

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



109學年度

(自 109年 9月 1日 至 110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110年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	110年7月 31日決算數(1)	109年7月 31日決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	3,828,880	4,308,779	(479,899)	(11.14)
流動資產	2,697,005	3,440,334	(743,329)	(21.61)
銀行存款	2,621,349	3,379,867	(758,518)	(22.44)
應收款項	28,547	11,935	16,612	139.19
預付款項	47,109	48,532	(1,423)	(2.93)
不動產、房屋及設備	2,868,297	2,345,865	522,432	22.27
機械儀器及設備	264,500	250,500	14,000	5.59
其他設備	2,603,797	2,095,365	508,432	24.26
累計折舊總額	(1,736,422)	(1,477,420)	(259,002)	17.53
不動產、房屋及設備淨額	1,131,875	868,445	263,430	30.33
合 計	3,828,880	4,308,779	(479,899)	(11.14)
負債	411,577	464,703	(53,126)	(11.43)
流動負債	411,577	464,703	(53,126)	(11.43)
應付款項	382,420	439,650	(57,230)	(13.02)
代收款項	29,157	25,053	4,104	16.38
負債合計	411,577	464,703	(53,126)	(11.43)
權益基金及餘絀	3,417,303	3,844,076	(426,773)	(11.10)
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	1,917,303	2,344,076	(426,773)	(18.21)
累積餘絀	1,917,303	2,344,076	(426,773)	(18.21)
合 計	3,828,880	4,308,779	(479,899)	(11.14)

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
109學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

108年度 決算數	項目	109年度 決算數(1)	109年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
9,754,512	各項收入	9,317,138	9,888,400	(571,262)	(5.78)
8,987,895	學雜費收入	8,435,071	9,246,000	(810,929)	(8.77)
53,700	補助及受贈收入	293,600	3,400	290,200	8535.29
30,749	財務收入	26,587	25,000	1,587	6.35
682,168	其他收入	561,880	614,000	(52,120)	(8.49)
7,410,436	各項成本與費用	7,399,835	8,202,400	(802,565)	(9.78)
1,753,053	行政管理支出	1,674,589	2,130,996	(456,407)	(21.42)
5,657,383	教學研究及訓輔支出	5,725,246	6,071,404	(346,158)	(5.70)
2,344,076	本期餘絀	1,917,303	1,686,000	231,303	13.72

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
109學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項 目	109學年度 決算數	108學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,917,303	2,344,076
利息股利之調整	(26,587)	(30,749)
未計利息股利之本期餘絀	1,890,716	2,313,327
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	259,002	157,766
流動資產調整項目淨(增)減數	(19,476)	13,495
流動負債調整項目淨增(減)數	(57,230)	(31,547)
未計利息股利之現金流入(流出)	2,073,012	2,453,041
收取利息	30,874	30,414
營運活動之淨現金流入(出)	2,103,886	2,483,455
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(522,432)	(297,300)
投資活動淨現金流入(出)	(522,432)	(297,300)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	1,476,835	1,371,059
減：減少代收款項付現數	(1,472,731)	(1,370,490)
其他籌資活動付現數	(2,344,076)	(1,469,047)
籌資活動淨現金流入(出)	(2,339,972)	(1,468,478)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(758,518)	717,677
期初現金及銀行存款餘額	3,379,867	2,662,190
期末現金及銀行存款餘額	2,621,349	3,379,867

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
109學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	109學年度 決算數(1)	108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	9,300,526	9,754,150	(453,624)	(4.65)
學雜費收入	8,435,071	8,987,895	(552,824)	(6.15)
補助及受贈收入	293,600	53,700	239,900	446.74
財務收入	26,587	30,749	(4,162)	(13.54)
其他收入	561,880	682,168	(120,288)	(17.63)
資產負債項目調整增(減)數	(16,612)	(362)	(16,250)	4488.95
經常門現金支出	7,196,640	7,270,695	(74,055)	(1.02)
行政管理支出	1,674,589	1,753,053	(78,464)	(4.48)
教學研究及訓輔支出	5,725,246	5,657,383	67,863	1.20
減：不產生現金流出之成本與費用	(259,002)	(157,766)	(101,236)	64.17
資產負債項目調整增(減)數	55,807	18,025	37,782	209.61
經常門現金餘絀	2,103,886	2,483,455	(379,569)	(15.28)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	522,432	297,300	225,132	75.73
機械儀器及設備	14,000	52,300	(38,300)	(73.23)
其他設備	508,432	245,000	263,432	107.52
扣減不動產支出前現金餘絀	1,581,454	2,186,155	(604,701)	(27.66)
本期現金餘絀	1,581,454	2,186,155	(604,701)	(27.66)

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

109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	2,345,865	522,432	559,000	(36,568)	-6.54%	-	-	-	-		2,868,297	
機械儀器及設備	250,500	14,000	15,000	(1,000)	-6.67%	-	-	-	-		264,500	
其他設備	2,095,365	508,432	544,000	(35,568)	-6.54%	-	-	-	-		2,603,797	
累計折舊	1,477,420	259,002	247,215	11,787	4.77%	-	-	-	-		1,736,422	
機械儀器及設備	163,387	31,004	20,200	10,804	53.49%	-	-	-	-		194,391	
其他設備	1,314,033	227,998	227,015	983	0.43%	-	-	-	-		1,542,031	
不動產、房屋及設備淨額	868,445	263,430	311,785	(48,355)	-15.51%	-	-	-	-		1,131,875	
合計	868,445	263,430	311,785	(48,355)	-15.51%	-	-	-	-		1,131,875	

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
109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	8,435,071	9,246,000	(810,929)	-8.77%	
學雜費收入	3,325,843	3,066,000	259,843	8.47%	註1
月費收入	5,109,228	6,180,000	(1,070,772)	-17.33%	註2
補助及受贈收入	293,600	3,400	290,200	8535.29%	
補助收入	293,600	3,400	290,200	8535.29%	註3
財務收入	26,587	25,000	1,587	6.35%	
利息收入	26,587	25,000	1,587	6.35%	
其他收入	561,880	614,000	(52,120)	-8.49%	註4
收入合計	9,317,138	9,888,400	(571,262)	-5.78%	

註1：學雜費收入明細：

 學費(22,000元/學期*15人+21,000元/學期*30人+15,000元/學期*15人)*2學期*98.62%

 雜費(13,250元/學期*15人+7,000元/學期*45人)*2學期*96.20%

註2：月費收入：(9,000元/月*45人+8,500元/月*15人)*12個月*79.96%

註3：因疫情停課申請紓困補助，故補助收入較預期數多

註4：因疫情停課故代辦娃娃車交通費較預期少，致其他收入較預期數少

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

成本與費用明細表
109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	1,674,589	2,130,996	(456,407)	-21.42%	
人事費	1,584,683	2,021,354	(436,671)	-21.60%	註1
業務費	29,000	31,000	(2,000)	-6.45%	
退休撫卹費	60,906	78,642	(17,736)	-22.55%	註2
教學研究及訓輔支出	5,725,246	6,071,404	(346,158)	-5.70%	
人事費	3,518,289	3,501,706	16,583	0.47%	
業務費	1,295,513	1,624,226	(328,713)	-20.24%	註3
維護費	476,349	520,600	(44,251)	-8.50%	
退休撫卹費	176,093	177,657	(1,564)	-0.88%	
折舊及攤銷	259,002	247,215	11,787	4.77%	
成本與費用合計	7,399,835	8,202,400	(802,565)	-9.78%	

註1：因疫情停課工讀人員薪資支出未如預期，致人事費較預期數少

註2：因疫情停課工讀人員薪資支出未如預期，致相關退休撫卹費較預期數少

註3：因疫情停課致餐費支用等未如預期，故業務費較預期數少

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110年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
活期存款	509,826
支票存款	1,523
定期存款	2,110,000
合 計	2,621,349

應收款項明細表
中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
利息扣繳稅金	30
應收利息	7,598
應收月費	20,919
合 計	28,547

預付款項明細表
中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預支娃娃車保險費	47,109
合 計	47,109

代收款項明細表
中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代扣勞保費	12,757
代扣健保費	16,400
合 計	29,157

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110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	32,006
勞工保險局-勞保費	45,382
勞工保險局-勞退金	58,770
有信-廚房用瓦斯	1,280
興日光-飲水機濾心更換	8,925
馬偕-水電費分攤	89,842
芝農-7月餐費	7,124
阿三哥-7月餐費	980
觀生-7月餐費	5,117
李O銘-娃娃車司機7月薪資	2,552
吳O誼-幼兒園銀行匯費	360
黃O珍-郵資、手機儲值等代墊款	11,935
黃O珍-7月餐費	2,573
李O婷-特殊教育幼兒托育服務計畫補助	3,000
賴O潔-年休假未休補薪	19,574
109學年度考核獎金	93,000
合 計	382,420

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 