

一〇五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新科非營利幼兒園(新竹市政府委託辦理)(以下簡稱幼兒園)民國一〇六年七月三十一日及民國一〇五年七月三十一日之資產負債表(平衡表),暨民國一〇五學年度(民國一〇五年八月一日至一〇六年七月三十一日)及民國一〇四學年度(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(損益表),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一〇六年七月三十一日及民國一〇五年七月三十一日之財務狀況,暨民國一〇五年八月一日至一〇六年七月三十一日及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 六 年 十 月 六 日


 社團法人新竹市教保人員協會
 附設新竹市私立新科非營利幼兒園 (新竹市政府委託辦理)
 資產負債表(平衡表)

民國一〇六年及民國一〇五年七月三十一日

資產	單位:新台幣元	
	106年7月31日	105年7月31日
<u>流動資產</u>		
現金 (附註三)	\$ 7,113	\$ 26
銀行存款 (附註四)	3,489,935	3,415,731
應收款項 (附註五)	44,351	19,988
預付款項 (附註六)	29,099	44,284
流動資產合計	<u>\$ 3,570,498</u>	<u>\$ 3,480,029</u>
<u>非流動資產</u>		
基金		
資遣費準備金 (附註七)	\$ 111,395	\$ 73,830
基金小計	<u>\$ 111,395</u>	<u>\$ 73,830</u>
其他非流動資產		
存出保證金 (附註八)	\$ 4,000	\$ 4,000
其他非流動資產小計	<u>\$ 4,000</u>	<u>\$ 4,000</u>
非流動資產合計	<u>\$ 115,395</u>	<u>\$ 77,830</u>
資產總計	<u><u>\$ 3,685,893</u></u>	<u><u>\$ 3,557,859</u></u>
<u>負債及餘絀</u>	<u>106年7月31日</u>	<u>105年7月31日</u>
<u>流動負債</u>		
應付款項 (附註九)	\$ 753,084	\$ 765,977
預收款項 (附註十)	1,776,666	1,968,948
代收款 (附註十一)	18,370	17,444
流動負債合計	<u>\$ 2,548,120</u>	<u>\$ 2,752,369</u>
<u>非流動負債</u>		
資遣費準備 (附註七)	\$ 111,395	\$ 73,830
存入保證金 (附註十二)	5,000	5,000
非流動負債合計	<u>\$ 116,395</u>	<u>\$ 78,830</u>
負債總計	<u>\$ 2,664,515</u>	<u>\$ 2,831,199</u>
<u>餘絀</u>		
累積餘絀 (附註十三)	\$ 1,021,378	\$ 726,660
餘絀總計	<u>\$ 1,021,378</u>	<u>\$ 726,660</u>
負債及餘絀總計	<u><u>\$ 3,685,893</u></u>	<u><u>\$ 3,557,859</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
 附設新竹市私立新科非營利幼兒園(新竹市政府委託辦理)
 收支餘絀表(損益表)

民國一〇五年八月一日至一〇六年七月三十一日

單位:新台幣元

	105學年度預算數	105學年度決算數	105學年度決算數與預算數比較	
			差異金額	執行率(%)
收入 (附註十四)				
教保費收入	\$ 8,619,480	\$ 8,697,435	\$ 77,955	100.90
教保費收入減項	-	(218,497)	(218,497)	-
課後留園及延後托 育收入	-	173,814	173,814	-
課後留園及延後托 育收入減項	-	(5,124)	(5,124)	-
利息收入	-	2,123	2,123	-
其他收入	-	1,955,810	1,955,810	-
收入合計	<u>\$ 8,619,480</u>	<u>\$ 10,605,561</u>	<u>\$ 1,986,081</u>	123.04
支出 (附註十五)				
人事費	\$ 6,393,954	\$ 6,217,948	\$ (176,006)	97.25
業務費	533,700	353,125	(180,575)	66.17
材料費	1,401,300	1,356,034	(45,266)	96.77
維護及修繕購置費	258,000	228,888	(29,112)	88.72
雜支、行政管理費 及業務發展費	88,594	71,117	(17,477)	80.27
課後留園及延後托 育支出	-	140,208	140,208	-
其他支出	-	1,943,523	1,943,523	-
支出合計	<u>\$ 8,675,548</u>	<u>\$ 10,310,843</u>	<u>\$ 1,635,295</u>	118.85
本學年度純餘(絀)	<u>\$ (56,068)</u>	<u>\$ 294,718</u>	<u>\$ 350,786</u>	(525.64)

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：




 社團法人新竹市教保人員協會
 附設新竹市私立新科非營利幼兒園 (新竹市政府委託辦理)
 收支餘絀表(損益表)

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學年度預算數	104學年度決算數	104學年度決算數與預算數比較	
			差異金額	執行率(%)
收入 (附註十四)				
教保費收入	\$ 8,619,480	\$ 8,626,577	\$ 7,097	100.08
教保費收入減項	-	(202,119)	(202,119)	-
課後留園及延後托 育收入	-	154,747	154,747	-
課後留園及延後托 育收入減項	-	(264)	(264)	-
利息收入	-	3,235	3,235	-
其他收入	-	1,502,522	1,502,522	-
收入合計	<u>\$ 8,619,480</u>	<u>\$ 10,084,698</u>	<u>\$ 1,465,218</u>	117.00
支出 (附註十五)				
人事費	\$ 6,266,941	\$ 5,718,031	\$ (548,910)	91.24
業務費	533,700	441,529	(92,171)	82.73
材料費	1,401,300	1,311,324	(89,976)	93.58
維護及修繕購置費	258,000	200,185	(57,815)	77.59
雜支、行政管理費 及業務發展費	88,594	82,660	(5,934)	93.30
課後留園及延後托 育支出	-	117,257	117,257	-
其他支出	-	1,487,052	1,487,052	-
支出合計	<u>\$ 8,548,535</u>	<u>\$ 9,358,038</u>	<u>\$ 809,503</u>	109.47
本學年度純餘(絀)	<u>\$ 70,945</u>	<u>\$ 726,660</u>	<u>\$ 655,715</u>	1,024.26

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：

