

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
<u>109年度</u> 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
<u>109年度</u> 年度收入總額	336,439(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 110 年 1 月 31 日第九屆第四次董事會議通過。 <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 109 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)*1 00
資產				
流動資產	1,145,729	1,054,249	91,480	8.68
現金及約當現金	1,145,729	994,249	151,480	15.24
流動金融資產			0	
應收款項	0	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	21,900,000	0	0.00
準備金	21,900,000	21,900,000	0	0.00
非流動金融資產			0	
不動產、廠房及設備				
土地	326,453	326,453	0	0.00
土地改良物			0	
房屋及建築	3,523,547	3,523,547	0	0.00
機器設備			0	
研究設備			0	
交通及運輸設備			0	
什項資產			0	
租賃資產			0	
租賃權益改良			0	
購建中營運資產			0	
累計折舊總額	(1,733,149)	(1,655,149)	(78,000)	4.71
不動產、廠房及設備淨額	2,116,851	2,194,851	(78,000)	-3.55
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	25,162,580	25,149,100	13,480	0.05
負債				
流動負債	162,239	104,957	57,282	54.58
短期借款			0	
應付款項	162,239	64,903	97,336	149.97
預收款項			0	

財團法人中華幼兒教育發展基金會

資產負債表

中華民國 109 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)*1 00
其他流動負債	0	40,054	(40,054)	-100.00
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	162,239	104,957	57,282	54.58
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	341	44,143	(43,802)	-99.23
累積賸餘	341	44,143	(43,802)	-99.23
淨值其他項目				
累積其他綜合餘絀			0	
淨值合計	25,000,341	25,044,143	(43,802)	-0.17
負債及淨值合計	25,162,580	25,149,100	13,480	0.05

主辦會計



董事長



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 109 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				
147,406	業務收入	183,400	670,000	(486,600)	-72.63
	委辦計畫收入			0	
	服務收入			0	
	銷貨收入			0	
67,406	受贈收入	97,400	310,000	(212,600)	-68.58
80,000	補助收入	86,000	360,000	(274,000)	-76.11
	其他業務收入			0	
242,104	業務外收入	212,838	250,000	(37,162)	-14.86
242,104	財務收入	212,838	250,000	(37,162)	-14.86
0	其他業務外收入			0	
389,510	收益合計	396,238	920,000	(523,762)	-56.93
	費損				
496,225	業務成本與費用	440,040	908,000	(467,960)	-51.54
496,225	管理費用	440,040	908,000	(467,960)	-51.54
0	業務外費用	0	0	0	
	財務費用			0	
	其他業務外費用			0	
496,225	費損合計	440,040	908,000	(467,960)	-51.54
	所得稅費用(利益)			0	
(106,715)	本期賸餘(短絀)	(43,802)	12,000	(55,802)	-465.02

主辦會計



董事長



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 109 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	0	0	25,000,000	
基金	25,000,000			25,000,000	
公積	0	0	0	0	
特別公積				0	
累積餘絀	44,143	0	(43,802)	341	
累積賸餘(短絀)	44,143		(43,802)	341	
淨值其他項目	0	0	0	0	
累積其他綜合餘絀				0	
合計	25,044,143	0	(43,802)	25,000,341	

主辦會計



董事長



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 109 年度

單位：新台幣元

項 目	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(短絀)	(43,802)	12,000	(55,802)	-465.02
利息股利之調整	(212,838)	(250,000)	37,162	-14.86
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	(256,640)	(238,000)	(18,640)	7.83
調整非現金項目			0	
折舊及攤銷	78,000	78,000	0	0.00
應收款項(增加)減少	60,000		60,000	
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)	97,336		97,336	
預收款項增加(減少)	0		0	
其他流動負債增加(減少)	(40,054)		(40,054)	
未計利息股利之現金流入(流出)	(61,358)	(160,000)	98,642	-61.65
收取利息股利	212,838	250,000	(37,162)	-14.86
業務活動之淨現金流入(流出)	151,480	90,000	61,480	68.31
投資活動之現金流量			0	
流動金融資產減少(增加)	0		0	
準備金及長期投資減少(增加)	0		0	
不動產、廠房及設備減少(增加)	0		0	
無形資產減少(增加)	0		0	
其他資產(增加)減少	0		0	
投資活動之淨現金流入(流出)	0	0	0	
籌資活動之現金流量			0	
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)	151,480	90,000	61,480	68.31
期初現金及約當現金	994,249	3,757,000	(2,762,751)	-73.54
期末現金及約當現金	1,145,729	3,847,000	(2,701,271)	-70.22

主辦會計

編製說明：

董事長

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。