

私立敏惠醫護管理專科學校 附設臺南市敏惠幼兒園



(自102年8月1日至103年7月31日止)

決 算 書

平衡表

中華民國103年7月31日

全2頁第1頁

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
資產	4,355,115	-	4,355,115	100.00
流動資產	104,390	-	104,390	100.00
現金	-	-	-	0.00
銀行存款	104,390	-	104,390	100.00
應收款項淨額	-	-	-	0.00
預付款項	-	-	-	0.00
長期投資、應收款及基金	1,000,000	-	1,000,000	100.00
特種基金	1,000,000	-	1,000,000	100.00
固定資產	3,466,463	-	3,466,463	100.00
土地	-	-	-	0.00
土地改良物	-	-	-	0.00
房屋及建築	1,814,574	-	1,814,574	100.00
機械儀器及設備	-	-	-	0.00
圖書及博物	-	-	-	0.00
其他設備	1,651,889	-	1,651,889	100.00
預付土地、工程及設備款	-	-	-	0.00
租賃權益改良物	-	-	-	0.00
累計折舊總額	(575,738)	-	(575,738)	100.00
固定資產淨額	2,890,725	-	2,890,725	100.00
無形資產	360,000	-	360,000	100.00
專利權	-	-	-	0.00
電腦軟體	360,000	-	360,000	100.00
累計攤銷總額	-	-	-	0.00
無形資產淨額	360,000	-	360,000	100.00
其他資產	-	-	-	0.00
存出保證金	-	-	-	0.00
資產合計	4,355,115	-	4,355,115	100.00

平衡表

中華民國103年7月31日

全2頁第2頁

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
負債	1,343,656	-	1,343,656	100.00
流動負債	1,343,656	-	1,343,656	100.00
短期債務	-	-	-	0.00
應付款項	418,592	-	418,592	100.00
預收款項	924,254	-	924,254	100.00
代收款項	810	-	810	100.00
其他借款	-	-	-	0.00
長期負債	-	-	-	0.00
長期銀行借款	-	-	-	0.00
長期應付款項	-	-	-	0.00
其他負債	-	-	-	0.00
存入保證金	-	-	-	0.00
權益基金及餘絀	3,011,459	-	3,011,459	100.00
權益基金	3,936,993	-	3,936,993	100.00
指定用途權益基金	1,000,000	-	1,000,000	100.00
未指定用途權益基金	2,936,993	-	2,936,993	100.00
餘絀	(925,534)	-	(925,534)	100.00
累積餘絀	-	-	-	0.00
本期餘絀	(925,534)	-	(925,534)	100.00
負債、權益基金及餘絀合計	4,355,115	-	4,355,115	100.00

編號：202（修正版）

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

收支餘絀表

102學年度

全1頁第1頁

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
-	各項收入	-	68,762	68,762	100.00
-	學雜費收入	-	48,750	48,750	100.00
-	其他教學活動收入	-	-	-	0.00
-	補助及捐贈收入	-	20,000	20,000	100.00
-	附屬機構收益	-	-	-	0.00
-	財務收入	-	12	12	100.00
-	其他收入	-	-	-	0.00
-	各項支出	-	994,296	994,296	100.00
-	教學研究及訓輔支出	-	974,296	974,296	100.00
-	獎助學金支出	-	20,000	20,000	100.00
-	其他教學活動支出	-	-	-	0.00
-	財務支出	-	-	-	0.00
-	其他支出	-	-	-	0.00
0	本期餘絀	0	(925,534)	(925,534)	100.00

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

現金流量表

102學年度

全 1 頁第 1 頁

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	(925,534)	-
加：不產生現金流出之支出	575,738	-
減：不產生現金流入之收入	-	-
流動資產調整項目淨(增)減數	-	-
流動負債調整項目淨增(減)數	982,846	-
營運活動淨現金流入(出)	633,050	-
投資活動現金流量		
出售固定資產收現數	-	-
收回存出保證金收現數	-	-
減少或處分其他投資活動收現數	-	-
減：購置流動金融資產及長期投資付現數	-	-
購置固定資產付現數	(529,470)	-
購置無形資產付現數	-	-
購置其他資產付現數	-	-
增撥附屬機構投資付現數	-	-
減少長期應付款項付現數	-	-
承租土地權利金付現數	-	-
支付存出保證金付現數	-	-
其他投資活動付現數	-	-
投資活動淨現金流入(出)	(529,470)	-
融資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數	-	-
增加代收款項收現數	1,984	-
減少長期應收款項收現數(融資部分)	-	-
收取存入保證金收現數	-	-
其他融資活動收現數	-	-
減：償還長短期銀行借款付現數	-	-
償還其他借款付現數	-	-
減少代收款項付現數	(1,174)	-
增加長期應收款項付現數(融資部分)	-	-
退回存入保證金付現數	-	-
其他融資活動付現數	-	-
融資活動淨現金流入(出)	810	-
本期現金及銀行存款淨流入(出)	104,390	-
期初現金及銀行存款餘額	-	-
期末現金及銀行存款餘額	104,390	-
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	-	-
僅有部份現金支出之投資活動		
購置固定資產及無形資產價款	889,470	-
加：期初應付設備、工程款	-	-
減：受贈資產	-	-
減：期末應付設備、工程款	(360,000)	-
購置固定資產及無形資產付現數	529,470	-
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	-	-
直屬學校撥充固定資產	2,936,993	-
上年度賸餘撥充權益基金數	-	-

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

現金收支概況表

102學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度	占經常門現金收入%	(上)學年度	占經常門現金收入%
經常門現金收入	993,016	100.00	-	0.00
學雜費收入	48,750	4.91	-	0.00
推廣教育收入	-	0.00	-	0.00
產學合作收入	-	0.00	-	0.00
其他教學活動收入	-	0.00	-	0.00
補助及捐贈收入	20,000	2.01	-	0.00
財務收入	12	0.00	-	0.00
其他收入	-	0.00	-	0.00
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	924,254	93.08	-	0.00
經常門現金支出	359,966	36.25	-	0.00
董事會支出	-	0.00	-	0.00
行政管理支出	-	0.00	-	0.00
教學研究及訓輔支出	974,296	98.11	-	0.00
獎助學金支出	20,000	2.01	-	0.00
推廣教育支出	-	0.00	-	0.00
產學合作支出	-	0.00	-	0.00
附屬機構損失	-	0.00	-	0.00
財務支出	-	0.00	-	0.00
其他支出	-	0.00	-	0.00
減：不產生現金流出之支出	(575,738)	(57.97)	-	0.00
應付預付項目調整增(減)數	(58,592)	(5.90)	-	0.00
經常門現金餘絀	633,050	63.75	-	0.00
出售資產現金收入				
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	94,470	9.51	-	0.00
機械儀器及設備	-	0.00	-	0.00
圖書及博物	-	0.00	-	0.00
其他設備	94,470	9.51	-	0.00
預付設備款	-	0.00	-	0.00
專利權	-	0.00	-	0.00
電腦軟體	-	0.00	-	0.00
租賃權益改良物	-	0.00	-	0.00
扣減不動產支出前現金餘絀	538,580	54.24	-	0.00
購置不動產現金支出	435,000	43.81	-	0.00
土地	-	0.00	-	0.00
土地改良物	-	0.00	-	0.00
房屋及建築	435,000	43.81	-	0.00
預付工程款及未完工程	-	0.00	-	0.00
本期現金餘絀	103,580	10.43	-	0.00

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園
固定資產及無形資產變動表
102學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

科目名稱	上年底止 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%
固定資產									
土地	-	3,466,463	-	3,466,463	100.00	-	-	-	0.00
土地改良物	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
房屋及建築	-	1,814,574	-	1,814,574	0.00	-	-	1,814,574	0.00
機械儀器及設備	-	-	-	-	100.00	-	-	-	0.00
圖書及博物	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
其他設備	-	1,651,889	-	1,651,889	100.00	-	-	1,651,889	0.00
預付土地、工程及設備款	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
租賃權益改良物	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
累計折舊	-	575,738	-	575,738	100.00	-	-	575,738	0.00
土地改良物	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
房屋及建築	-	281,923	-	281,923	100.00	-	-	281,923	0.00
機械儀器及設備	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
其他設備	-	293,815	-	293,815	100.00	-	-	293,815	0.00
租賃資產	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
租賃權益改良物	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
固定資產淨額	-	2,890,725	-	2,890,725	100.00	-	-	2,890,725	0.00
無形資產	-	360,000	-	360,000	100.00	-	-	360,000	0.00
專利權	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
電腦軟體	-	360,000	-	360,000	100.00	-	-	360,000	0.00
累計攤銷	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
專利權	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
電腦軟體	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00
無形資產淨額	-	360,000	-	360,000	100.00	-	-	360,000	0.00
固定資產及無形資產合計	-	3,250,725	-	3,250,725	100.00	-	-	3,250,725	0.00

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

收入明細表

102學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

收 入 科 目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
收 入					
學雜費收入	-	48,750	48,750	100.00%	102學年度註冊人數4人
學費收入	-	-	-	0.00%	
雜費收入	-	-	-	0.00%	
實習費收入	-	-	-	0.00%	
月費收入	-	48,750	48,750	100.00%	月費收入含點心、午餐、學生活動費、學生材料費及雜費收入
其他教學活動收入	-	-	-	0.00%	
其他教學活動收入	-	-	-	0.00%	
補助及捐贈收入	-	20,000	20,000	100.00%	
補助收入	-	20,000	20,000	100.00%	
捐贈收入	-	-	-	0.00%	
財務收入	-	12	12	100.00%	
利息收入	-	12	12	100.00%	
其他收入	-	-	-	0.00%	
雜項收入	-	-	-	0.00%	
合 計	-	68,762	68,762	100.00%	

註：102學年度新設立私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

依據台南市教育局102.11.20南市特教(一)字第1021018585號奉准設立

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

支出明細表

102學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

支出科目	預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
支 出					
教學研究及訓輔支出	-	974,296	974,296	100.00%	
人事費	-	102,225	102,225	100.00%	
業務費	-	129,499	129,499	100.00%	
維護費	-	166,834	166,834	100.00%	
退休撫卹費	-	-	-	0.00%	
折舊及攤銷	-	575,738	575,738	100.00%	
獎助學金支出	-	20,000	20,000	100.00%	
獎學金支出	-	-	-	0.00%	
助學金支出	-	20,000	20,000	100.00%	
其他教學活動支出	-	-	-	0.00%	
人事費	-	-	-	0.00%	
業務費	-	-	-	0.00%	
維護費	-	-	-	0.00%	
退休撫卹費	-	-	-	0.00%	
折舊及攤銷	-	-	-	0.00%	
財務支出	-	-	-	0.00%	
利息費用	-	-	-	0.00%	
其他支出	-	-	-	0.00%	
試務費支出	-	-	-	0.00%	
財產交易短絀	-	-	-	0.00%	
雜項支出	-	-	-	0.00%	
合 計	-	994,296	994,296	100.00%	

註：102學年度新設立私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

依據台南市教育局102.11.20南市特教(一)字第1021018585號奉准設立

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

應付款項明細表

103年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付款項：		418,592
其他應付款	418,592	
合 計		418,592

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

特種基金明細表

103年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
設校基金		1,000,000
台灣銀行新營分行	1,000,000	
合 計		1,000,000

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

銀行存款明細表

103年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
銀行存款		\$104,390
活期存款：		104,390
華南銀行-綜合存款62010012788-1	81,380	
華南銀行-綜合存款6201001	1,810	
台灣銀行-活儲028001003579	21,000	
新營郵局-劃儲31616571	200	
總 計		\$104,390

私立敏惠醫護管理專科學校附設臺南市敏惠幼兒園

代收款項明細表

103年7月31日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
代收款：		810
自繳勞保費	456	
自繳健保費	354	
合 計		810

製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：