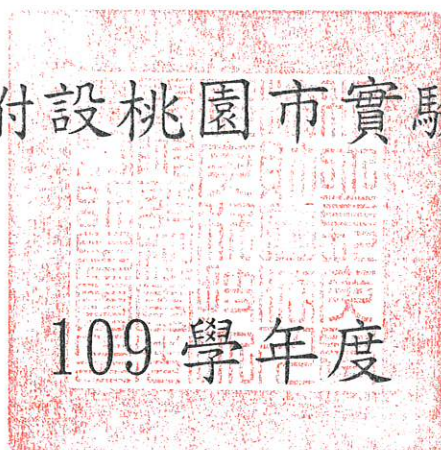


私立長庚學校財團法人長庚科
技大學附設桃園市實驗幼兒園



(自 109 年 8 月 1 日至 110 年 7 月 31 日)

預 算 書

項次	內 容	頁 次
1	預算說明書(301表)	001-002
2	收支餘絀預計表(302表)	003
3	預計長期營運資產變動表(303B表)	004
4	預計增置重要長期營運資產明細表(304表)	005
5	預計借款變動表(305表)	006
6	收入預算明細表(306表)	007
7	成本與費用預算明細表(307表)	008
8	預計購建土地及重大工程明細表(308表)	009
9	最近5年現金概況表(309表)	010-011

編號:301

私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園市實驗幼兒園

預算說明書

109 學年

全 頁第 頁

壹、學校組織及職掌：

本托兒所於民國 89 年 1 月 18 日奉教育部核准成立附設托兒所，90 年 2 月 19 日獲桃園縣政府核准立案，90 學年度開始招生，100 年 8 月 1 日起配合改制科大改名為「桃園縣私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設實驗托兒所暨托嬰中心」，101 年 11 月 7 日配合政府政策改名為「私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園縣實驗幼兒園」，108 年 7 月 4 日經桃園市政府審核通過成為準公共幼兒園(契約期間為 108 年 8 月 1 日起至 110 年 7 月 31 日止)。

貳、重要校務計劃：

一、營運計畫：

(一)教學目標：實幼目前提供 2-6 歲學習區活動與主題教學的交互串連及建構，讓孩子自然而然的發展正確的生活習慣與學習態度，感受自己存在價值，激發主動學習的動機與創造力，引導在學齡前的孩子累積可以帶著走的必備能力，快樂而自在的成為一獨立個體。

1.建構「以幼兒為中心」的環境：

所有環境依孩子需求設計，所有的活動安排依孩子的興趣與能力而延展。

2.提供「開放式教學」模式：

老師與孩子在愛、尊重與信任的基礎上建立互動人際關係，希望孩子所說、所想、所做的，都是快樂、創意、富思考力，累積建構未來踏入社會之無限能量。

3.推動「全人發展」為教育目標：

透過趣味化的遊戲與開發創意，增進孩子們身體動作、語言表達、認知概念、社會互動等健全的人格發展。

4.針對 2-6 歲的幼兒規劃了「學習區教學」與「主題教學活動」。

(1)「學習區教學」：依照不同個別差異之能力發展與興趣為取向所規劃的學習區教學，將學習的自主權回歸給孩子，建構其基本能力，養成孩子主動積極的學習態度。學習區包括益智區、積木區、創作區、扮演區、棋奕區、語文區、音樂區、科學區、讀寫萌發區等，其特色為：奠定基本能力與技巧、建立良好的人際互動關係與培養解決問題的能力。

(2)「主題教學活動」：主題教學的核心價值即是以孩子為中心，師生共同選擇一個主題做深入探究，依孩子的能力、興趣開展，重視其生活經驗，為統整教學的活動型態，透過探索生活週遭有興趣的人事物，啟發學習動機。其過程包含觀察、討論(團體、小組)、建構(合作、個別)、創作、分享等，最大的特色為：藉此學習建構知識的方法與解決問題的能力，培養孩子勇於表達、獨立自信、團隊合作、創造思考及追根究底的研究精神。

二、重要長期營運資產增置計畫：

本學年度無重要長期營運資產增置計劃。

三、長期債務之舉借及償還:

本學年度並無任何長期債務之舉借及償還事項。

四、其他重要計畫: 為推廣社會服務, 讓更多學齡前之幼兒受惠, 擬定增加收托人數 40~60 人, 預估幼兒園二樓教室總修繕費 9,330 千元, 108 學年度原編列部份修繕費 4,100 千元, 但因設計圖變更尚未定案加上肺炎疫情影響, 故修繕改至 109 學年度-110 學年度施作, 109 學年度編列部份修繕費 4,880 千元。

參、本學年度預算概要:

一、收入預算說明

(一)本學年度學雜費收入 8,053 千元, 較上年度預算 8,736 千元, 減少 683 千元, 約 7.82%, 主要係預估寒暑假學生人數減少所致。

(二)本學年度財務收入 1.3 千元, 主要係活存利息收入。

二、成本與費用預算說明:

本學年度教學研究及訓導支出 16,467 千元, 較上年度預算 14,297 千元, 增加 2,170 千元, 約 15.18%, 主要係(1)幼兒園租借場地之租金 366 千元(108 學年度原編列其他支出, 配合會計師決算調整科目); (2)增編幼教老師之保險費 700 千元; (3)修繕費增加 780 千元; (4)幼兒餐費增加 120 千元所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明:

本學年度無重要長期營運資產增置計劃。

肆、其他必要說明:

本學年度各項收入預計 8,055 千元, 各項成本與費用 16,467 千元, 預計虧損 8,412 千元。

收支餘絀預計表

109學年度

全 頁第 頁

單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學 年度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
	各項收入				
7,345,827	學雜費收入	8,052,800	8,199,194	(146,394)	-1.79
0	推廣教育收入	0	0	0	
0	產學合作收入	0	0	0	
0	其他教學活動收入	0	0	0	
0	補助及受贈收入	0	400,000	(400,000)	-100.00
0	附屬機構收益	0	0	0	
1,637	財務收入	1,300	1,310	(10)	-0.76
0	銷貨收入	0	0	0	
1,360	其他收入	700	600	100	16.67
7,348,824	收入合計	8,054,800	8,601,104	(546,304)	-6.35
0	各項成本與費用	0	0	0	
0	董事會支出	0	0	0	
0	行政管理支出	0	0	0	
7,763,050	教學研究及訓輔支出	16,466,590	8,655,527	7,811,063	90.24
0	獎助學金支出	0	0	0	
0	推廣教育支出	0	0	0	
0	產學合作支出	0	0	0	
0	其他教學活動支出	0	0	0	
0	附屬機構損失	0	0	0	
0	財務費用	0	0	0	
0	銷貨成本	0	0	0	
0	其他支出	0	0	0	
7,763,050	各項成本與費用合計	16,466,590	8,655,527	7,811,063	90.24
(414,226)	本期餘絀	(8,411,790)	(54,423)	(8,357,367)	15356.31

預計長期營運資產變動表

109學年度

全頁第頁

單位:新臺幣元

項目名稱	估計本學年初 結存金額	預計本學年度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說 明
不動產、房屋及設備						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
圖書及博物	本年度未有長期營運資產變動					
其他設備						
購建中營運資產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計減損						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
其他設備						
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計折舊						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
其他設備						
租賃資產						
租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額						
投資性不動產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
累計減損						
投資性不動產						
累計折舊						
投資性不動產						
投資性不動產淨額						
無形資產						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
發展中之無形資產						
其他無形資產						
累計減損						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
其他無形資產						
累計攤銷						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
其他無形資產						
無形資產淨額						
長期營運資產淨額合計						

收入預算明細表

109學年度

全頁第頁

單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
7,345,827	學雜費收入	8,052,800	8,199,194	(146,394)	-1.79	一、本校109學年度預計學生80人
2,243,610	學費收入	2,400,000	2,265,882	134,118	5.92	
5,102,217	雜費收入	5,652,800	5,933,312	(280,512)	-4.73	二、大班-22人:2,208千元
0	實習實驗費收入	0	0	0		中班-22人:2,208千元
0	推廣教育收入	0	0	0		小班-22人:2,208千元
0	推廣教育收入	0	0	0		幼幼班-14人:1,428千元
0	產學合作收入	0	0	0		
0	產學合作收入	0	0	0		三、利息收入主要係活存息收入。
0	其他教學活動收入	0	0	0		
0	其他教學活動收入	0	0	0		
0	補助及受贈收入	0	400,000	(400,000)	-100.00	四、上學年度估計決算數-補助收入
0	補助收入	0	400,000	(400,000)	-100.00	400千元,主要係加入準公共幼兒園
0	受贈收入	0	0	0		桃園市政府教育局補助之獎勵金。
0	附屬機構收益	0	0	0		
0	附屬機構收益	0	0	0		
1,637	財務收入	1,300	1,310	(10)	-0.76	五、其他收入主要係桃園市政府教
1,637	利息收入	1,300	1,310	(10)	-0.76	育局補助之行政處理費。
0	投資收益	0	0	0		
0	基金收益	0	0	0		
0	投資基金收益	0	0	0		
0	財務收入其他	0	0	0		
0	銷貨收入	0	0	0		
0	製成品銷貨收入	0	0	0		
0	製成品銷貨退回及折讓	0	0	0		
0	農產品銷貨收入	0	0	0		
0	農產品銷貨退回及折讓	0	0	0		
1,360	其他收入	700	600	100	16.67	
0	財產交易賸餘	0	0	0		
0	試務費收入	0	0	0		
0	住宿費收入	0	0	0		
0	投資性不動產收入	0	0	0		
0	當期原始認列農產品之賸餘	0	0	0		
0	暫估順差收入	0	0	0		
1,360	雜項收入	700	600	100	16.67	
7,348,824	合計	8,054,800	8,601,104	(546,304)	-6.35	

成本及費用預算明細表

109學年度

全頁第 頁

單位:新臺幣元

經常門

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
0	董事會支出	0	0	0		一、本年度人事費編列1名廚工、1名組員、8名教保員及1名工讀生。
0	人事費	0	0	0		
0	業務費	0	0	0		二、業務費5,223,904元:
0	維護費	0	0	0		
0	退休撫卹費	0	0	0		(1)文具印刷費68,400元。
0	出席及交通費	0	0	0		(2)郵寄費用1,500元。
0	折舊及攤銷	0	0	0		(3)交通費7,000元。
0	行政管理支出	0	0	0		(4)水電費192,000元。
0	人事費	0	0	0		(5)訓練費41,200元。
0	業務費	0	0	0		(6)雜項購置2,588,000元:
0	維護費	0	0	0		A. 洗衣機1台50,000元
0	退休撫卹費	0	0	0		B. 電冰箱1台20,000元
0	折舊及攤銷	0	0	0		C. 四門冷凍冰箱1台80,000元
7,763,050	教學研究及訓輔支出	16,466,590	8,655,527	7,811,063	90.24	D. 廣播系統10台100,000元
5,575,869	人事費	5,800,286	5,839,668	(39,382)	-0.67	E. 教具櫃36個1,296,000元
1,804,057	業務費	5,223,904	2,582,759	2,641,145	102.26	F. 幼兒座椅50張340,000元
383,124	維護費	5,442,400	233,100	5,209,300	2234.79	G. 幼兒桌子16張328,000元
0	退休撫卹費	0	0	0		H. 幼兒鞋櫃3組60,000元
0	折舊及攤銷	0	0	0		I. 畫架、白板224,000元
0	獎助學金支出	0	0	0		J. 書櫃40,000元
0	獎學金支出	0	0	0		K. 嬰兒床50,000元
0	助學金支出	0	0	0		(7)慶典費146,400元:畢業典禮40,000元
0	推廣教育支出	0	0	0		、親子座談會8,400元、畢業宿營20,000元、其餘各節慶活動78,000元。
0	人事費	0	0	0		(8)輔導教學費571,800元:教學材料費
0	業務費	0	0	0		162,000元、校外教學費73,800元、教具
0	維護費	0	0	0		費用120,000元、教室佈置費4,000元及
0	退休撫卹費	0	0	0		其他教學活動212,000元。
0	折舊及攤銷	0	0	0		(9)雜費1,607,604元:幼兒餐點費1,000,000元
0	產學合作支出	0	0	0		、清潔及其他消耗品188,000元、教師
0	人事費	0	0	0		健檢費22,500元、租金支出365,904元、
0	業務費	0	0	0		及其他雜費31,200元
0	維護費	0	0	0		三、維護費5,442,400元:
0	退休撫卹費	0	0	0		(1)水管維修費30,000元
0	折舊及攤銷	0	0	0		(2)走廊及接送區地板貼皮150,000元
0	其他教學活動支出	0	0	0		(3)瓦斯設備更新120,000元
0	人事費	0	0	0		(4)紫消毒燈30,000元
0	業務費	0	0	0		(5)零星修繕30,000元
0	維護費	0	0	0		(6)二樓平面結構調整、空調改善等
0	退休撫卹費	0	0	0		4,450,000元
0	折舊及攤銷	0	0	0		(7)二樓樓梯430,000元
0	附屬機構損失	0	0	0		(8)環境美化202,400元
0	財務費用	0	0	0		四、本學年度業務費預算數較上學年度估計決
0	利息費用	0	0	0		算數增加2,641千元,主要係預計110學年度增
0	投資損失	0	0	0		班,增編雜項購置2,588千元。
0	投資基金損失	0	0	0		五、本學年度維護費預算數較上學年度估計決
0	特種基金損失	0	0	0		算數增加5,209千元,主要係預計110學年度增
0	銷貨成本	0	0	0		班,增編幼兒園二樓教室修繕(含樓梯)共計
0	製成品銷貨成本	0	0	0		4,880千元。
0	農產品銷貨成本	0	0	0		
0	其他支出	0	0	0		
0	試務費支出	0	0	0		
0	財產交易短絀	0	0	0		
0	超額年金給付	0	0	0		
0	折舊及攤銷	0	0	0		
0	投資性不動產費用	0	0	0		
0	當期原始認列農產品之短絀	0	0	0		
0	暫估逆差	0	0	0		
0	雜項支出	0	0	0		
7,763,050	合計	16,466,590	8,655,527	7,811,063	90.24	

預計購建土地及重大工程明細表

109學年度

全 頁 第 頁

單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫各學年度預算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
本年度未有重大工程及增置土地								

- 說明：1. 單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為『00學校財團法人』；(2)以學法人所設私立學校為編製者，單位名稱為『00學校』。
2. 預計重大工程之總預算在新臺幣五千萬元以上及增置土地，應填列本表。
3. 增置土地及各項工程應分別依各辦理學年度填列所需預算金額及其資金來源。
4. 增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其預算金額及資金來源。
5. 土地及各項工程之用途與規劃細目應在說明欄中敘明。
6. 本表填列金額原則為預算數，已過期間之預算數如有修正（如已過期間預算數配合實際發生數調整者），請於本表下備註說明。
7. 本表填列之全部計畫個學年度預算欄位，應依各項土地及工程計畫之各學年度已編列與未來學年度預估編列金額分別達，且預算合計數應等於各該土地及工程計畫之總預算。

備註：

最近5年現金概況表
105學年度至109學年度

單位：新臺幣元

項 目	109學年度 預算數	108學年度 預估決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	16,412,167	8,402,414	6,000,779	7,542,628	7,645,829	
學雜費收入	8,052,800	8,199,194	7,345,827	7,462,490	7,290,452	
推廣教育收入						
產學合作收入						
其他教學活動收入						
補助及受贈收入		400,000		5,600		
附屬機構收益						
財務收入	1,300	1,310	1,637	1,599	1,918	
銷貨收入						
其他收入	700	600	1,360	1,081	32,080	
減：不產生現金流入之收入						
應收預收項目調整增(減)數	8,357,367	(198,690)	(1,348,045)	71,858	321,379	
利息股利調整數						
經常門現金支出(B)	16,284,432	8,224,489	9,121,333	10,498,887	4,459,607	
董事會支出						
行政管理支出						
教學研究及訓輔支出	16,466,590	8,655,527	7,763,050	7,929,540	7,351,585	
獎助學金支出						
推廣教育支出						
產學合作支出						
其他教學活動支出						
附屬機構損失						
財務費用						
銷貨成本						
其他支出						
減：不產生現金流出之成本與費用						
應付預付項目調整增(減)數	(182,158)	(431,038)	1,358,283	2,569,347	(2,891,978)	
利息調整數						
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	127,735	177,925	(3,120,554)	(2,956,259)	3,186,222	
出售資產現金收入(D)						
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)						
機械儀器及設備						
圖書及博物						
其他設備						
租賃資產						
應付租賃款減少數						
預付設備款						
租賃權益改良物						
生物資產-非流動						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
發展中之無形資產						
其他無形資產						
遞延資產						
什項資產						
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	127,735	177,925	(3,120,554)	(2,956,259)	3,186,222	
購置不動產現金支出(G)	-	-	-	-	-	
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
土地權利金						
預付土地款						
預付工程款						
未完工程						
待過戶房地產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
租賃權益						

編號:309

私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園市實驗幼兒園
最近5年現金概況表
105學年度至109學年度

單位：新臺幣元

項 目	109學年度 預算數	108學年度 預估決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	備註
遞延資產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
舉債現金收入(H)						
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
償債現金支出(I)						
償還短期借款支出						
償還長期借款支出						
影響本期現金收支調整數(J)	8,411,790	54,423	414,226	458,770	27,135	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數 (K)=F-G+H-I+J	8,539,525	232,348	(2,706,328)	(2,497,489)	3,213,357	
期初現金及銀行存款餘額(L)	2,274,419	2,042,071	4,748,399	7,245,888	4,032,531	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	10,813,944	2,274,419	2,042,071	4,748,399	7,245,888	

說明：

- 單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為『00學校財團法人』；(2)以學校法人所設私立學校為編製者，單位名稱為『00學校』。
- 本表資料期間為5學年度，本學年度係指所送預算書之年度；其中前4學年度數據為決算數及預估決算數，本學年度為預算數。
- 「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」決算數須與當年度「現金流量表」之「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」相符。
- 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入(出)之收入(成本與費用)、應收預收應付預付項目調整增減數及利息股利調整數、動產、不動產、無形資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項目以外之其他投資及籌資活動項目合計。
- 本學年度預算數與上學年度預估決算數比較，具重大差異部分請於備註欄說明，若已於預算書表內敘明者，則請註明其頁次。

製

表：劉守湘



主辦會計：江幸瑾



校

長：樓迎統



董事長：王文淵

