

臺中市潭子非營利幼兒園(委託社
團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

財務報表暨查核報告書
中華民國112及111學年度

地址：臺中市潭子區潭陽里潭興路二段419巷1號
電話：04-2536615

民國112及111學年度
財務報表暨查核報告目錄

項 目	頁 次
一、會計師查核報告	1~2
二、資產負債表	3
三、收支餘絀表	4~5
四、財務報表附註	
(一)幼兒園概況	6
(二)重大會計政策之彙總說明	6~8
(三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	8
(四)重要會計項目之說明	8~9
(五)關係人交易	9
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~16
六、四學年度收支預決算比較表	17~18
七、代管財產清冊暨盤點表	19~29
八、購置財產清冊暨盤點表	30~31
九、會計師查核附表	32~36

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)民國113年及民國112年7月31日之資產負債表，暨民國112年8月1日至113年7月31日及111年8月1日至112年7月31日之收支餘絀表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)民國113年及民國112年7月31日之財務狀況，暨民國112年8月1日至113年7月31日及111年8月1日至112年7月31日之收支餘絀。

查核意見之基礎

本會計師係依照「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」、會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項

本報告僅供臺中市政府教育局監督所轄之臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)目的使用。

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「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」及中華民國一般公認會計原則編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，以及法令及合約的遵循，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險：對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

廉風聯合會計師事務所

會計師：

廉風聯合會計師事務所
會計師：廉風聯合會計師事務所

會計師登記證書字號：台財證登(六)字第3262號

地址：台中市北區博館路92號3樓

電話：04-23220929

中 華 民 國 1 1 3 年 9 月 1 0 日

臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

資產負債表

民國113年及民國112年7月31日

單位：新台幣元

資 產	113年7月31日	112年7月31日	負債及餘絀	113年7月31日	112年7月31日
	金 額	金 額		金 額	金 額
流動資產			流動負債		
現金			應付關係人款		
現金	\$ 1,976	\$ 3,106	應付關係人款(附註五)	\$ 188,217	\$ 71,258
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	64,355	65,620
活期存款1	3,442,451	2,722,454	應付費用(附註四)	806,769	768,415
活期存款2	324,955	464,403	其他應付款(附註四)	99,401	0
活期存款3	5,335	0	預收款項		
應收帳款(附註四)	822,386	45,534	預收教保費(家長繳費)	318,000	456,000
其他應收款(附註四)	105,847	852,960	預收教保費(政府學費差額補助)	2,391,480	2,049,030
預付款項			其他預收款(附註四)	6,300	8,050
預付費用(附註四)	10,884	18,368	流動負債合計	3,874,522	3,418,373
用品盤存	26,400	41,400			
流動資產合計	4,740,234	4,148,225			
非流動資產			非流動負債		
基金(附註二)			資遣費準備	252,367	205,001
資遣費準備金(附註二)	252,367	205,001	業務發展準備	2,832,405	2,432,405
業務發展準備金(附註二)	2,832,405	2,432,405	應付代管財產	1,224,632	1,184,523
代管財產(附註二)	1,224,632	1,184,523	應付購置財產	1,341,186	1,327,286
購置財產(附註二)	1,341,186	1,327,286	非流動負債合計	5,650,590	5,149,215
其他非流動資產					
存出保證金	4,000	4,000	負債總計	9,525,112	8,567,588
非流動資產合計	5,654,590	5,153,215	餘絀		
			累積餘絀(附註二)	733,852	691,862
			本期餘絀	135,860	41,990
			餘絀總計	869,712	733,852
資產總計	\$ 10,394,824	\$ 9,301,440	負債及餘絀總計	\$ 10,394,824	\$ 9,301,440

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

收支餘絀表

民國112年8月1日至113年7月31日

單位：新台幣元

項目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 10,356,120	\$ 9,995,735	\$ (360,385)	96.52
教保費收入減項	0	(51,441)	(51,441)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	316,566	316,566	0.00
利息收入	0	9,574	9,574	0.00
其他收入	0	2,081,056	2,081,056	0.00
收入合計	10,356,120	12,351,490	1,995,370	119.27
支出(附註二)				
人事費	8,399,588	7,478,830	(920,758)	89.04
業務費	560,700	384,683	(176,017)	68.61
材料費	1,356,300	1,233,032	(123,268)	90.91
維護及修繕購置費	244,000	120,023	(123,977)	49.19
雜支、行政管理費及業務發展費	225,342	601,440	376,098	266.90
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	316,566	316,566	0.00
其他支出	0	2,081,056	2,081,056	0.00
支出合計	10,785,930	12,215,630	1,429,700	113.26
本期餘絀	(429,810)	135,860	565,670	(31.61)
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ (429,810)	\$ 135,860	\$ 565,670	(31.61)

會計



(請參閱財務報表附註)

園長



負責人



臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

收支餘絀表

民國111年8月1日至112年7月31日

單位：新台幣元

項目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 10,356,120	\$ 11,156,101	\$ 799,981	107.72
教保費收入減項	0	(829,003)	(829,003)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	171,800	171,800	0.00
利息收入	0	6,094	6,094	0.00
其他收入	0	1,842,759	1,842,759	0.00
收入合計	10,356,120	12,347,751	1,991,631	119.23
支出(附註二)				
人事費	7,873,169	7,103,151	(770,018)	90.22
業務費	560,700	428,011	(132,689)	76.34
材料費	1,356,300	1,318,490	(37,810)	97.21
維護及修繕購置費	244,000	73,928	(170,072)	30.30
雜支、行政管理費及業務發展費	225,342	1,367,622	1,142,280	606.91
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	171,800	171,800	0.00
其他支出	0	1,842,759	1,842,759	0.00
支出合計	10,259,511	12,305,761	2,046,250	119.94
本期餘絀	96,609	41,990	(54,619)	43.46
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 96,609	\$ 41,990	\$ (54,619)	43.46

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



臺中市潭子非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
財務報表附註
民國113年及112年7月31日
(除另予註明外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、幼兒園概況

社團法人彰化縣全方位教育協會於民國107年與臺中市政府教育局訂定政府委託公益法人辦理附設非營利幼兒園經營團隊行政契約，所立案之幼兒園對外銜稱為「臺中市潭子非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市立潭子國民中學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市潭子區潭陽里潭興路二段419巷1號，核定招收幼生人數為90名。營運成本之負擔方式為家長與政府共同分攤，以中央主管機關公告之年度營運成本計算。履約期間自107年9月1日至111年7月31日止，並於契約屆滿時繼續辦理，繼續辦理期間自111年8月1日至115年7月31日止。截至113年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為90人。

二、重大會計政策之彙總說明

本園之重要會計政策彙總說明如下：

(一) 遵循聲明

本財務報表係依據教育部令頒「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」及有關法令編製，本一致性之原則辦理；如前述未規定事項，則依中華民國一般公認會計原則辦理。

(二) 編製基礎

本財務報表係依歷史成本基礎編製，歷史成本通常係依取得資產所支付對價之公允價值。會計基礎採「權責發生基礎」，平時得採現金收付制，學期或學年度結算時，應依權責發生制予以調整。

(三) 會計年度

本園之會計年度採學年制，係自每年八月一日至次年七月三十一日，並以年度開始之中華民國紀元年次為其年度名稱。

(四) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括為交易目的而持有及預期於一年內變現或耗用之資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債包括為交易目的而發生及須於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

1. 資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期於正常營業週期中實現之資產，或意圖將其出售或消耗。
- (2) 主要為交易目的而持有之資產。
- (3) 預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。
- (4) 現金或約當現金，但不包括於報導期間結束日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

不符合上述情況之資產為非流動資產。

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

- (1)預期於正常營業週期中清償之負債。
 - (2)主要為交易目的而持有之負債。
 - (3)於報導期間結束日後十二個月內到期清償之負債。
 - (4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月之負債。
- 不符合上述情況之負債為非流動負債。

(五) 資遣費準備金

依非營利幼兒園實施辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金，以專戶或定期存款方式儲存。於法令規定外，額外提撥員工勞工退休準備時，亦同。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，依權責發生基礎將應提撥之退休基金數認列為當期之退休金成本。

(六) 業務發展準備金

依非營利幼兒園實施辦法第三十四條於非營利幼兒園未發生虧損之年度，得報經直轄市、縣（市）主管機關同意後提列準備金，並專戶或定存儲存；提列金額以當年度收入總額百分之二十為限。

(七) 代管財產

由場地主管機關、直轄市、縣(市)主管機關或辦理單位提供之財產及設施設備。本園之代管財產均已登錄於物品代管清冊，定期盤點，並依相關規定報廢。

(八) 購置財產

指非營利幼兒園購買單價一萬元以上之財產及設施設備。

(九) 累積餘絀

本園辦理決算時，將各項收入及支出科目先行轉列「本期餘絀」，並於次期結轉至「累積餘絀」。

(十) 賸餘款動支

依非營利幼兒園實施辦法第34條第1項規定，非營利幼兒園，於契約期間依經會計師簽證之各該學年度收支餘絀表有賸餘款時，應於次學年度繼續支用；其未發生虧損之年度，委託辦理者得報經委託單位、申請辦理者得報經直轄市、縣（市）主管機關同意後提列準備金，並專戶儲存；提列金額，以當年度收入總額百分之二十為限。

第2項規定，非營利幼兒園於契約期間屆滿時，經依會計師簽證之最後學年度資產負債表之累計餘絀有賸餘，於清償債務後仍有結餘者，其處理程序應依下列規定辦理：

一、經同意由原非營利法人繼續辦理，或契約屆滿、終止而重新依第八條至第十條規定完成委託辦理程序，仍委託原非營利法人繼續辦理者：

（一）優先用於該園教保服務人員及其他服務人員之資遣費，及繼續辦理契約期間教保服務人員及其他服務人員晉薪之人事費。

（二）依前目處理後，仍有賸餘款，應全數用於繼續辦理契約期間所需之改善該園教學設施、設備項目，並由承辦之非營利法人訂定相關運用計畫，委託辦理者報委託單位、申請辦理者報直轄市、縣（市）主管機關備查後支用。

二、契約期間屆滿未申請繼續辦理，或申請繼續辦理未經同意、契約終止者：

（一）優先用於該園教保服務人員及其他服務人員之資遣費。

(二) 依前目處理後，仍有賸餘款者，應於契約期間屆滿或終止後二個月內，委託辦理者全數繳回委託辦理之委託單位、申請辦理者全數繳回直轄市、縣（市）主管機關，用於改善該園、公立幼兒園或非營利幼兒園教學設施、設備。

(十一) 收入及費用

收入及費用依權責發生制以發生時為入帳基礎，依「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」按功能別及性質別歸類表達。年終獎金及績效獎金得以實際支付時之金額覈實入帳。

(十二) 所得稅

所得稅費用於契約期間內以實際支付時之金額覈實入帳。

三、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本園之財務報表與財務結果受會計政策、會計假設及估計之影響，會計假設及估計係基於過去經驗與其他攸關之因素，並由管理階層作出適當之專業判斷。

四、重要會計項目之說明

(一) 應收帳款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 822,386	\$ 45,534

(二) 其他應收款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 60,800	\$ 751,920
應收代收補助收入	42,090	101,040
應收保費退費	29	-
應收專案補助支出溢付	2,928	-
合 計	\$ 105,847	\$ 852,960

(三) 預付費用

	113. 7. 31	112. 7. 31
預付保險費	\$ 10,884	\$ 18,368

(四) 應付帳款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付餐點費	\$ 64,355	\$ 65,620

(五) 應付費用

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 567,241	\$ 545,367
應付勞健保費、勞退金提撥	224,240	201,771
應付水電瓦斯、電話費等	14,051	18,360
應付其他費用	1,237	2,917
合 計	\$ 806,769	\$ 768,415

(六) 其他應付款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應退專案補助收入溢收款	\$ 96,316	\$ 0
應退代收補助收入溢收款	2,426	0
應退勞保自付額	659	0
合 計	<u>\$ 99,401</u>	<u>\$ 0</u>

(七) 其他預收款

	113. 7. 31	112. 7. 31
預收學生平安保險費	<u>\$ 6,300</u>	<u>\$ 8,050</u>

(八) 餘絀總額

1. 依非營利幼兒園實施辦法第34條第1項規定，非營利幼兒園，於契約期間依經會計師簽證之各該學年度收支餘絀表有賸餘款時，應於次學年度繼續支用。113年7月31日之餘絀總額概況如下：

	113. 7. 31
107-110學年度累積餘絀	\$ 691,862
111學年度累積餘絀	41,990
112學年度本期餘絀	135,860
合 計	<u>\$ 869,712</u>

2. 113年7月31日賸餘款概況如下：

	113. 7. 31
資遣費準備金	\$ 252,367
業務發展準備金	2,832,405
累積餘絀	869,712
合 計	<u>\$ 3,954,484</u>

五、關係人交易

1. 關係人名稱及關係

關係人名稱	與本園之關係
社團法人彰化縣全方位教育協會	為本園之辦理單位

2. 本園對關係人之交易及其未結清餘額如下：

	交易事項		應付關係人款項	
	112學年度	111學年度	113. 7. 31	112. 7. 31
行政管理費	<u>\$ 188,217</u>	<u>\$ 71,258</u>	<u>\$ 188,217</u>	<u>\$ 71,258</u>

六、質押之資產：無。

七、重大或有負債及未認列之合約承諾：無。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其他

本園未有以非營利幼兒園之名義向其辦理單位或受委託辦理之公益法人以外之機構或其他個人單位借（貸）款之情形。

十一、重要會計項目明細表

（一）專案補助收入及支出明細表

	112學年度	
	收入	支出
配置教師助理員經費	\$ 1,459,321	\$ 1,459,321
薪資差額補助經費	73,122	73,122
早期療育或專業輔導之經費	80,000	80,000
111年度績效獎金	110,000	110,000
教師節獎勵金補助經費	7,800	7,800
合 計	\$ 1,730,243	\$ 1,730,243

（二）代收補助收入及支出明細表

	112學年度	
	收入	支出
弱勢幼兒延長照顧服務補助經費	\$ 231,294	\$ 231,294
特教生延長照顧服務補助經費	85,272	\$ 85,272
合 計	\$ 316,566	\$ 316,566

（三）代收代付收入及支出明細表

	112學年度	
	收入	支出
學生團保保費	\$ 27,047	\$ 27,047
代購用品	7,200	7,200
合 計	\$ 34,247	\$ 34,247

臺中市潭子非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
112及111學年度收入明細表

112學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)	\$2,160,000	\$	1,273,200	(\$ 886,800)	58.94%
教保費收入(政府學費差額補助)	8,196,120		8,722,535	526,415	106.42%
	<u>\$10,356,120</u>	\$	<u>9,995,735</u>	<u>(\$ 360,385)</u>	<u>96.52%</u>
減：五日未上課退費			(49,441)		
轉學/轉出退費			(2,000)		
教保費收入合計			<u>\$ 9,944,294</u>		
延長照顧服務收入、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入					
延長照顧服務收入			<u>316,566</u>		
延長照顧服務收入、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入合計			<u>\$ 316,566</u>		
利息收入			\$ 9,574		
其他收入					
專案補助收入			1,730,243		
代收補助收入			316,566		
代收代付收入			34,247		
其他收入合計			<u>\$ 2,081,056</u>		
收入合計	\$10,356,120	\$	12,351,490	\$1,995,370	119.27%

臺中市潭子非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
112及111學年度收入明細表

111學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)		\$ 2,160,000	\$ 1,419,010	(\$ 740,990)	65.69%
教保費收入(政府學費差額補助)		8,196,120	9,737,091	1,540,971	118.80%
		<u>\$10,356,120</u>	<u>\$11,156,101</u>	<u>\$ 799,981</u>	<u>107.72%</u>
減：五日未上課退費			(37,920)		
政府學費差額補助退費			(791,083)		
教保費收入合計			<u>\$10,327,098</u>		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入					
延長照顧服務收入			<u>171,800</u>		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入合計			<u>\$ 171,800</u>		
利息收入			\$ 6,094		
其他收入					
專案補助收入			1,632,630		
代收補助收入			171,800		
代收代付收入			<u>38,329</u>		
其他收入合計			<u>\$ 1,842,759</u>		
收入合計		\$10,356,120	\$12,347,751	\$1,991,631	119.23%

臺中市潭子非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
112及111學年度支出明細表

		112學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)		\$5,022,960	\$ 4,697,927	(\$ 325,033)	93.53%
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		1,371,573	1,290,252	(81,321)	94.07%
加班費		634,656	197,578	(437,078)	31.13%
勞、健保費		804,543	727,839	(76,704)	90.47%
保險費		11,000	20,207	9,207	183.70%
勞退金提撥		341,040	336,400	(4,640)	98.64%
自強活動		11,000	10,978	(22)	99.80%
健康檢查		11,000	3,000	(8,000)	27.27%
代課費及代班費		144,450	147,283	2,833	101.96%
資遣費準備金		47,366	47,366	0	100.00%
人事費合計		8,399,588	7,478,830	(920,758)	89.04%
業務費					
活動費		95,000	86,520	(8,480)	91.07%
研習、進修		22,000	0	(22,000)	0.00%
水費		26,000	10,010	(15,990)	38.50%
電費		90,000	92,346	2,346	102.61%
瓦斯		32,000	13,860	(18,140)	43.31%
保全		60,000	18,204	(41,796)	30.34%
辦公文具		18,000	17,718	(282)	98.43%
事務機器耗材		60,000	48,071	(11,929)	80.12%
電話費(含ADSL)		45,000	19,709	(25,291)	43.80%
郵資		7,200	5,027	(2,173)	69.82%
文宣費(一般文宣)		10,000	9,300	(700)	93.00%
文宣費(園刊)		27,500	16,300	(11,200)	59.27%
攝影照片		9,000	8,740	(260)	97.11%
園務特支		39,000	38,878	(122)	99.69%
差旅費		20,000	0	(20,000)	0.00%
業務費合計		560,700	384,683	(176,017)	68.61%
材料費					
教保材料費		216,000	179,118	(36,882)	82.93%
日常消耗用品		54,000	44,683	(9,317)	82.75%
藥品費		6,300	1,711	(4,589)	27.16%
餐點費		1,080,000	1,007,520	(72,480)	93.29%
材料費合計		1,356,300	1,233,032	(123,268)	90.91%

註一

註一

註二

112學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
維護及修繕購置費					
修繕費		85,000	9,900	(75,100)	11.65%
園舍消毒、清潔		25,000	20,238	(4,762)	80.95%
火險		8,000	972	(7,028)	12.15%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		126,000	88,913	(37,087)	70.57%
維護及修繕購置費合計		244,000	120,023	(123,977)	49.19%
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支		33,642	9,740	(23,902)	28.95%
行政管理費		191,700	191,700	0	100.00%
業務發展費			400,000	400,000	
雜支、行政管理費及業務發展費合計		225,342	601,440	376,098	266.90%
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出					
延長照顧服務支出			316,566		
課後留園及延後托育支出合計			316,566		
其他支出					
專案補助支出			1,730,243		
代收補助支出			316,566		
代收代付支出			34,247		
其他支出合計			2,081,056		
支出合計			\$ 12,215,630		

111學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)		\$4,113,450	\$ 4,415,958	\$ 302,508	107.35% 註一
學前特教師(含職務加給)、社工人員、護理人員薪資		536,895	0	(536,895)	0.00%
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		1,357,642	1,269,958	(87,684)	93.54%
加班費		566,883	194,987	(371,896)	34.40%
勞、健保費		691,308	701,070	9,762	101.41% 註一
保險費		11,000	26,465	15,465	240.59% 註一
勞退金提撥		393,192	322,638	(70,554)	82.06%
自強活動		11,000	9,900	(1,100)	90.00%
健康檢查		1,000	860	(140)	86.00%
代課費及廚工代班費		144,450	114,966	(29,484)	79.59%

111學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
資遣費準備金	46,349	46,349	0	100.00%	
人事費合計	7,873,169	7,103,151	(770,018)	90.22%	
業務費					
活動費	95,000	105,699	10,699	111.26%	註二
研習、進修	22,000	3,200	(18,800)	14.55%	
水費	26,000	10,117	(15,883)	38.91%	
電費	90,000	98,688	8,688	109.65%	註二
瓦斯	32,000	17,010	(14,990)	53.16%	
保全	60,000	35,004	(24,996)	58.34%	
辦公文具	18,000	16,811	(1,189)	93.39%	
事務機器耗材	60,000	45,986	(14,014)	76.64%	
電話費(含ADSL)	45,000	17,506	(27,494)	38.90%	
郵資	7,200	5,195	(2,005)	72.15%	
文宣費(一般文宣)	10,000	9,600	(400)	96.00%	
文宣費(園刊)	27,500	27,000	(500)	98.18%	
攝影照片	9,000	8,400	(600)	93.33%	
園務特支	39,000	27,795	(11,205)	71.27%	
差旅費	20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計	560,700	428,011	(132,689)	76.34%	
材料費					
教保材料費	216,000	216,726	726	100.34%	註三
日常消耗用品	54,000	53,338	(662)	98.77%	
藥品費	6,300	3,206	(3,094)	50.89%	
餐點費	1,080,000	1,045,220	(34,780)	96.78%	
材料費合計	1,356,300	1,318,490	(37,810)	97.21%	
維護及修繕購置費					
修繕費	85,000	18,549	(66,451)	21.82%	
園舍消毒、清潔	25,000	21,115	(3,885)	84.46%	
火險	8,000	996	(7,004)	12.45%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	126,000	33,268	(92,732)	26.40%	
維護及修繕購置費合計	244,000	73,928	(170,072)	30.30%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	25,106	(8,536)	74.63%	
行政管理費	191,700	142,516	(49,184)	74.34%	
業務發展費	0	1,200,000	1,200,000		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	225,342	1,367,622	1,142,280	606.91%	
延長照顧服務支出		171,800			
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出合計		171,800			
其他支出					
專案補助支出		1,632,630			

111學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
代收補助支出			171,800		
代收代付支出			38,329		
其他支出合計			1,842,759		
支出合計			\$ 12,305,761		

- (註一) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算，各細項超支金額得於人事費總預算內相互勻支，勻支情形符合規定。
- (註二) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，該細項超支金額足以在業務費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。
- (註三) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費各細項經費倘有不足，應優先於材料費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限；但餐點費不得移作他用。經核算，該細項超支金額足以在材料費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。

17

《會計財務簽證報告共同必要揭露資料內容》
連續四年年度收支餘額對照表

單位名稱：臺中市立五權幼兒園 會計期間：112學年度

(會計第一年度) 111 學年度										(會計第二年度) 112 學年度										(會計第三年度) 113 學年度										(會計第四年度) 114 學年度										(合計)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
項目	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
3140308-173001015	數位投影機	BENQ MX808ST短焦 投影機附VALA VAEC68電動(含施工 費用)	1	臺	107/9/7	300	5	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
3140101-033001486	個人電腦	筆記型電腦15吋	1	臺	113/5/31	29,099	4	辦公室	朱欣儀	113/07/31
4050303-104000161	擴音機	無線擴音機(含保護 套)MIPRO MA-708	1	台	112/6/15	29,442	8	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010106-035001074	冷氣機	一對一分離式壁掛式 變頻冷氣機CS- K74BA2/CU-K71BCA	1	台	107/9/7	13,170	9	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010106-035001075	冷氣機	一對一分離式壁掛式 變頻冷氣機CS- K74BA2/CU-K71BCA	1	台	107/9/7	13,170	9	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010106-035001076	冷氣機	一對一分離式壁掛式 變頻冷氣機CS- K74BA2/CU-K71BCA	1	台	107/9/7	13,170	9	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
5010106-035001077	冷氣機	一對一分離式壁掛式 變頻冷氣機CS- K74BA2/CU-K71BCA	1	台	107/9/7	13,170	9	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
5010106-035001078	冷氣機	一對一分離式壁掛式 變頻冷氣機CS- K74BA2/CU-K71BCA	1	台	107/9/7	13,170	9	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
5010106-035001079	冷氣機	一對一分離式壁掛式 變頻冷氣機CS- K74BA2/CU-K71BCA	1	台	107/9/7	13,170	9	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
5010106-035001080	冷氣機	一對一分離式壁掛式 變頻冷氣機CS- K74BA2/CU-K71BCA	1	台	107/9/7	13,170	9	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
5010106-035001081	冷氣機	一對一分離式壁掛式 變頻冷氣機CS- K74BA2/CU-K71BCA	1	台	107/9/7	13,170	9	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
5020201-185001082	16路監視系統設備及 安裝(含主機、硬 碟)	大華ajhua 5116監視主 機(含4T硬碟)	1	組	107/9/7	178	5	辦公室,教 室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010504-125001097	全圓公佈欄	450*60cm(兩座拼接)	1	組	107/9/7	180	5	走廊	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
5010303-01B5001098	棉被置物櫃(內隔 30格)	木芯板420*45*210cm	1	座	107/9/7	350	5	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
5010303-01B5001099	棉被置物櫃(內隔 30格)	木芯板420*45*210cm	1	座	107/9/7	350	5	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
5010303-01B5001100	棉被置物櫃(內隔 30格)	木芯板420*45*210cm	1	座	107/9/7	350	5	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
5010301-01A5001101	接待桌椅	(含椅子)	1	座	107/9/7	6,695	10	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010305-015001102	保健床	含床墊、床包與棉被	1	座	107/9/7	150	5	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010303-01B5001103	高架圖書儲藏櫃	木芯板245*30*180cm	1	座	107/9/7	350	5	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010301-01A5001143	辦公室OA辦公桌 與屏風隔間組	圓長、教保準備室、 辦公室、健康中心、	1	組	107/9/7	14,991	10	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010306-085001144	餐具消毒櫃	永源牌 不鏽鋼長150* 寬75*高180cm	1	具	107/12/4	442	5	廚房	邱秀玲	113/01/31 113/07/31
5010107-01B5001145	冷藏/動櫃(四門冰 箱)	酷龍牌 四門冰箱寬 121*深75*高180cm	1	具	107/12/4	10,514	8	廚房	邱秀玲	113/01/31 113/07/31
5010108-115001146	除油機	不鏽鋼載油槽(含排水 淺溝、溝蓋)	1	台	107/12/4	207	5	廚房	邱秀玲	113/01/31 113/07/31
5010110-29-5001147	蒸庫(車)	不鏽鋼製蒸爐長60* 寬66*高157cm	1	座	107/12/4	235	5	廚房	邱秀玲	113/01/31 113/07/31
5010110-585001148	濾煙器	排煙系統(含不鏽鋼煙 罩、鍍鋅排風管、定 載式風車馬達)	1	具	107/12/4	518	5	廚房	邱秀玲	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點記錄
5010306-045001149	鍋爐台	含湯爐、雙口炒台、煎爐、煮飯鍋、不鏽鋼壁板、瓦斯桶格柵間	1	個	107/12/4	777	5	廚房	邱秀玲	113/01/31 113/07/31
5010110-105001150	開(熱)水爐	節能牌落地式開水機 寬45*深45*高132cm	1	具	107/12/4	282	4	廚房	邱秀玲	113/01/31 113/07/31
5010306-075001151	調理台	不鏽鋼雙水槽附平台 寬156*深60*高78(含 不鏽鋼雙層工作台(寬 91*深56*80cm)	1	組	107/12/4	1,281	6	廚房	邱秀玲	113/01/31 113/07/31
5010306-095001152	廚餐用車	不鏽鋼雙層工作台平 長151*寬71*高 81cm(含不鏽鋼配送 台車長91*寬61*高 80cm、不鏽鋼四層存 餐架與活動區管制門	1	台	107/12/4	278	5	廚房	邱秀玲	113/01/31 113/07/31
5010504-14-001	欄杆	接梯與活動區管制門 欄杆長382*高 104cm(含鐵條11支木 片22片)	1	座	107/12/4	21,450	10	走廊	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
5010504-14-002	欄杆	接梯與活動區管制門 欄杆長461*高 104cm(含鐵條15支木 片22片)	1	座	107/12/4	21,450	10	走廊	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010504-14-003	欄杆	活動區管制門欄杆長 417*高104cm(含鐵條 18支木片30片)	1	座	107/12/4	30,008	10	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010504-095001302	遮陽棚	伸縮帆布(園內走道)	1	座	110/8/17	5,760	5	西側門	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010504-095001303	遮陽棚	伸縮帆布(園內走道)	1	座	110/8/17	6,452	5	西側門	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010504-095001351	遮陽棚	伸縮活動遮雨帆布， 22尺*6.6尺	1	座	111/5/3	14,687	5	走廊	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010504-095001352	遮陽棚	伸縮活動遮雨帆布， 22尺*6.6尺	1	座	111/5/3	13,512	5	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
5010504-095001353	遮陽棚	伸縮活動遮雨帆布， 22尺*6.6尺	1	座	111/5/3	13,512	5	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
5010504-095001354	遮陽棚	伸縮活動遮雨帆布， 22尺*6.6尺	1	座	111/5/3	13,512	5	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
5010106-035001355	冷暖氣機	台灣松下 (PANASONIC)	1	台	111/6/15	35,029	9	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010303-065001412	活動器具架	積木牆板移動架	1	台	113/5/31	18,490	5	辦公室	朱欣儀	113/07/31
5010303-065001413	活動器具架	積木牆板移動架	1	台	113/5/31	18,490	5	辦公室	朱欣儀	113/07/31
5010307-995001414	其他康樂設備	主題積木包	1	組	113/5/31	31,752	3	辦公室	朱欣儀	113/07/31
3140302-013001083	印表機	Epson AL-C300DN A4彩色印表機	1	臺	107/12/19	112	5	辦公室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
3140308-173001085	數位投影機	BENQ MX808ST 短 交投影機3000ANSI流 明(含施工安裝費用)	1	部	107/9/7	213	5	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
3140308-173001086	數位投影機	BENQ MX808ST 短 交投影機3000ANSI流 明(含施工安裝費用)	1	部	107/9/7	213	5	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
4010305-01D4000123	柵欄	南方松柵欄 3吋*8分	1	座	107/9/7	15,204	5	籃球場	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010308-035001160	兒童輔導教具	積木牆 寬240CM*厚 4M*高80CM	1	套	107/9/7	126	5	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
5010308-015001161	知動訓練器	戶外感統遊戲組-樹葉 攀爬架 長242CM*寬 144CM*高45CM	1	件	107/9/7	262	3	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
5010308-035001162	兒童輔導教具	沙盤遊戲組(沙箱組) 長65CM*寬65CM*高 21CM	1	套	107/12/28	210	5	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
5010308-015001163	知動訓練器	知覺動能12件組 長450CM*寬350CM*高70CM	1	件	107/12/28	300	3	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60805-036002675	數位相機	canon	1	臺	107/9/7	7,987	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60605-056002676	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬大型攝影機	1	台	107/9/7	3,150	2	走廊	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60605-056002677	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬大型攝影機	1	台	107/9/7	3,150	2	走廊	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60605-056002678	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60605-056002679	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60605-056002680	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60605-056002681	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60605-056002682	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60605-056002683	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60605-056002684	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60605-056002685	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60605-056002686	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60605-056002687	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60605-056002688	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60605-056002689	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60605-056002690	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60605-056002691	攝影機	大華ajhua HFW1220DN 200萬小型攝影機	1	台	107/9/7	2,205	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60107-036002692	辦公椅		1	張	107/9/7	1,721	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60107-036002693	辦公椅		1	張	107/9/7	1,421	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-036002694	辦公椅		1	張	107/9/7	1,421	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-036002695	辦公椅		1	張	107/9/7	1,421	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-036002696	辦公椅		1	張	107/9/7	1,421	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-036002697	辦公椅		1	張	107/9/7	1,421	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-176002698	活動櫃	明鑑牌 高活動櫃 400*600*650mm	1	座	107/9/7	1,675	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60107-176002699	活動櫃	明鑑牌 高活動櫃 400*600*650mm	1	座	107/9/7	1,675	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60107-176002700	活動櫃	明鑑牌 高活動櫃 400*600*650mm	1	座	107/9/7	1,675	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60107-176002701	活動櫃	明鑑牌 高活動櫃 400*600*650mm	1	座	107/9/7	1,675	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-176002702	活動櫃	明鑑牌 高活動櫃 400*600*650mm	1	座	107/9/7	1,675	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-176002703	活動櫃	明鑑牌 高活動櫃 400*600*650mm	1	座	107/9/7	1,675	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-106002704	櫥櫃	明鑑牌 抽屜三層式 鋼製公文櫃 900*450*1062mm(含調整底座、木紋 面板)	1	座	107/9/7	4,636	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-106002705	櫥櫃	明鑑牌 兩大兩小抽 屜式鋼製公文櫃 900*450*1062mm(含調整底座、木紋 面板)	1	座	107/9/7	5,022	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-106002706	櫥櫃	明鑑牌 鐵門拉下置 式鋼製公文櫃 900*450*1062mm(含調整底座、木紋 面板)	1	座	107/9/7	3,047	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-106002707	櫥櫃	明鑑牌 鐵門拉下置 式鋼製公文櫃 900*450*1062mm(含調整底座、木紋 面板)	1	座	107/9/7	3,047	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-106002708	櫥櫃	明鑑牌 鐵門拉下置 式鋼製公文櫃 900*450*1062mm(含調整底座、木紋 面板)	1	座	107/9/7	3,047	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-106002709	櫥櫃	明鑑牌 鐵門拉下置 式鋼製公文櫃 900*450*1062mm(含調整底座、木紋 面板)	1	座	107/9/7	3,047	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-076002761	白板	180*90	1	座	107/11/14	6,000	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60114-076002762	白板	180*90	1	座	107/11/14	6,000	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60114-076002763	白板	180*90	1	座	107/11/14	6,000	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-076002764	白板	180*90	1	座	107/11/14	6,000	2	辦公室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60107-236002765	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60107-236002766	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60107-236002767	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60107-236002768	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60107-236002769	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60107-236002770	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60107-236002771	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60107-236002772	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60107-236002773	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60107-236002774	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60107-236002775	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60107-236002776	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60107-236002777	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60107-236002778	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60107-236002779	6人附門書包裝具櫃	木芯板 150*40*90cm	1	座	107/11/14	6,000	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60107-256002780	教具儲藏鐵架	120*60*210cm	1	座	107/11/14	6,000	2	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-256002781	教具儲藏鐵架	120*60*210cm	1	座	107/11/14	6,000	2	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-256002782	教具儲藏鐵架	120*60*210cm	1	座	107/11/14	6,000	2	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60107-286002844	幼兒桌子（加腳套）	實木90*60*53cm桌面象牙白美耐板，倒圓角PVG封邊，有抽屜層（含塑膠保護腳套）	24	張	107/11/14	32,400	2	教室	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60107-296002868	幼兒椅子（加腳套）	實木背高49cm*座高26cm*座深27cm*座寬26cm	96	張	107/11/14	43,200	2	教室	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60114-326003766	磁力鎖	磁力鎖SL-200S	1	組	111/7/1	8,925	2	西側門	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60101-296003897	簡報筆	雷射簡報筆	1	支	112/6/19	1,590	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-506003903	摺疊紗門	防蚊折疊紗門	1	樁	112/6/29	5,250	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60114-506003904	摺疊紗門	防蚊折疊紗門	1	樁	112/6/29	5,250	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60114-506003905	摺疊紗門	防蚊折疊紗門	1	樅	112/6/29	5,250	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-506003906	摺疊紗門	防蚊折疊紗門	1	樅	112/6/29	5,250	2	辦公室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60114-516003908	齒輪滑道套裝	齒輪滑道套裝-幼兒教具	1	組	112/7/6	3,115	2	辦公室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60114-526003909	活力敏捷跳跳組	活力敏捷跳跳組-幼兒教具	1	組	112/7/6	4,950	2	辦公室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60114-536003910	烏龜圈	烏龜圈-幼兒教具	1	組	112/7/6	5,750	2	辦公室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60114-556003911	彩色透明磁力片	彩色透明磁力片-幼兒教具	1	組	112/7/6	4,360	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-576003912	空心磁力片	空心磁力片-幼兒教具	1	組	112/7/6	2,900	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-596003913	木背板層櫃	木背板層櫃	1	組	112/7/6	3,100	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-616003914	弗蘭奇的食物卡車遊戲	弗蘭奇的食物卡車遊戲 幼兒教具	1	組	112/7/6	1,200	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60114-636003915	小顆粒積木	小顆粒積木 幼兒教具	1	組	112/7/6	3,090	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60114-656003916	磁力魔塊	磁力魔塊 幼兒教具	1	組	112/7/6	2,900	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60114-676003917	砂國語注意板	砂國語注意板 幼兒教具	1	組	112/7/6	4,665	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60114-696003918	砂國語注意板	砂國語注意板 幼兒教具	1	組	112/7/6	4,665	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60114-716003919	勺勺口注音練習板	勺勺口注音練習板 幼兒教具	1	組	112/7/6	6,220	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60114-736003920	勺勺口注音練習板	勺勺口注音練習板 幼兒教具	1	組	112/7/6	6,220	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60114-756003921	數字練習板	數字練習板 幼兒教具	1	組	112/7/6	3,615	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60114-776003922	數字練習板	數字練習板 幼兒教具	1	組	112/7/6	3,615	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60114-796003923	數字練習板	數字練習板 幼兒教具	1	組	112/7/6	3,615	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-646003939	刷卡機	進出感應機	1	個	112/7/6	5,000	2	西側門	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-646003940	刷卡機	進出感應機	1	個	112/7/6	5,000	2	西側門	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-12-0000466003978	加加積木-夢幻3600片	加加積木-夢幻3600片	1	組	113/3/28	6,290	2	太陽班	江佩諭	113/07/31
60114-12-0000466003979	加加積木-夢幻3600片	加加積木-夢幻3600片	1	組	113/3/28	6,290	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60114-12-0000466003980	加加積木-彩虹3600片	加加積木-彩虹3600片	1	組	113/3/28	6,290	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60114-12-0000466003981	加加積木-創意底板12入	加加積木-創意底板12入	1	組	113/3/28	2,280	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60114-12-0000466003982	加加積木-創意底板12入	加加積木-創意底板12入	1	組	113/3/28	2,280	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60114-12-0000466003983	偵探桌遊-情緒引導	偵探桌遊-情緒引導	1	組	113/3/28	1,390	2	月亮班	梁婉萍	113/07/31
60114-12-0000466003984	形數色入門學習組-交通工具	形數色入門學習組-交通工具	1	組	113/3/28	1,505	2	月亮班	梁婉萍	113/07/31
60114-12-0000466003985	LaQ基礎2800	LaQ基礎2800	1	組	113/3/28	7,750	2	月亮班	江蓓雯	113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60114-12-0000466003986	LaQ基礎2800	LaQ基礎2800	1	組	113/3/28	7,750	2	月亮班	江蓓雯	113/07/31
60114-12-0000466003987	加加積木-GO賽車500片	加加積木-GO賽車500片	1	組	113/3/28	1,590	2	太陽班	江佩諭	113/07/31
60114-12-0000466003988	加加積木-GO沙漠賽車240片	加加積木-GO沙漠賽車240片	1	組	113/3/28	1,090	2	太陽班	黃惠誼	113/07/31
60114-12-0000466003989	加加積木-夢幻-1200片	加加積木-夢幻-1200片	1	組	113/3/28	2,850	2	太陽班	黃惠誼	113/07/31
60114-12-0000466003990	透明磁力片-動物	透明磁力片-動物	1	組	113/3/28	3,450	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60114-12-0000466003991	大型彩窗積木	大型彩窗積木	1	組	113/3/28	2,500	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60114-12-0000466003992	小木屋建築師	小木屋建築師	1	組	113/3/28	3,500	2	太陽班	黃惠誼	113/07/31
60114-12-0000466003993	小木屋建築師	小木屋建築師	1	組	113/3/28	3,500	2	太陽班	黃惠誼	113/07/31
60114-12-0000466003994	建築大師	建築大師	1	組	113/3/28	1,660	2	月亮班	江蓓雯	113/07/31
60114-12-0000466003995	建築大師	建築大師	1	組	113/3/28	1,660	2	月亮班	江蓓雯	113/07/31
60114-12-0000466003996	立體車輛組	立體車輛組	1	組	113/3/28	4,220	2	月亮班	梁婉萍	113/07/31
60114-12-0000466003997	立體商店組	立體商店組	1	組	113/3/28	3,890	2	月亮班	梁婉萍	113/07/31
60114-12-0000466003998	交通標誌組	交通標誌組	1	組	113/3/28	1,800	2	月亮班	梁婉萍	113/07/31
60114-12-0000466003999	多向投球架套組	多向投球架套組	1	組	113/3/28	9,900	2	戶外區	劉沛晴	113/07/31
60114-12-0000466004000	魔力建構波波棒多元款紅色旋風	魔力建構波波棒多元款紅色旋風	1	組	113/3/28	8,990	2	月亮班	江蓓雯	113/07/31
60114-12-0000466004001	魔力建構波波棒多元款紅色旋風	魔力建構波波棒多元款紅色旋風	1	組	113/3/28	8,990	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60114-12-0000466004002	甜心派對	甜心派對	1	組	113/3/28	1,381	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60114-12-0000466004003	甜心派對	甜心派對	1	組	113/3/28	1,381	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60114-12-0000466004004	錢幣組	錢幣組	1	組	113/3/28	1,100	2	辦公室	朱欣儀	113/07/31
60107-34-0000016004005	鞋櫃	15人份兩用鞋櫃	1	座	113/3/28	5,200	2	太陽班	黃惠誼	113/07/31
60107-34-0000016004006	鞋櫃	15人份兩用鞋櫃	1	座	113/3/28	5,200	2	太陽班	黃惠誼	113/07/31
60107-34-0000016004007	鞋櫃	15人份兩用鞋櫃	1	座	113/3/28	5,200	2	月亮班	江蓓雯	113/07/31
60107-34-0000016004008	鞋櫃	15人份兩用鞋櫃	1	座	113/3/28	5,200	2	月亮班	江蓓雯	113/07/31
60107-34-0000016004009	鞋櫃	15人份兩用鞋櫃	1	座	113/3/28	5,200	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60107-34-0000016004010	鞋櫃	15人份兩用鞋櫃	1	座	113/3/28	5,200	2	星星班	謝佩娟	113/07/31
60119-1463002999	布幕	VALA VALC08電動是6尺*8尺投影	1	幅	107/12/24	8,728	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60119-016003000	布幕	VALA VALC08電動是6尺*8尺投影	1	幅	107/12/24	8,728	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60119-14600112	網路交換器	16附Gigabit無網管交換器	1	臺	108/7/16	3,900	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60119-076003234	燈具	匯光50W LED電燈 (含材料工資)	1	個	109/2/21	3,500	2	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60109-046003235	燈具	匯光50W LED電燈 (含材料工資)	1	個	109/2/21	3,500	2	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-126003308	格列佛積木-霸王蟹		1	組	109/3/18	850	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003309	工程小方塊		1	組	109/3/18	595	2	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-126003310	轉轉螺絲釘		1	組	109/3/18	1,680	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003311	透明釘板		1	組	109/3/18	720	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003312	大氣球傘		1	組	109/3/18	2,900	2	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-126003313	EVA 中發泡積木		1	組	109/3/18	735	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003314	計數交通工具		1	組	109/3/18	200	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60114-126003315	三角旋轉		1	組	109/3/18	685	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003316	動物大OK積木		1	組	109/3/18	259	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003317	馬賽克圖片拼圖		1	組	109/3/18	1,075	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60114-126003318	ABS中顆積木		1	組	109/3/18	1,085	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003319	疊加幾何鈕扣		1	組	109/3/18	666	2	多功能教室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60114-126003320	變色龍接沙包弟2代		1	組	109/3/18	1,155	2	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-126003321	數數跳房子遊戲墊組		1	組	109/3/18	1,105	2	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-126003322	動物嘉年華		1	組	109/3/18	305	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003323	多行套合塔		1	組	109/3/18	740	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003324	智慧骨牌		1	組	109/3/18	740	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60114-126003325	鱷魚平衡遊戲		1	組	109/3/18	755	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60114-126003326	Turty		1	組	109/3/18	270	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60114-126003327	驚爆疊疊樂		1	組	109/3/18	845	2	多功能教室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60114-126003328	平衡遊戲		1	組	109/3/18	555	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60114-126003329	線索積木		1	組	109/3/18	1,395	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60114-126003330	晶奇樂園		1	組	109/3/18	685	2	多功能教室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60114-126003331	圍籬活動欄杆 80cm*100cm		1	組	109/4/20	1,500	2	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-126003332	圍籬活動欄杆 80cm*100cm		1	組	109/4/20	1,500	2	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地地點	保管人	盤點紀錄
60114-126003333	圍籬 活動欄杆 80cm*100cm		1	組	109/4/20	1,500	2	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-126003334	圍籬 活動欄杆 80cm*100cm		1	組	109/4/20	1,500	2	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-126003335	圍籬 活動欄杆 80cm*100cm		1	組	109/4/20	1,500	2	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60114-126003336	圍籬 活動欄杆 80cm*100cm		1	組	109/4/20	1,500	2	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003485	外星怪		1	組	110/4/21	800	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003486	烏邦果3D兒童版		1	組	110/4/21	1,280	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003487	洞洞打寶		1	組	110/4/21	530	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003488	LASY積木-建構組		1	組	110/4/21	1,850	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003489	LASY積木-平衡組		1	組	110/4/21	1,850	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003490	頂尖建構積木(任意變換組)		1	組	110/4/21	1,540	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003491	頂尖建構積木(和風系列)		1	組	110/4/21	1,800	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003492	頂尖建構積木(派克系列)		1	組	110/4/21	1,800	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003493	尋尋蜜蜜		1	組	110/4/21	360	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003494	卡卡頌兒童版		1	組	110/4/21	1,120	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003495	矮人穀子樂		1	組	110/4/21	850	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003496	奇雞連連		1	組	110/4/21	850	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003497	妖怪將棋		1	組	110/4/21	370	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003498	快手疊杯		1	組	110/4/21	670	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003499	磁性俄羅斯方塊		1	組	110/4/21	1,350	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003500	木製六型六色拼盤		1	組	110/4/21	1,320	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003501	等積異形學習組		1	組	110/4/21	790	2	多功能教室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003502	數量學習組		1	組	110/4/21	790	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003503	木製幾何形30個		1	組	110/4/21	600	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003504	木製幾何形30個		1	組	110/4/21	600	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003505	極速先鋒車		1	組	110/4/21	600	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003506	極速先鋒車		1	組	110/4/21	600	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003507	恐龍世界		1	組	110/4/21	600	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003508	恐龍世界		1	組	110/4/21	600	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用 年限	存置地 點	保管人	盤點紀錄
60802-28-6003509	工程世界		1	組	110/4/21	600	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003510	工程世界		1	組	110/4/21	600	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003511	動物嘉年華-啟蒙組		1	組	110/4/21	1,320	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003512	動物嘉年華-啟蒙組		1	組	110/4/21	1,320	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003513	動物嘉年華-歡樂組		1	組	110/4/21	1,320	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003514	動物嘉年華-歡樂組		1	組	110/4/21	1,320	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003515	刷卡感應主機		1	組	110/4/21	6,880	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003516	刷卡感應主機		1	組	110/4/26	6,880	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003517	壓克力防水罩		1	組	110/4/26	2,875	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003518	壓克力防水罩		1	組	110/4/26	2,875	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003519	急速先鋒車		1	組	110/8/31	565	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003520	工程世界		1	組	110/8/31	565	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003521	恐龍世界		1	組	110/8/31	565	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003522	三角旋轉		1	組	110/8/31	845	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003523	挑戰迷幻管道		1	組	110/8/31	980	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003524	各行各業(一)		1	組	110/8/31	2,585	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003525	自己做迷宮		1	組	110/8/31	1,495	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003526	邦妮記憶遊戲		1	組	110/8/31	1,600	2	多功能教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003527	彩色建築工人		1	組	110/8/31	800	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003528	快樂職業手偶		1	組	110/8/31	760	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003529	動物嘉年華		1	組	110/8/31	400	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003530	動物嘉年華		1	組	110/8/31	400	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003531	桌上型手偶架		1	組	110/8/31	1,835	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003532	城堡手偶		1	組	110/8/31	760	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003533	魔法磁力秀		1	組	110/8/31	890	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003534	磁性分類恐龍蛋		1	組	110/8/31	1,320	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003535	雕刻工具5件套組		1	組	110/8/31	40	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003536	雕刻工具5件套組		1	組	110/8/31	40	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60802-28-6003537	雕刻工具5件套組		1	組	110/8/31	40	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003538	雕刻工具5件套組		1	組	110/8/31	40	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003539	雪花拼拼樂		1	組	110/8/31	475	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003540	粉彩樂寶積木		1	組	111/7/6	4,000	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003541	粉彩樂寶積木		1	組	111/7/6	4,000	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003542	LaQ基礎2800		1	組	111/7/6	7,122	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003543	LaQ基礎5600		1	組	111/7/6	6,575	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003544	LaQ基礎5600		1	組	111/7/6	6,575	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	勇氣滑溜布套組		1	組	111/7/6	3,680	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	電腦桌 70*70*74CM		1	張	111/7/6	2,900	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	電腦桌 70*70*74CM		1	張	111/7/6	2,900	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	電腦桌 70*70*74CM		1	張	111/7/6	2,900	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	活動式積木白板 120*40*106CM		1	座	111/7/6	7,500	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	活動式積木白板 120*40*107CM		1	座	111/7/6	7,500	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	活動式積木白板 120*40*108CM		1	座	111/7/6	7,500	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	實木半圓桌 90*45*53CM		1	張	111/7/6	1,750	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	實木半圓桌 90*45*54CM		1	張	111/7/6	1,750	2	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	實木半圓桌 90*45*55CM		1	張	111/7/6	1,750	2	月亮班	梁婉萍	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	收納櫃 80*40*80CM		1	臺	111/7/6	9,980	2	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	收納櫃 80*40*80CM		1	臺	111/7/6	9,980	2	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
60802-28-6003545	收納櫃 80*40*80CM		1	臺	111/7/6	9,980	2	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
60109-046003961	燈具	LED感應式燈具	1	個	112/12/13	3,900	2	廚房外走廊	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
總金額						1,224,632				

管理人：

欣儀

會計：

沛晴

園長：

惠誼

負責人：

梁婉萍

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

購置財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年 限	存置地 點	保管人	盤點紀錄
1080601	飲水機	賀眾牌	1	台	108/4/10	29,400	4	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
1080701	電腦	華碩	1	台	108/7/26	23,500	4	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
1080702	電腦	華碩	1	台	108/7/26	23,500	4	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
1080704-1	積木組		1	座	108/7/26	16,667	4	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
1080704-2	積木組		1	座	108/7/26	16,667	4	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
1080704-3	積木組		1	座	108/7/26	16,667	4	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
1090101	冷氣		1	台	109/1/6	55,000	4	多功能 教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
1100730	校門口帆布遮雨棚		1	式	110/7/30	16,275	2	校外門口	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
1100817	廣播系統 各項設備 及電路裝		1	組	110/8/17	25,500	2	教室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
1100915	電腦	華碩	1	台	110/9/15	36,750	4	辦公室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111012501	鐵件感統- 攀爬梯		1	座	111/1/25	12,000	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111012502	鐵件感統- 拱橋		1	座	111/1/25	13,000	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111022401	鐵件感統- 滾輪滑梯		1	個	111/2/24	22,000	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111022402	鐵件感統- 消防車		1	個	111/2/24	65,000	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111022403	鐵件感統- 拱橋		1	個	111/2/24	13,000	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111022405	小吃部		1	組	111/2/24	41,510	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111022406	長方桌		1	張	111/2/24	18,000	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111022407	長方凳		2	張	111/2/24	18,000	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111022409	廚房櫃		1	個	111/2/24	24,500	2	走廊	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
111022410	碗盤櫃		1	個	111/2/24	25,880	2	走廊	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
111022420	戶外透明 畫架		3	個	111/2/24	44,400	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111022424	雙色草		70	坪	111/2/24	245,000	2	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111052301	ASUS H- S500TC 個 人電腦組		1	台	111/5/23	29,950	4	辦公室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111052302	ASUS H- S501TC 個 人電腦組		1	台	111/5/23	29,950	4	辦公室	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
111052303	ASUS H- S502TC 個 人電腦組		1	台	111/5/23	29,950	4	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31

臺中市潭子非營利幼兒園（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

購置財產清冊暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年 限	存置地 點	保管人	盤點紀錄
111052304	ASUS H-S503TC 個人電腦組		1	台	111/5/23	29,950	4	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
111052305	ASUS H-S504TC 個人電腦組		1	台	111/5/23	29,950	4	太陽班	江佩諭	113/01/31 113/07/31
111072202	入戶花園	抗倍特板	1	座	111/7/22	51,000	4	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111072203	火車頭	抗倍特板	1	座	111/7/22	68,000	4	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111072204	車頭	抗倍特板	1	座	111/7/22	55,000	4	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111072205	雙門植物根部觀察	抗倍特板	4	座	111/7/22	41,200	4	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111072206	帳棚小屋	防腐松木	1	組	111/7/22	66,820	4	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111072207	城堡溜滑梯	塑膠	1	座	111/7/22	33,600	4	戶外區	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
111072214	書櫃	合板	1	座	111/7/22	11,100	4	太陽班	黃惠誼	113/01/31 113/07/31
111072218	安靜角落 (透視布頂)	夾板	1	座	111/7/22	19,500	4	月亮班	江蓓雯	113/01/31 113/07/31
111072221	書櫃	合板	1	座	111/7/22	11,100	4	星星班	謝佩娟	113/01/31 113/07/31
1110729001	魚菜共生設備		1	座	111/7/29	18,000	4	戶外區	朱欣儀	113/01/31 113/07/31
1120901001	冰箱		1	臺	112/9/1	13,900	4	辦公室	劉沛晴	113/01/31 113/07/31
總金額						1,341,186				

管理人：



會計：



園長：



負責人：



臺中市潭子非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

會計師查核附表
(營運成本為政府與家長共同分攤者)

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	V		
2	依本注意事項及一般公認會計原則取得並保存合法憑證	V		
3	以專帳製作財務報表	V		
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	V		
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	V		
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	V		
7	如期結帳並依附件九提供資料檢核表	V		
補充說明：無。				
收入部分				
8	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	V		
9	利息收入無漏列或低列情形	V		
10	延長照顧服務收入(含逾時照顧服務收入)無漏列或低列情形	V		
11	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	V		
12	各項退費是否符合相關規定，並依退費原因逕列收入減項	V		
13	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	V		
14	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	V		
15	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	V		
16	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入			V
補充說明：				
11-1：本學年度有代收代付書包、餐袋組等，其單價之收費業已提送主管機關審議會同意收取。				
支出部分				
17	園長薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
18	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
19	教師及教保員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
20	助理教保員薪資是否符合採認薪級之薪資支付			V
21	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
22	社工員/護士薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V
23	會計/總務人員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付	V		
26	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非營利法人負責人或其指定之人核准	V		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	V		
29	當學年度健康檢查之人員名單及預算支用是否依法令規定	V		
30	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)	V		
31	代班費是否符合規定			V
32	檢視依本辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提存之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
33	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)	V		
人事費補充說明： 27-1：本學年度保險費預算 11,000 元，實際支出數為 20,207 元，超支金額 9,207 元依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。 30-1：代課費及代班費預算 144,450 元，實際支出數為 147,283 元，超支金額 2,833 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。				
34	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	V		
35	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			V
36	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
37	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
38	瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
39	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
40	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	V		
41	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	V		
42	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
44	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	V		
45	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	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
46	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	V		
47	差旅費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算並經園長核准			V
48	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)	V		
業務費補充說明： 37-1：本學期電費預算 90,000 元，實際支出數為 92,346 元，超支金額 2,346 元，依本注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限，本細項經核算符合勻支規定。				
49	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)			V
公共事務管理費補充說明：無此情事。				
50	土地、建物、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)			V
土地、建物、設施與設備之租金補充說明：無此情事。				
51	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	V		
52	日常消耗用品是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
53	藥品費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
54	餐點費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
55	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)	V		
材料費補充說明：無。				
56	修繕費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
57	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	V		
58	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
59	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)	V		
維護費補充說明：無。				
60	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	V		
61	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)	V		
修繕購置費補充說明：無。				
62	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	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
	(如有超支應於下方補充說明敘明)			
63	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)	V		
64	業務發展準備之提列及業務發展準備金之動支均符合規定，提列金額是否以專戶或定期存款方式儲存(有下列情形請勾選【是】並補充說明： ☒ 因時間差異未及時提存，應於下次追蹤查核。 ☐ 本次追蹤查核已依規定提存。)	V		
雜支、行政管理費及業務發展費補充說明： 64-1：112學年度在非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定之額度內提列業務發展費，提列數400,000元已於113年8月28日陳報臺中市政府教育局，依規定應於主管機關同意後一個月內，以專戶或定期存款方式儲存。				
65	專案補助、代收補助、及代收代付等其他支出是否符合各該項目之支出範圍，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
其他支出補充說明：無。				
66	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：○○○元。 如因下列情形造成之虧損，請勾選【是】並補充說明： ☐ 有應收未收帳款，於提列業務發展費而造成之虧損。 ☐ 動用本辦法第三十四條第二項賸餘款支付資遣費、晉薪或購置改善教學設施設備而造成之虧損。 ☐ 契約第三學年及第四學年度，如滿招人數之教保費收入預算數小於營運成本項目之支出決算總數(決算總數不得超支營運成本項目之預算總數)。 ☐ 其他特殊情形報經委託單位或直轄市、縣(市)主管機關同意者。	V		
虧損補充說明：無。				
負債部分				
67	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為：○○○元			V
68	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)款之情形	V		
負債補充說明：無。				
其他				
69	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。	V		
70	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	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
71	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	V		
72	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	V		
73	非營利幼兒園專戶之印信，應有幼兒園章及負責人私章或園長私章，且由非營利法人指定之人、園長（或其代理人）會計或出納人員分別保管，未集中於同一人保管，以符合專戶管理辦法相關法規	V		
其他補充說明：				
71-1：本學年度應付辦理單位行政管理費 188,217 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
各項經費均符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，本學年度執行比率明顯偏高之支出項目，宜妥適支用經費並加強預算管控。				

填表說明：

1. 本表查核範圍為當學期，該項符合規定勾選【是】可得分；不符規定勾選【否】應扣分；勾選【不適用】為無須進行該項查核或無此事項。但合約有較嚴格之規定者（如勾支流用）從其規定。
2. 如與該項有關之其他建議事項，會計師得依查核情形，於「補充說明」欄位作適當表達。若勾選【否】時，應於「補充說明」欄位敘明異常內容。
3. 填表時應以查核調整前之帳務情形加以說明及勾選，而非以查核調整後之情形為之。但預算超支與否之認定，應以查核調整後之金額為準。
4. 人員配置應符合幼兒教育及照顧法、幼兒園行政組織及員額編制標準規定之應配置園長、教保服務人員、廚工及護理人員，並應依非營利幼兒園營運成本及本注意事項規定配置專任會計總務人員；倘有於總營運成本內依實際需求調整人員配置之情形，幼兒園應提供報經委託單位或直轄市、縣（市）主管機關備查之文件。

廉風聯合會計師事務所

會計師：廉純忠



民國 113 年 9 月 10 日