

臺中市內埔非營利幼兒園  
(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)  
財務報表暨查核報告書  
中華民國112學年度

地址：台中市后里區文化路30號

電話：04-25583585

民國112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     |
| 四、財務報表附註                 |       |
| (一)幼兒園概況                 | 5     |
| (二)重大會計政策之彙總說明           | 5~7   |
| (三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源 | 7     |
| (四)重要會計項目之說明             | 7~8   |
| (五)關係人交易                 | 8     |
| (六)質押之資產                 | 8     |
| (七)重大或有負債及未認列之合約承諾       | 8     |
| (八)重大之災害損失               | 8     |
| (九)重大之期後事項               | 8     |
| (十)其他                    | 9     |
| (十一)重要會計項目明細表            | 9     |
| 五、收支明細表                  | 10~12 |
| 六、四學年度收支預決算比較表           | 13~14 |
| 七、代管財產清冊暨盤點表             | 15~18 |
| 八、購置財產清冊暨盤點表             | 19    |
| 九、會計師查核附表                | 20~24 |

# 會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

## 查核意見

臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)民國113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內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)民國113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，與臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)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內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)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內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)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，以及使臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)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內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)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：廉純忠 

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 2 0 日



臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)

資產負債表

民國113年7月31日

單位：新台幣元

|              |   | 113年7月31日    |               | 113年7月31日    |
|--------------|---|--------------|---------------|--------------|
| 資            | 產 | 金 額          | 負債及餘絀         | 金 額          |
| 流動資產         |   |              | 流動負債          |              |
| 現金           |   |              | 應付關係人款        |              |
| 現金           |   | \$ 30,000    | 應付關係人款(附註五)   | \$ 200,242   |
| 銀行存款         |   |              | 應付款項          |              |
| 活期存款         |   |              | 應付帳款(附註四)     | 104,824      |
| 活期存款1        |   | 2,568,403    | 應付費用(附註四)     | 854,805      |
| 應收帳款(附註四)    |   | 367,854      | 其他應付款(附註四)    | 1,334        |
| 其他應收款(附註四)   |   | 339,273      | 預收款項          |              |
| 預付款項         |   |              | 預收教保費(政府學費差額補 | 2,164,404    |
| 預付費用(附註四)    |   | 4,907        | 助)            |              |
| 用品盤存         |   | 17,140       | 流動負債合計        | 3,325,609    |
| 流動資產合計       |   | 3,327,577    |               |              |
| 非流動資產        |   |              | 非流動負債         |              |
| 基金           |   |              | 資遣費準備         | 43,766       |
| 資遣費準備金(附註二)  |   | 43,766       | 業務發展準備        | 390,000      |
| 業務發展準備金(附註二) |   | 390,000      | 應付代管財產        | 2,430,000    |
| 代管財產(附註二)    |   | 2,430,000    | 應付購置財產        | 57,478       |
| 購置財產(附註二)    |   | 57,478       | 非流動負債合計       | 2,921,244    |
| 非流動資產合計      |   | 2,921,244    | 負債總計          | 6,246,853    |
|              |   |              | 餘絀            |              |
|              |   |              | 本期餘絀          | 1,968        |
|              |   |              | 餘絀總計          | 1,968        |
| 資產總計         |   | \$ 6,248,821 | 負債及餘絀總計       | \$ 6,248,821 |

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



## 臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)

## 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<br>(c)=(b)-(a) | 執行率<br>(d)=(b)/(a) |
|-------------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------------|
|                         | 金額            | 金額           | 金額                | %                  |
| 收入(附註二)                 |               |              |                   |                    |
| 教保費收入                   | \$ 10,481,616 | \$ 8,618,623 | \$ (1,862,993)    | 82.23              |
| 教保費收入減項                 | 0             | (34,558)     | (34,558)          | 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             | 135,820      | 135,820           | 0.00               |
| 利息收入                    | 0             | 11,832       | 11,832            | 0.00               |
| 其他收入                    | 0             | 916,906      | 916,906           | 0.00               |
| 收入合計                    | 10,481,616    | 9,648,623    | (832,993)         | 92.05              |
| 支出(附註二)                 |               |              |                   |                    |
| 人事費                     | 7,454,960     | 6,548,921    | (906,039)         | 87.85              |
| 業務費                     | 674,700       | 415,223      | (259,477)         | 61.54              |
| 材料費                     | 1,327,720     | 878,482      | (449,238)         | 66.16              |
| 維護及修繕購置費                | 224,400       | 163,876      | (60,524)          | 73.03              |
| 雜支、行政管理費及業務發展費          | 240,724       | 629,380      | 388,656           | 261.45             |
| 延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出 | 0             | 93,957       | 93,957            | 0.00               |
| 其他支出                    | 0             | 916,816      | 916,816           | 0.00               |
| 支出合計                    | 9,922,504     | 9,646,655    | (275,849)         | 97.22              |
| 本期餘絀                    | 559,112       | 1,968        | (557,144)         | 0.35               |
| 所得稅費用(或利益)(附註二)         | 0             | 0            | 0                 | 0.00               |
| 本期餘絀(稅後)                | \$ 559,112    | \$ 1,968     | \$ (557,144)      | 0.35               |

會計



園長

(請參閱財務報表附註)



負責人



臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)

財務報表附註

民國113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

臺中市政府教育局民國112年依非營利幼兒園實施辦法核准財團法人臺中市健康全人教育基金會申請辦理「臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)」(以下簡稱本園)，經雙方協議訂定行政契約。由臺中市后里區內埔國民小學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在台中市后里區文化路30號，核定招收幼生人數為76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112年8月1日至116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65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：

## 財務報告附註(續)

- (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。

財務報告附註(續)

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        |
| 應收政府學費差額補助 | \$ 367,334        |
| 應收延長照顧服務收入 | 520               |
| 合 計        | <u>\$ 367,854</u> |

(二) 其他應收款

|          |                   |
|----------|-------------------|
|          | 113. 7. 31        |
| 應收專案補助收入 | <u>\$ 339,273</u> |

(三) 預付費用

|        |                 |
|--------|-----------------|
|        | 113. 7. 31      |
| 預付保險費  | \$ 1,507        |
| 預付保全費用 | 3,400           |
| 合 計    | <u>\$ 4,907</u> |

(四) 應付帳款

|         |                   |
|---------|-------------------|
|         | 113. 7. 31        |
| 應付餐點費   | \$ 51,000         |
| 應保教保材料費 | 53,824            |
| 合 計     | <u>\$ 104,824</u> |

財務報告附註(續)

(五) 應付費用

|             | 113. 7. 31        |
|-------------|-------------------|
| 應付薪資、獎金     | \$ 520,319        |
| 應付勞健保、勞退金等  | 110,163           |
| 應付水電瓦斯、電話費等 | 143,127           |
| 應付其他費用      | 81,196            |
| 合 計         | <u>\$ 854,805</u> |

(六) 其他應付款

|           | 113. 7. 31      |
|-----------|-----------------|
| 應付五日未上課退費 | <u>\$ 1,334</u> |

(七) 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      |
|------------|-----------------|
| 112學年度本期餘絀 | <u>\$ 1,968</u> |

2. 113年7月31日賸餘款概況如下：

|         | 113. 7. 31        |
|---------|-------------------|
| 資遣費準備金  | \$ 43,766         |
| 業務發展準備金 | 390,000           |
| 累積餘絀    | 1,968             |
| 合 計     | <u>\$ 435,734</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   |
|------------------|----------|
| 財團法人臺中市健康全人教育基金會 | 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            | 113. 7. 31        |
| 行政管理費 | <u>\$ 200,242</u> | <u>\$ 200,242</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。



財務報告附註(續)

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  | \$ 614,176        | \$ 614,176        |
| 早療專業輔導補助經費 | 80,000            | 80,000            |
| 薪資差額補助經費   | 165,829           | 165,829           |
| 教師節禮卷      | 7,200             | 7,200             |
| 合 計        | <u>\$ 867,205</u> | <u>\$ 867,205</u> |

(二) 代收補助收入及支出明細表

|                | 112學年度           |                  |
|----------------|------------------|------------------|
|                | 收入               | 支出               |
| 經濟弱勢幼兒延長照顧服務補助 | <u>\$ 14,210</u> | <u>\$ 14,210</u> |

(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 | \$ 20,791        | \$ 20,791        |
| 代購用品   | 14,610           | 14,610           |
| 合計     | <u>\$ 35,401</u> | <u>\$ 35,401</u> |

## 臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)

## 112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)                  |   | \$ 1,824,000        | \$ 880,937          | (\$ 943,063)         | 48.30%        |
| 教保費收入(政府學費差額補助)              |   | 8,657,616           | 7,737,686           | (919,930)            | 89.37%        |
|                              |   | <u>\$10,481,616</u> | <u>\$ 8,618,623</u> | <u>(\$1,862,993)</u> | <u>82.23%</u> |
| 減：五日未上課退費                    |   |                     | (34,558)            |                      |               |
| 教保費收入合計                      |   |                     | <u>\$ 8,584,065</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                     |   |                     | 135,820             |                      |               |
| 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>\$ 135,820</u>   |                      |               |
| 利息收入                         |   |                     | \$ 11,832           |                      |               |
| 其他收入                         |   |                     |                     |                      |               |
| 專案補助收入                       |   |                     | 867,205             |                      |               |
| 代收補助收入                       |   |                     | 14,210              |                      |               |
| 代收代付收入                       |   |                     | 35,401              |                      |               |
| 其他收入-其他                      |   |                     | 90                  |                      |               |
| 其他收入合計                       |   |                     | <u>\$ 916,906</u>   |                      |               |
| 收入合計                         |   | <u>\$10,481,616</u> | <u>\$ 9,648,623</u> | <u>(\$ 832,993)</u>  | <u>92.05%</u> |



## 臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)

## 112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)     |   | \$3,803,534 | \$ 3,599,849 | (\$ 203,685) | 94.64%  |
| 學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資 |   | 515,226     | 471,885      | (43,341)     | 91.59%  |
| 會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資   |   | 1,206,685   | 1,170,306    | (36,379)     | 96.99%  |
| 加班費                    |   | 586,476     | 321,188      | (265,288)    | 54.77%  |
| 勞、健保費                  |   | 805,363     | 591,776      | (213,587)    | 73.48%  |
| 保險費                    |   | 11,000      | 25,877       | 14,877       | 235.25% |
| 勞退金提撥                  |   | 315,120     | 303,910      | (11,210)     | 96.44%  |
| 自強活動                   |   | 11,000      | 11,000       | 0            | 100.00% |
| 健康檢查                   |   | 1,000       | 800          | (200)        | 80.00%  |
| 代課費及代班費                |   | 155,790     | 8,564        | (147,226)    | 5.50%   |
| 資遣費準備金                 |   | 43,766      | 43,766       | 0            | 100.00% |
| 人事費合計                  |   | 7,454,960   | 6,548,921    | (906,039)    | 87.85%  |
| 業務費                    |   |             |              |              |         |
| 活動費                    |   | 95,000      | 92,983       | (2,017)      | 97.88%  |
| 研習、進修                  |   | 22,000      | 19,200       | (2,800)      | 87.27%  |
| 水費                     |   | 26,000      | 8,103        | (17,897)     | 31.17%  |
| 電費                     |   | 204,000     | 132,359      | (71,641)     | 64.88%  |
| 瓦斯                     |   | 32,000      | 680          | (31,320)     | 2.13%   |
| 保全                     |   | 60,000      | 32,600       | (27,400)     | 54.33%  |
| 辦公文具                   |   | 18,000      | 18,581       | 581          | 103.23% |
| 事務機器耗材                 |   | 60,000      | 13,627       | (46,373)     | 22.71%  |
| 電話費(含ADSL)             |   | 45,000      | 27,412       | (17,588)     | 60.92%  |
| 郵資                     |   | 7,200       | 2,796        | (4,404)      | 38.83%  |
| 文宣費(一般文宣)              |   | 10,000      | 6,530        | (3,470)      | 65.30%  |
| 文宣費(園刊)                |   | 27,500      | 27,500       | 0            | 100.00% |
| 攝影照片                   |   | 9,000       | 1,134        | (7,866)      | 12.60%  |
| 園務特支                   |   | 39,000      | 31,718       | (7,282)      | 81.33%  |
| 差旅費                    |   | 20,000      | 0            | (20,000)     | 0.00%   |
| 業務費合計                  |   | 674,700     | 415,223      | (259,477)    | 61.54%  |
| 材料費                    |   |             |              |              |         |
| 教保材料費                  |   | 182,400     | 141,464      | (40,936)     | 77.56%  |
| 日常消耗用品                 |   | 45,600      | 43,224       | (2,376)      | 94.79%  |
| 藥品費                    |   | 5,320       | 2,785        | (2,535)      | 52.35%  |
| 餐點費                    |   | 1,094,400   | 691,009      | (403,391)    | 63.14%  |
| 材料費合計                  |   | 1,327,720   | 878,482      | (449,238)    | 66.16%  |

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  | 36,722       | (48,278) | 43.20%  |    |
| 園舍消毒、清潔                   | 25,000  | 15,140       | (9,860)  | 60.56%  |    |
| 火險                        | 8,000   | 1,410        | (6,590)  | 17.62%  |    |
| 電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備     | 106,400 | 110,604      | 4,204    | 103.95% | 註三 |
| 維護及修繕購置費合計                | 224,400 | 163,876      | (60,524) | 73.03%  |    |
| 雜支、行政管理費及業務發展費            |         |              |          |         |    |
| 雜支                        | 40,482  | 39,138       | (1,344)  | 96.68%  |    |
| 行政管理費                     | 200,242 | 200,242      | 0        | 100.00% |    |
| 業務發展費                     |         | 390,000      | 390,000  |         |    |
| 雜支、行政管理費及業務發展費合計          | 240,724 | 629,380      | 388,656  | 261.45% |    |
| 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                  |         | 93,957       |          |         |    |
| 延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計 |         | 93,957       |          |         |    |
| 其他支出                      |         |              |          |         |    |
| 專案補助支出                    |         | 867,205      |          |         |    |
| 代收補助支出                    |         | 14,210       |          |         |    |
| 代收代付支出                    |         | 35,401       |          |         |    |
| 其他支出合計                    |         | 916,816      |          |         |    |
| 支出合計                      |         | \$ 9,646,655 |          |         |    |

- (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，各細項金額合計於人事費總預算內，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，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費等流入。經核算，各細項得於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，其勻支情形符合規定。

《會計財務簽證報告共同必要揭露資料內容》  
連續四年收支款項對照表

資料期間:112年度

报表單位:臺中市西區非營利幼兒園

| 項目     | (合併第一年) 112 年執行數 |           |             |        | (合併第二年) 113 年執行數(非表執行年度) |            |        |        | (合併第三年) 114 年執行數(非表執行年度) |            |        |        | (合併第四年) 115 年執行數(非表執行年度) |            |        |        | 尚待執行數      |           |              |       |
|--------|------------------|-----------|-------------|--------|--------------------------|------------|--------|--------|--------------------------|------------|--------|--------|--------------------------|------------|--------|--------|------------|-----------|--------------|-------|
|        | 預算數              | 決算數       | 執行率%        | 執行率%   | 預算數                      | 決算數        | 執行率%   | 執行率%   | 預算數                      | 決算數        | 執行率%   | 執行率%   | 預算數                      | 決算數        | 執行率%   | 執行率%   | 預算數        | 決算數       | 執行率%         | 執行率%  |
|        |                  |           |             |        |                          |            |        |        |                          |            |        |        |                          |            |        |        |            |           |              |       |
| 4      | 10,481,616       | 9,848,623 | (822,993)   | 92.05  | 11,892,528               | 11,892,528 | 100.00 | 100.00 | 10,020,480               | 10,020,480 | 100.00 | 100.00 | 10,020,480               | 10,020,480 | 100.00 | 100.00 | 42,385,104 | 9,848,623 | (32,736,481) | 23.76 |
| 4100   | 10,481,616       | 8,618,623 | (1,862,993) | 82.23  | 11,892,528               | 11,892,528 | 100.00 | 100.00 | 10,020,480               | 10,020,480 | 100.00 | 100.00 | 10,020,480               | 10,020,480 | 100.00 | 100.00 | 42,385,104 | 8,618,623 | (33,766,481) | 20.33 |
| 410001 | 1,824,000        | 880,937   | (943,063)   | 48.30  | 1,824,000                | 1,824,000  | 100.00 | 100.00 | 1,536,000                | 1,536,000  | 100.00 | 100.00 | 1,536,000                | 1,536,000  | 100.00 | 100.00 | 5,720,000  | 1,824,000 | (3,896,000)  | 27.14 |
| 410002 | 8,657,616        | 7,737,686 | (919,930)   | 89.37  | 10,038,528               | 10,038,528 | 100.00 | 100.00 | 8,484,480                | 8,484,480  | 100.00 | 100.00 | 8,484,480                | 8,484,480  | 100.00 | 100.00 | 35,665,104 | 8,657,616 | (27,007,488) | 24.27 |
| 4200   |                  | 135,820   |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | 135,820    | 135,820   |              | -     |
| 420001 |                  | 135,820   |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | 135,820    | 135,820   |              | -     |
| 420002 |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 420003 |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 4300   |                  | 11,832    |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | 11,832     | 11,832    |              | -     |
| 4400   |                  | 916,906   |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | 916,906    | 916,906   |              | -     |
| 440001 |                  | 867,205   |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | 867,205    | 867,205   |              | -     |
| 440002 |                  | 14,210    |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | 14,210     | 14,210    |              | -     |
| 440003 |                  | 35,401    |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | 35,401     | 35,401    |              | -     |
| 440004 |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 440007 |                  | 90        |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | 90         | 90        |              | -     |
| 4500   |                  | (34,558)  |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | (34,558)   | (34,558)  |              | -     |
| 450001 |                  | (34,558)  |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      | (34,558)   | (34,558)  |              | -     |
| 450002 |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 450003 |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 450004 |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 4600   |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 460001 |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 460002 |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 460003 |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
| 6      | 9,922,504        | 9,848,655 | (275,849)   | 97.22  | 10,803,719               | 10,803,719 | 100.00 | 100.00 | 10,791,421               | 10,791,421 | 100.00 | 100.00 | 10,928,593               | 10,928,593 | 100.00 | 100.00 | 42,384,237 | 9,848,655 | (32,737,582) | 22.76 |
| 61     | 7,454,980        | 8,548,921 | (908,939)   | 87.85  | 8,336,175                | 8,336,175  | 100.00 | 100.00 | 8,511,281                | 8,511,281  | 100.00 | 100.00 | 8,708,453                | 8,708,453  | 100.00 | 100.00 | 33,008,869 | 8,548,921 | (24,459,948) | 19.84 |
| 6101   | 3,093,534        | 3,593,849 | (203,685)   | 94.64  | 4,335,066                | 4,335,066  | 100.00 | 100.00 | 4,440,339                | 4,440,339  | 100.00 | 100.00 | 4,545,612                | 4,545,612  | 100.00 | 100.00 | 17,124,551 | 3,593,849 | (13,530,702) | 21.02 |
|        | 648,529          | 692,982   | (46,453)    | 107.18 | 734,022                  | 734,022    | 100.00 | 100.00 | 749,061                  | 749,061    | 100.00 | 100.00 | 764,100                  | 764,100    | 100.00 | 100.00 | 2,893,709  | 692,982   | (2,200,727)  | 23.95 |
|        | 65,650           | 65,856    | (206)       | 99.27  | 73,008                   | 73,008     | 100.00 | 100.00 | 73,008                   | 73,008     | 100.00 | 100.00 | 73,008                   | 73,008     | 100.00 | 100.00 | 284,674    | 65,856    | (218,818)    | 22.43 |
|        | 3,091,358        | 2,841,031 | (248,327)   | 91.97  | 3,528,036                | 3,528,036  | 100.00 | 100.00 | 3,618,270                | 3,618,270  | 100.00 | 100.00 | 3,708,564                | 3,708,564  | 100.00 | 100.00 | 13,946,168 | 2,841,031 | (11,105,137) | 20.39 |
| 6102   | 515,228          | 471,885   | (43,341)    | 91.59  | 588,006                  | 588,006    | 100.00 | 100.00 | 603,045                  | 603,045    | 100.00 | 100.00 | 618,084                  | 618,084    | 100.00 | 100.00 | 2,324,361  | 471,885   | (1,852,476)  | 20.30 |
|        |                  |           |             | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |                          |            | -      | -      |            |           |              | -     |
|        | 515,228          | 471,885   | (43,341)    | 91.59  | 588,006                  | 588,006    | 100.00 | 100.00 | 603,045                  | 603,045    | 100.00 | 100.00 | 618,084                  | 618,084    | 100.00 | 100.00 | 2,324,361  | 471,885   | (1,852,476)  | 20.30 |
| 6103   | 1,208,685        | 1,170,306 | (38,379)    | 96.89  | 1,357,156                | 1,357,156  | 100.00 | 100.00 | 1,379,687                | 1,379,687  | 100.00 | 100.00 | 1,402,259                | 1,402,259  | 100.00 | 100.00 | 5,345,767  | 1,170,306 | (4,175,461)  | 21.89 |
|        | 468,355          | 438,553   | (29,802)    | 93.65  | 526,136                  | 526,136    | 100.00 | 100.00 | 533,655                  | 533,655    | 100.00 | 100.00 | 541,188                  | 541,188    | 100.00 | 100.00 | 2,067,334  | 438,553   | (1,628,781)  | 21.21 |
|        | 407,030          | 391,879   | (15,151)    | 96.28  | 460,175                  | 460,175    | 100.00 | 100.00 | 467,681                  | 467,681    | 100.00 | 100.00 | 475,214                  | 475,214    | 100.00 | 100.00 | 1,810,100  | 391,879   | (1,418,221)  | 21.65 |
| 6104   | 333,300          | 338,874   | 5,574       | 101.97 | 370,845                  | 370,845    | 100.00 | 100.00 | 378,351                  | 378,351    | 100.00 | 100.00 | 385,857                  | 385,857    | 100.00 | 100.00 | 1,488,353  | 338,874   | (1,149,479)  | 23.15 |
| 6105   | 805,363          | 591,776   | (213,587)   | 73.48  | 856,047                  | 856,047    | 100.00 | 100.00 | 875,508                  | 875,508    | 100.00 | 100.00 | 894,993                  | 894,993    | 100.00 | 100.00 | 2,499,156  | 591,776   | (2,907,380)  | 12.85 |
|        | 464,016          | 347,634   | (116,382)   | 74.92  | 493,212                  | 493,212    | 100.00 | 100.00 | 504,432                  | 504,432    | 100.00 | 100.00 | 515,652                  | 515,652    | 100.00 | 100.00 | 3,431,911  | 347,634   | (3,084,277)  | 17.24 |
|        | 315,120          | 244,142   | (70,978)    | 77.48  | 354,956                  | 354,956    | 100.00 | 100.00 | 342,564                  | 342,564    | 100.00 | 100.00 | 350,195                  | 350,195    | 100.00 | 100.00 | 1,342,836  | 244,142   | (1,098,694)  | 18.18 |
|        | 26,227           | -         | (26,227)    | -      | 27,879                   | 27,879     | 100.00 | 100.00 | 28,512                   | 28,512     | 100.00 | 100.00 | 29,145                   | 29,145     | 100.00 | 100.00 | 111,763    | -         | (111,763)    | -     |
| 6106   | 11,000           | 25,877    | 14,877      | 235.25 | 11,000                   | 11,000     | 100.00 | 100.00 | 11,000                   | 11,000     | 100.00 | 100.00 | 11,000                   | 11,000     | 100.00 | 100.00 | 44,000     | 25,877    | (18,123)     | 58.81 |
| 6107   | 315,120          | 303,910   | (11,210)    | 96.44  | 334,944                  | 334,944    | 100.00 | 100.00 | 342,564                  | 342,564    | 100.00 | 100.00 | 350,184                  | 350,184    | 100.00 | 100.00 | 1,342,812  | 303,910   | (1,038,902)  | 22.63 |
| 6108   | 11,000           | 11,000    |             | 100.00 | 11,000                   | 11,000     | 100.00 | 100.00 | 11,000                   | 11,000     | 100.00 | 100.00 | 11,000                   | 11,000     | 100.00 | 100.00 | 44,000     | 11,000    | (33,000)     | 25.00 |
| 6109   | 1,000            | 800       | (200)       | 80.00  | 1,000                    | 1,000      | 100.00 | 100.00 | 1,000                    | 1,000      | 100.00 | 100.00 | 1,000                    | 1,000      | 100.00 | 100.00 | 4,000      | 800       | (3,200)      | 3.33  |
| 6111   | 155,790          | 8,564     | (147,226)   | 5.50   | 162,000                  | 162,000    | 100.00 | 100.00 | 162,000                  | 162,000    | 100.00 | 100.00 | 162,000                  | 162,000    | 100.00 | 100.00 | 641,790    | 8,564     | (633,226)    | 1.33  |
|        | 93,474           | 8,564     | (84,910)    | 9.16   | 97,200                   | 97,200     | 100.00 | 100.00 | 97,200                   | 97,200     | 100.00 | 100.00 | 97,200                   | 97,200     | 100.00 | 100.00 | 385,074    | 8,564     | (376,510)    | 2.22  |
|        | 82,316           | -         | (82,316)    | -      | 64,800                   | 64,800     | 100.00 | 100.00 | 64,800                   | 64,800     | 100.00 | 100.00 | 64,800                   | 64,800     | 100.00 | 100.00 | 256,716    | -         | (256,716)    | -     |
| 6112   | 92,316           | 43,766    | (48,550)    | 47.52  | 97,200                   | 97,200     | 100.00 | 100.00 | 97,200                   | 97,200     | 100.00 | 100.00 | 97,200                   | 97,200     | 100.00 | 100.00 | 186,501    | 43,766    | (142,735)    | 23.47 |
| 82     | 674,700          | 415,223   | (259,477)   | 61.54  | 674,700                  | 674,700    | 100.00 | 100.00 | 674,700                  | 674,700    | 100.00 | 100.00 | 674,700                  | 674,700    | 100.00 | 100.00 | 2,698,800  | 415,223   | (2,283,577)  | 15.39 |
| 8201   | 95,000           | 92,933    | (2,067)     | 97.83  | 95,000                   | 95,000     | 100.00 | 100.00 | 95,000                   | 95,000     | 100.00 | 100.00 | 95,000                   | 95,000     | 100.00 | 100.00 | 380,000    | 92,933    | (287,067)    | 24.47 |

(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絀對照表

填表單位：臺中市西區非營利組織

會計期間：112學年度

| 項目                        | (合併第一學) 112學年執行數 |           |             |        | (合併第二學) 113學年執行數(尚未執行年度) |            |             |     | (合併第三學) 114學年執行數(尚未執行年度) |     |           |     | (合併第四學) 115學年執行數(尚未執行年度) |           |           |     | 尚待執行數      |           |              |        |
|---------------------------|------------------|-----------|-------------|--------|--------------------------|------------|-------------|-----|--------------------------|-----|-----------|-----|--------------------------|-----------|-----------|-----|------------|-----------|--------------|--------|
|                           | 預算數              | 決算數       | 決算數與預算數之差   | 執行率    | 預算數                      | 決算數        | 決算數與預算數之差   | 執行率 | 預算數                      | 決算數 | 決算數與預算數之差 | 執行率 | 預算數                      | 決算數       | 決算數與預算數之差 | 執行率 | 預算數        | 結算數       | 結算數與預算數之差    | 執行率    |
| 6204 研習、進修                | 22,000           | 19,200    | (2,800)     | 87.27  | 22,000                   | 22,000     | (2,000)     | -   | 22,000                   | -   | (22,000)  | -   | 22,000                   | -         | (22,000)  | -   | 88,000     | 19,200    | (68,800)     | 21.82  |
| 6205 水費、電費及瓦斯             | 262,000          | 141,142   | (120,858)   | 53.87  | 262,000                  | 262,000    | (262,000)   | -   | 262,000                  | -   | (262,000) | -   | 262,000                  | -         | (262,000) | -   | 1,048,000  | 141,142   | (906,858)    | 13.47  |
| 620501 水費                 | 26,000           | 8,103     | (17,897)    | 31.17  | 26,000                   | 26,000     | (26,000)    | -   | 26,000                   | -   | (26,000)  | -   | 26,000                   | -         | (26,000)  | -   | 104,000    | 8,103     | (95,897)     | 7.79   |
| 620502 電費                 | 204,000          | 132,359   | (71,641)    | 64.88  | 204,000                  | 204,000    | (204,000)   | -   | 204,000                  | -   | (204,000) | -   | 204,000                  | -         | (204,000) | -   | 816,000    | 132,359   | (683,641)    | 16.22  |
| 620503 瓦斯                 | 32,000           | 680       | (31,320)    | 2.13   | 32,000                   | 32,000     | (32,000)    | -   | 32,000                   | -   | (32,000)  | -   | 32,000                   | -         | (32,000)  | -   | 128,000    | 680       | (127,320)    | 0.53   |
| 6206 稅捐支出                 | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | 32,600    | 32,600       | -      |
| 6207 辦公費                  | 60,000           | 32,600    | (27,400)    | 54.33  | 60,000                   | 60,000     | (60,000)    | -   | 60,000                   | -   | (60,000)  | -   | 60,000                   | -         | (60,000)  | -   | 240,000    | 18,581    | (221,419)    | 7.74   |
| 6208 辦公用品                 | 18,000           | 18,581    | 581         | 103.23 | 18,000                   | 18,000     | (18,000)    | -   | 18,000                   | -   | (18,000)  | -   | 18,000                   | -         | (18,000)  | -   | 72,000     | 13,527    | (58,473)     | 18.93  |
| 6209 事務器材材料               | 60,000           | 13,627    | (46,373)    | 22.71  | 60,000                   | 60,000     | (60,000)    | -   | 60,000                   | -   | (60,000)  | -   | 60,000                   | -         | (60,000)  | -   | 240,000    | 27,412    | (212,588)    | 11.42  |
| 6210 電信費(含ISDL)           | 45,000           | 27,412    | (17,588)    | 60.92  | 45,000                   | 45,000     | (45,000)    | -   | 45,000                   | -   | (45,000)  | -   | 45,000                   | -         | (45,000)  | -   | 180,000    | 2,796     | (177,204)    | 1.55   |
| 6211 郵費                   | 7,200            | 2,796     | (4,404)     | 38.63  | 7,200                    | 7,200      | (7,200)     | -   | 7,200                    | -   | (7,200)   | -   | 7,200                    | -         | (7,200)   | -   | 28,800     | 34,030    | 5,230        | 118.16 |
| 6212 文書費                  | 37,500           | 34,030    | (3,470)     | 90.75  | 37,500                   | 37,500     | (37,500)    | -   | 37,500                   | -   | (37,500)  | -   | 37,500                   | -         | (37,500)  | -   | 150,000    | 34,030    | (115,970)    | 22.69  |
| 621201 文書費(一般文書)          | 10,000           | 6,530     | (3,470)     | 65.30  | 10,000                   | 10,000     | (10,000)    | -   | 10,000                   | -   | (10,000)  | -   | 10,000                   | -         | (10,000)  | -   | 40,000     | 6,530     | (33,470)     | 16.33  |
| 621202 文書費(圖刊)            | 27,500           | 27,500    | -           | 100.00 | 27,500                   | 27,500     | (27,500)    | -   | 27,500                   | -   | (27,500)  | -   | 27,500                   | -         | (27,500)  | -   | 110,000    | 27,500    | (82,500)     | 25.00  |
| 6213 攝影照片                 | 9,000            | 1,134     | (7,866)     | 12.60  | 9,000                    | 9,000      | (9,000)     | -   | 9,000                    | -   | (9,000)   | -   | 9,000                    | -         | (9,000)   | -   | 36,000     | 1,134     | (34,866)     | 3.15   |
| 6214 服務費                  | 38,000           | 31,718    | (6,282)     | 83.47  | 38,000                   | 38,000     | (38,000)    | -   | 38,000                   | -   | (38,000)  | -   | 38,000                   | -         | (38,000)  | -   | 156,000    | 31,718    | (124,282)    | 20.33  |
| 6215 差旅費                  | 20,000           | -         | (20,000)    | -      | 20,000                   | 20,000     | (20,000)    | -   | 20,000                   | -   | (20,000)  | -   | 20,000                   | -         | (20,000)  | -   | 80,000     | -         | (80,000)     | -      |
| 63 場地使用費                  | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | -         | -            | -      |
| 6301 公共場所管理費              | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | -         | -            | -      |
| 6302 土地、建物、設施與設備之租金       | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | -         | -            | -      |
| 64 材料費                    | 1,327,720        | 878,482   | (449,238)   | 66.16  | 1,327,720                | 1,118,080  | (209,640)   | -   | 1,118,080                | -   | (209,640) | -   | 1,118,080                | -         | (209,640) | -   | 4,891,600  | 878,482   | (4,013,118)  | 17.96  |
| 6401 裝修材料費                | 182,400          | 141,464   | (40,936)    | 77.56  | 182,400                  | 153,600    | (28,800)    | -   | 153,600                  | -   | (28,800)  | -   | 153,600                  | -         | (28,800)  | -   | 672,000    | 141,464   | (530,536)    | 21.05  |
| 6402 日常消耗用品               | 45,600           | 43,224    | (2,376)     | 94.79  | 45,600                   | 38,400     | (7,200)     | -   | 38,400                   | -   | (7,200)   | -   | 38,400                   | -         | (7,200)   | -   | 188,000    | 43,224    | (144,776)    | 23.73  |
| 6403 藥品費                  | 5,320            | 2,785     | (2,535)     | 52.35  | 5,320                    | 4,480      | (840)       | -   | 4,480                    | -   | (840)     | -   | 4,480                    | -         | (840)     | -   | 19,600     | 2,785     | (16,815)     | 14.21  |
| 6404 餐點費                  | 1,094,400        | 691,009   | (403,391)   | 63.14  | 1,094,400                | 921,600    | (172,800)   | -   | 921,600                  | -   | (172,800) | -   | 921,600                  | -         | (172,800) | -   | 4,032,000  | 691,009   | (3,340,991)  | 17.14  |
| 65 雜項費                    | 118,000          | 58,272    | (59,728)    | 49.35  | 118,000                  | 118,000    | (118,000)   | -   | 118,000                  | -   | (118,000) | -   | 118,000                  | -         | (118,000) | -   | 472,000    | 58,272    | (413,728)    | 11.29  |
| 6501 修繕費                  | 85,000           | 36,722    | (48,278)    | 43.20  | 85,000                   | 85,000     | (85,000)    | -   | 85,000                   | -   | (85,000)  | -   | 85,000                   | -         | (85,000)  | -   | 340,000    | 36,722    | (303,278)    | 10.80  |
| 6502 宿舍租金、清潔              | 25,000           | 15,140    | (9,860)     | 60.56  | 25,000                   | 25,000     | (25,000)    | -   | 25,000                   | -   | (25,000)  | -   | 25,000                   | -         | (25,000)  | -   | 100,000    | 15,140    | (84,860)     | 15.14  |
| 6503 文書                   | 8,000            | 1,410     | (6,590)     | 17.63  | 8,000                    | 8,000      | (8,000)     | -   | 8,000                    | -   | (8,000)   | -   | 8,000                    | -         | (8,000)   | -   | 32,000     | 1,410     | (30,590)     | 4.41   |
| 65 修繕雜項費                  | 108,400          | 110,604   | 2,204       | 103.95 | 108,400                  | 89,600     | (18,800)    | -   | 89,600                   | -   | (18,800)  | -   | 89,600                   | -         | (18,800)  | -   | 392,000    | 110,604   | (281,396)    | 28.22  |
| 6504 電話用品、宿舍修繕、廚房設備及宿舍設施費 | 106,400          | 110,604   | 4,204       | 103.95 | 106,400                  | 89,600     | (16,800)    | -   | 89,600                   | -   | (16,800)  | -   | 89,600                   | -         | (16,800)  | -   | 392,000    | 110,604   | (281,396)    | 28.22  |
| 66 膳食、行政管理及業務發展費          | 240,724          | 829,380   | 588,656     | 261.45 | 240,724                  | 219,760    | (20,964)    | -   | 219,760                  | -   | (20,964)  | -   | 219,760                  | -         | (20,964)  | -   | 920,968    | 829,380   | (91,588)     | 89.34  |
| 6601 膳食                   | 40,482           | 39,138    | (1,344)     | 96.68  | 40,482                   | 40,482     | (40,482)    | -   | 40,482                   | -   | (40,482)  | -   | 40,482                   | -         | (40,482)  | -   | 161,928    | 39,138    | (122,790)    | 24.17  |
| 6602 行政管理費                | 200,242          | 200,242   | -           | 100.00 | 200,242                  | 179,278    | (20,964)    | -   | 179,278                  | -   | (20,964)  | -   | 179,278                  | -         | (20,964)  | -   | 759,040    | 200,242   | (558,798)    | 26.38  |
| 6603 業務發展費                | -                | 390,000   | 390,000     | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | 390,000   | 390,000      | -      |
| 6609 其他                   | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | -         | -            | -      |
| 管理成本總計                    | 9,922,504        | 8,635,882 | (1,286,622) | 87.03  | 10,803,719               | 10,731,421 | (72,298)    | -   | 10,731,421               | -   | (72,298)  | -   | 10,731,421               | -         | (72,298)  | -   | 42,384,237 | 8,635,882 | (33,748,355) | 20.38  |
| 67 規畫與服務、停托日照服務及進修服務費支出   | -                | 93,957    | 93,957      | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | 93,957    | 93,957       | -      |
| 6701 延遲服務費支出              | -                | 93,957    | 93,957      | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | 93,957    | 93,957       | -      |
| 6702 停托日照服務費支出            | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | -         | -            | -      |
| 6703 進修服務費支出              | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | -         | -            | -      |
| 68 其他支出                   | -                | 916,816   | 916,816     | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | 916,816   | 916,816      | -      |
| 6801 專業諮詢支出               | -                | 867,205   | 867,205     | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | 867,205   | 867,205      | -      |
| 6802 代收補助支出               | -                | 14,210    | 14,210      | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | 14,210    | 14,210       | -      |
| 6803 代收代付支出               | -                | 35,401    | 35,401      | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | 35,401    | 35,401       | -      |
| 69 損失                     | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | -         | -            | -      |
| 6901 呆帳損失                 | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | -         | -            | -      |
| 本期餘絀                      | 559,112          | 1,988     | (557,144)   | 0.35   | 1,053,809                | (710,941)  | (1,053,809) | -   | 710,941                  | -   | (710,941) | -   | 10,926,593               | (906,113) | (906,113) | -   | 897        | 1,988     | (895,911)    | 0.22   |
| 69 加：業務發展費與利息             | -                | 390,000   | 390,000     | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | 390,000   | 390,000      | -      |
| 69 減：業務發展費與利息             | -                | -         | -           | -      | -                        | -          | -           | -   | -                        | -   | -         | -   | -                        | -         | -         | -   | -          | -         | -            | -      |
| 69 扣除業務發展費之本期餘絀           | 559,112          | 391,968   | (167,144)   | 70.11  | 1,053,809                | (710,941)  | (1,053,809) | -   | 710,941                  | -   | (710,941) | -   | 10,926,593               | (906,113) | (906,113) | -   | 897        | 391,968   | (895,911)    | 0.22   |



## 臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)

## 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 | 保管人員       | 盤點紀錄                   |
|-------------------------------|---------|---------------------------------------|----|----|---------|---------|------|------|------------|------------------------|
| 3101001-07-000002<br>3002112  | 不斷電裝置   | 3Kva不斷電系統                             | 1  | 組  | 1120825 | 40,000  | 7    | 電信室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140403-18-000021<br>3002113  | 網路轉換器   | L3高速乙太網路交換器(含單模10G-SFP光纖模組及光纖設備管線)    | 1  | 臺  | 1120825 | 127,500 | 4    | 電信室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140403-18-000022<br>3002114  | 網路轉換器   | L2全網管型高速乙太網路交換器(含光纖設備管線)              | 1  | 臺  | 1120825 | 37,500  | 4    | 電信室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140403-18-000023<br>3002115  | 網路轉換器   | L2全網管型高速乙太網路交換器(含光纖設備管線)              | 1  | 臺  | 1120825 | 37,500  | 4    | 電信室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140403-18-000024<br>3002116  | 網路轉換器   | L2全網管型高速乙太網路交換器(含光纖設備管線)              | 1  | 臺  | 1120825 | 37,500  | 4    | 電信室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140403-20-000031<br>3002117  | 無限網路基地台 | WIFI分享器                               | 1  | 臺  | 1120825 | 11,000  | 4    | 電信室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140403-20-000032<br>3002118  | 無限網路基地台 | WIFI分享器                               | 1  | 臺  | 1120825 | 11,000  | 4    | 電信室  | 電信室        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140101-03-001103<br>3002121  | 個人電腦    | 個人電腦(含螢幕)                             | 1  | 臺  | 1120825 | 20,000  | 4    | 辦公室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140101-03-001104<br>3002122  | 個人電腦    | 個人電腦(含螢幕)                             | 1  | 臺  | 1120825 | 20,000  | 4    | 辦公室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140101-03-001105<br>3002123  | 個人電腦    | 個人電腦(含螢幕)                             | 1  | 臺  | 1120825 | 20,000  | 4    | 辦公室  | 李芳禹        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3140101-03-001106<br>3002124  | 個人電腦    | 個人電腦(含螢幕)                             | 1  | 臺  | 1120825 | 20,000  | 4    | 辦公室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3110101-01-000003<br>3002125  | 病床      | 保健病床(含藥品櫃)                            | 1  | 張  | 1120825 | 12,000  | 8    | 辦公室  | 李芳禹        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3012003-04-000177<br>3002126  | 冷氣機     | 大金冷氣14KW-RXYCQ6AVVET<br>室外機(搭7.1kw*2) | 1  | 臺  | 1120825 | 141,500 | 10   | 水塔上面 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3012003-04-000179<br>3002127  | 冷氣機     | 大金冷氣14KW-RXYCQ6AVVET<br>室外機(搭7.1kw*2) | 1  | 臺  | 1120825 | 141,500 | 10   | 水塔上面 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3012003-04-000179<br>3002128  | 冷氣機     | 大金冷氣22.4KW-RXYMQ8TTLT<br>室外機(7.1kw*3) | 1  | 臺  | 1120825 | 159,250 | 10   | 水塔上面 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 3012003-04-000180<br>3002129  | 冷氣機     | 大金冷氣22.4KW-RXYMQ8TTLT<br>室外機(7.1kw*3) | 1  | 臺  | 1120825 | 159,250 | 10   | 水塔上面 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 4050402-14-000001<br>4000087  | 監視系統    | 數位錄影伺服器主機(含監視設備管線)                    | 1  | 套  | 1120825 | 105,000 | 8    | 辦公室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 4050402-14-000002<br>4000088  | 監視系統    | 數位錄影伺服器主機(含監視設備管線)                    | 1  | 套  | 1120825 | 105,000 | 8    | 電信室  | 埔國小(5/7拿)  | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 4050402-13-000001<br>4000089  | 監視器     | 室外型畫外線網路攝影機                           | 1  | 部  | 1120825 | 11,000  | 5    | 1樓中廊 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 4050402-13-000002<br>4000090  | 監視器     | 室外型畫外線網路攝影機                           | 1  | 部  | 1120825 | 11,000  | 5    | 沙坑區  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 4050402-13-000003<br>4000091  | 監視器     | 室外型畫外線網路攝影機                           | 1  | 部  | 1120825 | 11,000  | 5    | 配膳室外 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010303-01A-000005<br>5000835 | 櫃檯      | 標準式櫃檯19"41U落地式                        | 1  | 個  | 1120825 | 50,000  | 10   | 電信室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010303-01A-000006<br>5000836 | 櫃檯      | 標準式櫃檯19"10U落地式                        | 1  | 個  | 1120825 | 11,000  | 10   | 電信室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010105-57-000144<br>5000837  | 電視機     | 液晶顯示器                                 | 1  | 臺  | 1120825 | 11,000  | 6    | 辦公室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010306-07-000002<br>5000838  | 調理臺     | 活動配膳檯(305不鏽鋼)                         | 1  | 組  | 1120825 | 25,000  | 6    | 廚房   | 繆秋汝        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010306-07-000003<br>5000839  | 調理臺     | 不鏽鋼配膳檯                                | 1  | 組  | 1120825 | 12,000  | 6    | 配膳室  | 繆秋汝        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010306-07-000004<br>5000840  | 調理臺     | 不鏽鋼配膳檯                                | 1  | 組  | 1120825 | 12,000  | 6    | 廚房   | 繆秋汝        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010110-19-000057<br>5000841  | 飲水機     | RO飲水機                                 | 1  | 座  | 1120825 | 30,000  | 3    | 二樓走廊 | 李芳禹        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010110-19-000058<br>5000842  | 飲水機     | RO飲水機                                 | 1  | 座  | 1120825 | 30,000  | 3    | 配膳室  | 李芳禹        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010110-49-000002<br>5000843  | 爐灶      | 雙口爐灶                                  | 1  | 座  | 1120825 | 28,350  | 5    | 配膳室  | 繆秋汝        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010110-49-000003<br>5000844  | 爐灶      | 雙口爐灶                                  | 1  | 座  | 1120825 | 28,350  | 5    | 配膳室  | 繆秋汝        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010306-07-000005<br>5000845  | 調理臺     | 不鏽鋼三連水槽                               | 1  | 組  | 1120825 | 30,000  | 6    | 配膳室  | 繆秋汝        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010306-08-000001<br>5000846  | 餐具消毒櫃   | 消毒櫃                                   | 1  | 具  | 1120825 | 25,000  | 5    | 配膳室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010110-66A-000001<br>5000847 | 油煙罩     | 排油煙機罩                                 | 1  | 座  | 1120825 | 50,000  | 10   | 配膳室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010107-01A-000009<br>5000848 | 冰箱      | 大冰箱                                   | 1  | 具  | 1120825 | 30,000  | 4    | 廚房   | 繆秋汝        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010107-01A-000010<br>5000849 | 冰箱      | 小冰箱(健康中心)                             | 1  | 具  | 1120825 | 11,000  | 4    | 辦公室  | 李芳禹        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010111-06-000002<br>5000850  | 體重身高計   | 身高體重計                                 | 1  | 臺  | 1120825 | 12,000  | 8    | 辦公室  | 李芳禹        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010106-08-000012<br>5000851  | 冷氣送風機   | 大金冷氣7.1KW-XDQ63NDNVT<br>室內機           | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850  | 5    | 南瓜家  | 黃程雯<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010106-08-000013<br>5000852  | 冷氣送風機   | 大金冷氣7.1KW-XDQ63NDNVT<br>室內機           | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850  | 5    | 南瓜家  | 黃程雯<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010106-08-000014<br>5000853  | 冷氣送風機   | 大金冷氣7.1KW-XDQ63NDNVT<br>室內機           | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850  | 5    | 辦公室  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010106-08-000015<br>5000854  | 冷氣送風機   | 大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL<br>室內機            | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850  | 5    | 茉莉家  | 李嫻儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010106-08-000016<br>5000855  | 冷氣送風機   | 大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL<br>室內機            | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850  | 5    | 茉莉家  | 李嫻儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |

## 臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)

## 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  | 保管人員       | 盤點紀錄                   |
|------------------------------|--------|----------------------------|----|----|---------|--------|------|-------|------------|------------------------|
| 5010106-08-000017<br>5000856 | 冷氣送風機  | 大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL<br>室內機 | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850 | 5    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010106-08-000018<br>5000857 | 冷氣送風機  | 大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL<br>室內機 | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850 | 5    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010106-08-000019<br>5000858 | 冷氣送風機  | 大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL<br>室內機 | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850 | 5    | 2樓活動室 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010106-08-000020<br>5000859 | 冷氣送風機  | 大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL<br>室內機 | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850 | 5    | 2樓活動室 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010106-08-000021<br>5000860 | 冷氣送風機  | 大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL<br>室內機 | 1  | 臺  | 1120825 | 27,850 | 5    | 2樓活動室 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010307-10-000002<br>5000895 | 體操用墊   | 運動墊                        | 1  | 套  | 1120825 | 11,100 | 5    | 2樓活動室 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010307-10-000003<br>5000896 | 體操用墊   | 運動墊                        | 1  | 套  | 1120825 | 11,100 | 5    | 2樓活動室 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010307-10-000004<br>5000897 | 體操用墊   | 運動墊                        | 1  | 套  | 1120825 | 11,100 | 5    | 2樓活動室 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010307-10-000005<br>5000898 | 體操用墊   | 運動墊                        | 1  | 套  | 1120825 | 11,100 | 5    | 2樓活動室 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010307-10-000006<br>5000899 | 體操用墊   | 運動墊                        | 1  | 套  | 1120825 | 11,100 | 5    | 2樓活動室 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010307-99-000008<br>5000900 | 其他康樂設備 | 組合式積木                      | 1  | 組  | 1120825 | 56,000 | 2    | 2樓活動室 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 5010307-99-000009<br>5000901 | 其他康樂設備 | 大單位積木                      | 1  | 組  | 1120825 | 38,500 | 2    | 茉莉家   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60119-000355<br>6001108      | 電腦設備   | 單眼1G-SFP光纖模組               | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60119-000356<br>6001109      | 電腦設備   | 單眼1G-SFP光纖模組               | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60119-000357<br>6001110      | 電腦設備   | 單眼1G-SFP光纖模組               | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60119-000358<br>6001111      | 電腦設備   | 單眼1G-SFP光纖模組               | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000027<br>6001112      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 廁所前面  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000028<br>6001113      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 1樓走廊  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000029<br>6001114      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 1樓中廊  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000030<br>6001115      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 2樓戶外區 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000031<br>6001116      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 2樓電梯外 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000032<br>6001117      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 2樓走廊  | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000033<br>6001118      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 南瓜家   | 黃程雯<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000034<br>6001119      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 南瓜家   | 黃程雯<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000035<br>6001120      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 辦公室後方 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60605-000036<br>6001121      | 防護用具   | 室內半球紅外線網路攝影機               | 1  | 個  | 1120825 | 8,930  | 2    | 配膳室後門 | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000043<br>6001122      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 辦公室   | 吳美姬        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000044<br>6001123      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 辦公室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000045<br>6001124      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000046<br>6001125      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000047<br>6001126      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 辦公室   | 李芳禹        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000048<br>6001127      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 茉莉家   | 李佩儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000049<br>6001128      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000050<br>6001129      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000051<br>6001130      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000052<br>6001131      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000053<br>6001132      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000054<br>6001133      | 傳音用具   | 電話機                        | 1  | 個  | 1120825 | 2,000  | 2    | 南瓜家   | 黃程雯<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60114-000044<br>6001134      | 雜項用具   | 活動拉簾                       | 1  | 個  | 1120825 | 5,000  | 2    | 辦公室   | 李芳禹        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000055<br>6001135      | 傳音用具   | 對講機                        | 1  | 個  | 1120825 | 4,000  | 2    | 門口    | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60106-000056<br>6001136      | 傳音用具   | 對講機                        | 1  | 個  | 1120825 | 4,000  | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60114-000045<br>6001137      | 雜項用具   | 雙面活動式白板(120*106)           | 1  | 個  | 1120825 | 7,000  | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |

臺中市內埔非營利幼兒園（委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理）

代管財產清冊盤點表

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 | 保管人員       | 盤點紀錄                   |
|-------------------------|------|------------------|----|----|---------|-------|------|------|------------|------------------------|
| 60114-000046<br>6001138 | 雜項用具 | 雙面活動式白板(120*106) | 1  | 個  | 1120825 | 7,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60114-000047<br>6001139 | 雜項用具 | 雙面活動式白板(90*75)   | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000008<br>6001140 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000009<br>6001141 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000010<br>6001142 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000011<br>6001143 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000012<br>6001144 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000013<br>6001145 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000014<br>6001146 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000015<br>6001147 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000016<br>6001148 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000017<br>6001149 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000018<br>6001150 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000019<br>6001151 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000020<br>6001152 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000021<br>6001153 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000022<br>6001154 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000023<br>6001155 | 放置用具 | 實木桌(90*60*53)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000024<br>6001156 | 放置用具 | 實木桌(90*60*47)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000025<br>6001157 | 放置用具 | 實木桌(90*60*47)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000026<br>6001158 | 放置用具 | 實木桌(90*60*47)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000027<br>6001159 | 放置用具 | 實木桌(90*60*47)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000028<br>6001160 | 放置用具 | 實木桌(90*60*47)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000029<br>6001161 | 放置用具 | 實木桌(90*60*47)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000030<br>6001162 | 放置用具 | 實木桌(90*60*47)    | 1  | 個  | 1120825 | 2,000 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000031<br>6001163 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000032<br>6001164 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000033<br>6001165 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000034<br>6001166 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000035<br>6001167 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000036<br>6001168 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000037<br>6001169 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000038<br>6001170 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000039<br>6001171 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000040<br>6001172 | 放置用具 | 二格櫃(120*30*60)   | 1  | 個  | 1120825 | 3,500 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000041<br>6001173 | 放置用具 | 三格櫃(120*60*75)   | 1  | 個  | 1120825 | 4,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000042<br>6001174 | 放置用具 | 三格櫃(120*60*75)   | 1  | 個  | 1120825 | 4,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000043<br>6001175 | 放置用具 | 三格櫃(120*60*75)   | 1  | 個  | 1120825 | 4,000 | 2    | 百合家  | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000044<br>6001176 | 放置用具 | 三格櫃(120*60*75)   | 1  | 個  | 1120825 | 4,000 | 2    | 茉莉家  | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000045<br>6001177 | 放置用具 | 三格櫃(120*60*75)   | 1  | 個  | 1120825 | 4,000 | 2    | 南瓜家  | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |



## 臺中市內埔非營利幼兒園（委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理）

## 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  | 保管人員       | 盤點紀錄                   |
|-------------------------|------|------------------|----|----|---------|-------|------|-------|------------|------------------------|
| 60107-000046<br>6001178 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000047<br>6001179 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000048<br>6001180 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000049<br>6001181 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000050<br>6001182 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000051<br>6001183 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000052<br>6001184 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000053<br>6001185 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000054<br>6001186 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000055<br>6001187 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000056<br>6001188 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000057<br>6001189 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000058<br>6001190 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 南瓜家   | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000059<br>6001191 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 南瓜家   | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000060<br>6001192 | 放置用具 | 二格中空櫃(120*30*60) | 1  | 個  | 1120825 | 3,200 | 2    | 南瓜家   | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000061<br>6001193 | 放置用具 | 圖書櫃(120*30*75)   | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000062<br>6001194 | 放置用具 | 圖書櫃(120*30*75)   | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000063<br>6001195 | 放置用具 | 圖書櫃(120*30*75)   | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 南瓜家   | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000064<br>6001196 | 放置用具 | 寶兒圖書櫃(120*33*63) | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000065<br>6001197 | 放置用具 | 寶兒圖書櫃(120*33*63) | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000066<br>6001198 | 放置用具 | 寶兒圖書櫃(120*33*63) | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 南瓜家   | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000067<br>6001199 | 放置用具 | 半圓桌(直徑90)        | 1  | 個  | 1120825 | 3,000 | 2    | 南瓜家   | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000068<br>6001200 | 放置用具 | 半圓桌(直徑90)        | 1  | 個  | 1120825 | 3,000 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60107-000069<br>6001201 | 放置用具 | 半圓桌(直徑90)        | 1  | 個  | 1120825 | 3,000 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60119-000359<br>6001202 | 電腦設備 | 資訊箱              | 1  | 個  | 1120825 | 3,000 | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60119-000360<br>6001203 | 電腦設備 | 光纖收容箱            | 1  | 個  | 1120825 | 4,000 | 2    | 電信室   | 張惠雯        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 60119-000361<br>6001204 | 電腦設備 | 光纖收容箱            | 1  | 個  | 1120825 | 4,000 | 2    | 國小學務處 | 國小端        | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 61001-000021<br>6001209 | 護理用具 | 紫消燈              | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 南瓜家   | 黃程愛<br>吳于甄 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 61001-000022<br>6001210 | 護理用具 | 紫消燈              | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 茉莉家   | 李淑儀<br>陳怡伶 | 113/01/11<br>113/07/05 |
| 61001-000023<br>6001211 | 護理用具 | 紫消燈              | 1  | 個  | 1120825 | 5,000 | 2    | 百合家   | 楊昀臻<br>黃翊茹 | 113/01/11<br>113/07/05 |

合計 2,430,000

管理人



會計



園長



負責人



## 臺中市內埔非營利幼兒園（委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理）

## 購置財產清冊暨盤點表

113/07/31

| 財產編號(含分號)          | 財產名稱  | 型式     | 數量 | 單位 | 取得日期      | 領用日期      | 金額    | 使用年限 | 存置地點 | 保管人 | 盤點紀錄      |
|--------------------|-------|--------|----|----|-----------|-----------|-------|------|------|-----|-----------|
| 20240102-01-01-021 | 列表機   | L-3550 | 1  | 台  | 112.09.23 | 112.09.23 | 4,988 | 3年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-01-001 | 辦公室桌子 | 573-2  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 4,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-02-002 | 辦公室桌子 | 573-2  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 4,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-03-003 | 辦公室桌子 | 573-2  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 4,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-04-004 | 辦公室桌子 | 573-2  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 4,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-01-005 | 辦公椅   | 663-9  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 1,300 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-02-006 | 辦公椅   | 663-9  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 1,300 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-03-007 | 辦公椅   | 663-9  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 1,300 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-04-008 | 辦公椅   | 663-9  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 1,300 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-01-009 | 三斗邊櫃  | 574-2  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 1,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-02-010 | 三斗邊櫃  | 574-2  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 1,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-03-011 | 三斗邊櫃  | 574-2  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 1,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20231116-04-04-012 | 三斗邊櫃  | 574-2  | 1  | 個  | 112.11.16 | 112.11.16 | 1,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20240102-03-01-013 | 公文櫃   | CC-2   | 1  | 台  | 113.01.02 | 113.01.02 | 2,500 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20240102-03-02-014 | 公文櫃   | CC-2   | 1  | 台  | 113.01.02 | 113.01.02 | 2,500 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20240102-03-03-015 | 公文櫃   | CC-2   | 1  | 台  | 113.01.02 | 113.01.02 | 2,500 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20240102-03-01-016 | 公文櫃   | CG-3R  | 1  | 台  | 113.01.02 | 113.01.02 | 2,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20240102-03-02-017 | 公文櫃   | CG-3R  | 1  | 台  | 113.01.02 | 113.01.02 | 2,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20240102-03-03-018 | 公文櫃   | CG-3R  | 1  | 台  | 113.01.02 | 113.01.02 | 2,000 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20240102-02-01-019 | 2層公文櫃 | 613-1  | 1  | 台  | 113.01.02 | 113.01.02 | 6,300 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20240102-02-02-020 | 2層公文櫃 | 613-1  | 1  | 台  | 113.01.02 | 113.01.02 | 6,300 | 5年   | 辦公室  | 張惠雯 | 113/07/05 |
| 20240128-01-01-022 | 無限分享器 |        | 1  | 台  | 113.01.28 | 113.01.28 | 1,190 | 2年   | 2樓教室 | 張惠雯 | 113/07/05 |

合計

57,478

管理人



會計



園長



負責人



臺中市內埔非營利幼兒園  
(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)  
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、餐具等，其單價之收費業已提送主管機關同意收取。 |                                             |      |   |     |
| 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<br>(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：<br>27-1：本學年度保險費預算 11,000 元，實際支出數 25,877 元，超支金額 14,877 元，依本注意事項規定，於人事費總預算內，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。故本細項符合勻支規定。 |                                                             |      |   |     |
| 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    |   |     |
| 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   |

| 查核項目                                                                                                                                                                                     |                                                                        | 是否符合 |   |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------|---|-----|
|                                                                                                                                                                                          |                                                                        | 是    | 否 | 不適用 |
| 48                                                                                                                                                                                       | 業務費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元<br>(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：<br>40-1：本學年度辦公文具預算數為 18,000 元，實際支出數為 18,581 元，超支金額為 581 元，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，至多勻支不足細項之百分之二十為上限。故本細項符合勻支規定。                                                 |                                                                        |      |   |     |
| 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<br>(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<br>(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，非耗材料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<br>(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<br>(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：4,204 元<br>(如有超支應於下方補充說明敘明)                   | V    |   |     |
| 修繕購置費補充說明：<br>60~60-1：本學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算 106,400 元，實際支出數為 110,604 元，超支金額為 4,204 元，非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，使得依規定勻支其他項目經費。故本細項符合勻支規定。 |                                                                        |      |   |     |

| 查核項目                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 是否符合 |   |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-----|
|                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 是    | 否 | 不適用 |
| 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<br>(如有超支應於下方補充說明敘明)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | V    |   |     |
| 63                                                                                                                                                                                                     | 行政管理費是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元<br>(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： <input checked="" type="checkbox"/> 因時間差異未及時提存，應於下次追蹤查核。<br><input type="checkbox"/> 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：<br>63-1：若法人有意支領行政管理費，請於收支平衡之情形下，自行認列費用，並於結算經會計簽證為無虧損後支領。<br>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 390,000 元已於 113 年 9 月 19 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，以專戶或是定期存款方式儲存。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |   |     |
| 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用範圍，如有超支，其金額為：○○○元<br>(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。<br>如因下列情形造成之虧損，請勾選【是】並補充說明：<br><input type="checkbox"/> 有應收未收帳款，於提列業務發展費而造成之虧損。<br><input type="checkbox"/> 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。<br><input type="checkbox"/> 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)。<br><input type="checkbox"/> 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                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |   |     |



| 查核項目                                                                                                                               |                                                                                        | 是否符合 |   |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-----|
|                                                                                                                                    |                                                                                        | 是    | 否 | 不適用 |
| 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    |   |     |
| 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 200,242 元未入帳，經會計師調整認列，帳列應付關係人款。                                                                               |                                                                                        |      |   |     |
| 綜合建議事項                                                                                                                             |                                                                                        |      |   |     |
| 1. 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。<br>2. 延長照顧服務收入有剩餘時，屬非營利幼兒園之收入，可自行統籌運用，無須認列尚未支用之延長照顧服務支出。<br>3. 會計項目應依實際用途並依據「營運成本」及「注意事項」之規定妥適分類。 |                                                                                        |      |   |     |

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 20 日