嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
資產負債表(學年度)
2020/8/31

製表時間：2020/09/16 13:25:29

科目名稱	小計	合計	科目名稱	小計	合計
資產總額		3,734,106	負債總額		2,514,735
流動資產		3,734,106	流動負債		2,514,735
現金	30,000		應付款項	2,514,735	
現金	30,000		應付費用	2,514,735	
銀行存款	3,670,562		餘絀總額		1,219,371
活期存款	3,670,562		餘絀總額		1,219,371
活期存款1	3,646,561		累積餘絀	-658,016	
活期存款2	24,001		本期餘絀(稅後)	1,877,387	
預付款項	33,544				
預付費用	33,544				
資產總額：		3,734,106	負債及餘絀總額：		3,734,106

會計：大埔美非營利幼兒園 專職會計人員 李彩霞 109. 8. 31

園長：大埔美非營利幼兒園 組長 謝美雪 2020. 9. 23代

負責人：負責人洪大安 109. 9. 28

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
資產負債表(學年度)
2020/9/30

製表時間：2020/10/07 16:00:08

科目名稱	小計	合計	科目名稱	小計	合計
資產總額		5,374,757	負債總額		2,514,054
流動資產		5,374,757	流動負債		2,514,054
現金	30,000		應付款項	2,499,420	
現金	30,000		應付費用	2,499,420	
銀行存款	5,308,140		其他流動負債	14,634	
活期存款	5,308,140		代收款	14,634	
活期存款1	5,284,139		餘絀總額		2,860,703
活期存款2	24,001		餘絀總額		2,860,703
預付款項	36,617		累積餘絀	-658,016	
預付費用	36,617		本期餘絀(稅後)	3,518,719	
資產總額：		5,374,757	負債及餘絀總額：		5,374,757

會計：大埔美非營利幼兒園 專職會計人員 李彩霞 109. 9. 30

園長：大埔美非營利幼兒園 組長 謝美雪 2020.10.8

負責人：負責人 洪大安 109. 10. 19

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
資產負債表(學年度)
2020/10/31

製表時間：2020/11/10 16:40:52

科目名稱	小計	合計	科目名稱	小計	合計
資產總額		2,792,175	負債總額		459,727
流動資產		2,792,175	流動負債		459,727
現金	30,000		應付款項	445,442	
現金	30,000		應付費用	445,442	
銀行存款	2,756,583		其他流動負債	14,285	
活期存款	2,756,583		代收款	14,285	
活期存款1	2,732,582		餘絀總額		2,332,448
活期存款2	24,001		餘絀總額		2,332,448
預付款項	5,592		累積餘絀	-658,016	
預付費用	5,592		本期餘絀(稅後)	2,990,464	
資產總額：		2,792,175	負債及餘絀總額：		2,792,175

會計：大埔美非營利幼兒園 專職會計人員 李彩霞 109.11.11

園長：大埔美非營利幼兒園 園長 李采珍 109.11.11

負責人：負責人洪大安 109.11.11

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
資產負債表(學年度)
2020/11/30

製表時間：2020/12/02 15:40:32

科目名稱	小計	合計	科目名稱	小計	合計
資產總額		2,347,654	負債總額		458,831
流動資產		2,347,654	流動負債		458,831
現金	30,000		應付款項	443,650	
現金	30,000		應付費用	443,650	
銀行存款	2,309,651		其他流動負債	15,181	
活期存款	2,309,651		代收款	15,181	
活期存款1	2,285,650		餘絀總額		1,888,823
活期存款2	24,001		餘絀總額		1,888,823
預付款項	8,003		累積餘絀	-658,016	
預付費用	8,003		本期餘絀(稅後)	2,546,839	
資產總額：		2,347,654	負債及餘絀總額：		2,347,654

會計：大埔美非營利幼兒園專職會計人員 李彩霞 109. 12. 02

園長：大埔美非營利幼兒園 園長 李采珍 109. 12. 02

負責人：負責人洪大安 109. 12. 05

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
資產負債表(學年度)
2020/12/31

製表時間：2021/01/05 16:26:55

科目名稱	小計	合計	科目名稱	小計	合計
資產總額		1,922,357	負債總額		496,879
流動資產		1,922,357	流動負債		496,879
現金	30,000		應付款項	481,754	
現金	30,000		應付費用	481,754	
銀行存款	1,880,419		其他流動負債	15,125	
活期存款	1,880,419		代收款	15,125	
活期存款1	1,856,416		餘絀總額		1,425,478
活期存款2	24,003		餘絀總額		1,425,478
預付款項	11,938		累積餘絀	-658,016	
預付費用	11,938		本期餘絀(稅後)	2,083,494	
資產總額：		1,922,357	負債及餘絀總額：		1,922,357

會計：大埔美非營利幼兒園專職會計人員 李彩霞 109. 12. 31

園長：大埔美非營利幼兒園園長 李秀珍 109. 12. 31

負責人：負責人洪大安

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
資產負債表(學年度)
2021/1/31

製表時間：2021/02/02 15:06:16

科目名稱	小計	合計	科目名稱	小計	合計
資產總額		1,491,369	負債總額		399,617
流動資產		1,491,369	流動負債		399,617
現金	30,000		應付款項	384,331	
現金	30,000		應付費用	384,331	
銀行存款	1,429,864		其他流動負債	15,286	
活期存款	1,429,864		代收款	15,286	
活期存款1	1,405,861		餘絀總額		1,091,752
活期存款2	24,003		餘絀總額		1,091,752
預付款項	31,505		累積餘絀	-658,016	
預付費用	31,505		本期餘絀(稅後)	1,749,768	
資產總額：		1,491,369	負債及餘絀總額：		1,491,369

會計：大埔美非營利幼兒園專職會計人員 李彩霞

園長：大埔美非營利幼兒園園長 李采珍

負責人：負責人 洪大安

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
收支餘絀表(學年度)
2020/08/01～2020/08/31

製表時間：2020/09/16 13:25:15　　單位：新臺幣(元)

會計科目	全學年預算 (A)	本期金額 (B)	累計金額 (C)	差異數 (C-A)	執行率 (C/A*100%)
收　入　部　份					
教保費收入	0	2,219,978	2,219,978	2,219,978	-
教保費收入(家長繳費)	0	513,500	513,500	513,500	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	1,706,478	1,706,478	1,706,478	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入	0	0	0	0	-
課後留園收入	0	0	0	0	-
延後托育收入	0	0	0	0	-
利息收入	0	0	0	0	-
其他收入	0	7,058	7,058	7,058	-
專案補助收入	0	0	0	0	-
代收補助收入	0	0	0	0	-
代收代付收入	0	7,058	7,058	7,058	-
呆帳收回	0	0	0	0	-
捐贈收入	0	0	0	0	-
租金收入	0	0	0	0	-
其他收入-其它	0	0	0	0	-
教保費收入減項	0	0	0	0	-
五日未上課退費	0	0	0	0	-
腸病毒退費	0	0	0	0	-
轉學/轉出退費	0	0	0	0	-
政府學費差額補助退費	0	0	0	0	-
臨時托育退費	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入減項	0	0	0	0	-
課後留園收入退費	0	0	0	0	-
延後托育收入退費	0	0	0	0	-
支　出　部　份					
人事費	0	320,345	320,345	320,345	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	199,684	199,684	199,684	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	0	0	0	0	-
學前特教師、社工師、護理師薪資	0	0	0	0	-

社工員、護士薪資	0	0	0	0	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	0	117,406	117,406	117,406	-
加班費	0	0	0	0	-
勞、健保費	0	0	0	0	-
保險費	0	3,255	3,255	3,255	-
勞退金提撥	0	0	0	0	-
自強活動	0	0	0	0	-
健康檢查	0	0	0	0	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	0	0	0	-
資遣費	0	0	0	0	-
業務費	0	5,592	5,592	5,592	-
活動費	0	0	0	0	-
研習、進修	0	0	0	0	-
水費、電費及瓦斯	0	0	0	0	-
水費	0	0	0	0	-
電費	0	0	0	0	-
瓦斯	0	0	0	0	-
稅捐支出	0	0	0	0	-
保全	0	5,592	5,592	5,592	-
辦公文具	0	0	0	0	-
事務機器耗材	0	0	0	0	-
電話費(含ADSL)	0	0	0	0	-
郵資	0	0	0	0	-
文宣費	0	0	0	0	-
文宣費(一般文宣)	0	0	0	0	-
文宣費(園刊)	0	0	0	0	-
攝影照片	0	0	0	0	-
園務特支	0	0	0	0	-
差旅費	0	0	0	0	-
場地使用費	0	0	0	0	-
公共事務管理費	0	0	0	0	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	-
材料費	0	0	0	0	-
教保材料費	0	0	0	0	-
日常消耗用品	0	0	0	0	-
藥品費	0	0	0	0	-
餐點費	0	0	0	0	-
維護及修繕購置費	0	1,666	1,666	1,666	-
水電修繕	0	0	0	0	-

園舍消毒、清潔	0	0	0	0	-
火險	0	1,666	1,666	1,666	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	0	0	0	-
雜支、行政管理費及業務發展費	0	73	73	73	-
雜支	0	73	73	73	-
行政管理費	0	0	0	0	-
業務發展費	0	0	0	0	-
其他	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育支出	0	0	0	0	-
課後留園支出	0	0	0	0	-
延後托育支出	0	0	0	0	-
其他支出	0	21,973	21,973	21,973	-
專案補助支出	0	12,640	12,640	12,640	-
代收補助支出	0	0	0	0	-
代收代付支出	0	9,333	9,333	9,333	-
損失	0	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	0	-
本 期 餘 絀	-	1,877,387	1,877,387	-	-
所得稅費用					
本期餘絀(稅後)					

會計：大埔美非營利幼兒園 專職會計人員 李彩霞 109. 8. 31

園長：大埔美非營利幼兒園 組長 謝美雪 2020. 9. 28代

負責人：負責人 洪大安 109. 9. 28

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
收支餘絀表(學年度)
2020/09/01～2020/09/30

製表時間：2020/10/07 16:04:03　　單位：新臺幣(元)

會計科目	全學年預算 (A)	本期金額 (B)	累計金額 (C)	差異數 (C-A)	執行率 (C/A*100%)
收　入　部　份					
教保費收入	0	1,975,145	4,195,123	4,195,123	-
教保費收入(家長繳費)	0	268,667	782,167	782,167	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	1,706,478	3,412,956	3,412,956	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入	0	6,790	6,790	6,790	-
課後留園收入	0	0	0	0	-
延後托育收入	0	6,790	6,790	6,790	-
利息收入	0	0	0	0	-
其他收入	0	113,967	121,025	121,025	-
專案補助收入	0	100,108	100,108	100,108	-
代收補助收入	0	0	0	0	-
代收代付收入	0	13,859	20,917	20,917	-
呆帳收回	0	0	0	0	-
捐贈收入	0	0	0	0	-
租金收入	0	0	0	0	-
其他收入-其它	0	0	0	0	-
教保費收入減項	0	-250	250	250	-
五日未上課退費	0	-250	250	250	-
腸病毒退費	0	0	0	0	-
轉學/轉出退費	0	0	0	0	-
政府學費差額補助退費	0	0	0	0	-
臨時托育退費	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入減項	0	0	0	0	-
課後留園收入退費	0	0	0	0	-
延後托育收入退費	0	0	0	0	-
支　出　部　份					
人事費	0	334,182	654,527	654,527	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	203,500	403,184	403,184	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	0	0	0	0	-
學前特教師、社工師、護理師薪資	0	0	0	0	-
社工員、護士薪資	0	0	0	0	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	0	117,489	234,895	234,895	-

加班費	0	0	0	0	-
勞、健保費	0	0	0	0	-
保險費	0	0	3,255	3,255	-
勞退金提撥	0	0	0	0	-
自強活動	0	0	0	0	-
健康檢查	0	0	0	0	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	13,193	13,193	13,193	-
資遣費	0	0	0	0	-
業務費	0	47,705	53,297	53,297	-
活動費	0	0	0	0	-
研習、進修	0	0	0	0	-
水費、電費及瓦斯	0	34,444	34,444	34,444	-
水費	0	0	0	0	-
電費	0	33,544	33,544	33,544	-
瓦斯	0	900	900	900	-
稅捐支出	0	0	0	0	-
保全	0	0	5,592	5,592	-
辦公文具	0	4,261	4,261	4,261	-
事務機器耗材	0	4,000	4,000	4,000	-
電話費(含ADSL)	0	0	0	0	-
郵資	0	0	0	0	-
文宣費	0	0	0	0	-
文宣費(一般文宣)	0	0	0	0	-
文宣費(園刊)	0	0	0	0	-
攝影照片	0	0	0	0	-
園務特支	0	5,000	5,000	5,000	-
差旅費	0	0	0	0	-
場地使用費	0	0	0	0	-
公共事務管理費	0	0	0	0	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	-
材料費	0	49,593	49,593	49,593	-
教保材料費	0	19,663	19,663	19,663	-
日常消耗用品	0	2,872	2,872	2,872	-
藥品費	0	0	0	0	-
餐點費	0	27,058	27,058	27,058	-
維護及修繕購置費	0	4,700	6,366	6,366	-
水電修繕	0	1,200	1,200	1,200	-
園舍消毒、清潔	0	3,500	3,500	3,500	-
火險	0	0	1,666	1,666	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	0	0	0	-

雜支、行政管理費及業務發展費	0	359	432	432	-
雜支	0	359	432	432	-
行政管理費	0	0	0	0	-
業務發展費	0	0	0	0	-
其他	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育支出	0	3,848	3,848	3,848	-
課後留園支出	0	0	0	0	-
延後托育支出	0	3,848	3,848	3,848	-
其他支出	0	13,933	35,906	35,906	-
專案補助支出	0	13,904	26,544	26,544	-
代收補助支出	0	0	0	0	-
代收代付支出	0	29	9,362	9,362	-
損失	0	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	0	-
本　期　餘　絀	-	1,641,332	3,518,719	-	-
所得稅費用					
本期餘絀(稅後)					

會計：大埔美非營利幼兒園 專職會計人員 李彩霞
109. 9. 30

園長：大埔美非營利幼兒園 組長 謝美雪
2020. 9. 30代

負責人：負責人洪大安
109. 10. 19

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
收支餘絀表(學年度)
2020/10/01～2020/10/31

製表時間：2020/11/10 16:41:23　　單位：新臺幣(元)

會計科目	全學年預算 (A)	本期金額 (B)	累計金額 (C)	差異數 (C-A)	執行率 (C/A*100%)
收　入　部　份					
教保費收入	0	69,263	4,264,386	4,264,386	-
教保費收入(家長繳費)	0	69,263	851,430	851,430	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	0	3,412,956	3,412,956	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入	0	10,090	16,880	16,880	-
課後留園收入	0	0	0	0	-
延後托育收入	0	10,090	16,880	16,880	-
利息收入	0	0	0	0	-
其他收入	0	496	121,521	121,521	-
專案補助收入	0	0	100,108	100,108	-
代收補助收入	0	0	0	0	-
代收代付收入	0	496	21,413	21,413	-
呆帳收回	0	0	0	0	-
捐贈收入	0	0	0	0	-
租金收入	0	0	0	0	-
其他收入-其它	0	0	0	0	-
教保費收入減項	0	-783	1,033	1,033	-
五日未上課退費	0	-783	1,033	1,033	-
腸病毒退費	0	0	0	0	-
轉學/轉出退費	0	0	0	0	-
政府學費差額補助退費	0	0	0	0	-
臨時托育退費	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入減項	0	0	0	0	-
課後留園收入退費	0	0	0	0	-
延後托育收入退費	0	0	0	0	-
支　出　部　份					
人事費	0	389,813	1,044,340	1,044,340	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	216,495	619,679	619,679	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	0	0	0	0	-
學前特教師、社工師、護理師薪資	0	0	0	0	-
社工員、護士薪資	0	0	0	0	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	0	118,430	353,325	353,325	-

加班費	0	0	0	0	-
勞、健保費	0	41,932	41,932	41,932	-
保險費	0	0	3,255	3,255	-
勞退金提撥	0	0	0	0	-
自強活動	0	0	0	0	-
健康檢查	0	0	0	0	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	12,956	26,149	26,149	-
資遣費	0	0	0	0	-
業務費	0	138,025	191,322	191,322	-
活動費	0	0	0	0	-
研習、進修	0	0	0	0	-
水費、電費及瓦斯	0	89,543	123,987	123,987	-
水費	0	7,225	7,225	7,225	-
電費	0	80,518	114,062	114,062	-
瓦斯	0	1,800	2,700	2,700	-
稅捐支出	0	0	0	0	-
保全	0	32,208	37,800	37,800	-
辦公文具	0	3,158	7,419	7,419	-
事務機器耗材	0	1,350	5,350	5,350	-
電話費(含ADSL)	0	3,528	3,528	3,528	-
郵資	0	288	288	288	-
文宣費	0	0	0	0	-
文宣費(一般文宣)	0	0	0	0	-
文宣費(園刊)	0	0	0	0	-
攝影照片	0	0	0	0	-
園務特支	0	3,390	8,390	8,390	-
差旅費	0	4,560	4,560	4,560	-
場地使用費	0	0	0	0	-
公共事務管理費	0	0	0	0	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	-
材料費	0	43,024	92,617	92,617	-
教保材料費	0	8,056	27,719	27,719	-
日常消耗用品	0	5,771	8,643	8,643	-
藥品費	0	255	255	255	-
餐點費	0	28,942	56,000	56,000	-
維護及修繕購置費	0	2,800	9,166	9,166	-
水電修繕	0	2,800	4,000	4,000	-
園舍消毒、清潔	0	0	3,500	3,500	-
火險	0	0	1,666	1,666	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	0	0	0	-

雜支、行政管理費及業務發展費	0	2,714	3,146	3,146	-
雜支	0	2,714	3,146	3,146	-
行政管理費	0	0	0	0	-
業務發展費	0	0	0	0	-
其他	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育支出	0	4,416	8,264	8,264	-
課後留園支出	0	0	0	0	-
延後托育支出	0	4,416	8,264	8,264	-
其他支出	0	26,529	62,435	62,435	-
專案補助支出	0	14,553	41,097	41,097	-
代收補助支出	0	0	0	0	-
代收代付支出	0	11,976	21,338	21,338	-
損失	0	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	0	-
本　期　餘　絀	-	-528,255	2,990,464	-	-
所得稅費用					
本期餘絀(稅後)					

會計：大埔美非營利幼兒園 專職會計人員 李彩霞 109.11.11

園長：大埔美非營利幼兒園 園長 李采珍 109.11.11

負責人：負責人洪大安 109. 11. 11

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
收支餘絀表(學年度)
2020/11/01～2020/11/30

製表時間：2020/12/02 15:42:01　　單位：新臺幣(元)

會計科目	全學年預算 (A)	本期金額 (B)	累計金額 (C)	差異數 (C-A)	執行率 (C/A*100%)
收　入　部　份					
教保費收入	0	82,632	4,347,018	4,347,018	-
教保費收入(家長繳費)	0	82,632	934,062	934,062	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	0	3,412,956	3,412,956	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入	0	9,375	26,255	26,255	-
課後留園收入	0	0	0	0	-
延後托育收入	0	9,375	26,255	26,255	-
利息收入	0	0	0	0	-
其他收入	0	1,035	122,556	122,556	-
專案補助收入	0	0	100,108	100,108	-
代收補助收入	0	0	0	0	-
代收代付收入	0	1,035	22,448	22,448	-
呆帳收回	0	0	0	0	-
捐贈收入	0	0	0	0	-
租金收入	0	0	0	0	-
其他收入-其它	0	0	0	0	-
教保費收入減項	0	-1,050	2,083	2,083	-
五日未上課退費	0	-1,050	2,083	2,083	-
腸病毒退費	0	0	0	0	-
轉學/轉出退費	0	0	0	0	-
政府學費差額補助退費	0	0	0	0	-
臨時托育退費	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入減項	0	0	0	0	-
課後留園收入退費	0	0	0	0	-
延後托育收入退費	0	0	0	0	-
支　出　部　份					
人事費	0	441,828	1,486,168	1,486,168	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	241,221	860,900	860,900	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	0	0	0	0	-
學前特教師、社工師、護理師薪資	0	0	0	0	-
社工員、護士薪資	0	0	0	0	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	0	118,430	471,755	471,755	-

加班費	0	0	0	0	-
勞、健保費	0	40,760	82,692	82,692	-
保險費	0	0	3,255	3,255	-
勞退金提撥	0	21,062	21,062	21,062	-
自強活動	0	1,000	1,000	1,000	-
健康檢查	0	0	0	0	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	19,355	45,504	45,504	-
資遣費	0	0	0	0	-
業務費	0	33,502	224,824	224,824	-
活動費	0	0	0	0	-
研習、進修	0	0	0	0	-
水費、電費及瓦斯	0	24,362	148,349	148,349	-
水費	0	0	7,225	7,225	-
電費	0	22,522	136,584	136,584	-
瓦斯	0	1,840	4,540	4,540	-
稅捐支出	0	0	0	0	-
保全	0	0	37,800	37,800	-
辦公文具	0	640	8,059	8,059	-
事務機器耗材	0	8,500	13,850	13,850	-
電話費(含ADSL)	0	0	3,528	3,528	-
郵資	0	0	288	288	-
文宣費	0	0	0	0	-
文宣費(一般文宣)	0	0	0	0	-
文宣費(園刊)	0	0	0	0	-
攝影照片	0	0	0	0	-
園務特支	0	0	8,390	8,390	-
差旅費	0	0	4,560	4,560	-
場地使用費	0	0	0	0	-
公共事務管理費	0	0	0	0	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	-
材料費	0	32,421	125,038	125,038	-
教保材料費	0	6,453	34,172	34,172	-
日常消耗用品	0	2,900	11,543	11,543	-
藥品費	0	0	255	255	-
餐點費	0	23,068	79,068	79,068	-
維護及修繕購置費	0	6,789	15,955	15,955	-
水電修繕	0	1,200	5,200	5,200	-
園舍消毒、清潔	0	0	3,500	3,500	-
火險	0	5,589	7,255	7,255	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	0	0	0	-

雜支、行政管理費及業務發展費	0	1,238	4,384	4,384	-
雜支	0	1,238	4,384	4,384	-
行政管理費	0	0	0	0	-
業務發展費	0	0	0	0	-
其他	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育支出	0	3,511	11,775	11,775	-
課後留園支出	0	0	0	0	-
延後托育支出	0	3,511	11,775	11,775	-
其他支出	0	16,328	78,763	78,763	-
專案補助支出	0	16,328	57,425	57,425	-
代收補助支出	0	0	0	0	-
代收代付支出	0	0	21,338	21,338	-
損失	0	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	0	-
本　期　餘　絀	-	-443,625	2,546,839	-	-
所得稅費用					
本期餘絀(稅後)					

會計：大埔美非營利幼兒園 專職會計人員 李彩霞 109. 12. 02

園長：大埔美非營利幼兒園 園長 李采珍 109. 12. 02

負責人：負責人洪大安 109. 12. 05

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
收支餘絀表(學年度)
2020/12/01～2020/12/31

製表時間：2021/01/05 16:28:39　　單位：新臺幣(元)

會計科目	全學年預算 (A)	本期金額 (B)	累計金額 (C)	差異數 (C-A)	執行率 (C/A*100%)
收　入　部　份					
教保費收入	0	86,500	4,433,518	4,433,518	-
教保費收入(家長繳費)	0	86,500	1,020,562	1,020,562	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	0	3,412,956	3,412,956	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入	0	8,000	34,255	34,255	-
課後留園收入	0	0	0	0	-
延後托育收入	0	8,000	34,255	34,255	-
利息收入	0	269	269	269	-
其他收入	0	41,048	163,604	163,604	-
專案補助收入	0	24,728	124,836	124,836	-
代收補助收入	0	15,600	15,600	15,600	-
代收代付收入	0	720	23,168	23,168	-
呆帳收回	0	0	0	0	-
捐贈收入	0	0	0	0	-
租金收入	0	0	0	0	-
其他收入-其它	0	0	0	0	-
教保費收入減項	0	-8,807	10,890	10,890	-
五日未上課退費	0	-2,201	4,284	4,284	-
腸病毒退費	0	-6,606	6,606	6,606	-
轉學/轉出退費	0	0	0	0	-
政府學費差額補助退費	0	0	0	0	-
臨時托育退費	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入減項	0	-208	208	208	-
課後留園收入退費	0	0	0	0	-
延後托育收入退費	0	-208	208	208	-
支　出　部　份					
人事費	0	442,991	1,929,159	1,929,159	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	242,709	1,103,609	1,103,609	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	0	0	0	0	-
學前特教師、社工師、護理師薪資	0	0	0	0	-
社工員、護士薪資	0	0	0	0	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	0	118,430	590,185	590,185	-

加班費	0	0	0	0	-
勞、健保費	0	42,627	125,319	125,319	-
保險費	0	7,030	10,285	10,285	-
勞退金提撥	0	20,214	41,276	41,276	-
自強活動	0	1,000	2,000	2,000	-
健康檢查	0	0	0	0	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	10,981	56,485	56,485	-
資遣費	0	0	0	0	-
業務費	0	71,671	296,495	296,495	-
活動費	0	29,743	29,743	29,743	-
研習、進修	0	0	0	0	-
水費、電費及瓦斯	0	26,582	174,931	174,931	-
水費	0	4,741	11,966	11,966	-
電費	0	19,841	156,425	156,425	-
瓦斯	0	2,000	6,540	6,540	-
稅捐支出	0	0	0	0	-
保全	0	0	37,800	37,800	-
辦公文具	0	3,275	11,334	11,334	-
事務機器耗材	0	6,850	20,700	20,700	-
電話費(含ADSL)	0	5,041	8,569	8,569	-
郵資	0	180	468	468	-
文宣費	0	0	0	0	-
文宣費(一般文宣)	0	0	0	0	-
文宣費(園刊)	0	0	0	0	-
攝影照片	0	0	0	0	-
園務特支	0	0	8,390	8,390	-
差旅費	0	0	4,560	4,560	-
場地使用費	0	0	0	0	-
公共事務管理費	0	0	0	0	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	-
材料費	0	58,154	183,192	183,192	-
教保材料費	0	7,781	41,953	41,953	-
日常消耗用品	0	6,602	18,145	18,145	-
藥品費	0	232	487	487	-
餐點費	0	43,539	122,607	122,607	-
維護及修繕購置費	0	3,260	19,215	19,215	-
水電修繕	0	1,800	7,000	7,000	-
園舍消毒、清潔	0	0	3,500	3,500	-
火險	0	0	7,255	7,255	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	1,460	1,460	1,460	-

雜支、行政管理費及業務發展費	0	1,123	5,507	5,507	-
雜支	0	1,123	5,507	5,507	-
行政管理費	0	0	0	0	-
業務發展費	0	0	0	0	-
其他	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育支出	0	4,094	15,869	15,869	-
課後留園支出	0	0	0	0	-
延後托育支出	0	4,094	15,869	15,869	-
其他支出	0	8,854	87,617	87,617	-
專案補助支出	0	18,224	75,649	75,649	-
代收補助支出	0	40,600	40,600	40,600	-
代收代付支出	0	-49,970	28,632	28,632	-
損失	0	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	0	-
本　期　餘　絀	-	-463,345	2,083,494	-	-
所得稅費用					
本期餘絀(稅後)					

會計：大埔美非營利幼兒園 專職會計人員 李彩霞 109. 12. 31

園長：大埔美非營利幼兒園 園長 李采珍 109. 12. 31

負責人：負責人洪大安

嘉義縣大埔美非營利幼兒園(委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理)
收支餘絀表(學年度)
2021/01/01～2021/01/31

製表時間：2021/02/02 15:06:35　　單位：新臺幣(元)

會計科目	全學年預算 (A)	本期金額 (B)	累計金額 (C)	差異數 (C-A)	執行率 (C/A*100%)
收　入　部　份					
教保費收入	0	114,500	4,548,018	4,548,018	-
教保費收入(家長繳費)	0	114,500	1,135,062	1,135,062	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	0	3,412,956	3,412,956	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入	0	10,120	44,375	44,375	-
課後留園收入	0	0	0	0	-
延後托育收入	0	10,120	44,375	44,375	-
利息收入	0	0	269	269	-
其他收入	0	525	164,129	164,129	-
專案補助收入	0	0	124,836	124,836	-
代收補助收入	0	0	15,600	15,600	-
代收代付收入	0	525	23,693	23,693	-
呆帳收回	0	0	0	0	-
捐贈收入	0	0	0	0	-
租金收入	0	0	0	0	-
其他收入-其它	0	0	0	0	-
教保費收入減項	0	-766	11,656	11,656	-
五日未上課退費	0	-492	4,776	4,776	-
腸病毒退費	0	-274	6,880	6,880	-
轉學/轉出退費	0	0	0	0	-
政府學費差額補助退費	0	0	0	0	-
臨時托育退費	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育收入減項	0	0	208	208	-
課後留園收入退費	0	0	0	0	-
延後托育收入退費	0	0	208	208	-
支　出　部　份					
人事費	0	430,149	2,359,308	2,359,308	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	242,386	1,345,995	1,345,995	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	0	0	0	0	-
學前特教師、社工師、護理師薪資	0	0	0	0	-
社工員、護士薪資	0	0	0	0	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	0	118,430	708,615	708,615	-

加班費	0	0	0	0	-
勞、健保費	0	42,458	167,777	167,777	-
保險費	0	0	10,285	10,285	-
勞退金提撥	0	21,435	62,711	62,711	-
自強活動	0	0	2,000	2,000	-
健康檢查	0	0	0	0	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	5,440	61,925	61,925	-
資遣費	0	0	0	0	-
業務費	0	10,238	306,733	306,733	-
活動費	0	5,135	34,878	34,878	-
研習、進修	0	0	0	0	-
水費、電費及瓦斯	0	5,103	180,034	180,034	-
水費	0	2,043	14,009	14,009	-
電費	0	0	156,425	156,425	-
瓦斯	0	3,060	9,600	9,600	-
稅捐支出	0	0	0	0	-
保全	0	0	37,800	37,800	-
辦公文具	0	0	11,334	11,334	-
事務機器耗材	0	0	20,700	20,700	-
電話費(含ADSL)	0	0	8,569	8,569	-
郵資	0	0	468	468	-
文宣費	0	0	0	0	-
文宣費(一般文宣)	0	0	0	0	-
文宣費(園刊)	0	0	0	0	-
攝影照片	0	0	0	0	-
園務特支	0	0	8,390	8,390	-
差旅費	0	0	4,560	4,560	-
場地使用費	0	0	0	0	-
公共事務管理費	0	0	0	0	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	-
材料費	0	0	183,192	183,192	-
教保材料費	0	0	41,953	41,953	-
日常消耗用品	0	0	18,145	18,145	-
藥品費	0	0	487	487	-
餐點費	0	0	122,607	122,607	-
維護及修繕購置費	0	0	19,215	19,215	-
水電修繕	0	0	7,000	7,000	-
園舍消毒、清潔	0	0	3,500	3,500	-
火險	0	0	7,255	7,255	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	0	1,460	1,460	-

雜支、行政管理費及業務發展費	0	-30	5,477	5,477	-
雜支	0	-30	5,477	5,477	-
行政管理費	0	0	0	0	-
業務發展費	0	0	0	0	-
其他	0	0	0	0	-
課後留園及延後托育支出	0	4,444	20,313	20,313	-
課後留園支出	0	0	0	0	-
延後托育支出	0	4,444	20,313	20,313	-
其他支出	0	13,304	100,921	100,921	-
專案補助支出	0	13,304	88,953	88,953	-
代收補助支出	0	0	40,600	40,600	-
代收代付支出	0	0	28,632	28,632	-
損失	0	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	0	-
本　期　餘　絀	-	-333,726	1,749,768	-	-
所得稅費用					
本期餘絀(稅後)					

會計：大埔美非營利幼兒園 專職會計人員 李彩霞

園長：大埔美非營利幼兒園 園長 李采珍

負責人：負責人洪大安

嘉義縣大埔美非營利幼兒園
（委託財團法人稻江科技暨管理學院設立之稻江科技暨管理學院辦理）
會計師查核附表

	查核項目	是否符合		
		是	否	不適用
	基本原則			
1	以幼兒園名義開設專戶收支保管及運用各項經費	√		
2	依本注意事項及一般公認會計處理原則合法取得並保留憑證	√		
3	以專帳製作財務報表	√		
4	傳票製作應由園長、主辦會計人員於傳票上會同簽名或蓋章	√		
5	收入及支出均以總額入帳，未有以收支相抵後淨額入帳之情形	√		
6	除小額款項（一萬元以下）得以零用金支付外，其餘應付款項均以銀行轉帳或票據支付	√		
補充說明：				
	收入部分			
7	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	√		
8	利息收入無漏列或低列情形	√		
9	課後留園收入(含延後托育收入)無漏列或低列情形	√		
10	專案補助、代收補助、代收代付、捐贈及租金等其他收入無漏列或低列情形	√		
11	各項退費是否符合相關規定，並依退費原因逕列收入減項	√		
12	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	√		
13	抽查所有以非營利幼兒園名義收取之一切收入，是否列入相關收入項目，且入非營利幼兒園之專戶	√		
14	非營利幼兒園以前學年度之結餘款是否存入非營利幼兒園之專戶	√		
15	以前學年度已轉列為呆帳之教保費收入於本期收訖是否逕列本期收			√
補充說明：上期無呆帳收入				
	支出部分			
16	園長薪資是否依核定之薪資支付	√		
17	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
18	教師及教保員薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
19	助理教保員薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
20	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
21	社工員/護士薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
22	會計/總務人員薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
23	廚工薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
24	清潔薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
25	工作人員加班費是否符合規定並經園長核准；園長加班費是否符合規定並經母機構負責人核准	√		
26	勞健保及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	√		
27	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	√		
28	健康檢查是否符合當學年度排定健康檢查之員工名單	√		
29	代課費是否符合非營利幼兒園實施辦法等相關規定(限實際帶班之教保服務人員)	√		
30	廚工代班費是否符合規定	√		
31	檢視依本辦法第十六條第四項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提撥之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	√		

32	人事費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定）	√		
人事補充說明：該園所無法令規定外額外提撥之勞工退休金準備				
33	活動費(親職講座、親子活動、畢業典禮)經費之支用符合工作計畫(或行事曆)、非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
34	研習、進修經費之支用是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
35	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
36	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
37	瓦斯費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
38	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
39	辦公文具是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
40	事務機器耗材是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
41	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
42	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
43	文宣費(含一般文宣、園刊)是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
44	攝影照片是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
45	園務特支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
46	差旅費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
47	業務費總支出是否符合預算，如有超支、其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	√		
業務費補充說明：本年度為成立之第一學年度，購置基本文具致超支6,622元。				
48	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			√
公共事務管理費補充說明：無公共事務管理費支出				
49	土地、建築、設施與設備之租金是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為:○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			√
土地、建物、設施與設備之租金補充說明:無租金支出				
50	教保材料費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，非耗材類之教具玩具已登錄於清冊	√		
51	日常消耗用品是否符合非營利幼兒園營運成本支出範圍及預算	√		
52	藥品費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
53	餐點費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
54	材料費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為:○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	√		
材料費補充說明：				
55	水電修繕是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
56	園舍消毒，清潔是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
57	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
58	維護費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為:○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	√		
維護費補充說明：				

59	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	√		
60	修繕購置費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為:○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	√		
修繕購置費補充說明：				
61	雜支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為:○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	√		
62	行政管理費是否符合預算，如有超支，其金額為:○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	√		
63	業務發展準備金之提列及業務發展費之動支均符合規定，提列金額是否以專戶或定期存款方式儲存	√		
雜支、行政管理費及業務發展費補充說明：				
64	專案補助、代收補助、代收代付等其他支出是否符合各該項目之支用範圍，如有超支，其金額為:○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	√		
其他支出補充說明：				
65	本學期(學年度)結算總收入是否大於或等於總支出。如有虧損，其虧損金額為:658,016元	√		
虧損補充說明：				
負債部分				
66	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為○○○元			√
67	未有以非營利幼兒園之名義向金融機構或其他個人單位借(貸)款之	√		
負債補充說明：無借款情事				
其他				
68	本學期(學年度)未有借款予辦理單位或他人之情形。如有借款，其借款金額為:○○○元	√		
69	上學期(學年度)會計師查核所提建議改善事項，非營利幼兒園已完成改善	√		
70	非營利幼兒園與關係人間無交易事項。如有交易事項，請於下方補充說明揭露	√		
71	非營利幼兒園之財產或代管財產是否均登錄於財產清冊或代管清冊，定期盤點，並依相關規定報廢。	√		
其他補充說明：上期建議財產至少每年盤點乙次，尚未盤點(預定3月盤點)。				
綜合建議事項				
一、該園核准招收園生91人，目前招收59人，較上學年增加23人　。 二、本學年園方購置供應學員每人一支隨身碟，紀錄相關活動。				

填表說明:

1. 本表勾選【是】為正常，勾選【不適用】為無須進行該項查核或無此事項。
2. 會計師得依查核情形，於補充說明欄位做適當表達。若勾選【否】時，應於「補充說明」敘明異常內容。

元暘會計師事務所/何永欽會計師　何永欽　(簽章)