

私立馬偕醫護管理專科學校
附設新北市馬偕示範幼兒園

102學年度

(自 102年 8月 1日 至 103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103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
流動資產	2,654,090	1,293,598	1,360,492	105.17%
現 金	2,643,822	1,282,885	1,360,937	106.08%
應收款項	10,268	10,713	(445)	-4.15%
固定資產	1,780,792	1,689,600	91,192	5.40%
機械儀器設備	122,700	71,000	51,700	72.82%
其他設備	1,658,092	1,618,600	39,492	2.44%
累計折舊總額	(1,178,613)	(938,933)	(239,680)	25.53%
固定資產淨額	602,179	750,667	(148,488)	-19.78%
資產合計	3,256,269	2,044,265	1,212,004	59.29%
流動負債	2,573,237	1,415,734	1,157,503	81.76%
應付款項	1,824,627	1,390,011	434,616	31.27%
預收款項	719,600	-	719,600	0.00%
代收款項	29,010	25,723	3,287	12.78%
負債合計	2,573,237	1,415,734	1,157,503	81.76%
權益基金	1,500,000	1,500,000	-	0.00%
未指定用途權益基金	1,500,000	1,500,000	-	0.00%
餘絀	(816,968)	(871,469)	54,501	-6.25%
3210累積餘絀	(871,469)	(900,519)	29,050	-3.23%
3210本期餘絀	54,501	29,050	25,451	87.61%
權益基金及餘絀合計	683,032	628,531	54,501	8.67%
負債、權益基金及餘絀合計	3,256,269	2,044,265	1,212,004	59.29%

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

102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
6,766,816	各項收入	7,944,600	7,052,301	(892,299)	-11.23%
6,268,790	學雜費收入	7,387,800	6,518,533	(869,267)	-11.77%
64,957	補助收入	-	35,300	35,300	-
11,310	財務收入	13,000	19,330	6,330	48.69%
421,759	其他收入	543,800	479,138	(64,662)	-11.89%
6,737,766	各項支出	7,459,600	6,997,800	(461,800)	-6.19%
1,133,840	行政管理支出	1,253,360	1,178,943	(74,417)	-5.94%
5,603,926	教學研究及訓輔支出	6,206,240	5,818,857	(387,383)	-6.24%
29,050	本學年度純餘(絀)	485,000	54,501	(430,499)	-88.76%

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

102學年度

單位：新臺幣元

項目	(本)學年度	(上)學年度
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	54,501	29,050
調整項目：		
固定資產折舊	239,680	314,194
流動資產調整項目淨(增)減數	445	(3,101)
流動負債調整項目淨增(減)數	1,154,216	225,941
營運活動之淨現金流入(出)	1,448,842	566,084
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數	(91,192)	(808,630)
投資活動淨現金流入(出)	(91,192)	(808,630)
融資活動現金流量		
增加代收款收現數	3,287	11,876
融資活動淨現金流入(出)	3,287	11,876
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,360,937	(230,670)
期初現金及約當現金餘額	1,282,885	1,513,555
期末現金及約當現金餘額	2,643,822	1,282,885
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

102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%
經常門現金收入	7,772,346	100.00	6,629,765	100.00
學雜費收入	6,518,533	83.87	6,268,790	94.56
補助收入	35,300	0.45	64,957	0.98
財務收入	19,330	0.25	11,310	0.17
其他收入	479,138	6.17	421,759	6.36
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	720,045	9.26	(137,051)	-2.07
經常門現金支出	6,323,504	81.36	6,063,681	91.46
行政管理支出	1,178,943	15.17	1,133,840	17.10
教學研究及訓輔支出	5,818,857	74.87	5,603,926	84.53
減：不產生現金流出之支出	(239,680)	-3.08	(314,194)	-4.74
應付預付項目調整增(減)數	(434,616)	-5.60	(359,891)	-5.43
經常門現金餘絀	1,448,842	18.64	566,084	8.54
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	91,192	1.17	808,630	12.20
機械儀器設備	51,700	0.66	34,000	0.51
其他設備	39,492	0.51	774,630	11.69
扣減不動產支出前現金餘絀	1,357,650	17.47	(242,546)	-3.66
本期現金餘絀	1,357,650	17.47	(242,546)	-3.66

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

102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	7,387,800	6,518,533	(869,267)	-11.77%	註1
學雜費收入	2,175,600	2,163,671	(11,929)	-0.55%	註2
月費收入	5,212,200	4,354,862	(857,338)	-16.45%	註3
補助收入	-	35,300	35,300	-	
財務收入	13,000	19,330	6,330	48.69%	
利息收入	13,000	19,330	6,330	48.69%	註4
其他收入	543,800	479,138	(64,662)	-11.89%	註5
收入合計	7,944,600	7,052,301	(892,299)	-11.23%	

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*56.5人*2學期*91.17%

註3：8,500元/學期*56.5人*12個月*75.56%

註4：將資金小額定存，致利息收入較預期多

註5：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

102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	%	
行政管理支出	1,253,360	1,178,943	(74,417)	-5.94%	
行-人事費	1,200,220	1,133,780	(66,440)	-5.54%	
行-業務費	25,000	21,969	(3,031)	-12.12%	
行-退休撫卹費	28,140	23,194	(4,946)	-17.58%	
教學研究及訓輔支出	6,206,240	5,818,857	(387,383)	-6.24%	
教-人事費	3,056,400	3,013,518	(42,882)	-1.40%	
教-業務費	2,474,240	2,202,490	(271,750)	-10.98%	
教-維護費	282,600	222,215	(60,385)	-21.37%	註1
教-退休撫卹費	150,000	140,954	(9,046)	-6.03%	
教-折舊及攤銷	243,000	239,680	(3,320)	-1.37%	
支出合計	7,459,600	6,997,800	(461,800)	-6.19%	

註1：因各項維修費用較預期少，致教學維護費較預期金額減少