

朝陽科技大學附設幼稚園
平衡表
中華民國95年及94年7月31日

全 11 頁第 02 頁

資 產	金 額			負債、基金及餘絀	金 額		
	95年7月31日	94年7月31日	增(減)金額		95年7月31日	94年7月31日	增(減)金額
流動資產				流動負債			
零用金	50,000	50,000	0	應付款項	421,002	144,592	276,410
銀行存款	1,377,868	4,490,660	(3,112,792)	預收款項			
定期存款	0	6,200,000	(6,200,000)	代收款項	18,161	16,874	1,287
應收款項	0	67,748	(67,748)	流動負債合計	439,163	161,466	277,697
預付款	0	0	0	長期負債			
流動資產合計	1,427,868	10,808,408	(9,380,540)	存入保證金	0	16,500	(16,500)
固定資產				長期負債合計	0	16,500	(16,500)
土地	0	0	0	負債總計	439,163	177,966	261,197
建築物	525,500	525,500	0	權益基金及餘絀			
機械儀器及設備	829,801	657,401	172,400	基金	2,725,933	2,725,933	0
圖書及博物	469,186	457,449	11,737	累積餘絀	3,357,266	10,934,057	(7,576,791)
其他設備	5,148,533	5,086,750	61,783	本期餘絀	1,878,526	3,697,552	(1,819,026)
固定資產合計	6,973,020	6,727,100	245,920	權益基金及餘絀總計	7,961,725	17,357,542	(9,395,817)
資產總計	8,400,888	17,535,508	(9,134,620)	負債、基金及餘絀總計	8,400,888	17,535,508	(9,134,620)

單位:新台幣元

製表人

會計室會計組
組長 楊淑真

主辦會計人員

會計室主任 江啓正

校長

校長 鍾任琴(正)

董事長



朝陽科技大學附設幼稚園
收支餘絀表
中華民國94及93學年度

全 11 頁第 03 頁

科 目	本年度 預算數	本年度 決算數	上 年 度 決 算 數	本年度決算與本年度預算比較		本年度決算與上年度決算比較	
				差 異	比率	差 異	比率
收入							
學雜費收入	13,335,000	12,140,317	13,024,845	(1,194,683)	-8.96%	(884,528)	-6.79%
補助及捐贈收入	0	91,292	374,000	91,292	-	(282,708)	-
財務收入	105,000	40,730	160,600	(64,270)	-61.21%	(119,870)	-74.64%
其他收入	48,000	44,220	46,649	(3,780)	-7.88%	(2,429)	-5.21%
收入合計	13,488,000	12,316,559	13,606,094	(1,171,441)	-8.69%	(1,289,535)	-9.48%
支出							
行政管理支出	2,214,840	2,105,536	2,045,466	(109,304)	-4.94%	60,070	2.94%
教學研究及訓輔支出	7,907,160	8,132,497	7,675,076	225,337	2.85%	457,421	5.96%
獎助學金支出	200,000	200,000	188,000	0		12,000	0.00%
支出合計	10,322,000	10,438,033	9,908,542	116,033	1.12%	529,491	5.34%
本期餘絀	3,166,000	1,878,526	3,697,552	(1,287,474)	-40.67%	(1,819,026)	-49.20%

單位:新台幣元

製 表
人 員

會計室會計組
組 長 楊淑真

主 辦
會 計 人 員

會計室
主任 江啓正

校 長
校長 鍾任琴(乙)

董事長



朝陽科技大學附設幼稚園
現金流量表
中華民國94及93學年度

全 11 頁第 04 頁

項 目	(94) 學 年 度	(93) 學 年 度
學校營運活動之現金流量：		
學年度收支結餘	1,878,526	3,697,552
不產生現金流出之支出	30,480	283,900
流動資產調整項目淨增(減)數	67,748	151,747
負債調整項目淨增(減)數	276,410	(105,363)
學校營運活動之淨現金流入	2,253,164	4,027,836
學校投資活動之現金流量：		
購置固定資產付現數	(276,400)	(421,644)
繳回作業基金付現數	(11,274,343)	(249,900)
學校投資活動之淨現金流出	(11,550,743)	(671,544)
學校融資活動之現金流量：		
增加代收款項收現數	3,218	1,486
收取存入保證金收現數	0	16,500
退回存入保證金付現數	(16,500)	0
減少代收款項付現數	(1,931)	0
學校融資活動之淨現金流入(出)	(15,213)	17,986
學年度現金淨(增)減加數	(9,312,792)	3,374,278
學年初現金餘額	10,740,660	7,366,382
學年底現金餘額	1,427,868	10,740,660
不影響現金流金流量之投資及理財活動		
應付工程及設備款增加	-	-

單位:新台幣元

製 表
人 員

會計室會計組
長 楊淑真

主 辦
會計人員

會計室
主任 江啓正

校 長 校長鍾任琴(乙)

朝陽科技大學附設幼稚園

現金收支概況表

中華民國94及93學年度

全 11 頁第 05 頁

項 目	(94) 學 年 度	佔經常收入比率	(93) 學 年 度	佔經常收入比率
經常門現金收入				
學雜費收入	12,140,317	98.54%	13,024,845	94.67%
補助及捐贈收入	91,292	0.74%	374,000	2.72%
財務收入	40,730	0.33%	160,600	1.17%
其他收入	44,220	0.36%	46,649	0.34%
應收預收項目調整增(減)數	3,218	0.03%	151,747	1.10%
小 計	12,319,777	100.00%	13,757,841	100.00%
經常門現金支出				
行政管理支出	2,105,536	17.09%	2,045,466	14.87%
教學研究及訓導支出	8,132,497	66.01%	7,675,076	55.79%
獎助學金支出	200,000	1.62%	188,000	0.00%
不產生現金流出之支出	(30,480)	0.00%	(283,900)	-2.06%
應付預付項目調整增(減)數	(421,002)	-3.42%	105,363	0.77%
小 計	9,986,551	81.06%	9,730,005	70.72%
經常門現金結餘	2,333,226	18.94%	4,027,836	29.28%
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	172,400	1.40%	28,300	0.21%
圖書博物	16,000	0.13%	42,444	0.31%
其他設備	88,000	0.71%	20,900	0.15%
小 計	276,400	2.24%	91,644	0.67%
扣減不動產支出前現金結餘	2,056,826	16.70%	3,936,192	28.61%
購置不動產現金支出				
建築物改良	0	0.00%	330,000	2.40%
小 計	0	0.00%	330,000	2.40%
本學年度現金結餘(短絀)	2,056,826	16.70%	3,606,192	26.21%

單位:新台幣元

製 表
人 員

會計室會計組
組長楊淑真

主 辦
會計人員

會計室
主任江啓正

校 長 鍾任琴(乙)

朝陽科技大學附設幼稚園
固定資產變動表
中華民國94學年度

科目名稱	上年底止 結存金額	本年度增加金額			本年度減少金額			截至本學年度 止結存金額	備註
		決算數	預算數	差異比率	決算數	預算數	差異比率		
房屋建築及設備	525,500	0	0	-	0	0	-	525,500	
機械儀器及設備	657,401	172,400	180,800	-4.65%	0	0	-	829,801	
圖書及博物	457,449	16,000	16,000	0.00%	4,263	0	-	469,186	
其他設備	5,086,750	88,000	103,200	-14.73%	26,217	0	-	5,148,533	
合計	6,727,100	276,400	300,000	-7.87%	30,480	0		6,973,020	

單位:新台幣元

製表人員

會計室會計組
組長 楊淑真

主辦
總務人員

總務處
總務長 張華南

主辦
會計人員

會計室
主任 江啓正

校長

校長 鍾任琴(乙)

朝陽科技大學附設幼稚園
收入明細表
中華民國94學年度

全 11 頁第 07 頁

收入項目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	比率	
學雜費收入					學雜費收入：實際數較預算數減少主要為幼稚園本學年度教職員子女就讀比率較預期增加，月費優待減收所致。
學費收入	3,228,000	3,080,560	(147,440)	-4.57%	
月費收入	10,107,000	9,059,757	(1,047,243)	-10.36%	
小計	13,335,000	12,140,317	(1,194,683)	-8.96%	
補助及捐贈收入					補助及捐贈收入：實際數較預算數增加主要為台中縣政府補助幼兒繪本導讀研習50,328元及私立幼稚園行政人員研習40,964元所致。
補助收入	0	91,292	91,292	100.00%	
捐贈收入	0	0	0	-	
小計	0	91,292	91,292	-	
財務收入					財務收入：實際數較預算數減少主要為幼稚園累積餘絀轉回校本部所致。
利息收入	105,000	40,730	(64,270)	-61.21%	
小計	105,000	40,730	(64,270)	-61.21%	
其他收入					其他收入：實際數較預算數減少7.88%，唯金額不大。
退休撫卹基金收入	48,000	44,220	(3,780)	-7.88%	
雜項收入	0	0	0	-	
小計	48,000	44,220	(3,780)	-7.88%	
合 計	13,488,000	12,316,559	(1,171,441)	-8.69%	

單位:新台幣元

製表人

會計室會計組
組長楊淑真

主辦會計人員

會計室
主任江啓正

校長

校長鍾仕亭(6)

朝陽科技大學附設幼稚園

支出明細表

中華民國94學年度

全 11 頁第 08 頁

收入項目	預算數	實際數	比較		備註
			差異	比率	
行政管理支出					
人事費	1,935,340	1,833,852	(101,488)	-5.24%	
業務費	81,500	81,500	0	0.00%	
維護及報廢	120,000	112,136	(7,864)	-6.55%	
退休撫卹費	78,000	78,048	48	0.06%	
小計	2,214,840	2,105,536	(109,304)	-4.94%	
教學訓輔支出					
人事費	5,298,660	5,570,387	271,727	5.13%	
業務費	2,106,500	2,146,343	39,843	1.89%	
維護及報廢	180,000	164,944	(15,056)	-8.36%	
退休撫卹費	322,000	250,823	(71,177)	-22.10%	
小計	7,907,160	8,132,497	225,337	2.85%	
獎助學金支出					
獎助學金支出	200,000	200,000	0	0.00%	
小計	200,000	200,000	0	0.00%	
合 計	10,322,000	10,438,033	116,033	1.12%	

單位:新台幣元

製表人

會計室會計組
組長 楊淑真

主辦會計人員

會計室主任
主任 江啓正

校長

校長 鍾任琴 (印)