

財團法人馬偕醫護管理專科學校  
附設台北縣私立馬偕示範托兒所

100 學 年 度  
(自100年8月1日起至101年7月31日止)

決 算 書

馬偕醫護管理專科學校附設臺北縣私立馬偕示範托兒所

平 衡 表

中華民國101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>1,521,167</b>	<b>664,414</b>	<b>856,753</b>	<b>128.95%</b>
現 金	1,513,555	662,499	851,056	128.46%
應收款項	7,612	491	7,121	1450.31%
暫付款	-	1,424	(1,424)	-100.00%
<b>固定資產</b>	<b>880,970</b>	<b>880,970</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
機械儀器設備	37,000	37,000	-	0.00%
其他設備	843,970	843,970	-	0.00%
累計折舊總額	(624,739)	(448,550)	(176,189)	39.28%
固定資產淨額	256,231	432,420	(176,189)	-40.74%
<b>資產合計</b>	<b>1,777,398</b>	<b>1,096,834</b>	<b>680,564</b>	<b>62.05%</b>
<b>流動負債</b>	<b>1,177,917</b>	<b>615,765</b>	<b>562,152</b>	<b>91.29%</b>
應付款項	1,030,120	603,354	426,766	70.73%
預收款項	133,950	-	133,950	
代收款項	13,847	12,411	1,436	11.57%
其他負債	-	-	-	
存入保證金	-	-	-	
<b>負債合計</b>	<b>1,177,917</b>	<b>615,765</b>	<b>562,152</b>	<b>91.29%</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>(900,519)</b>	<b>(1,018,931)</b>	<b>118,412</b>	<b>-11.62%</b>
3210累積餘絀	(1,018,931)	(1,075,152)	56,221	-5.23%
3210本期餘絀	118,412	56,221	62,191	110.62%
<b>權益基金及餘絀合計</b>	<b>599,481</b>	<b>481,069</b>	<b>118,412</b>	<b>24.61%</b>
<b>負債、權益基金及餘絀合計</b>	<b>1,777,398</b>	<b>1,096,834</b>	<b>680,564</b>	<b>62.05%</b>

馬偕醫護管理專科學校附設臺北縣私立馬偕示範托兒所

收支餘絀表

100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>3,755,794</b>	<b>各項收入</b>	<b>3,969,500</b>	<b>5,067,691</b>	<b>1,098,191</b>	<b>27.67%</b>
3,554,767	學雜費收入	3,888,000	4,802,760	914,760	23.53%
-	補助收入	-	-	-	-
4,930	財務收入	3,500	11,140	7,640	218.29%
196,097	其他收入	78,000	253,791	175,791	225.37%
<b>3,699,573</b>	<b>各項支出</b>	<b>3,867,500</b>	<b>4,949,279</b>	<b>1,081,779</b>	<b>27.97%</b>
570,769	行政管理支出	598,300	665,712	67,412	11.27%
3,128,804	教學研究及訓輔支出	3,269,200	4,283,567	1,014,367	31.03%
<b>56,221</b>	<b>本學年度純餘(絀)</b>	<b>102,000</b>	<b>118,412</b>	<b>16,412</b>	<b>16.09%</b>

馬偕醫護管理專科學校附設臺北縣私立馬偕示範托兒所

現金流量表

100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)	118,412	56,221
調整項目：	-	-
固定資產折舊	176,189	168,794
流動資產調整項目淨減(增)數	(5,697)	20,655
流動負債調整項目淨(減)增數	560,716	(843,030)
<b>營運活動之淨現金流入(出)</b>	<b>849,620</b>	<b>(597,360)</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
減：購置固定資產付現數	-	(37,000)
<b>投資活動淨現金流入(出)</b>	<b>-</b>	<b>(37,000)</b>
<b>融資活動現金流量</b>		
增加代收款收現數	1,436	5,557
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	-	(18,000)
<b>融資活動淨現金流入(出)</b>	<b>1,436</b>	<b>(12,443)</b>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	<b>851,056</b>	<b>(646,803)</b>
期初現金及約當現金餘額	<b>662,499</b>	<b>1,309,302</b>
期末現金及約當現金餘額	<b>1,513,555</b>	<b>662,499</b>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	-	-
本期支付所得稅	-	-

馬偕醫護管理專科學校附設臺北縣私立馬偕示範托兒所

現金收支概況表

100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>5,195,944</b>	<b>100.00</b>	<b>3,776,449</b>	<b>100.00</b>
學雜費收入	4,802,760	92.43	3,554,767	94.13
補助收入	-	0.00	-	0.00
財務收入	11,140	0.22	4,930	0.13
其他收入	253,791	4.88	196,097	5.19
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	128,253	2.47	20,655	0.55
<b>經常門現金支出</b>	<b>4,346,324</b>	<b>83.65</b>	<b>4,373,809</b>	<b>115.82</b>
行政管理支出	665,712	12.81	570,769	15.12
教學研究及訓輔支出	4,283,567	82.44	3,128,804	82.85
減：不產生現金流出之支出	(176,189)	-3.39	(168,794)	-4.47
應付預付項目調整增(減)數	(426,766)	-8.21	843,030	22.32
<b>經常門現金餘絀</b>	<b>849,620</b>	<b>16.35</b>	<b>(597,360)</b>	<b>-15.82</b>
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	-	<b>0.00</b>	<b>37,000</b>	<b>0.98</b>
機械儀器設備	-	0.00	37,000	0.98
扣減不動產支出前現金餘絀	<b>849,620</b>	<b>16.35</b>	<b>(634,360)</b>	<b>-16.80</b>
本期現金餘絀	<b>849,620</b>	<b>16.35</b>	<b>(634,360)</b>	<b>-16.80</b>

**馬偕醫護管理專科學校附設臺北縣私立馬偕示範托兒所**

**收 入 明 細 表**

100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	%	
<b>學雜費收入</b>	<b>3,888,000</b>	<b>4,802,760</b>	<b>914,760</b>	<b>23.53%</b>	註1
註冊費收入	1,134,000	1,459,088	325,088	28.67%	註2
月費收入	2,754,000	3,343,672	589,672	21.41%	註3
補助收入	-	-			
<b>財務收入</b>	<b>3,500</b>	<b>11,140</b>	<b>7,640</b>	<b>218.29%</b>	註4
利息收入	3,500	11,140	7,640	218.29%	
<b>其他收入</b>	<b>78,000</b>	<b>253,791</b>	<b>175,791</b>	<b>225.37%</b>	註5
<b>收入合計</b>	<b>3,969,500</b>	<b>5,067,691</b>	<b>922,400</b>	<b>23.24%</b>	

註1：就讀學生較預期人數多，致收入較預期增加

註2：21,000元/學期\*(0.9\*32人+0.8\*8人)\*2學期

註3：8,500元/學期\*(0.9\*32人+0.8\*8人)\*12個月

註4：將資金定存使利息收入較預期多

註5：因學生搭交通車較預期增加，代辦交通費收入隨之增加

馬偕醫護管理專科學校附設臺北縣私立馬偕示範托兒所

**支出明細表**

100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>598,300</b>	<b>665,712</b>	<b>67,412</b>	<b>11.27%</b>	
行-人事費	580,100	643,636	63,536	10.95%	
行-退休撫卹費	18,200	22,076	3,876	21.30%	註1
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>3,269,200</b>	<b>4,283,567</b>	<b>1,014,367</b>	<b>31.03%</b>	註2
教-人事費	1,939,600	2,361,438	421,838	21.75%	
教-業務費	952,410	1,538,955	586,545	61.59%	
教-維護及報廢	114,000	98,977	(15,023)	-13.18%	
教-退休撫卹費	84,000	108,008	24,008	28.58%	
教-折舊及攤銷	179,190	176,189	(3,001)	-2%	
<b>支出合計</b>	<b>3,867,500</b>	<b>4,949,279</b>	<b>1,081,779</b>	<b>27.97%</b>	

註1：因學生人數較預期數多，致行政人事費及退休撫卹費較預期增加

註2：因學生人數較預期數多，致教學人事費、業務費及退休撫卹費較預期增加