

國軍退除役官兵輔導委員會高雄榮民服務處職場互助教保服務中心

資產負債表

民國115年1月31日及民國114年1月31日

單位：新台幣元

資產	115.1.31	114.1.31
流動資產		
現金	\$ 30,000	\$ 30,000
銀行存款	2,903,942	1,808,705
應收帳款	1,930	-
其他應收款	33,024	114,742
預付款項	5,181	5,181
預付費用	5,181	5,181
流動資產合計	2,974,077	1,958,628
非流動資產		
基金	2,350,027	1,472,964
資遣費準備金	69,955	44,810
業務發展準備金	2,280,072	1,428,154
代管財產	1,963,387	1,898,047
非流動資產合計	4,313,414	3,371,011
資產總額	\$ 7,287,491	\$ 5,329,639
負債及餘絀	115.1.31	114.1.31
流動負債		
應付款項	\$ 797,298	\$ 188,270
應付帳款	18,883	11,156
應付費用	753,934	114,288
其他應付款	24,481	62,826
預收款項	480,035	176,686
預收教保費(政府學費差額補助)	311,114	173,113
預收補助款	168,921	3,573
其他流動負債	39,735	34,360
代收款項	39,735	34,360
流動負債合計	1,317,068	399,316
非流動負債		
資遣費準備	69,955	44,810
業務發展準備	3,219,075	2,280,072
應付代管財產	1,963,387	1,898,047
非流動負債合計	5,252,417	4,222,929
負債總額	6,569,485	4,622,245
餘絀總額		
累積餘絀	1,078,099	1,138,447
本期餘絀	(360,093)	(431,053)
餘絀總額	718,006	707,394
負債及餘絀總額	\$ 7,287,491	\$ 5,329,639

會計：



主任：



負責人：



國軍退除役官兵輔導委員會高雄市榮民服務處職場互助教育服務中心

收支餘絀表

114學年度第1學期(114年8月1日至115年1月31日)

單位：新台幣元

	預算數A	決算數B	差異數 C=B-A	執行率% D=B/A
收入				
教保費收入	\$ 5,735,141	\$ 2,817,649	\$ (2,917,492)	49.13
教保費收入減項	-	(11,602)	(11,602)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務收入	-	22,470	22,470	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務收入減項	-	(595)	(595)	0.00
利息收入	-	13,873	13,873	0.00
其他收入	-	649,215	649,215	0.00
收入合計	<u>\$ 5,735,141</u>	<u>3,491,010</u>	<u>\$ (2,244,131)</u>	
支出				
人事費	\$ 4,735,402	1,850,386	\$ (2,885,016)	39.08
業務費	425,200	114,150	(311,050)	26.85
場地使用費	110,000	29,075	(80,925)	26.43
材料費	419,280	207,213	(212,067)	49.42
維護及修繕購置費	111,600	38,818	(72,782)	34.78
雜支、行政管理費及業務發展費	109,960	940,371	830,411	855.19
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務支出	-	21,875	21,875	0.00
其他支出	-	649,215	649,215	0.00
支出合計	<u>\$ 5,911,442</u>	<u>3,851,103</u>	<u>\$ (2,060,339)</u>	
本期稅前餘絀		(360,093)		
所得稅費用		-		
本期稅後餘絀		<u>\$ (360,093)</u>		

會計：



主任：



負責人：



國軍退除役官兵輔導委員會高雄市榮民服務處職場互助教保服務中心

收支餘細表

113學年度第1學期(113年8月1日至114年1月31日)

單位：新台幣元

	預算數A	決算數B	差異數 C=B-A	執行率% D=B/A
收入				
教保費收入	\$ 5,735,142	\$ 2,777,907	\$ (2,957,235)	48.44
教保費收入減項	-	(12,480)	(12,480)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務收入	-	20,820	20,820	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務收入減項	-	(3,395)	(3,395)	0.00
利息收入	-	14,031	14,031	0.00
其他收入	-	377,307	377,307	0.00
收入合計	<u>\$ 5,735,142</u>	<u>3,174,190</u>	<u>\$ (2,560,952)</u>	
支出				
人事費	\$ 4,637,651	1,991,635	\$ (2,646,016)	42.94
業務費	425,200	117,243	(307,957)	27.57
場地使用費	110,000	29,982	(80,018)	27.26
材料費	419,280	185,571	(233,709)	44.26
維護及修繕購置費	111,600	29,265	(82,335)	26.22
雜支、行政管理費及業務發展費	109,960	856,815	746,855	779.21
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務支出	-	17,425	17,425	0.00
其他支出	-	377,307	377,307	0.00
支出合計	<u>\$ 5,813,691</u>	<u>3,605,243</u>	<u>\$ (2,208,448)</u>	
本期稅前餘絀		(431,053)		
所得稅費用		-		
本期稅後餘絀		<u>\$ (431,053)</u>		

會計：



主任：



負責人：



資產負債表(學年度)

2026/1/31

製表時間：2026/03/19 14:07:49

科目名稱	小計	合計	科目名稱	小計	合計
資產總額		7,287,491	負債總額		6,569,485
流動資產	2,974,077		流動負債	1,317,068	
現金	30,000		應付款項	797,298	
零用金	30,000		應付帳款	18,883	
銀行存款	2,903,942		應付費用	753,934	
活期存款	2,903,942		其他應付款	24,481	
活期存款1	2,903,942		預收款項	480,035	
應收帳款	1,930		預收教保費(政府學費差額補助)	311,114	
其他應收款	33,024		預收補助款	168,921	
預付款項	5,181		其他流動負債	39,735	
預付費用	5,181		代收款	39,735	
非流動資產	4,313,414		非流動負債	5,252,417	
基金	2,350,027		資遣費準備	69,955	
資遣費準備金	69,955		業務發展準備	3,219,075	
業務發展準備金	2,280,072		應付代管財產	1,963,387	
代管財產	1,963,387		餘絀總額	718,006	
			餘絀總額	718,006	
			累積餘絀	1,078,099	
			本期餘絀(稅後)	-360,093	
資產總額：		7,287,491	負債及餘絀總額：		7,287,491

會計：



園長：



負責人：



收支餘額表(學年度)

2025/08/01~2026/01/31

製表時間：2026/03/19 14:04:43

單位：新臺幣(元)

會計科目	全學年預算 (A)	本期金額 (B)	累計金額 (C)	差異數 (C-A)	執行率 (C/A*100%)
收入部份					
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)	0	2,817,649	2,817,649	2,817,649	-
教保費收入(家長繳費)	0	209,318	209,318	209,318	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	2,608,331	2,608,331	2,608,331	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照服務及逾時照顧服務收入					
延長照顧服務收入	0	22,470	22,470	22,470	-
停托日照服務收入	0	0	0	0	-
逾時照顧服務收入	0	0	0	0	-
利息收入	0	13,873	13,873	13,873	-
其他收入	0	649,215	649,215	649,215	-
專案補助收入	0	643,725	643,725	643,725	-
代收補助收入	0	0	0	0	-
代收代付收入	0	5,490	5,490	5,490	-
呆帳收回	0	0	0	0	-
捐贈收入	0	0	0	0	-
租金收入	0	0	0	0	-
其他收入-其它	0	0	0	0	-
教保費收入減項	0	-11,602	11,602	11,602	-
五日未上課退費	0	-1,952	1,952	1,952	-
腸病毒退費	0	-8,793	8,793	8,793	-
轉學/轉出退費	0	-857	857	857	-
政府學費差額補助退費	0	0	0	0	-
臨時托育退費	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照服務及逾時照顧服務收入減項	0	-595	595	595	-
延長照顧服務收入退費	0	-595	595	595	-
停托日照服務收入退費	0	0	0	0	-
逾時照顧服務收入退費	0	0	0	0	-
支出部份					
人事費	0	1,850,386	1,850,386	1,850,386	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	1,048,122	1,048,122	1,048,122	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	0	0	0	0	-
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資	0	0	0	0	-
社工員、護士薪資	0	0	0	0	-
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	0	453,141	453,141	453,141	-
加班費	0	26,229	26,229	26,229	-
勞、健保費	0	196,325	196,325	196,325	-
保險費	0	3,891	3,891	3,891	-
勞退金提撥	0	87,864	87,864	87,864	-
自強活動	0	6,000	6,000	6,000	-
健康檢查	0	0	0	0	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	28,814	28,814	28,814	-
資遣費	0	0	0	0	-
業務費	0	114,150	114,150	114,150	-
活動費	0	20,466	20,466	20,466	-
研習、進修	0	2,943	2,943	2,943	-
水費、電費及瓦斯	0	38,594	38,594	38,594	-
水費	0	3,064	3,064	3,064	-
電費	0	35,530	35,530	35,530	-
瓦斯	0	0	0	0	-
稅捐支出	0	0	0	0	-
保全	0	0	0	0	-
辦公文具	0	1,267	1,267	1,267	-
事務機器耗材	0	17,034	17,034	17,034	-
電話費(含ADSL)	0	11,583	11,583	11,583	-
郵資	0	1,392	1,392	1,392	-
文宣費	0	0	0	0	-
文宣費(一般文宣)	0	0	0	0	-
文宣費(園刊)	0	0	0	0	-

攝影照片	0	473	473	473	-
園務特支	0	20,398	20,398	20,398	-
差旅費	0	0	0	0	-
場地使用費	0	29,075	29,075	29,075	-
公共事務管理費	0	29,075	29,075	29,075	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	-
材料費	0	207,213	207,213	207,213	-
教保材料費	0	25,187	25,187	25,187	-
日常消耗用品	0	5,519	5,519	5,519	-
藥品費	0	470	470	470	-
餐點費	0	176,037	176,037	176,037	-
維護及修繕購置費	0	38,818	38,818	38,818	-
修繕費	0	15,175	15,175	15,175	-
園舍消毒、清潔	0	1,800	1,800	1,800	-
火險	0	391	391	391	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	21,452	21,452	21,452	-
雜支、行政管理費及業務發展費	0	940,371	940,371	940,371	-
雜支	0	1,368	1,368	1,368	-
行政管理費	0	0	0	0	-
業務發展費	0	939,003	939,003	939,003	-
其他	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照服務及逾時照顧服務支出	0	21,875	21,875	21,875	-
延長照顧服務支出	0	21,875	21,875	21,875	-
停托日照服務支出	0	0	0	0	-
逾時照顧服務支出	0	0	0	0	-
其他支出	0	649,215	649,215	649,215	-
專案補助支出	0	643,725	643,725	643,725	-
代收補助支出	0	0	0	0	-
代收代付支出	0	5,490	5,490	5,490	-
其他	0	0	0	0	-
損失	0	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	0	-
本期餘絀	-	-360,093	-360,093	-	-
所得稅費用					
本期餘絀(稅後)					

會計：



園長：



負責人：

