

一〇四學年度決算報表查核報告書

報告收受者：新竹市政府

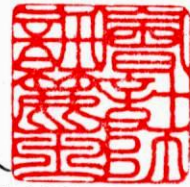
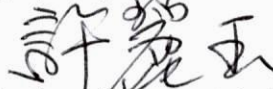
社團法人新竹市教保人員協會附設新竹市私立高峰非營利幼兒園(新竹市政府委託辦理)(以下簡稱幼兒園)民國一〇五年七月三十一日之平衡表，暨民國一〇四學年度(民國一〇四年八月一日至一〇五年七月三十一日)之收支餘絀表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「一般公認審計準則」、「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」、「非營利幼兒園營運成本計算表」及「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述之財務報表在所有重大方面係依照「非營利幼兒園實施辦法」、「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」、「非營利幼兒園營運成本計算表」及「一般公認會計原則」編製，尚足以允當表達幼兒園民國一〇五年七月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年八月一日至一〇五年七月三十一日之營運成果及收支執行情形。

許麗玉會計師事務所

會計師



會員證字號：臺省會證字第1365號

地址：新竹市三民路41號

電話：(03)5330258

中 華 民 國 一 〇 五 年 十 月 八 日


社團法人新竹市教保人員協會
附設新竹市私立高峰非營利幼兒園（新竹市政府委託辦理）

平衡表
民國一〇五年七月三十一日

單位：新台幣元

資產	105年7月31日	負債、基金及餘絀	105年7月31日
流動資產		流動負債	
現金 (附註三)	\$ 800	應付款項 (附註八)	\$ 951,549
銀行存款 (附註四)	3,057,105	預收款項 (附註九)	1,426,546
應收款項 (附註五)	54,386	代收款項 (附註十)	17,643
預付款項 (附註六)	4,900	流動負債合計	<u>\$ 2,395,738</u>
流動資產合計	<u>\$ 3,117,191</u>		
非流動資產		非流動負債	
基金		資遣費準備金(附註七)	\$ 37,395
資遣費準備金(附註七)	\$ 37,395	非流動負債合計	<u>\$ 37,395</u>
基金合計	<u>\$ 37,395</u>	負債總計	<u>\$ 2,433,133</u>
非流動資產合計	<u>\$ 37,395</u>		
		餘絀	
		本期餘絀 (附註十一)	\$ 721,453
		餘絀合計	<u>\$ 721,453</u>
		基金及餘絀總計	<u>\$ 721,453</u>
資產總計	<u><u>\$ 3,154,586</u></u>	負債、基金及餘絀總計	<u><u>\$ 3,154,586</u></u>

後附財務報表為本報表之一部份，請併同參閱。

理事長：



園長：



會計：




 社團法人新竹市教保人員協會
 附設新竹市私立高峰非營利幼兒園（新竹市政府委託辦理）

民國一〇四年八月一日至一〇五年七月三十一日

單位：新台幣元

	104年度預算數	104年度決算數	104年度決算數與預算數比較	
			差異金額	執行率(%)
收入 (附註十二)				
教保費收入	\$ 9,303,120	\$ 9,225,048	\$ (78,072)	99.16
教保費收入減項	-	(176,181)	(176,181)	-
課後照顧收入	-	261,355	261,355	-
課後照顧收入減項	-	(19,933)	(19,933)	-
利息收入	-	1,719	1,719	-
其他收入	-	1,850,678	1,850,678	-
收入合計	\$ 9,303,120	\$ 11,142,686	\$ 1,839,566	119.77
支出 (附註十三)				
人事費	\$ 6,793,803	\$ 6,187,502	\$ (606,301)	91.08
業務費	558,700	455,901	(102,799)	81.60
材料費	1,401,300	1,384,527	(16,773)	98.80
維護及修繕購置費	244,000	239,089	(4,911)	97.99
雜支	33,522	3,201	(30,321)	9.55
行政管理費	59,222	59,222	-	100.00
課後照顧支出	-	242,203	242,203	-
其他支出	-	1,849,588	1,849,588	-
支出合計	\$ 9,090,547	\$ 10,421,233	\$ 1,330,686	114.64
本學年度純餘(絀)	\$ 212,573	\$ 721,453	\$ 508,880	339.39

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

理事長：



園長：



會計：

