

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

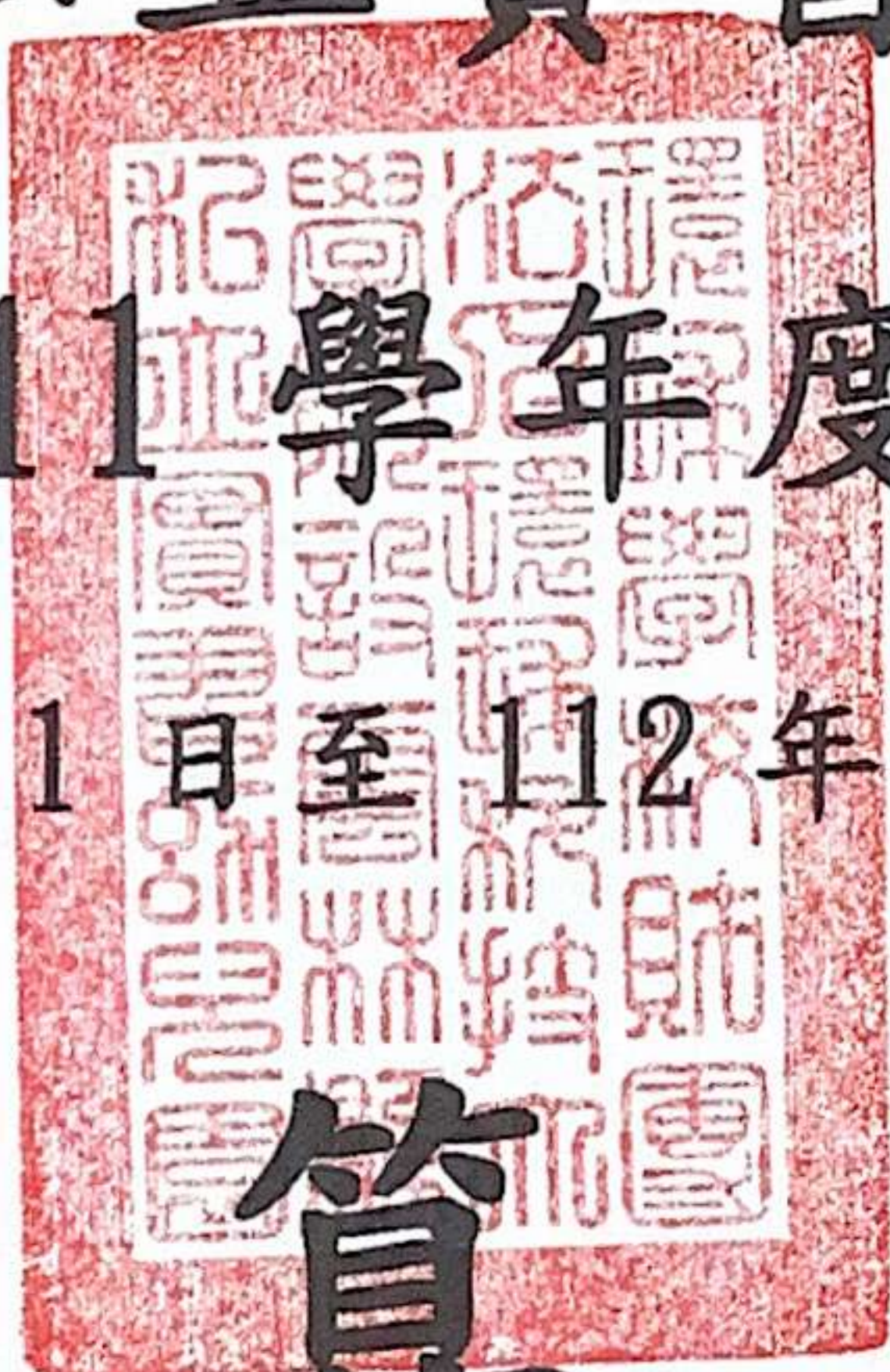
111學年度

(自 111 年 8 月 1 日至 112 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

111 學年度預算書目錄

(自 111 年 8 月 1 日至 112 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

111 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 95 人，預估 111 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，本園預估建置木工區，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 3,159,000 元、期費 8,927,400 元、試讀費 6,000 元、才藝課 487,900 元、補助及受贈收入 25,000 元、財務收入 15,696 元及其他收入 109,500 元，收入合計為 12,730,496 元。

二、成本與費用預算說明：

經常門歲出合計 12,006,501 元。111 學年度預算支出包含行政管理支出 2,642,159 元，教學研究及訓輔支出 9,364,342 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、美語及正音老師鐘點費、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 1,777,516 元，教學研究及訓輔支出人事費編列 6,557,402 元。

(二)業務費：包括行政管理業務費 557,200 元，教學研究及訓輔支出業務費 2,218,700 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 90,000 元。

(四)折舊及攤銷：包括行政管理折舊及攤銷 151,763 元，教學研究及訓輔折舊及攤銷 216,000 元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

(一)教學設備：木工區建置 200,000 元，小計 200,000 元。

(二)其他設備：保健室地板 100,000 元，小計 100,000 元

(三)電腦軟體：會計作帳系統 150,000 元，小計 150,000 元

(四)本學年度長期營運資產增置 450,000 元。

肆、其他必要說明事項：

一、各項收入預估 12,730,496 元，經常門歲出預算 12,006,501 元，經常門本期餘絀 723,995 元。

二、添置各項設備資本門預算 450,000 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

111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
10,927,543	各項收入	12,730,496	11,086,921	1,643,575	14.82%
10,163,416	學費收入	12,580,300	11,026,449	1,553,851	14.09%
702,960	補助及受贈收入	25,000	28,820	-3,820	-13.25%
27,581	財務收入	15,696	21,016	-5,320	-25.31%
33,586	其他收入	109,500	10,636	98,864	929.52%
10,366,276	各項成本與費用	12,006,501	10,576,276	1,430,225	13.52%
2,119,332	行政管理支出	2,642,159	2,179,332	462,827	21.24%
8,246,944	教學研究及訓輔支出	9,364,342	8,396,944	967,398	11.52%
561,267	本期餘絀	723,995	510,645	213,350	41.78%

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

111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	3,605,476	450,000	78,800	-	3,976,676	
辦公設備	116,800	0	23,200	-	93,600	
教學設備	1,894,027	200,000	38,800	-	2,055,227	
雜項設備	1,594,649	100,000	16,800	-	1,677,849	
電腦軟體	0	150,000	0	-	150,000	
累計折舊	1,916,407	376,932	78,800	-	2,214,539	
辦公設備	108,700	3,600	23,200	-	89,100	
教學設備	830,539	204,572	38,800	-	996,311	
雜項設備	977,168	131,260	16,800	-	1,091,628	
電腦軟體	0	37,500	0	-	37,500	
不動產、房屋及設備淨額	1,689,069	73,068	0	-	1,762,137	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

111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				200,000	
木工區建置	附設幼兒園	1	200,000	200,000	
其他設備				100,000	
保健室地板	附設幼兒園	1	100,000	100,000	
電腦軟體				150,000	
會計作帳系統	附設幼兒園	1	150,000	150,000	
合計				450,000	

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

111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	%	
10,163,416	學費收入	12,580,300	11,026,449	1,553,851	14.09%	詳如附件一 P8
2,920,371	註冊費	3,159,000	2,754,792	404,208	14.67%	
6,750,560	期費	8,927,400	7,838,182	1,089,218	13.90%	
6,510	試讀費	6,000	5,500	500	9.09%	
485,975	才藝課	487,900	427,975	59,925	14.00%	
702,960	補助及受贈收入	25,000	28,820	-3,820	-13.25%	詳如附件一 P8
690,960	補助收入	20,000	26,820	-6,820	-25.43%	
12,000	受贈收入	5,000	2,000	3,000	150.00%	
27,581	財務收入	15,696	21,016	-5,320	-25.31%	詳如附件一 P8
27,581	利息收入	15,696	21,016	-5,320	-25.31%	
33,586	其他收入	109,500	10,636	98,864	929.52%	詳如附件一 P8
33,586	雜項收入	109,500	10,636	98,864	929.52%	
10,927,543	收入合計	12,730,496	11,086,921	1,643,575	14.82%	



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

111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	%	
2,119,332	行政管理支出	2,642,159	2,179,332	462,827	21.24%	詳如附件二 P9
1,704,045	人事費	1,777,516	1,715,030	62,486	3.64%	
216,433	業務費	557,200	255,844	301,356	117.79%	
8,450	維護費	70,000	38,890	31,110	79.99%	
79,736	退休撫卹費	85,680	80,528	5,152	6.40%	
110,668	折舊及攤銷	151,763	89,040	62,723	70.44%	
8,246,944	教學研究及訓輔支出	9,364,342	8,396,944	967,398	11.52%	詳如附件二 P10-11
6,363,628	人事費	6,557,402	6,397,726	159,676	2.50%	
1,452,634	業務費	2,218,700	1,505,872	712,828	47.34%	
54,200	維護費	90,000	76,830	13,170	17.14%	
263,945	退休撫卹費	282,240	271,840	10,400	3.83%	
112,537	折舊及攤銷	216,000	144,676	71,324	49.30%	
10,366,276	支出合計	12,006,501	10,576,276	1,430,225	13.52%	

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				12,580,300	
註冊費			3,159,000		
大班		810,000			15000元*27人*2學期
中班		786,600			17100元*23人*2學期
小班		820,800			17100元*24人*2學期
幼幼班		741,600			
幼幼一	561,600				17100元*8人*2學期 18000元*8人*2學期
幼幼二	180,000				18000元*5人*2學期
期費			8,927,400		
大班		2,543,400			7850元*27人*12個月
中班		2,070,000			7500元*23人*12個月
小班		2,160,000			7500元*24人*12個月
幼幼班		2,154,000			
幼幼一	1,584,000				7500元*8人*12個月 9000元*8人*12個月
幼幼二	570,000				9500元*5人*12個月
試讀費			6,000		
才藝課			487,900		
直排輪		95,200			175元*17堂*16人*2學期
美陶		224,400			275元*17堂*24人*2學期
奧福音樂		168,300			275元*17堂*18人*2學期
補助及受贈收入				25,000	
補助收入			20,000		
縣政府補助		20,000			
特教生招收單位補助	20,000				5000元*2人*2學期
受贈收入			5,000		
財務收入			15,696	15,696	
利息收入		15,696			銀行利息收入
其他收入			109,500	109,500	
雜項收入		109,500			
母親節親子旅遊	49,500				900元*55組家庭
兒童創意科學營	51,000				850元*60人
畢業典禮表演服	9,000				100元*90人
合計				12,730,496	

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				2,642,159	
人事費			1,777,516		
行政及廚工薪資		1,428,000			
員工保險費		191,196			勞健保學校負擔
勞保	116,604				
健保	70,992				
團保	3,600				
工作獎金		158,320			
業務費			557,200		
辦公費		48,000			4000元*12個月
廣告費		40,000			
網頁設計	20,000				
徵才廣告	20,000				
清潔費		103,200			
洗手乳	14,400				1200元*12次
乾洗手酒精	20,400				1700元*12桶
期末消毒	9,000				4500元*2次
洗碗精	4,200				350元*12個月
垃圾袋	7,200				600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		52,000			
口罩	12,000				1000元*12個月
醫療保健用品	40,000				20000元*2學期
郵電費		4,800			400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		46,200			
聚餐	9,600				3個月1次，4*8000元*30%
員工一日遊	6,600				2200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		38,000			
家長生產禮品	18,000				尿布600元*2包*15人
喜帖喪帖花籃	20,000				花籃2000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			85,680		薪資總額6%
折舊及攤銷			151,763		
合  計				2,642,159	

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				9,364,342	
人事費			6,557,402		
教保員及才藝老師薪資		5,346,820			
園長、教保員	4,868,000				11人*12個月
英文老師	96,000				8000元*12個月
奧福老師	16,000				
木工老師	16,000				8000元*2個月
正音老師	20,000				1000*20堂課
才藝老師	330,820				
員工保險費		637,716			勞健保學校負擔
勞保	376,344				
健保	236,172				
團保	13,200				
二代健保	12,000				1000元*12個月
工作獎金		572,866			
業務費			2,218,700		
教學材料費		302,100			265元*95人*12個月
活動費		619,000			
期初課程說明會	24,000				12000元*2次
兒童節口腔保健活動	20,000				
教學觀摩暨招生說明會	20,000				餐盒及活動費用*1次
兒童創意科學營	50,000				
畢業典禮	80,000				佈置,錄影,光碟,雜費
小三鐵活動	15,000				
母親節親子旅遊	80,000				含遊覽車、禮品
父親節	25,000				含禮品
國慶日活動	5,000				
心願樹活動	150,000				
耶誕晚宴	80,000				樂團、禮物、雜費
戶外教學(車資、保險)	70,000				35000元*2次
影印費		24,000			2000元*12個月
圖書費		40,000			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)		19,200			100元*12人*16次
瓦斯費		18,000			1500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		141,400			
聚餐	28,000				3個月1次，4*8000元*70%
員工一日遊	26,400				2200元*12人
望年會聚餐	42,000				禮品餐費*70%
其他	45,000				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			90,000		
退休撫卹費			282,240		薪資總額6%
折舊及攤銷			216,000		
合 計				9,364,342	

製 表：張閔琇 

主辦會計：張閔琇 

園 長：何采樺 

校 長：沈健華 

董 事 長：許淑敏 