	<b>2,365,556</b>	<b>2,347,787</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
減少或處份其他投資活動收現數	228	-
減：購置固定資產付現數	(45,740)	(77,500)
其他投資活動付現數	(237)	-
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(45,749)</b>	<b>(77,500)</b>
<b>融資活動現金流量</b>		
增加代收款收現數	1,260,650	1,402,525
減：減少代收款項付現數	(1,263,460)	(1,403,726)
其他融資活動付現數(解繳盈餘)	(1,557,125)	(1,511,253)
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	<b>(1,559,935)</b>	<b>(1,512,454)</b>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	<b>759,872</b>	<b>757,833</b>
期初現金及約當現金餘額	<b>3,432,000</b>	<b>2,674,167</b>
期末現金及約當現金餘額	<b>4,191,872</b>	<b>3,432,000</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  
105學年度

全9頁 第4頁  
單位：新臺幣元

項目	105年度	占經常門 現金收入%	104年度	占經常門 現金收入%
<b>經常門現金收入</b>	<b>8,533,353</b>	<b>100.00</b>	<b>9,263,009</b>	<b>100.00</b>
學雜費收入	7,901,219	92.59	8,496,073	91.72
補助及受贈收入	823,143	9.65	43,480	0.47
財務收入	47,402	0.56	41,728	0.45
其他收入	526,094	6.16	684,648	7.39
減：不產生現金流入之收入	(779,903)	(9.14)	-	-
應收預收項目調整增(減)數	15,398	0.18	(2,920)	(0.03)
<b>經常門現金支出</b>	<b>6,167,797</b>	<b>72.28</b>	<b>6,915,222</b>	<b>74.65</b>
行政管理支出	1,431,718	16.78	1,433,785	15.48
教學研究及訓輔支出	4,739,001	55.53	5,458,051	58.92
減：不產生現金流出之支出	(216,007)	(2.53)	(209,773)	(2.27)
應付預付項目調整增(減)數	213,085	2.50	233,159	2.52
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>2,365,556</b>	<b>27.72</b>	<b>2,347,787</b>	<b>25.35</b>
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	<b>45,740</b>	<b>0.54</b>	<b>77,500</b>	<b>0.84</b>
其他設備	45,740	0.54	77,500	0.84
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>2,319,816</b>	<b>27.18</b>	<b>2,270,287</b>	<b>24.51</b>
<b>本期現金餘絀</b>	<b>2,319,816</b>	<b>27.18</b>	<b>2,270,287</b>	<b>24.51</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  
 105學年度

全9頁 第5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>1,904,392</b>	<b>825,643</b>	<b>67,000</b>	<b>(758,643)</b>	<b>-1132.30%</b>	-	-	-	-	<b>2,730,035</b>	
機械儀器及設備	122,700	-	-	-	0					122,700	
其他設備	1,781,692	825,643	67,000	(758,643)	-1132.30%	-	-	-	-	2,607,335	註1
<b>累計折舊</b>	<b>1,583,540</b>	<b>216,007</b>	<b>215,200</b>	<b>(807)</b>	<b>-0.38%</b>	-	-	-	-	<b>1,799,547</b>	
機械儀器及設備	87,543	18,378	25,800	7,422	28.77%					105,921	註2
其他設備	1,495,997	197,629	189,400	(8,229)	-4.34%	-	-	-		1,693,626	
<b>固定資產淨額</b>	<b>320,852</b>	<b>609,636</b>	<b>(148,200)</b>	<b>(757,836)</b>	<b>511.36%</b>	-	-	-		<b>930,488</b>	
<b>固定資產及無形資產淨額合計</b>	<b>320,852</b>	<b>609,636</b>	<b>(148,200)</b>	<b>(757,836)</b>	<b>511.36%</b>	-	-	-	-	<b>930,488</b>	

註1：因受贈娃娃車1台779,903元，致實際金額較預算數增加

註2：係依性質歸屬所屬科目，致折舊提列數有所增減

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  
105學年度

全9頁 第6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	%	
學雜費收入	8,731,800	7,901,219	(830,581)	-9.51%	
學雜費收入	2,907,600	2,719,600	(188,000)	-6.47%	註1
月費收入	5,824,200	5,181,619	(642,581)	-11.03%	註2
補助及受贈收入	32,000	823,143	791,143	2472.32%	
補助收入	32,000	43,240	11,240	35.13%	註3
受贈收入	-	779,903	779,903	0.00%	註4
財務收入	20,000	47,402	27,402	137.01%	
利息收入	20,000	47,402	27,402	137.01%	註5
其他收入	540,000	526,094	(13,906)	-2.58%	
收入合計	9,323,800	9,297,858	(25,942)	-0.28%	

註1：學費(21,000元/學期\*39人+15,000元/學期\*15人)\*2學期\*99.71%  
雜費(6,000元/學期\*51人+6,000元\*0.7/學期\*3人)\*2學期\*100.00%

註2：8,500元/學期\*54人\*12個月\*94.07%

註3：補助案件增加，致補助收入較預期多

註4：受贈娃娃車1台，致受贈收入增加

註5：將資金小額定存，致利息收入較預期多

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

支出明細表  
105學年度

全9頁 第7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>1,546,240</b>	<b>1,431,718</b>	<b>(114,522)</b>	<b>-7.41%</b>	
人事費	1,450,946	1,351,927	(99,019)	-6.82%	
業務費	22,500	18,050	(4,450)	-19.78%	註1
退休撫卹費	72,794	61,741	(11,053)	-15.18%	註2
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>5,465,560</b>	<b>4,739,001</b>	<b>(726,559)</b>	<b>-13.29%</b>	
人事費	3,259,512	2,767,859	(491,653)	-15.08%	註3
業務費	1,503,480	1,344,376	(159,104)	-10.58%	註4
維護費	345,600	291,729	(53,871)	-15.59%	註5
退休撫卹費	141,768	119,030	(22,738)	-16.04%	註6
折舊及攤銷	215,200	216,007	807	0.38%	
<b>支出合計</b>	<b>7,011,800</b>	<b>6,170,719</b>	<b>(841,081)</b>	<b>-12.00%</b>	

註1：因員工福利費支用未如預期，致業務費較預期金額減少

註2：因專、兼任司機勞退提撥支出未如預期，故退休撫卹費較預期金額減少

註3：因招生人數未如預期，故教保員未聘足額，致人事費較預期金額減少

註4：因招生人數未如預期，故業務費較預期金額減少

註5：因各項設備維護費用未如預期，故維護費較預期金額減少

註6：因招生人數未如預期，故教保員未聘足額，致退休撫卹費較預期金額減少



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106年7月31日

全9頁 第8頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
中央健保局-二代健保補充保費及健保費等	24,805	
友創-律動教室及中班教室空調面板維修	8,050	
台芝-聯合辦公室影印費	139	
有信-廚房用瓦斯	660	
老日光-茶水間濾心更換	8,925	
吳O誼-幼兒園銀行匯費	220	
芝農-7月餐費	10,709	
阿三哥-7月餐費	3,660	
馬偕-105/08~106/07水電費分攤	185,154	
李O銘-娃娃車司機7月薪資	18,700	
高O駿-7月工讀費	11,172	
勞工保險局-勞保費及勞退金	81,064	
雅昇-水泥涵管等	8,400	
黃O珍-教具用相本內頁等	154	
黃O珍等5人-代課費、隨車津貼等	48,047	
葉O吉-7月餐費	3,638	
觀生-7月餐費	11,841	
105學年度績效獎金-教訓	37,157	
105學年度績效獎金-行政	91,604	
薪資補發	14,952	
		<b>569,051</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

各科目明細表  
中華民國106年7月31日

全9頁 第9頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
<b>銀行存款</b>		<b>4,191,872</b>
活期存款	170,470	
支票存款	1,402	
定期存款	4,020,000	
<b>應收款項</b>		<b>14,046</b>
利息扣繳稅金	1,444	
應收利息	12,602	
<b>預付款項</b>		<b>87,654</b>
預支娃娃車保險費	87,654	
<b>什項資產</b>		<b>9</b>
暫付勞保自付差額	9	
<b>預收款項</b>		<b>10,500</b>
預收8月月費	10,500	
<b>代收款項</b>		<b>17,379</b>
代扣勞保費	8,889	
代扣健保費	8,490	

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 