

單位名稱：ABC 托兒所  
 損益結算表  
 由2008年2月1日至2008年2月29日

	澳門幣	澳門幣	澳門幣
服務收入			
服務收入		63,000.00	
活動收入		XXXXXXX	
銷售/勞務提供收入		XXXXXXX	
其他服務收入		XXXXXXX	63,000.00
減：直接服務成本			
食品及飲品		33,985.00	
活動支出			
— 食品及飲品	4,000.00		
— 交通及住宿費	XXXXXXX		
— 廣告宣傳費	XXXXXXX		
— 獎金，獎項及禮物	5,000.00		
— 裝飾及佈置用品	1,500.00		
— 租金	XXXXXXX		
— 攝影及錄影費用	XXXXXXX		
— 活動用品	XXXXXXX		
— 講師及導師費	XXXXXXX		
— 保險費	XXXXXXX		
— 其他活動支出	XXXXXXX	10,500.00	
教材費		XXXXXXX	
玩具、康樂用品及活動設備		XXXXXXX	
圖書		XXXXXXX	
醫藥及護理用品		XXXXXXX	
物料購貨		XXXXXXX	
服務收費扣減		3,000.00	
服務對象-其他支出		XXXXXXX	47,485.00
經營盈餘/(虧損)			15,515.00
資助收入			
社工局-經常性開支資助	85,000.00		
社工局-設備資助	3,000.00		
社工局-維修/改善工程資助	XXXXXXX		
社工局-偶發性活動資助	10,000.00		
社工局-其他資助	XXXXXXX	98,000.00	
其他政府部門資助		XXXXXXX	
總會資助		XXXXXXX	
關聯機構資助		XXXXXXX	98,000.00

單位名稱：ABC 托兒所  
 損益結算表  
 由2008年2月1日 至2008年2月29日

	澳門幣	澳門幣	澳門幣
捐贈收入			
私人捐贈-現金		XXXXXXXX	
私人捐贈-實物		XXXXXXXX	XXXXXXXX
財務收入			
銀行存款利息收入		XXXXXXXX	
其他財務收入		XXXXXXXX	XXXXXXXX
其他收入			
固定資產變賣收入		XXXXXXXX	
兌換收入		XXXXXXXX	
其他收入		XXXXXXXX	XXXXXXXX
			113,515.00
減：營運費用			
水費	XXXXXXXX		
電費	2,800.00		
燃料費	1,000.00		
維修保養費	XXXXXXXX		
郵電費	180.00		
保險費	XXXXXXXX		
租金	18,000.00		
交際費	XXXXXXXX		
廣告及宣傳費	XXXXXXXX		
大廈管理費	1,300.00		
清潔費用	XXXXXXXX		
交通費及旅費	XXXXXXXX		
會計師費	XXXXXXXX		
律師費	XXXXXXXX		
顧問費	XXXXXXXX		
保安費	XXXXXXXX		
雜費	XXXXXXXX		
易耗用品	XXXXXXXX		
廚房用品	XXXXXXXX		

單位名稱：ABC 托兒所  
 損益結算表  
 由2008年2月1日至2008年2月29日

	澳門幣	澳門幣	澳門幣
減：營運費用(續)			
寢室用品	XXXXXXXX		
電器及零件	XXXXXXXX		
衛生及清潔用品	XXXXXXXX		
文具印刷	XXXXXXXX		
電腦用品	XXXXXXXX		
報刊及雜誌費	XXXXXXXX	23,280.00	
減：人事費用			
主管薪金	13,000.00		
專業職級人員薪金	XXXXXXXX		
服務人員薪金	28,000.00		
支援人員薪金	42,000.00		
員工額外報酬	XXXXXXXX		
員工津貼	XXXXXXXX		
員工保險費	XXXXXXXX		
員工福利	XXXXXXXX		
員工膳食	XXXXXXXX		
員工培訓	XXXXXXXX		
員工制服	XXXXXXXX		
員工醫藥費	XXXXXXXX		
社會保障基金	XXXXXXXX		
公積金	XXXXXXXX		
退休金	XXXXXXXX		
員工其他支出	XXXXXXXX	83,000.00	
減：稅項			
房屋稅	XXXXXXXX		
地租	XXXXXXXX		
招牌稅	XXXXXXXX		
汽車牌稅	XXXXXXXX		
其他稅項	XXXXXXXX	XXXXXXXX	

單位名稱：ABC 托兒所  
 損益結算表  
 由2008年2月1日至2008年2月29日

	澳門幣	澳門幣	澳門幣
減：財務費用			
銀行透支利息	XXXXXXXX		
銀行借款利息	XXXXXXXX		
銀行手續費	XXXXXXXX		
其他借款利息	XXXXXXXX		
其他財務支出	XXXXXXXX	XXXXXXXX	
	<hr/>		
減：折舊及攤銷費用			
傢俱設備折舊	XXXXXXXX		
寢室設備折舊	XXXXXXXX		
電器設備折舊	XXXXXXXX		
廚房用具及器具折舊	XXXXXXXX		
辦公室設備折舊	XXXXXXXX		
裝修工程攤銷	XXXXXXXX	XXXXXXXX	
	<hr/>		
減：其他費用			
罰款	XXXXXXXX		
壞賬	XXXXXXXX		
資助及援助金	XXXXXXXX		
固定資產變賣損失	XXXXXXXX		
固定資產報廢損失	XXXXXXXX		
兌換損失	XXXXXXXX		
資助退款	XXXXXXXX		
特殊費用支出	XXXXXXXX	XXXXXXXX	106,280.00
	<hr/>	<hr/>	
本月份盈虧結餘			7,235.00

單位名稱：ABC 托兒所

資產負債表

2008年2月29日

資產	澳門幣	澳門幣	澳門幣
<b>流動資產</b>			
現金			
零用現金	8,000.00		
專項活動備用金	XXXXXXX		
庫存現金	15,000.00	23,000.00	
銀行往來			
銀行支票戶口	170,706.00		
銀行儲蓄戶口	XXXXXXX		
銀行定期存款	XXXXXXX	170,706.00	
存貨			
用品存貨	XXXXXXX		
食品存貨	XXXXXXX	XXXXXXX	
債務人			
應收資助款	XXXXXXX		
應收款項	XXXXXXX		
暫付款項	XXXXXXX		
預付費用	XXXXXXX		
其他應收款	XXXXXXX	XXXXXXX	193,706.00
<b>關聯方往來</b>			
單位負責人往來		XXXXXXX	
總會往來		XXXXXXX	
關聯機構往來		XXXXXXX	XXXXXXX
未完成資產			XXXXXXX
<b>固定資產</b>			
傢俱設備	131,200.00		
減：折舊備底-傢俱設備	(115,650.00)	15,550.00	
寢室設備	47,500.00		
減：折舊備底-寢室設備	(47,500.00)	-	
電器設備	65,660.00		
減：折舊備底-電器設備	(52,200.00)	13,460.00	
廚房用具及器具	73,070.00		
減：折舊備底-廚房用具及器具	(73,070.00)	-	
輕型車輛		130,000.00	
辦公室設備	57,000.00		
減：折舊備底-辦公室設備	(53,400.00)	3,600.00	
裝修工程	440,000.00		
減：累積攤銷-裝修工程	(343,334.00)	96,666.00	259,276.00
<b>總資產</b>			<b>452,982.00</b>

單位名稱：ABC 托兒所

資產負債表

2008年2月29日

負債

流動負債

債權人

應付賬款	30,360.00		
應付費用	1,000.00		
應付工資及其他報酬	XXXXXXX		
應付固定資產供款	XXXXXXX		
應付員工公積金/退休金	XXXXXXX		
應付公積金/退休金供款	XXXXXXX		
其他應付款	XXXXXXX	31,360.00	
暫收款		XXXXXXX	
按金收入		XXXXXXX	
預收資助款	XXXXXXX		
預收捐贈款	100,000.00	100,000.00	131,360.00

關聯方往來

單位負責人往來		XXXXXXX	
總會往來		83,826.00	
關聯機構往來		XXXXXXX	83,826.00

長期負債

銀行借款		XXXXXXX	
其他人士借款		XXXXXXX	XXXXXXX

總負債

215,186.00

權益

基金

流動基金			
一般流動基金	XXXXXXX		
受限制流動基金	XXXXXXX	XXXXXXX	
財產設備基金		130,000.00	
捐助基金			
永久性捐助基金	XXXXXXX		
有條件捐助基金	XXXXXXX	XXXXXXX	130,000.00

公積

退休金儲備		XXXXXXX	
公積金儲備		XXXXXXX	
其他儲備金		XXXXXXX	XXXXXXX
累積盈虧結餘		94,612.00	
上月份盈虧結餘		5,949.00	
本月份盈餘		7,235.00	107,796.00

負債和權益合計

452,982.00