

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



107學年度

(自 107 年 08 月 01 日至 108 年 07 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

107 學年度預算書目錄

(自 107 年 8 月 1 日至 108 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

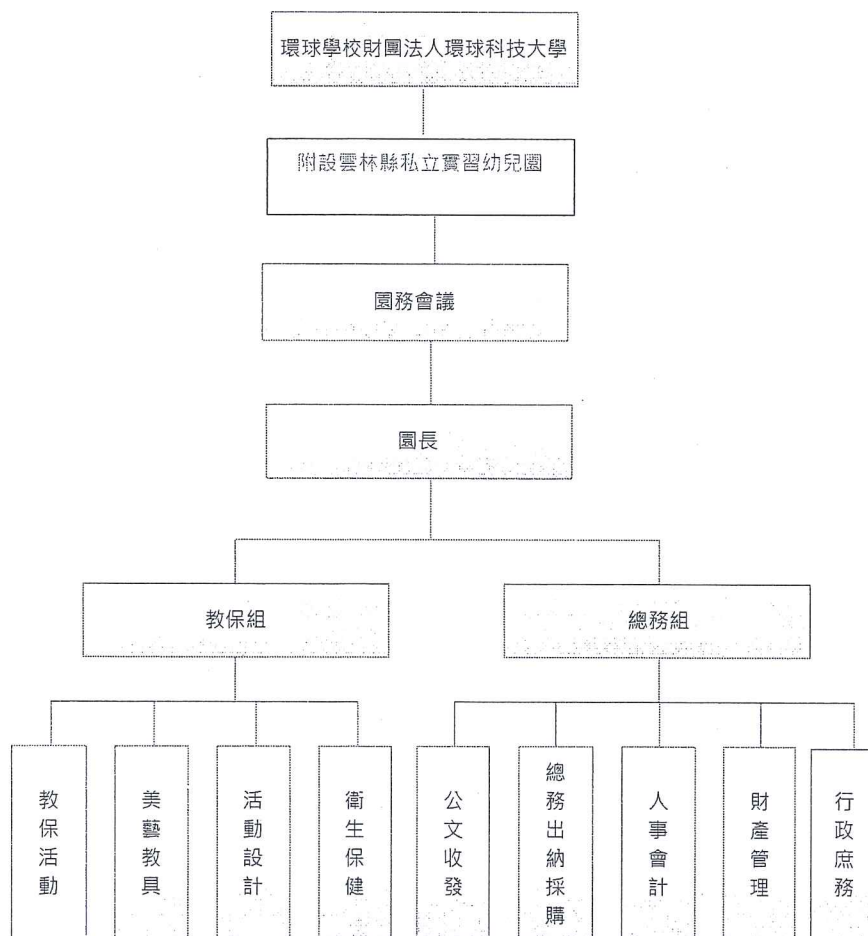
預 算 說 明 書

107 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) 組織架構圖：



(二)本園各部門之職掌：

本園置園長一人，綜理園務。

1.教保組負責下列事項：

(1) 教務事項：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。

(2) 保育事項：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。

2.總務組負責下列事項：

(1) 公文收發。

(2) 總務出納採購。

(3) 人事會計。

(4) 財產管理。

(5) 行政庶務。

貳、重要園務計畫：

本園目前分大、中、小、幼幼班共五班 93 人，預估 107 學年度將招 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 2,551,000 元、期費 7,812,000 元、試讀費 15,000 元、課後興趣課 739,000 元、補助及受贈收入 80,960 元、財務收入 7,000 元及其他收入 145,500 元，收入合計為 11,350,460 元，較上學年度預算數 10,182,200 元，增加 1,168,260 元，約 11.4%，主要係預估招收幼生數增加所致。

二、成本與費用預算說明：

經常門歲出合計 11,100,780 元，較上學年度預算數 9,801,400 元，增加 1,299,380 元，約 13.2%，主要係因幼童人數增加，為符合縣府規定 1:15(3 歲以上幼童)及 1:8(2-3 歲幼童)的師生比及保持優質教保品質，故增聘教保員所致。107 學年度預算支出包含行政管理支出 2,187,900 元，教學研究及訓輔支出

8,912,880 元，其科目及金額說明如下：

(一)人事費：包括執行長加給、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、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 1,527,200 元，教學研究及訓輔支出人事費編列 6,697,880 。

(二)業務費：包括行政管理業務費 440,700 元，教學研究及訓輔支出業務費 2,128,600 元。

(三)維護費：包括行政管理維護 100,000 元，教學及訓輔研究支出維護 60,000 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：

辦公設備：電腦組 40,000 元，小計 40,000 元。

教學設備：教具櫃 100,000 元，

折除整修工程 80,000 元，教具 80,000 元，小計 260,000 元。

雜項設備：木板區地板整修工程 100,000 元，小計 100,000 元。

本學年度長期營運資產增置 400,000 元，較上學年度預算數 230,000 元，增加 170,000 元，增加 73.91%，主要係預計整修園所教室。

肆、其他必要說明事項：

(一)經常門歲入預算 11,350,460 元，經常門歲出預算 11,100,780 元，經常門剩餘數 249,680 元。

(二)添置各項設備資本門預算 400,000 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

107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
10,231,130	各項收入	11,350,460	9,150,234	2,200,226	24.05%
9,914,381	學費收入	11,117,000	8,947,646	2,169,354	24.24%
93,660	補助及受贈收入	80,960	94,388	-13,428	-14.23%
5,569	財務收入	7,000	7,200	-200	-2.78%
217,520	其他收入	145,500	101,000	44,500	0.00%
8,453,181	各項成本與費用	11,100,780	8,614,447	2,486,333	28.86%
1,842,979	行政管理支出	2,187,900	1,959,974	227,926	11.63%
6,610,202	教學研究及訓輔支出	8,912,880	6,654,473	2,258,407	33.94%
1,777,949	本期餘絀	249,680	535,787	-286,107	-53.40%

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

107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	1,096,618	400,000	100,933	-	1,496,618	
辦公設備	21,804	40,000	12,600	-	61,804	
教學設備	409,774	260,000	46,000	-	669,774	
雜項設備	665,040	100,000	42,333	-	765,040	
累計折舊	736,647	146,400	100,933	-	883,047	
辦公設備	76,996	14,448	12,600	-	91,444	
教學設備	94,032	26,400	46,000	-	120,432	
雜項設備	565,619	105,552	42,333	-	671,171	
不動產、房屋及設備淨額	359,971	253,600	0	-	613,571	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

107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				260,000	
教具櫃	附設幼兒園	10	10,000	100,000	
拆除整修工程	附設幼兒園	1	80,000	80,000	
教具	附設幼兒園	1	80,000	80,000	
雜項設備				100,000	
木板區地板整修工程	附設幼兒園	1	100,000	100,000	
合計				400,000	

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

107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	%	
9,914,381	學費收入	11,117,000	8,947,646	2,169,354	24.24%	詳如附件一 P9
2,572,700	註冊費	2,551,000	2,411,250	139,750	5.80%	
6,809,731	期費	7,812,000	5,952,596	1,859,404	31.24%	
24,000	試讀費	15,000	15,000	0	0.00%	
507,950	才藝課	739,000	568,800	170,200	29.92%	
93,660	補助及受贈收入	80,960	94,388	-13,428	-14.23%	詳如附件一 P9
21,160	補助收入	20,960	15,000	5,960	39.73%	
72,500	受贈收入	60,000	79,388	-19,388	-24.42%	
5,569	財務收入	7,000	7,200	-200	-2.78%	詳如附件一 P9
5,569	利息收入	7,000	7,200	-200	-2.78%	
217,520	其他收入	145,500	101,000	44,500	44.06%	詳如附件一 P9
217,520	雜項收入	145,500	101,000	44,500	44.06%	
10,231,130	收入合計	11,350,460	9,150,234	2,200,226	24.05%	

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

107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	%	
1,842,979	行政管理支出	2,187,900	1,959,974	227,926	11.63%	詳如附件二 P10
1,330,645	人事費	1,527,200	1,364,197	163,003	11.95%	
281,442	業務費	440,700	321,495	119,205	37.08%	
147,075	維護費	100,000	65,000	35,000	53.85%	
83,817	折舊及攤銷	120,000	209,282	-89,282	-42.66%	
6,610,202	教學研究及訓輔支出	8,912,880	6,654,473	2,258,407	33.94%	詳如附件二 P11-12
4,442,066	人事費	6,697,880	4,752,822	1,945,058	40.92%	
2,016,017	業務費	2,128,600	1,779,388	349,212	19.63%	
69,911	維護費	60,000	100,640	-40,640	-40.38%	
82,208	折舊及攤銷	26,400	21,623	4,777	22.09%	
8,453,181	支出合計	11,100,780	8,614,447	2,486,333	28.86%	

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				11,117,000	
註冊費			2,551,000		
大班		647,600			15000元*20人*2學期 11900元*2人*2學期
中班		727,600			15300元*23人*2學期 11900元*1人*2學期
小班		554,200			15300元*15人*2學期 11900元*4人*2學期
幼幼班		621,600			
幼幼一	336,600				15300元*11人*2學期
幼幼二	285,000				17100元*6人*2學期 13300元*3人*2學期
期費			7,812,000		
大班		1,980,000			7500元*22人*12個月
中班		2,160,000			7500元*24人*12個月
小班		1,710,000			7500元*19人*12個月
幼幼班		1,962,000			
幼幼一	990,000				7500元*11人*12個月
幼幼二	972,000				9000元*9人*12個月
試讀費			15,000		
才藝課			739,000		
直排輪		105,000			175元*20堂*15人*2學期
武術		84,000			175元*20堂*12人*2學期
美陶		385,000			275元*20堂*35人*2學期
奧福音樂		165,000			275元*20堂*15人*2學期
補助及受贈收入				80,960	
補助收入			20,960		
縣政府補助		10,960			
5歲幼兒免學費行政補助	960				20元*24人*2學期
特教生招收單位補助	10,000				5000元*1人*2學期
其他單位補助		10,000			
受贈收入			60,000		心願樹捐贈收入
財務收入			7,000	7,000	
利息收入		7,000			銀行利息收入
其他收入			145,500	145,500	
雜項收入		145,500			
母親節親子旅遊	35,000				1000元*35組家庭
兒童創意科學營	50,000				1000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				11,350,460	

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				2,187,900	
人事費			1,527,200		
行政及廚工薪資		1,200,000			
員工保險費		127,200			勞健保學校負擔
勞保	75,600				
健保	48,000				
團保	3,600				
勞工退休金		48,000			薪資總額6%
工作獎金		80,000			
獎勵金		72,000			
業務費			440,700		
辦公費		36,000			3000元*12個月
廣告費		115,000			
網頁設計	100,000				
徵才廣告	15,000				
清潔費		88,900			
洗手乳	10,200				850元*12次
乾洗手酒精	4,800				400元*12桶
期末消毒	7,500				3750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	8,400				700元*12個月
擦手紙	7,200				600元*12個月
醫療保健用品	10,000				5000元*2學期
外牆清洗	30,000				
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		25,800			
聚餐	6,000				3個月1次，4*5000元*30%
員工一日遊	4,500				1500元*3人
望年會聚餐	9,000				禮品餐費*30%
其他	6,300				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		30,000			小額之器具或用品
維護費			100,000		
折舊及攤銷			120,000		10000元*12個月
合 計				2,187,900	

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				8,912,880	
人事費			6,697,880		
教保員及才藝老師薪資		5,473,080			
執行長加給	240,000				20000元*12個月
園長薪資及加給	650,000				50000元*13個月
教保員	3,840,000				10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	483,080				
員工保險費		388,800			勞健保學校負擔
勞保	204,000				
健保	132,000				
團保	16,800				
二代健保	36,000				3000元*12個月
勞工退休金		216,000			薪資總額6%
工作獎金		380,000			
獎勵金		240,000			
業務費			2,128,600		
教學材料費		204,000			200元*85人*12個月
活動費		784,000			
期初課程說明會	30,000				15000元*2次
兒童節口腔保健活動	20,000				
教學觀摩暨招生說明會	30,000				餐盒及活動費用*2次
兒童創意科學營	30,000				
畢業典禮	100,000				佈置,錄影,光碟,雜費
小三鐵活動	15,000				
母親節親子旅遊	60,000				含遊覽車、禮品
父親節	20,000				含禮品
萬聖節討糖活動	15,000				小禮物及糖果
心願樹	350,000				
耶誕晚宴	50,000				樂團、禮物、雜費
慶生會(蛋糕)	18,000				1500元*12個月
戶外教學(車資、保險)	46,000				(20000元+3000元)*2次
影印費		48,000			4000元*12個月
圖書費		30,000			主題教學相關書籍
伙食費		720,000			60000元*12個月
晤餐費(教案研討)		16,000			100元*10人*16次
瓦斯費		10,800			900元*12個月
招生廣告費		40,000			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		120,800			
聚餐	14,000				3個月1次，4*5000元*70%
員工一日遊	16,500				1500元*11人
望年會聚餐	21,000				禮品餐費*70%
其他	69,300				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			60,000		
折舊及攤銷			26,400		2200元*12個月
合 計				8,912,880	

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：陳益興

環球科技大學校長陳益興

董 事 長：許淑敏

董事長許淑敏