

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

108學年度

(自 108 年 8 月 1 日至 109 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

108 學年度預算書目錄

(自 108 年 8 月 1 日至 109 年 7 月 31 日止)

項目	頁次
預算說明書	1-3
收支餘絀預計表	4
預計長期營運資產變動表	5
預計增置重要長期營運資產明細表	6
收入預算明細表	7
成本與費用預算明細表	8
收入預算說明(附件一)	9
成本與費用預算說明(附件二)	10-12

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
108 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、幼幼班共四班 93 人，預估 108 學年度將招收 85 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。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

註冊費 2,750,600 元、期費 7,903,200 元、試讀費 15,000 元、才藝課 670,000 元、補助及受贈收入 71,040 元、財務收入 32,000 元及其他收入 130,500 元，收入合計為 11,572,340 元，較上學年度預算數 11,350,460 元，增加 221,880 元，約 1.9%，主要係註冊費微調漲所致。

二、成本與費用預算說明：

經常門歲出合計 11,128,772 元，較上學年度預算數 11,100,780 元，增加 27,992 元，約 0.2%。108 學年度預算支出包含行政管理支出 2,228,128 元，教學研究及訓輔支出 8,900,644 元，其科目及金額說明如下：

(一) 人事費：包括園長薪資、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、顧問費、勞健保、勞退基金、工作獎金、獎勵金。行政管理支出人事費編列 1,597,528 元，教學研究及訓輔支出人事費編列 6,682,044 元。

(二) 業務費：包括行政管理業務費 410,600 元，教學研究及訓輔支出業務費 2,142,200 元。

(三) 維護費：包括行政管理維護及報廢 100,000 元，教學及訓輔研究支出維護及報廢 50,000 元。

(四) 折舊及攤銷：包括行政管理折舊及攤銷 120,000 元，教學研究及訓輔折舊及攤銷 26,400 元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

(一) 辦公設備：電腦組 40,000 元，小計 40,000 元。

(二) 教學設備：教具櫃 130,000 元，拆除整修工程 100,000 元，教具 130,000 元，小計 360,000 元。

(三) 本學年度長期營運資產增置 400,000 元，與上學年度預算數 400,000 元相同。

肆、其他必要說明事項：

一、經常門歲入預算 11,572,340 元，經常門歲出預算 11,128,772 元，經常門剩餘數 443,568 元。

二、添置各項設備資本門預算 400,000 元。

編號：302

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

108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
10,347,743	各項收入	11,572,340	9,450,450	2,121,890	22.45%
10,116,832	學費收入	11,338,800	9,287,320	2,051,480	22.09%
89,908	補助及受贈收入	71,040	45,980	25,060	54.50%
11,825	財務收入	32,000	28,500	3,500	12.28%
129,178	其他收入	130,500	88,650	41,850	47.21%
9,268,271	各項成本與費用	11,128,772	8,869,811	2,258,961	25.47%
1,957,936	行政管理支出	2,228,128	1,678,653	549,475	32.73%
7,310,335	教學研究及訓輔支出	8,900,644	7,191,158	1,709,486	23.77%
1,079,472	本期餘絀	443,568	580,639	-137,071	-23.61%

編號：303B

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

108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	預計本學年度進費分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
不動產：房屋及設備	1,042,850	400,000	201,172	-	1,241,678	
辦公設備	8,679	40,000	6,400	-	42,279	
教學設備	449,869	300,000	117,876	-	631,993	
雜項設備	584,810	0	76,896	-	507,914	
累計折舊	228,551	146,400	201,172	-	173,779	
辦公設備	11,829	14,448	6,400	-	19,877	
教學設備	118,940	26,400	117,876	-	27,464	
雜項設備	97,686	105,552	76,896	-	126,342	
不動產：房屋及設備淨額	814,299	253,600	0	-	1,067,899	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

108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					
辦公設備				40,000	
電腦組	附設幼兒園	2	20,000	40,000	
教學設備				360,000	
教具櫃	附設幼兒園	13	10,000	130,000	
拆除整修工程	附設幼兒園	1	100,000	100,000	
教具	附設幼兒園	1	130,000	130,000	
				0	
合計				400,000	

編號：306

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

108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	%	
10,116,832	學費收入	11,338,800	9,287,320	2,051,480	22.09%	詳如附件一 P9
2,558,480	註冊費	2,750,600	2,092,140	658,460	31.47%	
6,930,102	期費	7,903,200	6,614,780	1,288,420	19.48%	
4,500	試讀費	15,000	12,000	3,000	25.00%	
623,750	才藝課	670,000	568,400	101,600	17.87%	
89,908	補助及受贈收入	71,040	45,980	25,060	54.50%	詳如附件一 P9
11,020	補助收入	11,040	10,980	60	0.55%	
78,888	受贈收入	60,000	35,000	25,000	71.43%	
11,825	財務收入	32,000	28,500	3,500	12.28%	詳如附件一 P9
11,825	利息收入	32,000	28,500	3,500	12.28%	
129,178	其他收入	130,500	88,650	41,850	47.21%	詳如附件一 P9
129,178	雜項收入	130,500	88,650	41,850	47.21%	
10,347,743	收入合計	11,572,340	9,450,450	2,121,890	22.45%	

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

108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	%	
1,957,936	行政管理支出	2,228,128	1,678,653	549,475	32.73%	詳如附件二 P10
1,496,402	人事費	1,597,528	1,243,990	353,538	28.42%	
276,089	業務費	410,600	252,663	157,937	62.51%	
38,166	維護費	100,000	55,000	45,000	81.82%	
147,279	折舊及攤銷	120,000	127,000	-7,000	-5.51%	
7,310,335	教學研究及訓輔支出	8,900,644	7,191,158	1,709,486	23.77%	詳如附件二 P11-12
5,369,232	人事費	6,682,044	5,378,298	1,303,746	24.24%	
1,836,045	業務費	2,142,200	1,752,300	389,900	22.25%	
5,790	維護費	50,000	25,000	25,000	100.00%	
99,268	折舊及攤銷	26,400	35,560	-9,160	-25.76%	
9,268,271	支出合計	11,128,772	8,869,811	2,258,961	25.47%	

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				11,338,800	
註冊費			2,750,600		
大班		780,000			15000元*26人*2學期
中班		790,400			17100元*20人*2學期 13300元*4人*2學期
小班		668,800			17100元*18人*2學期 13300元*2人*2學期
幼幼班		511,400			
幼幼一	239,400				17100元*7人*2學期
幼幼二	272,000				18000元*6人*2學期 14000元*2人*2學期
期費			7,903,200		
大班		2,449,200			7850元*26人*12個月
中班		2,160,000			7500元*24人*12個月
小班		1,800,000			7500元*20人*12個月
幼幼班		1,494,000			
幼幼一	630,000				7500元*7人*12個月
幼幼二	864,000				9000元*8人*12個月
試讀費			15,000		
才藝課			670,000		
直排輪		105,000			175元*20堂*15人*2學期
武術		70,000			175元*20堂*10人*2學期
美陶		275,000			275元*20堂*25人*2學期
奧福音樂		220,000			275元*20堂*20人*2學期
補助及受贈收入				71,040	
補助收入			11,040		
縣政府補助		11,040			
5歲幼兒免學費行政補助	1,040				20元*26人*2學期
特教生招收單位補助	10,000				5000元*1人*2學期
受贈收入			60,000		心願樹捐贈收入
財務收入			32,000	32,000	
利息收入		32,000			銀行利息收入
其他收入			130,500	130,500	
雜項收入		130,500			
母親節親子旅遊	30,000				1000元*30組家庭
兒童創意科學營	40,000				800元*50人
畢業紀念冊	52,000				2000元*26人
畢業典禮表演服	8,500				100元*85人
合 計				11,572,340	

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				2,228,128	
人事費			1,597,528		
行政及廚工薪資		1,224,000			
員工保險費		148,464			勞健保學校負擔
勞保	91,200				
健保	53,664				
團保	3,600				
勞工退休金		71,064			薪資總額6%
工作獎金		82,000			
獎勵金		72,000			
業務費			410,600		
辦公費		48,000			4000元*12個月
廣告費		55,000			
網頁設計	40,000				
徵才廣告	15,000				
清潔費		63,000			
洗手乳	10,200				850元*12次
乾洗手酒精	6,000				500元*12桶
期末消毒	8,000				4000元*2次
洗碗精	6,000				500元*12個月
口罩	2,400				200元*12個月
垃圾袋	2,400				200元*12個月
衛生紙	9,600				800元*12個月
擦手紙	8,400				700元*12個月
醫療保健用品	10,000				5000元*2學期
郵電費		6,000			500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		39,600			
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	15,000				禮品餐費*30%
其他	9,000				教師節、端午節、中秋節
公關業務費		34,000			
家長生產禮品	9,000				尿布450元*2包*10人
喜帖喪帖花籃	25,000				花籃2500元*10次
其他費用		60,000			小額之器具或用品、水質檢測、公共安全檢查
維護費			100,000		
折舊及攤銷			120,000		10000元*12個月
合 計				2,228,128	

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				8,900,644	
人事費			6,682,044		
教保員及才藝老師薪資		5,277,000			
園長薪資及加給	636,000				53000元*12個月
教保員	3,672,000				9人*12個月
英文老師	120,000				10000元*12個月
木工老師	120,000				10000元*12個月
正音老師	20,000				1000*20堂課
才藝老師	469,000				
顧問費	240,000				
員工保險費		556,308			20000元*12個月
勞保	319,236				勞健保學校負擔
健保	187,872				
團保	13,200				
二代健保	36,000				
勞工退休金		272,736			3000元*12個月
工作獎金		360,000			薪資總額6%
獎勵金		216,000			
業務費			2,142,200		
教學材料費		204,000			
活動費		813,000			200元*85人*12個月
期初課程說明會	30,000				
兒童節口腔保健活動	20,000				15000元*2次
教學觀摩暨招生說明會	15,000				
兒童創意科學營	50,000				餐盒及活動費用*1次
畢業典禮	120,000				
小三鐵活動	20,000				佈置,錄影,光碟,雜費
母親節親子旅遊	60,000				
父親節	20,000				含遊覽車、禮品
萬聖節討糖活動	10,000				含禮品
心願樹	350,000				小禮物及糖果
耶誕晚宴	70,000				
慶生會(蛋糕)	18,000				樂團、禮物、雜費
戶外教學(車資、保險)	30,000				1500元*12個月
影印費		48,000			30000元*1次
圖書費		30,000			4000元*12個月
飲食費		720,000			主題教學相關書籍
晤餐費(教案研討)		16,000			60000元*12個月
瓦斯費		10,800			100元*10人*16次
招生廣告費		30,000			900元*12個月
水電費		105,000			宣傳車、文宣
					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		115,400			
聚餐	22,400				3個月1次，4*8000元*70%
員工一日遊	22,000				2000元*11人
望年會聚餐	35,000				禮品餐費*70%
其他	36,000				教師節、端午節、中秋節
其他費用		50,000			小額之器具或用品
維護費			50,000		
折舊及攤銷			26,400		2200元*12個月
合 計				8,900,644	

主辦會計：_____

園 長：_____

校 長：_____

董 事 長：_____

製 表 : 會計張閔琇

主辦會計 : 會計張閔琇

園 長 : 幼兒園長何采樺

校 長 : 校長沈健華

董 事 長 : 董事長許淑敏