

環球學校財團法人
環球科技大學附設
雲林縣私立實習幼兒園

110學年度

(自 110 年 8 月 1 日至 111 年 7 月 31 日止)

預 算 書

環球學校財團法人

環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

110 學年度預算書目錄

(自 110 年 8 月 1 日至 111 年 7 月 31 日止)

項目	頁次
預算說明書	1-2
收支餘絀預計表	3
預計長期營運資產變動表	4
預計增置重要長期營運資產明細表	5
收入預算明細表	6
成本與費用預算明細表	7
收入預算說明(附件一)	8
成本與費用預算說明(附件二)	9-11

環球學校財團法人
環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

預 算 說 明 書

110 學年度

壹、幼兒園組織及職掌：

本園設置辦法係依據民國 94 年 06 月 13 日雲林縣政府府設幼字第 0940660387 號函准予備案。於民國 104 年 6 月 22 日府教特二字第 1045420257 號函同意變更設立性質為私立學校附設。

一、本園各部門之職掌：

本園置園長一人，綜理園務。

(一)教保組負責下列事項：

教保組置組長一人，由本園教師或教保員兼任，掌理事項如下：

招生、註冊、教學活動之安排、教學設備之規劃、管理與運用調配及其他教務相關事項；幼兒保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、社工與特殊幼兒輔導及其他保育相關事項。

(二)行政組負責下列事項：

行政組置組長一人，由本園教師、教保員或職員兼任之，掌理事項如下：會計、人事、廚工、幼兒經費補助及其他一般行政業務事項；出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理及其他庶務相關事項。

貳、重要園務計畫：

本園目前分大、中、小、幼幼班共五班 97 人，預估 110 學年度將招收 95 名幼兒；為了拓展本園在雲嘉區之知名度，除每學期至少舉辦 1~2 項對外大型活動外，也會製作招生廣告，增加園內幼兒人數。本園為優化特色教學，已將 EC106 規劃為 STEAM 多功能教室(GIGO 創作區、科學觀察區、幼兒烹飪實作區)；為更落實新課綱，本園預估新增戶外體能區大型鬆散素材，以培養幼童核心素養的學習。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

註冊費 3,161,400 元、期費 8,766,600 元、試讀費 5,000 元、才藝課 500,000 元、補助及受贈收入 35,920 元、財務收入 31,392 元及其他收入 103,000 元，收入合計為 12,603,312 元。

二、成本與費用預算說明：

經常門歲出合計 12,034,812 元。110 學年度預算支出包含行政管理支出 2,540,403 元，教學研究及訓輔支出 9,494,409 元，其科目及金額說明如下：

(一)人事費：包括園長、教保員薪資、行政廚工薪資、美語及木工老師鐘點費、才藝老師薪資、勞健保、勞退基金、工作獎金。行政管理支出人事費編列 1,790,040 元，教學研究及訓輔支出人事費編列 6,856,264 元。

(二)業務費：包括行政管理業務費 593,300 元，教學研究及訓輔支出業務費 2,396,100 元。

(三)維護費：包括行政管理維護 70,000 元，教學及訓輔研究支出維護 70,000 元。

(四)折舊及攤銷：包括行政管理折舊及攤銷 87,063 元，教學研究及訓輔折舊及攤銷 172,045 元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

(一)教學設備：教具 300,000 元，小計 300,000 元。

(二)其他設備：冷氣 120,000 元，貨櫃屋 100,000 元，小計 220,000 元

(三)本學年度長期營運資產增置 520,000 元。

肆、其他必要說明事項：

一、各項收入預估 12,603,312 元，經常門歲出預算 12,034,812 元，經常門本期餘絀 568,500 元。

二、添置各項設備資本門預算 520,000 元。

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

收支餘絀預計表

110學年度

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
11,901,956	各項收入	12,603,312	10,355,994	2,247,318	21.70%
11,849,150	學費收入	12,433,000	10,245,874	2,187,126	21.35%
16,040	補助及受贈收入	35,920	80,960	-45,040	-55.63%
27,882	財務收入	31,392	26,160	5,232	20.00%
8,884	其他收入	103,000	3,000	100,000	3333.33%
10,722,958	各項成本與費用	12,034,812	9,782,342	2,252,470	23.03%
2,188,013	行政管理支出	2,540,403	2,164,004	376,399	17.39%
8,534,945	教學研究及訓輔支出	9,494,409	7,618,338	1,876,071	24.63%
1,178,998	本期餘絀	568,500	573,652	-5,152	-0.90%

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

預計長期營運資產變動表

110學年度

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	3,489,161	520,000	101,330	-	3,907,831	
辦公設備	116,800	0	0	-	116,800	
教學設備	1,869,712	300,000	58,997	-	2,110,715	
雜項設備	1,502,649	220,000	42,333	-	1,680,316	
累計折舊	1,541,550	259,108	101,330	-	1,699,328	
辦公設備	105,100	3,600	0	-	108,700	
教學設備	609,331	172,045	58,997	-	722,379	
雜項設備	827,119	83,463	42,333	-	868,249	
不動產、房屋及設備淨額	1,947,611	260,892	0	-	2,208,503	不含不動產、房屋

編號：304

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

預計增置重要長期營運資產明細表

110學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
不動產、房屋及設備					
教學設備				300,000	
教具	附設幼兒園	1	300,000	300,000	
其他設備				220,000	
冷氣	附設幼兒園	2	60,000	120,000	
貨櫃屋	附設幼兒園	1	100,000	100,000	
合計				520,000	

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

收入預算明細表

110學年度

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	%	
11,849,150	學費收入	12,433,000	10,245,874	2,187,126	21.35%	詳如附件一 P8
2,902,440	註冊費	3,161,400	2,627,209	534,191	20.33%	
8,466,610	期費	8,766,600	7,169,390	1,597,210	22.28%	
3,000	試讀費	5,000	6,000	-1,000	-16.67%	
477,100	才藝課	500,000	443,275	56,725	12.80%	
16,040	補助及受贈收入	35,920	80,960	-45,040	-55.63%	詳如附件一 P8
6,040	補助收入	30,920	75,960	-45,040	-59.29%	
10,000	受贈收入	5,000	5,000	0	0.00%	
27,882	財務收入	31,392	26,160	5,232	20.00%	詳如附件一 P8
27,882	利息收入	31,392	26,160	5,232	20.00%	
8,884	其他收入	103,000	3,000	100,000	3333.33%	詳如附件一 P8
8,884	雜項收入	103,000	3,000	100,000	3333.33%	
11,901,956	收入合計	12,603,312	10,355,994	2,247,318	21.70%	

環球學校財團法人環球科技大學附設雲林縣私立實習幼兒園

成本與費用預算明細表

110學年度

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	%	
2,188,013	行政管理支出	2,540,403	2,164,004	376,399	17.39%	詳如附件二 P9
1,673,703	人事費	1,706,952	1,640,030	66,922	4.08%	
323,581	業務費	593,300	350,820	242,480	69.12%	
60	維護費	70,000	25,000	45,000	180.00%	
77,642	退休撫卹費	83,088	65,830	17,258	26.22%	
113,027	折舊及攤銷	87,063	82,324	4,739	5.76%	
8,534,945	教學研究及訓輔支出	9,494,409	7,618,338	1,876,071	24.63%	詳如附件二 P10-11
6,018,413	人事費	6,587,992	5,714,835	873,157	15.28%	
1,998,678	業務費	2,396,100	1,522,583	873,517	57.37%	
165,843	維護費	70,000	65,260	4,740	7.26%	
234,135	退休撫卹費	268,272	221,050	47,222	21.36%	
117,876	折舊及攤銷	172,045	94,610	77,435	81.85%	
10,722,958	支出合計	12,034,812	9,782,342	2,252,470	23.03%	

附件一：收入預算說明

會計項目及支出項目	金額	小計	合計	總計	備註
學費收入				12,433,000	
註冊費			3,161,400		
大班		690,000			15000元*23人*2學期
中班		855,000			17100元*25人*2學期
小班		889,200			17100元*26人*2學期
幼幼班		727,200			
幼幼一	547,200				17100元*16人*2學期
幼幼二	180,000				18000元*5人*2學期
期費			8,766,600		
大班		2,166,600			7850元*23人*12個月
中班		2,250,000			7500元*25人*12個月
小班		2,340,000			7500元*26人*12個月
幼幼班		2,010,000			
幼幼一	1,440,000				7500元*16人*12個月
幼幼二	570,000				9500元*5人*12個月
試讀費			5,000		
才藝課			500,000		
直排輪		100,800			175元*16堂*18人*2學期
武術		56,000			175元*16堂*10人*2學期
美陶		193,600			275元*16堂*22人*2學期
奧福音樂		149,600			275元*16堂*17人*2學期
補助及受贈收入				35,920	
補助收入			30,920		
縣政府補助		30,920			
5歲幼兒免學費行政補助	920				20元*23人*2學期
特教生招收單位補助	30,000				5000元*3人*2學期
受贈收入			5,000		
財務收入			31,392	31,392	
利息收入		31,392			銀行利息收入
其他收入			103,000	103,000	
雜項收入		103,000			
母親節親子旅遊	54,000				1200元*45組家庭
兒童創意科學營	40,000				800元*50人
畢業典禮表演服	9,000				100元*90人
合 計				12,603,312	

附件二：成本與費用預算說明

會計項目及支出項目	金額	小計	合計	總計	備註
行政管理支出				2,540,403	
人事費			1,706,952		
行政及廚工薪資		1,368,000			
員工保險費		182,952			勞健保學校負擔
勞保	111,480				
健保	67,872				
團保	3,600				
工作獎金		156,000			
業務費			593,300		
辦公費		72,000			6000元*12個月
廣告費		50,000			
網頁設計	20,000				
徵才廣告	30,000				
清潔費		100,600			
洗手乳	14,400				1200元*12次
乾洗手酒精	18,000				1500元*12桶
期末消毒	7,000				3500元*2次
洗碗精	3,600				300元*12個月
垃圾袋	9,600				800元*12個月
衛生紙	24,000				2000元*12個月
擦手紙	24,000				2000元*12個月
醫療保健費		58,000			
口罩	18,000				1500元*12個月
醫療保健用品	40,000				20000元*2學期
郵電費		3,600			300元*12個月
財務簽證		60,000			正風會計師/年
水電費		45,000			150000*30%
職工福利		45,600			
聚餐	9,600				3個月1次，4*8000元*30%
員工一日遊	6,000				2000元*3人
望年會聚餐	18,000				禮品餐費*30%
其他	12,000				教師節、端午節、中秋節
公關業務費		38,500			
家長生產禮品	13,500				尿布450元*2包*15人
喜帖喪帖花籃	25,000				花籃2500元*10次
其他費用		120,000			小額之器具或用品、水質檢測、公共安全檢查
維護費			70,000		
退休撫卹費			83,088		薪資總額6%
折舊及攤銷			87,063		
合 計				2,540,403	

附件二：成本與費用預算說明(2)

會計科目及支出項目	金額	小計	合計	總計	備註
教學研究及訓輔支出				9,494,409	
人事費			6,587,992		
教保員及才藝老師薪資		5,374,720			
園長、教保員	4,800,000				11人*12個月
英文老師	96,000				8000元*12個月
木工老師	96,000				8000元*12個月
正音老師	20,000				1000*20堂課
才藝老師	362,720				
員工保險費		604,272			勞健保學校負擔
勞保	359,940				
健保	219,132				
團保	13,200				
二代健保	12,000				1000元*12個月
工作獎金		609,000			
業務費			2,396,100		
教學材料費		313,500			275元*95人*12個月
活動費		739,000			
期初課程說明會	40,000				20000元*2次
兒童節口腔保健活動	25,000				
教學觀摩暨招生說明會	30,000				餐盒及活動費用*1次
兒童創意科學營	70,000				
畢業典禮	90,000				佈置,錄影,光碟,雜費
小三鐵活動	30,000				
母親節親子旅遊	80,000				含遊覽車、禮品
父親節	30,000				含禮品
國慶日活動	10,000				
萬聖節活動	10,000				
耶誕晚宴	140,000				樂團、禮物、雜費
戶外教學(車資、保險)	70,000				35000元*2次
慶生活動	18,000				1500元*12次
其他活動	96,000				
影印費		36,000			3000元*12個月
圖書費		60,000			主題教學相關書籍
伙食費		780,000			65000元*12個月
晤餐費(教案研討)		24,000			100元*15人*16次
瓦斯費		21,600			1800元*12個月
招生廣告費		50,000			宣傳車、文宣
水電費		105,000			150000*70%

附件二：成本與費用預算說明(2)

會計科目及支出項目	金額	小計	合計	總計	備註
職工福利		147,000			
聚餐	28,000				3個月1次，4*8000元*70%
員工一日遊	24,000				2000元*12人
望年會聚餐	35,000				禮品餐費*70%
其他	60,000				教師節、端午節、中秋節
其他費用		120,000			小額之器具或用品
維護費			70,000		
退休撫卹費			268,272		薪資總額6%
折舊及攤銷			172,045		
合 計				9,494,409	

製 表：張閔琇

會計張閔琇

主辦會計：張閔琇

會計張閔琇

園 長：何采樺

幼兒園長何采樺

校 長：沈健華

校長沈健華

董 事 長：許淑敏

董事長許淑敏