

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

108 學年度

(自 108 年 8 月 1 日至 109 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

預算說明書

108 學年

001  
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」。

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畫。

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，

108 學年度增編幼兒園二樓教室修繕費 410 萬元。

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 873 萬 6 千元，較上年度預算 825 萬 6 千元，增加 48 萬元，約 5.8%，主要係預估寒暑假學生人數增加所致。

(二)本學年度財務收入 2 千元，與上年度預算 2 千元相同，主要係活存利息收入。

二、成本與費用預算說明：

(一)本學年度教學研究及訓導支出 1,429 萬 6 千元，較上年度預算 789 萬 7 千元，增加 639 萬 9 千元，約 81%，主要係雜項購置及二樓教室修繕費增加所致。

(二)本學年度其他支出 36 萬 6 仟元，與上年度預算 36 萬 6 仟元相同，主要係支付幼兒園租借場地之租金支出。

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：

本學年度總收入預計 873 萬 8 千元，經常性支出 1,466 萬 3 千元，預計虧損 592 萬 5 千元。

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

收支餘絀預計表

108學年度

003

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				
7,462,490	學雜費收入	8,736,000	7,348,277	1,387,723	18.89
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	
5,600	補助及受贈收入	0	0	0	
0	附屬機構收益	0	0	0	
1,599	財務收入	2,000	1,572	428	27.23
0	銷貨收入	0	0	-	
1,081	其他收入	0	680	(680)	-100.00
7,470,770	收入合計	8,738,000	7,350,529	1,387,471	18.88
	各項成本與費用				
0	董事會支出	0	0	0	
0	行政管理支出	0	0	0	
7,563,156	教學研究及訓輔支出	14,296,600	7,165,059	7,131,541	99.53
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	
366,384	其他支出	365,904	365,904	-	0.00
7,929,540	各項成本與費用合計	14,662,504	7,530,963	7,131,541	94.70
(458,770)	本期餘絀	(5,924,504)	(180,434)	(5,744,070)	3183.47

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						

預計增置重要長期營運資產明細表

005

單位：新臺幣元

[illegible]

## 108學年度

006

全 頁第 頁  
單位:新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度舉借金額	預計本學年度償還金額	預計期末金額	備註
本年度未發生借入款						



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  
收入預算明細表  
108學年度

1107  
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	%	
7,462,490	學雜費收入	8,736,000	7,348,277	1,387,723	18.89	一、本校108學年度預計學生80人
2,269,916	學費收入	2,400,000	2,243,610	156,390	6.97	
5,192,574	雜費收入	6,336,000	5,104,667	1,231,333	24.12	二、大班-22人:2,360仟元 中班-22人:2,392仟元 小班-22人:2,392仟元 幼幼班-14人:1,592仟元
0	實習實驗費收入	0	0	-		
0	推廣教育收入	0	0	-		
	推廣教育收入					
0	產學合作收入	0	0	-		三、利息收入主要係活存息之收入
	產學合作收入					
0	其他教學活動收入	0	0	-		四、學雜費收入本學年度預算數
	其他教學活動收入					
5,600	補助及受贈收入			-		較估計上學年度決算數增加
5,600	補助收入			-		
0	受贈收入	0	0	-		1,388仟元，主要係本學年度
0	附屬機構收益	0	0	-		
	附屬機構收益					調漲學雜費，由每學期/每生
1,599	財務收入	2,000	1,572	428	27.23	44,500元調漲至每學期/每生
1,599	利息收入	2,000	1,572	428	27.23	
0	投資收益	0	0	0		50,000元及預估寒暑假學生人
0	基金收益	0	0	0		
0	投資基金收益	0	0	0		數增加所致。
0	財務收入其他	0	0	0		
	銷貨收入					五、雜項收入本學年度預算數較估
	製成品銷貨收入					
	製成品銷貨退回及折讓					計上學年度決算數減少0.7千元
	農產品銷貨收入					
	農產品銷貨退回及折讓					主要係桃園市政府教育局補助
1,081	其他收入	0	680	(680)	-100.00	學童教育券行政處理費所致。
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		
	投資性不動產收入					
	當期原始認列農產品之賸餘					
0	暫估順差收入	0	0	0		
1,081	雜項收入	0	680	(680)	-100.00	
7,470,770	合計	8,738,000	7,350,529	1,387,471	18.88	

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

成本及費用預算明細表

108學年度

108

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		
0	維護費	0	0	0		二、業務費4,672,061元:
0	退休撫卹費	0	0	0		
0	出席及交通費	0	0	0		
0	折舊及攤銷	0	0	0		(1)文具印刷費68,400元。
0	行政管理支出	0	0	0		(2)郵寄費用1,500元。
0	人事費	0	0	0		(3)交通費7,000元。
0	業務費	0	0	0		(4)水電費192,000元。
0	維護費	0	0	0		(5)訓練費41,200元。
0	退休撫卹費	0	0	0		(6)雜項購置2,608,000元:
0	折舊及攤銷	0	0	0		A. 洗衣機1台50,000元
7,563,156	教學研究及訓輔支出	14,296,600	7,165,059	7,131,541	99.53	B. 電冰箱1台20,000元
5,409,415	人事費	4,982,139	5,445,255	(463,116)	-8.87	C. 四門冷凍冰箱1台80,000元
1,476,329	業務費	4,672,061	1,360,373	3,311,688	243.44	D. 廣播系統10台100,000元
677,412	維護費	4,662,400	359,431	4,302,969	1197.16	E. 教具櫃36個1,296,000元
0	退休撫卹費	0	0	0		F. 幼兒座椅50張340,000元
0	折舊及攤銷	0	0	0		G. 幼兒桌子16張328,000元
0	獎助學金支出	0	0	0		H. 幼兒鞋櫃3組60,000元
0	獎學金支出	0	0	0		I. 畫架、白板224,000元
0	助學金支出	0	0	0		J. 書櫃、牙刷櫃60,000元
0	推廣教育支出	0	0	0		K. 嬰兒床50,000元
0	人事費	0	0	0		(7)慶典費144,900元:畢業典禮40,000元
0	業務費	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76,500元。
0	維護費	0	0	0		(8)輔導教學費531,000元:教學材料費
0	退休撫卹費	0	0	0		182,000元、校外教學費69,000元、教具
0	折舊及攤銷	0	0	0		費用120,000元、教室佈置費4,000元及
0	產學合作支出	0	0	0		其他教學活動176,000元。
0	人事費	0	0	0		(9)雜費1,078,061元:幼兒餐點費880,000元、清潔及其他消耗品156,881元、教師
0	業務費	0	0	0		健檢費22,500元及其他雜費18,700元
0	維護費	0	0	0		三、維護費4,662,400元:
0	退休撫卹費	0	0	0		
0	折舊及攤銷	0	0	0		
0	其他教學活動支出	0	0	0		(1)水管維修費30,000元
0	人事費	0	0	0		(2)走廊及接送區地板貼皮150,000元
0	業務費	0	0	0		(3)瓦斯設備更新120,000元
0	維護費	0	0	0		(4)紫消燈30,000元
0	退休撫卹費	0	0	0		(5)零星修繕30,000元
0	折舊及攤銷	0	0	0		(6)二樓平面結構調整、空調改善、樓梯整
0	附屬機構損失	0	0	0		修等4,100,000元
0	財務費用	0	0	0		(7)環境美化202,400元
0	利息費用	0	0	0		四、其他支出365,904元,主要係為支付幼兒園租借場地之租金支出。
0	投資損失	0	0	0		
0	投資基金損失	0	0	0		
0	特種基金損失	0	0	0		五、本學年度業務費預算數較上學年度估計決算數增加3,312千元,主要係預計增班,增編雜項購置2,608千元。
0	銷貨成本	0	0	0		
0	製成品銷貨成本	0	0	0		
366,384	農產品銷貨成本	365,904	365,904	-	0.00	六、本學年度維護費預算數較上學年度估計決算數增加4,303千元,主要係預計增班,增編幼兒園二樓教室修繕,編列修繕費4,100千元。
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		
366,384	雜項支出	365,904	365,904	-	0.00	
7,929,540	合計	14,662,504	7,530,963	7,131,541	94.70	

備註：

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  
104學年度至108學年度

單位：新臺幣元

項 目	108學年度 預算數	107學年度 預估決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	10,400,800	4,747,217	7,542,628	7,645,829	6,939,066	
學雜費收入	8,736,000	7,348,277	7,462,490	7,290,452	6,738,285	
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			5,600			
附屬機構收益						
財務收入	2,000	1,572	1,599	1,918	3,813	
銷貨收入						
其他收入		680	1,081	32,080	9,750	
減：不產生現金流入之收入						
應收預收項目調整增(減)數	1,662,800	(2,603,312)	71,858	321,379	187,218	
利息股利調整數						
經常門現金支出(B)	14,959,034	7,181,546	10,498,887	4,459,607	7,679,100	
董事會支出						
行政管理支出						
教學研究及訓輔支出	14,296,100	7,165,059	7,563,156	7,351,585	7,128,636	
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	365,904	365,904	366,384			
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	297,030	(349,417)	2,569,347	(2,891,978)	550,464	
利息調整數						
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	(4,558,234)	(2,434,329)	(2,956,259)	3,186,222	(740,034)	
出售資產現金收入(D)						
購置不動產、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)	(4,558,234)	(2,434,329)	(2,956,259)	3,186,222	(740,034)	
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						

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  
104學年度至108學年度

單位：新臺幣元

項 目	108學年度 預算數	107學年度 預估決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	104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)	5,924,504	180,434	458,770	27,135	376,788	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數 (K)=F-G+H-I+J	1,366,270	(2,253,895)	(2,497,489)	3,213,357	(363,246)	
期初現金及銀行存款餘額(L)	2,494,504	4,748,399	7,245,888	4,032,531	4,395,777	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	3,860,774	2,494,504	4,748,399	7,245,888	4,032,531	

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)以學校法人所設私立學校為編製者，單位名稱為『00學校』。
2. 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。
3. 「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。
4. 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。
5. 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



主辦會計



校長或董事長



製 表：廖偉伶



主辦會計：江幸瑾



校 長：樓迎統



董 事 長：王文淵

