

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

109學年度

(自 109 年 8 月 1 日至 110 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

109 學年度預算書目錄

(自 109 年 8 月 1 日至 110 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

109 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 100 人，預估 109 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，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)，以增加園所競爭力。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

註冊費 3,144,800 元、期費 8,738,400 元、試讀費 5,000 元、才藝課 535,500 元、補助及受贈收入 15,880 元、財務收入 30,600 元及其他收入 76,500 元，收入合計為 12,546,680 元。

二、成本與費用預算說明：

經常門歲出合計 12,007,240 元。109 學年度預算支出包含行政管理支出 2,436,700 元，教學研究及訓輔支出 9,570,540 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、獎勵金。行政管理支出人事費編列 1,713,348 元，教學研究及訓輔支出人事費編列 6,415,064 元。

(二)業務費：包括行政管理業務費 579,000 元，教學研究及訓輔支出業務費 2,617,600 元。

(三)維護費：包括行政管理維護及報廢 40,000 元，教學及訓輔研究支出維護及報廢 70,000 元。

(四)折舊及攤銷：包括行政管理折舊及攤銷 104,352 元，教學研究及訓輔折舊及攤銷 467,876 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，拆除重建工程 700,000 元，小計 1,000,000 元。

(二)本學年度長期營運資產增置 1,000,000 元。

肆、其他必要說明事項：

一、各項收入預估 12,546,680 元，經常門歲出預算 12,007,240 元，經常門剩餘數 539,440 元。

二、添置各項設備資本門預算 1,000,000 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

109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
10,705,964	各項收入	12,546,680	11,297,352	1,249,328	11.06%
10,565,431	學費收入	12,423,700	11,246,852	1,176,848	10.46%
32,980	補助及受贈收入	15,880	15,000	880	5.87%
33,838	財務收入	30,600	25,500	5,100	20.00%
73,715	其他收入	76,500	10,000	66,500	665.00%
10,142,339	各項成本與費用	12,007,240	10,645,150	1,362,090	12.80%
2,072,864	行政管理支出	2,436,700	2,182,340	254,360	11.66%
8,069,475	教學研究及訓輔支出	9,570,540	8,462,810	1,107,730	13.09%
563,625	本期餘絀	539,440	652,202	-112,762	-17.29%

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

109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	2,438,761	1,000,000	46,200	-	3,392,561	
辦公設備	116,800	0	23,200	-	93,600	
教學設備	843,712	1,000,000	23,000	-	1,820,712	
雜項設備	1,478,249	0	0	-	1,478,249	
累計折舊	1,374,220	572,228	46,200	-	1,900,248	
辦公設備	101,500	2,700	23,200	-	81,000	
教學設備	525,225	467,876	23,000	-	970,101	
雜項設備	747,495	101,652	0	-	849,147	
不動產、房屋及設備淨額	1,064,541	427,772	0	-	1,492,313	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

109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				1,000,000	
教具	附設幼兒園	1	300,000	300,000	
拆除重建工程	附設幼兒園	1	700,000	700,000	
				0	
合計				1,000,000	

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

109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	%	
10,565,431	學費收入	12,423,700	11,246,852	1,176,848	10.46%	詳如附件一 P8
2,503,200	註冊費	3,144,800	2,920,600	224,200	7.68%	
7,471,081	期費	8,738,400	7,980,002	758,398	9.50%	
9,000	試讀費	5,000	4,000	1,000	25.00%	
582,150	才藝課	535,500	342,250	193,250	56.46%	
32,980	補助及受贈收入	15,880	15,000	880	5.87%	詳如附件一 P8
20,980	補助收入	10,880	10,000	880	8.80%	
12,000	受贈收入	5,000	5,000	0	0.00%	
33,838	財務收入	30,600	25,500	5,100	20.00%	詳如附件一 P8
33,838	利息收入	30,600	25,500	5,100	20.00%	
73,715	其他收入	76,500	10,000	66,500	665.00%	詳如附件一 P8
73,715	雜項收入	76,500	10,000	66,500	665.00%	
10,705,964	收入合計	12,546,680	11,297,352	1,249,328	11.06%	

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

109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	%	
2,072,864	行政管理支出	2,436,700	2,182,340	254,360	11.66%	詳如附件二 P9
1,660,374	人事費	1,713,348	1,696,549	16,799	0.99%	
302,879	業務費	579,000	348,432	230,568	66.17%	
0	維護費	40,000	22,000	18,000	81.82%	
109,611	折舊及攤銷	104,352	115,359	-11,007	-9.54%	
8,069,475	教學研究及訓輔支出	9,570,540	8,462,810	1,107,730	13.09%	詳如附件二 P10-11
5,680,422	人事費	6,415,064	5,880,770	534,294	9.09%	
2,211,798	業務費	2,617,600	2,386,921	230,679	9.66%	
58,315	維護費	70,000	66,358	3,642	5.49%	
118,940	折舊及攤銷	467,876	128,761	339,115	263.37%	
10,142,339	支出合計	12,007,240	10,645,150	1,362,090	12.80%	

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				12,423,700	
註冊費			3,144,800		
大班		660,000			15000元*22人*2學期
中班		875,900			17100元*22人*2學期 13300元*1人*2學期 16150元*3人*2學期
小班		883,500			17100元*23人*2學期 16150元*3人*2學期
幼幼班		725,400			
幼幼一	581,400				17100元*17人*2學期
幼幼二	144,000				18000元*4人*2學期
期費			8,738,400		
大班		2,072,400			7850元*22人*12個月
中班		2,340,000			7500元*26人*12個月
小班		2,340,000			7500元*26人*12個月
幼幼班		1,986,000			
幼幼一	1,530,000				7500元*17人*12個月
幼幼二	456,000				9500元*4人*12個月
試讀費			5,000		
才藝課			535,500		
直排輪		126,000			175元*18堂*20人*2學期
武術		63,000			175元*18堂*10人*2學期
美陶		178,200			275元*18堂*18人*2學期
奧福音樂		168,300			275元*18堂*17人*2學期
補助及受贈收入				15,880	
補助收入			10,880		
縣政府補助		10,880			
5歲幼兒免學費行政補助	880				20元*22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			5,000		
財務收入			30,600	30,600	
利息收入		30,600			銀行利息收入
其他收入			76,500	76,500	
雜項收入		76,500			
母親節親子旅遊	36,000				1200元*30組家庭
兒童創意科學營	32,000				800元*40人
畢業典禮表演服	8,500				100元*85人
合計				12,546,680	

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				2,436,700	
人事費			1,713,348		
行政及廚工薪資		1,320,000			
員工保險費		160,524			勞健保學校負擔
勞保	99,996				
健保	56,928				
團保	3,600				
勞工退休金		76,824			薪資總額6%
工作獎金		84,000			
獎勵金		72,000			
業務費			579,000		
辦公費		60,000			5000元*12個月
廣告費		50,000			
網頁設計	30,000				
徵才廣告	20,000				
清潔費		162,000			
洗手乳	14,400				1200元*12次
乾洗手酒精	18,000				1500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	18,000				1500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
醫療保健用品	40,000				20000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		45,000			
聚餐	12,000				3個月1次，4*10000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	12,000				教師節、端午節、中秋節
公關業務費		51,000			
家長生產禮品	13,500				尿布450元*2包*15人
喜帖喪帖花籃	37,500				花籃2500元*15次
其他費用		100,000			小額之器具或用品、水質檢測、公共安全檢查
維護費			40,000		
折舊及攤銷			104,352		
合 計				2,436,700	

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				9,570,540	
人事費			6,415,064		
教保員及才藝老師薪資		5,078,900			
園長、教保員	4,458,000				10人*12個月
英文老師	108,000				9000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	396,900				
員工保險費		528,012			勞健保學校負擔
勞保	303,852				
健保	186,960				
團保	13,200				
二代健保	24,000				2000元*12個月
勞工退休金		223,152			薪資總額6%
工作獎金		369,000			
獎勵金		216,000			
業務費			2,617,600		
教學材料費		285,000			250元*95人*12個月
活動費		965,000			
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	80,000				
畢業典禮	150,000				佈置,錄影,光碟,雜費
小三鐵活動	20,000				
母親節親子旅遊	80,000				含遊覽車、禮品
父親節	20,000				含禮品
萬聖節討糖活動	10,000				小禮物及糖果
心願樹	370,000				
耶誕晚宴	80,000				樂團、禮物、雜費
戶外教學(車資、保險)	60,000				30000元*2次
影印費		72,000			6000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		60,000			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		145,000			
聚餐	28,000				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	60,000				教師節、端午節、中秋節
其他費用		100,000			小額之器具或用品
維護費			70,000		
折舊及攤銷			467,876		
合 計				9,570,540	

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 