

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 107年 8月 1日 至 108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108年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	108年7月 31日決算數(1)	107年7月 31日決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	3,464,728	3,827,786	(363,058)	(9.48)
流動資產	2,735,817	3,006,353	(270,536)	(9.00)
銀行存款	2,662,190	2,908,194	(246,004)	(8.46)
應收款項淨額	11,598	14,890	(3,292)	(22.11)
預付款項	62,029	83,269	(21,240)	(25.51)
不動產、房屋及設備	2,048,565	2,772,035	(723,470)	(26.10)
機械儀器及設備	198,200	164,700	33,500	20.34
其他設備	1,850,365	2,607,335	(756,970)	(29.03)
累計折舊總額	(1,319,654)	(1,950,602)	630,948	(32.35)
不動產、房屋及設備淨額	728,911	821,433	(92,522)	(11.26)
其他資產	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-
合 計	3,464,728	3,827,786	(363,058)	(9.48)
負債	495,681	443,619	52,062	11.74
流動負債	495,681	443,619	52,062	11.74
應付款項	471,172	428,659	42,513	9.92
預收款項	25	-	25	-
代收款項	24,484	14,960	9,524	63.66
權益基金及餘絀	2,969,047	3,384,167	(415,120)	(12.27)
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	1,469,047	1,884,167	(415,120)	(22.03)
累積餘絀	1,469,047	1,884,167	(415,120)	(22.03)
合 計	3,464,728	3,827,786	(363,058)	(9.48)

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
107學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

106年度 決算數	項目	107年度 決算數(1)	107年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
9,098,572	各項收入	9,262,422	9,531,000	(268,578)	(2.82)
8,440,220	學雜費收入	8,642,402	8,976,000	(333,598)	(3.72)
23,600	補助及受贈收入	3,600	23,000	(19,400)	(84.35)
41,232	財務收入	29,177	28,000	1,177	4.20
593,520	其他收入	587,243	504,000	83,243	16.52
7,214,405	各項成本與費用	7,793,375	8,215,000	(421,625)	(5.13)
1,486,206	行政管理支出	1,755,269	1,677,209	78,060	4.65
5,728,199	教學研究及訓輔支出	6,038,106	6,537,791	(499,685)	(7.64)
1,884,167	本期餘絀	1,469,047	1,316,000	153,047	11.63

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
107學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項 目	107學年度 決算數	106學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,469,047	1,884,167
利息股利之調整	(29,177)	(41,232)
未加計利息股利之本期餘絀	1,439,870	1,842,935
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	126,022	151,055
流動資產調整項目淨(增)減數	21,221	4,916
流動負債調整項目淨增(減)數	42,538	(150,892)
未加計利息股利之現金流入(出)	1,629,651	1,848,014
收取利息	32,488	39,866
營運活動之淨現金流入(出)	1,662,139	1,887,880
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(33,500)	(42,000)
投資活動淨現金流入(出)	(33,500)	(42,000)
籌資活動現金流量		
增加代收款收現數	1,361,851	1,362,782
減：減少代收款項付現數	(1,352,327)	(1,365,201)
其他籌資活動付現數	(1,884,167)	(3,127,139)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,874,643)	(3,129,558)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(246,004)	(1,283,678)
期初現金及約當現金餘額	2,908,194	4,191,872
期末現金及約當現金餘額	2,662,190	2,908,194

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
107學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	107學年度 決算數(1)	106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	9,265,739	9,087,228	178,511	1.96
學雜費收入	8,642,402	8,440,220	202,182	2.40
補助及受贈收入	3,600	23,600	(20,000)	(84.75)
財務收入	29,177	41,232	(12,055)	(29.24)
其他收入	587,243	593,520	(6,277)	(1.06)
應收預收項目調整增(減)數	3,317	(11,344)	14,661	(129.24)
經常門現金支出	7,603,600	7,199,348	404,252	5.62
行政管理支出	1,755,269	1,486,206	269,063	18.10
教學研究及訓輔支出	6,038,106	5,728,199	309,907	5.41
減：不產生現金流出之成本與費用	(126,022)	(151,055)	25,033	(16.57)
應付預付項目調整增(減)數	(63,753)	135,998	(199,751)	(146.88)
經常門現金餘絀	1,662,139	1,887,880	(225,741)	(11.96)
增加動產、無形資產及其他資產現金支出	33,500	42,000	(8,500)	(20.24)
機械儀器及設備	33,500	42,000	(8,500)	(20.24)
扣減不動產支出前現金餘絀	1,628,639	1,845,880	(217,241)	(11.77)
本期現金餘絀	1,628,639	1,845,880	(217,241)	(11.77)

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
107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	2,772,035	33,500	40,000	6,500	16.25%	756,970	756,970	-	0.00%		2,048,565	
機械儀器及設備	164,700	33,500	40,000	6,500	16.25%	-	-	-			198,200	
其他設備	2,607,335	-	-	-	-	756,970	756,970	-			1,850,365	
累計折舊	1,950,602	126,022	150,000	23,978	15.99%	756,970	756,970	-	0.00%		1,319,654	
機械儀器及設備	127,683	13,633	18,000	4,367	24.26%						141,316	
其他設備	1,822,919	112,389	132,000	19,611	14.86%	756,970	756,970	-	0.00%		1,178,338	
不動產、房屋及設備淨額	821,433	(92,522)	(110,000)	(17,478)	15.89%	-	-	-			728,911	
合計	821,433	(92,522)	(110,000)	(17,478)	15.89%	-	-	-			728,911	

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
107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	8,642,402	8,976,000	(333,598)	-3.72%	
學雜費收入	3,000,000	3,060,000	(60,000)	-1.96%	註1
月費收入	5,642,402	5,916,000	(273,598)	-4.62%	註2
補助及受贈收入	3,600	23,000	(19,400)	-84.35%	
補助收入	3,600	23,000	(19,400)	-84.35%	註3
財務收入	29,177	28,000	1,177	4.20%	
利息收入	29,177	28,000	1,177	4.20%	註4
其他收入	587,243	504,000	83,243	16.52%	註5
收入合計	9,262,422	9,531,000	(268,578)	-2.82%	

註1：學雜費收入明細：

 學費(21,000元/學期*45人+15,000元/學期*15人)*2學期*98.97%

 雜費(6,000元/學期*52人+6,000元*0.7/學期*8人)*2學期*98.97%

註2：月費收入：(8,500元/月*52人+7,650元/月*8人)*12個月*93.44%

註3：補助案件減少，致補助收入較預期數少

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

107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	1,755,269	1,677,209	78,060	4.65%	
人事費	1,674,751	1,585,297	89,454	5.64%	註1
業務費	20,686	25,000	(4,314)	-17.26%	註2
退休撫卹費	59,832	66,912	(7,080)	-10.58%	註3
教學研究及訓輔支出	6,038,106	6,537,791	(499,685)	-7.64%	
人事費	3,239,505	3,470,127	(230,622)	-6.65%	
業務費	1,363,914	1,528,480	(164,566)	-10.77%	註4
維護費	1,136,546	1,240,000	(103,454)	-8.34%	
退休撫卹費	172,119	149,184	22,935	15.37%	
折舊及攤銷	126,022	150,000	(23,978)	-15.99%	註5
成本與費用合計	7,793,375	8,215,000	(421,625)	-5.13%	

註1：因將隨車薪資自教學研究及訓輔支出重分類至行政管理支出，致人事費較預期數多

註2：因員工福利費支用未如預期，致業務費較預期數少

註3：因工讀生勞退提撥支用未如預期，致退休撫卹費較預期數少

註4：因餐費、水電費支用未如預期，致業務費較預期數少

註5：因其他設備年限已到，致折舊費用較預期金額減少

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
 銀行存款明細表
 中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
活期存款	211,107
支票存款	1,083
定期存款	2,450,000
合 計	2,662,190

應收款項明細表
 中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
利息扣繳稅金	48
應收利息	11,550
合 計	11,598

預付款項明細表
 中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預支娃娃車保險費	62,029
合 計	62,029

預收款項明細表
 中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
暫收黃O珍溢入	25
合 計	25

代收款項明細表
 中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代扣勞保費	11,508
代扣健保費	12,976
合 計	24,484

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108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	28,166
勞工保險局-勞保費及勞退金	103,134
吳O誼-幼兒園銀行匯費	420
李O潔-幼兒園銀行匯費	30
有信-廚房用瓦斯	730
馬偕-水電費分攤	80,430
芝農-7月餐費	15,906
阿三哥-7月餐費	3,967
葉O吉-7月餐費	2,497
觀生-7月餐費	13,349
互盛-影印費	526
祥泰-小中班燈管更換44支	10,000
李O銘-娃娃車司機7月薪資	22,000
黃O珍等人-代課費、隨車津貼等	19,866
107學年度績效獎金-教訓	125,459
107學年度績效獎金-行政	31,034
張O芯-7月隨車人員薪資	8,550
黃O珍-零用金核銷代墊款等	5,108
合 計	471,172

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

報廢明細表

107學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

會計項目	品名	耐用年限	已使用年限	數量	總金額	備註
其他設備	娃娃車	10	10年	1台	756,970	
	合計				756,970	

製 表： 組員林秋華

主辦會計： 會計主任黃惠瑩

校 長： 校長陳裕仁

董事長： 董事長劉世春