

全國性教育財團法人依財團法人法第25條報主管機關(教育部)備查相關資料
自我檢核表

基金會名稱	財團法人中華幼兒教育發展基金會
108 年度 法院登記財產總額	25,000,000(新臺幣/元) <input checked="" type="checkbox"/> 請附最新法登證書影本
108 年度 年度收入總額	389,510(新臺幣/元)
報主管機關資料	法人自我檢核
每年結束後五個月 內，報前一年度工作 報告及財務報表	<input checked="" type="checkbox"/> 經 109 年 3 月 21 日第九屆第二次董事會議通過。 <input checked="" type="checkbox"/> 財團法人設有監察人者，工作報告及財務報表於董事會通過後，並應送請全體監察人分別查核，連同監察人製作之前一年度監察報告書，一併送主管機關備查。 <input type="checkbox"/> 財團法人在法院登記之財產總額達一億以上或年度收入總額達一千萬以上者，財務報表應經會計師查核簽證。

備註：

- 一、 財團法人法第 24 條第 2 項：「財團法人在法院登記之財產總額或年度收入總額達一定金額以上者，……其財務報表應經會計師查核簽證……」。
- 二、 財團法人法第 25 條
 - (一) 第 1 項：「財團法人應於每年年度開始後一個月內，將其當年工作計畫及經費預算；每年結束後五個月內，將其前一年度工作報告及財務報表，分別提請董事會通過後，送主管機關備查。工作計畫及經費預算與洗錢或資恐高風險國家或地區有關者，並應檢附風險評估報告。」
 - (二) 第 2 項：「財團法人設有監察人者，前項工作報告及財務報表於董事會通過後，並應送請全體監察人分別查核，連同監察人製作之前一年度監察報告書，一併送主管機關備查。」
 - (三) 第 6 項：「有下列情形之一者，處財團法人新臺幣三萬元以上十五萬元以下罰鍰，並命其限期改正；屆期未改正者，得按次處罰：一、未依第一項或第二項規定送主管機關備查。……」

財團法人中華幼兒教育發展基金會

資產負債表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項(科)目名稱	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	1,054,249	1,830,131	(775,882)	-42.39
現金及約當現金	994,249	1,830,131	(835,882)	-45.67
流動金融資產			0	
應收款項	60,000		60,000	100.00
預付款項			0	
其他流動資產			0	
準備金及長期投資	21,900,000	21,150,000	750,000	3.55
準備金	21,900,000	21,150,000	750,000	3.55
不動產、廠房及設備				
土地	326,453	326,453	0	0.00
土地改良物			0	0.00
房屋及建築	3,523,547	3,523,547	0	
累計折舊-房屋及建築	(1,655,149)	(1,577,149)	(78,000)	4.95
不動產、廠房及設備淨額	2,194,851	2,272,851	(78,000)	-3.43
無形資產			0	
其他資產	0	0	0	
遞延資產			0	
什項資產			0	
資產合計	25,149,100	25,252,982	(103,882)	-0.41
負債				
流動負債	104,957	102,124	2,833	2.77
短期借款			0	
應付款項	64,903		64,903	100.00
預收款項			0	
其他流動負債	40,054	102,124	(62,070)	-60.78
長期負債	0	0	0	
長期借款			0	
其他負債	0	0	0	
遞延負債			0	
什項負債			0	
負債合計	104,957	102,124	2,833	2.77
淨值				
基金餘額	25,000,000	25,000,000	0	0.00
基金	25,000,000	25,000,000	0	0.00
公積			0	
累積餘絀	44,143	150,858	(106,715)	-70.74
累積賸餘	44,143	150,858	(106,715)	-70.74
淨值其他項目			0	
淨值合計	25,044,143	25,150,858	(106,715)	-0.42
負債及淨值合計	25,149,100	25,252,982	(103,882)	-0.41

主辦會計

秘書陳怡婷

執行長

董事長

董事長林淑姬

編製說明：1.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

2.本表應以結帳後總分類帳科目列示(如:本期賸餘(短絀)應結轉至累積餘絀)。

財團法人中華幼兒教育發展基金會

收支營運表

中華民國 108 年度

單位：新台幣元

上年度決算數	項(科)目名稱	本年度決算數 (1)	本年度預算數 (2)	比較增(減)	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
	收益				
50,000	業務收入	147,406	350,000	(202,594)	-57.88
	委辦計畫收入			0	
	服務收入			0	
	銷貨收入			0	
30,000	受贈收入	67,406	200,000	(132,594)	-66.30
20,000	補助收入	80,000	150,000	(70,000)	-46.67
	其他業務收入			0	
262,672	業務外收入	242,104	250,000	(7,896)	-3.16
262,672	財務收入	242,104	250,000	(7,896)	-3.16
0	其他業務外收入			0	
312,672	收益合計	389,510	600,000	(210,490)	-35.08
	費損				
394,201	業務成本與費用	496,225	598,000	(101,775)	-17.02
	委辦計畫成本			0	
	服務成本			0	
	銷貨成本			0	
394,201	管理費用	496,225	598,000	(101,775)	-17.02
	行銷費用			0	
0	業務外費用	0	0	0	
	財務費用			0	
	其他業務外費用			0	
	所得稅費用(利益)			0	
394,201	費損合計	496,225	598,000	(101,775)	-17.02
(81,529)	本期賸餘(短絀)	(106,715)	2,000	(108,715)	-5435.75

主辦會計

秘書陳怡婷

執行長

董事長

董事長林淑姬

編製說明：1.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

2.請附註或以附表說明本期其他綜合餘絀各4級科目決算數金額。

財團法人中華幼兒教育發展基金會
淨值變動表
中華民國 108 年度

單位：新台幣元

項(科)目	本年度 期初餘額	本年度		本年度 期末餘額	說明
		增加	減少		
基金餘額	25,000,000			25,000,000	
基金	25,000,000			25,000,000	1. 銀行存款 2,115 萬元。 2. 不動產、廠房及設備 385 萬元。
公積					
特別公積				0	
累積餘絀	150,858		(106,715)	44,143	
累積賸餘(短絀)	150,858		(106,715)	44,143	本年度收支短絀 106,715 元
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀				0	
合計	25,150,858	0	(106,715)	25,044,143	

主辦會計

秘書陳怡婷

執行長

董事長

董事長林淑姬

編製說明：1.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

2.本表應以結帳後總分類帳科目列示(如:本期賸餘(短絀)應結轉至累積餘絀)。

財團法人中華幼兒教育發展基金會

現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新台幣元

項(科)目名稱	本年度 決算數 (1)	本年度 預算數 (2)	比較增(減)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)* 100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘	(106,715)	2,000	(108,715)	-5435.75
利息股利之調整	(242,104)	(250,000)	7,896	-3.16
未計利息股利之稅前賸餘	(348,819)	(248,000)	(100,819)	40.65
調整非現金項目				
折舊及攤銷	78,000	78,000	0	0.00
呆帳	0		0	
實物捐贈收入	0		0	
處分短期投資損失(利益)	0		0	
依權益法認列之投資損失(利益)	0		0	
短期投資評價損失(利益)	0		0	
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	0		0	
處分無形資產損失(利益)	0		0	
處分其他資產損失(利益)	0		0	
應收款項(增加)減少	(60,000)		(60,000)	-100.00
預付款項(增加)減少	0		0	
其他流動資產(增加)減少	0		0	
應付款項增加(減少)	64,903		64,903	100.00
預付款項增加(減少)	0		0	
其他流動負債增加(減少)	(62,070)		(62,070)	-100.00
未計利息股利之現金流入	(327,986)	(170,000)	(157,986)	92.93
收取利息股利	242,104	250,000	(7,896)	-3.16
業務活動之淨現金流入(流出)	(85,882)	80,000	(165,882)	-207.35
投資活動之現金流量			0	
購入短期投資	0		0	
處分短期投資價款	0		0	
登記基金(增加)減少	0		0	
準備金(增加)減少	(750,000)		(750,000)	-100.00
購入其他長期投資	0		0	
處分其他長期投資價款	0		0	

購買不動產、廠房及設備	0		0	
處分不動產、廠房及設備價款	0		0	
購入無形資產	0		0	
處分無形資產價款	0		0	
其他資產(增加)減少	0		0	
投資活動之淨現金流入(流出)	(750,000)	0	(750,000)	-100.00
籌資活動之現金流量：				
短期借款增加(減少)	0		0	
長期負債增加(減少)	0		0	
其他負債增加(減少)	0		0	
籌資活動之淨現金流入(流出)	0		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	(835,882)	80,000	(915,882)	-1144.85
期初現金及約當現金	1,830,131	3,677,000	(1,846,869)	-50.23
期末現金及約當現金	994,249	3,757,000	(2,762,751)	-73.54

主辦會計 **秘書陳怡婷** 執行長

董事長 **董事長林淑姬**

- 編製說明：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券等。
2.基於充分揭露原則之考量，應於附註說明不影響現金流量之投資及籌資活動。

財團法人中華幼兒教育發展基金會

財產清冊

填報日期：109年5月22日

種類	名稱	單位	數量	金額（新臺幣元）	備註	
經法院登記	動產	定期存款	筆	8	21,150,000	台灣銀行
	不動產	土地	筆	1	326,453	
	不動產	房屋	筆	1	3,523,547	
	小計				25,000,000	
未經法院登記	動產	定期存款	筆	1	750,000	台灣銀行
	動產	活期存款	筆	1	994,249	台灣銀行
	不動產	無				
	小計				1,744,249	
總計				26,744,249		

【說明】

1. 財產種類包括動產及不動產，並依「經法院登記」及「未經法院登記」之財產內容分別填報，且每一財產須詳填財產清冊明細表。
2. 動產名稱含儲存銀行之現金、上市股票、公債等；不動產名稱含土地及建物。
3. 其中有價證券部份可按其前一次交易價格或面額計算；不動產則以成交價（購買取得者）或公告現值（接受捐贈者）折價合計，並應於取得所有權後報部辦理財產總額變更登記。
4. 財產憑據影本連同清冊附送備查。財產證明請向存放行庫申請開立存款餘額證明書，定期存款可直接影印定存單，但須在有效存放日期內。
5. 上表中，經法院登記之財產「小計」欄之金額應與法人登記證書所載之「財產總額」欄之金額。
6. 本表各欄位如不敷填寫，請依實際需要自行增列。

財團法人中華幼兒教育發展基金會

財產清冊明細表

填報日期：109年5月22日

名稱	單位	數量	金額 (新臺幣元)	取得來源	存放地點	證明文件	財產編號
定期存款	筆	1	3,000,000	政府捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011902	
定期存款	筆	1	3,000,000	政府捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011902	
定期存款	筆	1	500,000	政府捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011902	
定期存款	筆	1	4,900,000	政府捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011902	
定期存款	筆	1	2,600,000	政府捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011902	
定期存款	筆	1	1,500,000	政府捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011902	
定期存款	筆	1	4,900,000	政府捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011902	
定期存款	筆	1	1,500,000	各界捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011902	
活期存款	筆	1	953,468	各界捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011902	
活期存款	筆	1	40,781	各界捐助	台灣銀行	存摺帳戶 010008011895	
房屋	筆	1	3,523,547	政府捐助	402 台中市南區 學府路79號	建物登記 第一類謄本	
土地	筆	1	326,453	政府捐助	402 台中市南區 學府路79號	土地登記 第一類謄本	

董事長

董事長林淑姬

審核

秘書陳怡婷

製表

秘書陳怡婷