

臺中市五權非營利幼兒園(委託財
團法人星光教育基金會辦理)
財務報表暨查核報告書
中華民國112及111學年度

地址：臺中市北區英才路1號
電話：04-22020116

民國112及111學年度
財務報表暨查核報告目錄

項 目	頁次
一、會計師查核報告	1~2
二、資產負債表	3
三、收支餘絀表	4~5
(一)幼兒園概況	6
(二)重大會計政策之彙總說明	6~8
(三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	8
(四)重要會計項目之說明	8~9
(五)關係人交易	9~10
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~17
六、四學年度收支預決算比較表	18~19
七、代管財產清冊暨盤點表	20~24
八、購置財產清冊暨盤點表	25
九、會計師查核附表	26~30

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)民國113年及民國112年7月31日之資產負債表，暨民國112年8月1日至113年7月31日及111年8月1日至112年7月31日之收支餘絀表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照「非營利幼兒園實施辦法」、「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)民國113年及民國112年7月31日之財務狀況，暨民國112年8月1日至113年7月31日及111年8月1日至112年7月31日之收支餘絀。

查核意見之基礎

本會計師係依照「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」、會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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，以及使臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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：

廉維忠



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 5 日

臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

資產負債表

民國113年及民國112年7月31日

單位：新台幣元

資 產	113年7月31日	112年7月31日	負債及餘絀	113年7月31日	112年7月31日
	金 額	金 額		金 額	金 額
流動資產			流動負債		
現金			應付關係人款		
現金	\$ 4,965	\$ 2,001	應付關係人款(附註五)	\$ 99,839	\$ 97,644
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	91,081	698,834
活期存款1	1,262,068	669,648	應付費用(附註四)	1,444,725	1,310,914
活期存款2	6,053,885	6,261,013	其他應付款(附註四)	462,771	52,537
應收帳款(附註四)	739,620	0	預收款項		
其他應收款(附註四)	77,019	265,314	預收教保費(家長繳費)	776,000	702,000
流動資產合計	8,137,557	7,197,976	預收教保費(政府學費差額補助)	2,770,560	2,162,700
非流動資產			其他預收款(附註四)	74,970	65,100
基金			其他流動負債		
資遣費準備金(附註二)	320,742	278,016	代收款	80,472	75,813
業務發展準備金(附註二)	2,150,000	750,000	流動負債合計	5,800,418	5,165,542
代管財產(附註二)	2,006,306	1,798,080	非流動負債		
購置財產(附註二)	254,869	227,369	資遣費準備	320,742	278,016
非流動資產合計	4,731,917	3,053,465	業務發展準備	2,150,000	750,000
			應付代管財產	2,006,306	1,798,080
			應付購置財產	254,869	227,369
			非流動負債合計	4,731,917	3,053,465
			負債總計	10,532,335	8,219,007
			餘絀		
			累積餘絀(附註二)	2,032,434	1,843,954
			本期餘絀	304,705	188,480
			餘絀總計	2,337,139	2,032,434
資產總計	\$ 12,869,474	\$ 10,251,441	負債及餘絀總計	\$ 12,869,474	\$ 10,251,441

(請參閱財務報表附註)

會計 蕭碧雯

園長 張月娥

負責人 林璧嫻

臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

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 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 9,369,000	\$ 9,375,000	\$ 6,000	100.06
教保費收入減項	0	(46,775)	(46,775)	0.00
延長照顧服務、停托日照服務及逾時照顧服務收入	0	157,390	157,390	0.00
延長照顧服務、停托日照服務及逾時照顧服務收入減項	0	(6,055)	(6,055)	0.00
利息收入	0	51,351	51,351	0.00
其他收入	0	3,802,118	3,802,118	0.00
收入合計	9,369,000	13,333,029	3,964,029	142.31
支出(附註二)				
人事費	7,348,759	5,977,744	(1,371,015)	81.34
業務費	560,700	350,685	(210,015)	62.54
材料費	1,401,300	1,061,116	(340,184)	75.72
維護及修繕購置費	244,000	231,814	(12,186)	95.01
雜支、行政管理費及業務發展費	151,362	1,541,933	1,390,571	1,018.71
延長照顧服務、停托日照服務及逾時照顧服務支出	0	62,914	62,914	0.00
其他支出	0	3,802,118	3,802,118	0.00
支出合計	9,706,121	13,028,324	3,322,203	134.23
本期餘絀	(337,121)	304,705	641,826	(90.38)
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ (337,121)	\$ 304,705	\$ 641,826	(90.38)

(請參閱財務報表附註)

會計 

園長



負責人



臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

收支餘絀表

民國111年8月1日至112年7月31日

單位：新台幣元

項目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 9,369,000	\$ 9,382,338	\$ 13,338	100.14
教保費收入減項	0	(53,796)	(53,796)	0.00
課後留園及延後托育收入	0	65,400	65,400	0.00
利息收入	0	24,712	24,712	0.00
其他收入	0	2,142,129	2,142,129	0.00
收入合計	9,369,000	11,560,783	2,191,783	123.39
支出(附註二)				
人事費	6,930,148	7,080,683	150,535	102.17
業務費	560,700	412,231	(148,469)	73.52
材料費	1,401,300	1,317,007	(84,293)	93.98
維護及修繕購置費	244,000	82,402	(161,598)	33.77
雜支、行政管理費及業務發展費	151,362	282,961	131,599	186.94
課後留園及延後托育支出	0	54,890	54,890	0.00
其他支出	0	2,142,129	2,142,129	0.00
支出合計	9,287,510	11,372,303	2,084,793	122.45
本期餘絀	81,490	188,480	106,990	231.29
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 81,490	\$ 188,480	\$ 106,990	231.29

會計



園長

(請參閱財務報表附註)



負責人



臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

財務報表附註

民國113年及112年7月31日

(除另予註明外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、幼兒園概況

財團法人星光教育基金會於民國105年與臺中市政府教育局訂定政府委託公益法人辦理附設非營利幼兒園經營團隊行政契約，所立案之幼兒園對外銜稱為「臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市立五權國民中學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市北區英才路1號，核定招收幼生人數為90名。營運成本之負擔方式為家長與政府共同分攤，以中央主管機關公告之年度營運成本計算。履約期間自105年8月1日至109年7月31日止，並於契約屆滿時繼續辦理，繼續辦理期間自109年8月1日至113年7月31日止。截至113年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為90人。

二、重大會計政策之彙總說明

本園之重要會計政策彙總說明如下：

(一) 遵循聲明

本財務報表係依據教育部令頒「非營利幼兒園實施辦法」、「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」及有關法令編製，本一致性之原則辦理；如前述未規定事項，則依中華民國一般公認會計原則辦理。

(二) 編製基礎

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

(三) 會計年度

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

(四) 資產與負債區分流動與非流動之標準

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

1. 資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

(1) 預期於正常營業週期中實現之資產，或意圖將其出售或消耗。

(2) 主要為交易目的而持有之資產。

(3) 預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。

(4) 現金或約當現金，但不包括於報導期間結束日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

不符合上述情況之資產為非流動資產。

財務報告附註(續)

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

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

(五) 資遣費準備金

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

(六) 業務發展準備金

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

(七) 代管財產

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

(八) 購置財產

指非營利幼兒園購買單價一萬元以上之財產及設施設備。

(九) 累積餘絀

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

(十) 賸餘款動支

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

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

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

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

（二）依前目處理後，仍有賸餘款，應全數用於繼續辦理契約期間所需之改善該園教學設施、設備項目，並由承辦之非營利法人訂定相關運用計畫，委託辦理者報委

財務報告附註(續)

託單位、申請辦理者報直轄市、縣（市）主管機關備查後支用。

二、契約期間屆滿未申請繼續辦理，或申請繼續辦理未經同意、契約終止者：

（一）優先用於該園教保服務人員及其他服務人員之資遣費。

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

（十）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。

（十一）所得稅

所得稅費用於契約期間內以實際支付時之金額覈實入帳。

三、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

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

四、重要會計項目之說明

（一）應收帳款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 735,000	\$ 0
應收延長照顧服務收入	4,260	0
應收逾時照顧服務收入	360	0
合 計	<u>\$ 739,620</u>	<u>\$ 0</u>

（二）其他應收款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 76,000	\$ 265,314
應收保費退費	1,019	0
合 計	<u>\$ 77,019</u>	<u>\$ 265,314</u>

（三）應付帳款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付政府學費差額補助退款	\$ 0	\$ 600,000
應付餐點費	58,801	45,866
應付教保材料費	32,280	39,815
應付日常消耗用品	0	13,153
合 計	<u>\$ 91,081</u>	<u>\$ 698,834</u>

（四）應付費用

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 1,086,586	\$ 1,036,601
應付勞健保費、勞退金提撥	211,061	200,278
應付水電瓦斯、電話費等	67,615	70,188

財務報告附註(續)

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付其他費用	79,463	3,847
合 計	\$ 1,444,725	\$ 1,310,914

(五) 其他應付款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 47,597	\$ 47,597
應繳回之專案補助收入剩餘款	415,174	0
應付請假退費	0	4,940
合 計	\$ 462,771	\$ 52,537

(六) 其他預收款

	113. 7. 31	112. 7. 31
預收延長照顧服務收入	\$ 74,970	\$ 65,100

(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
105-108學年度累積餘絀	\$ 1,529,536
109-111學年度累積餘絀	502,898
112學年度本期餘絀	304,705
合 計	\$ 2,337,139

2. 113年7月31日賸餘款概況如下：

	113. 7. 31
資遣費準備金	\$ 320,742
業務發展準備金	2,150,000
累積餘絀	2,337,139
合 計	\$ 4,807,881

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
財團法人星光教育基金會	為本園之辦理單位
穩賺資訊有限公司	負責人與辦理單位之負責人為同一人

財務報告附註(續)

2. 本園對關係人之交易及其未結清餘額如下：

	交易事項		應付關係人款項	
	112學年度	111學年度	113. 7. 31	112. 7. 31
行政管理費	\$ 99,839	\$ 97,644	\$ 99,839	\$ 97,644
訂購學生餐點	0	461,788	0	0
合 計	\$ 99,839	\$ 559,432	\$ 99,839	\$ 97,644

六、質押之資產：無。

七、重大或有負債及未認列之合約承諾：

臺中市政府教育局依非營利幼兒園實施辦法，委託財團法人星光教育基金會辦理非營利幼兒園，四學年度契約期間至112學年度屆滿，依契約約定，該法人於契約屆滿八個月前提出續辦意願，並提具四學年之經營計劃書，經臺中市政府教育局同意繼續辦理。雙方簽訂委託辦理契約，辦理期間為四學年，自113年8月1日起至117年7月31日止，契約期間之總營運成本為新台幣55,496,638元，扣除晉薪後總營運成本為新台幣53,542,903元。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其他

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

十一、重要會計項目明細表

(一) 專案補助收入及支出明細表

	112學年度	
	收入	支出
配置教師助理員補助經費	\$ 1,378,190	\$ 1,378,190
薪資差額補助經費	2,177,403	2,177,403
早期療育或專業輔導補助經費	100,000	100,000
績效獎金補助	110,000	110,000
教師節敬師禮券	6,600	6,600
合 計	\$ 3,772,193	\$ 3,772,193

(二) 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	\$ 29,925	\$ 29,925

臺中市五權非營利幼兒園
(委託財團法人星光教育基金會辦理)
112及111學年度收入明細表

		112學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)		\$2,160,000	\$ 1,431,000	(\$ 729,000)	66.25%
教保費收入(政府學費差額補助)		7,209,000	7,944,000	735,000	110.20%
		<u>\$9,369,000</u>	<u>\$ 9,375,000</u>	<u>\$ 6,000</u>	<u>100.06%</u>
減：五日未上課退費			(40,775)		
轉學/轉出退費			(6,000)		
教保費收入合計			<u>\$ 9,328,225</u>		
延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入					
延長照顧服務收入			144,330		
停託日照顧服務收入			11,700		
逾時照顧服務收入			1,360		
減：延長照顧服務收入退費			(6,055)		
延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入合計			<u>\$ 151,335</u>		
利息收入			\$ 51,351		
其他收入					
專案補助收入			3,772,193		
代收代付收入			29,925		
其他收入合計			<u>\$ 3,802,118</u>		
收入合計		<u>\$9,369,000</u>	<u>\$ 13,333,029</u>	<u>\$3,964,029</u>	<u>142.31%</u>

臺中市五權非營利幼兒園
(委託財團法人星光教育基金會辦理)
112及111學年度收入明細表

		111學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)		\$2,160,000	\$ 1,313,000	(\$ 847,000)	60.79%
教保費收入(政府學費差額補助)		7,209,000	8,069,338	860,338	111.93%
		<u>\$9,369,000</u>	<u>\$ 9,382,338</u>	<u>\$ 13,338</u>	<u>100.14%</u>
減：五日未上課退費			(43,796)		
轉學/轉出退費			(10,000)		
教保費收入合計			<u>\$ 9,328,542</u>		
延長照顧服務、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			65,400		
減：逾時照顧服務收入退費					
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入合計			<u>\$ 65,400</u>		
利息收入			\$ 24,712		
其他收入					
專案補助收入			2,113,429		
代收代付收入			28,700		
其他收入合計			<u>\$ 2,142,129</u>		
收入合計		<u>\$9,369,000</u>	<u>\$11,560,783</u>	<u>\$2,191,783</u>	<u>123.39%</u>

臺中市五權非營利幼兒園
(委託財團法人星光教育基金會辦理)
112及111學年度支出明細表

		112學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)		\$3,858,651	\$ 3,287,985	(\$ 570,666)	85.21%
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資		517,418	396,450	(120,968)	76.62%
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		1,265,756	1,245,724	(20,032)	98.42%
加班費		572,484	159,324	(413,160)	27.83%
勞、健保費		640,500	487,269	(153,231)	76.08%
保險費		11,000	29,731	18,731	270.28% 註一
勞退金提撥		316,224	251,020	(65,204)	79.38%
自強活動		11,000	0	(11,000)	0.00%
健康檢查		11,000	4,000	(7,000)	36.36%
代課費及代班費		102,000	73,515	(28,485)	72.07%
資遣費準備金		42,726	42,726	0	100.00%
人事費合計		7,348,759	5,977,744	(1,371,015)	81.34%
業務費					
活動費		95,000	80,683	(14,317)	84.93%
研習、進修		22,000	5,000	(17,000)	22.73%
水費		26,000	3,568	(22,432)	13.72%
電費		90,000	127,830	37,830	142.03% 註二
瓦斯		32,000	23,040	(8,960)	72.00%
保全		60,000	0	(60,000)	0.00%
辦公文具		18,000	0	(18,000)	0.00%
事務機器耗材		60,000	41,771	(18,229)	69.62%
電話費(含ADSL)		45,000	35,666	(9,334)	79.26%
郵資		7,200	1,808	(5,392)	25.11%
文宣費(一般文宣)		10,000	1,393	(8,607)	13.93%
文宣費(園刊)		27,500	0	(27,500)	0.00%
攝影照片		9,000	0	(9,000)	0.00%
園務特支		39,000	29,926	(9,074)	76.73%
差旅費		20,000	0	(20,000)	0.00%
業務費合計		560,700	350,685	(210,015)	62.54%
材料費					
教保材料費		216,000	157,625	(58,375)	72.97%
日常消耗用品		54,000	43,510	(10,490)	80.57%
藥品費		6,300	1,403	(4,897)	22.27%
餐點費		1,125,000	858,578	(266,422)	76.32%

112學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
材料費合計		1,401,300	1,061,116	(340,184)	75.72%
維護及修繕購置費					
修繕費		85,000	32,185	(52,815)	37.86%
園舍消毒、清潔		25,000	7,800	(17,200)	31.20%
火險		8,000	986	(7,014)	12.32%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		126,000	190,843	64,843	151.46%
維護及修繕購置費合計		244,000	231,814	(12,186)	95.01%
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支		33,642	24,213	(9,429)	71.97%
行政管理費		117,720	117,720	0	100.00%
業務發展費			1,400,000	1,400,000	
雜支、行政管理費及業務發展費合計		151,362	1,541,933	1,390,571	1,018.71%
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			57,363		
逾時照顧服務支出			5,551		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計			62,914		
其他支出					
專案補助支出			3,772,193		
代收代付支出			29,925		
其他支出合計			3,802,118		
支出合計			\$13,028,324		

111學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)		\$3,570,751	\$ 3,921,222	\$ 350,471	109.82%
學前特教師(含職務加給)、社工人員、護理人員薪資		495,787	533,930	38,143	107.69%
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		1,200,867	1,326,636	125,769	110.47%
加班費		560,076	182,360	(377,716)	32.56%
勞、健保費		626,484	634,348	7,864	101.26%

111學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
保險費	11,000	27,846	16,846	253.15%	註一
勞退金提撥	309,384	303,814	(5,570)	98.20%	
自強活動	11,000	0	(11,000)	0.00%	
健康檢查	1,000	1,000	0	100.00%	
代課費及廚工代班費	102,000	107,728	5,728	105.62%	註一
資遣費準備金	41,799	41,799	0	100.00%	
人事費合計	6,930,148	7,080,683	150,535	102.17%	註四
業務費					
活動費	95,000	100,595	5,595	105.89%	註五
研習、進修	22,000	9,000	(13,000)	40.91%	
水費	26,000	3,343	(22,657)	12.86%	註六
電費	90,000	139,257	49,257	154.73%	
瓦斯	32,000	22,400	(9,600)	70.00%	
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具	18,000	2,567	(15,433)	14.26%	
事務機器耗材	60,000	58,928	(1,072)	98.21%	
電話費(含ADSL)	45,000	38,555	(6,445)	85.68%	
郵資	7,200	3,518	(3,682)	48.86%	
文宣費(一般文宣)	10,000	0	(10,000)	0.00%	
文宣費(園刊)	27,500	0	(27,500)	0.00%	
攝影照片	9,000	0	(9,000)	0.00%	
園務特支	39,000	34,068	(4,932)	87.35%	
差旅費	20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計	560,700	412,231	(148,469)	73.52%	
材料費					
教保材料費	216,000	105,098	(110,902)	48.66%	
日常消耗用品	54,000	42,699	(11,301)	79.07%	
藥品費	6,300	3,357	(2,943)	53.29%	
餐點費	1,125,000	1,165,853	40,853	103.63%	註七
材料費合計	1,401,300	1,317,007	(84,293)	93.98%	
維護及修繕購置費					
修繕費	85,000	17,490	(67,510)	20.58%	
園舍消毒、清潔	25,000	2,380	(22,620)	9.52%	
火險	8,000	986	(7,014)	12.32%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備 及教學設施設備	126,000	61,546	(64,454)	48.85%	
維護及修繕購置費合計	244,000	82,402	(161,598)	33.77%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	15,241	(18,401)	45.30%	
行政管理費	117,720	117,720	0	100.00%	

		111學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
業務發展費			150,000	150,000	
雜支、行政管理費及業務發展費		151,362	282,961	131,599	186.94%
合計					
延長照顧服務、停托日照照顧服務					
及逾時照顧服務支出					
延長照顧服務支出			54,890		
延長照顧服務、停托日照照顧服務			54,890		
及逾時照顧服務支出合計					
其他支出					
專案補助支出			2,113,429		
代收代付支出			28,700		
其他支出合計			2,142,129		
支出合計			\$11,372,303		

- (註一) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算，各細項超支金額得於人事費總預算內相互勻支，勻支情形符合規定。
- (註二) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。112學年度電費預算數為90,000元，實際支出數127,830元，超支金額37,830元，超過勻支不足細項之百分之二十：18,000元，故依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，檢附流用及勻支申請表，報經臺中市政府教育局同意，將保全預算數60,000元及文宣費(園刊)27,500元之經費勻支至電費。
- (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。經核算該細項超支金額得以在維護費及修繕購置費總預算內勻支，勻支情形符合規定。
- (註四) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，除因政策調薪、依法令規定調增相關費用致不敷使用外，不得流入。因人事費總預算超支，故依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，檢附流用及勻支申請表，報經臺中市政府教育局同意，動支累積餘絀211,820元，流用至人事費，流用後人事費總預算無超支情事。

- (註五) 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，各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。
- (註六) 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。111學年度電費預算數為90,000元，實際支出數為139,257元，超支金額為49,257元，超過勻支不足細項之百分之二十：18,000元，故依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，檢附流用及勻支申請表，報經臺中市政府教育局同意，將保全預算數60,000元、文宣費(一般文宣)10,000元及文宣費(園刊)27,500元之經費勻支至電費。
- (註七) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費各細項經費倘有不足，應優先於材料費總預算內相互勻支，仍有不足，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費流入，且至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，材料費各細項超支情況在各細項之百分之二十限度內，且得以材料費(不含餐點費)剩餘經費勻支，勻支情形符合規定。

(會計財務管理報告共同必要揭露資料內容)
連續四年年度收支餘額對照表

項表單位：臺中區五福里非營利幼兒園

會計期間：111年度

項目	(合約第一年)109 學年執行數				(合約第二年)110學年執行數				(合約第三年)111 學年執行數				(合約第四年)112 學年執行數				尚可執行數	
	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%	總預算	總決算數與預算數之差
4 收入	9,369,000	9,921,764	552,764	105.90	9,369,000	10,775,450	1,406,450	115.01	9,369,000	11,560,783	2,191,783	123.39	9,369,000	13,333,023	3,964,023	142.31	37,476,000	45,591,026
4100 捐贈收入	9,369,000	9,369,000	-	100.00	9,369,000	9,331,020	(38,980)	99.59	9,369,000	9,382,338	13,338	100.14	9,369,000	9,375,000	6,000	100.06	37,476,000	37,507,358
410001 政府補助收入(含長期)	2,700,000	3,331,027	631,027	123.37	2,700,000	1,784,432	(915,568)	66.09	2,160,000	1,313,000	(847,000)	60.79	2,160,000	1,431,000	(729,000)	66.25	9,720,000	7,459,459
410002 政府補助收入(政府學費免額)	6,669,000	6,037,973	(631,027)	90.54	6,669,000	7,596,588	927,588	113.91	7,209,000	8,089,338	880,338	111.93	7,209,000	7,944,000	735,000	110.20	27,756,000	31,860,541
4200 延長日照服務-停托日照服務及進時日照服務收入	-	12,750	12,750	-	-	87,475	87,475	-	-	65,400	65,400	-	-	157,390	157,390	-	-	29,647,899
420001 延長日照服務收入	-	12,750	12,750	-	-	87,475	87,475	-	-	65,400	65,400	-	-	157,390	157,390	-	-	323,015
420002 停托日照服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,400	65,400	-	-	144,330	144,330	-	-	309,955
4300 利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,700
4400 其他收入	-	3,337	3,337	-	-	5,382	5,382	-	-	24,712	24,712	-	-	1,360	1,360	-	-	1,360
440001 學費補助收入	-	1,114,376	1,114,376	-	-	1,406,478	1,406,478	-	-	2,142,129	2,142,129	-	-	51,351	51,351	-	-	84,782
440002 代收補助收入	-	995,264	995,264	-	-	1,378,828	1,378,828	-	-	2,113,429	2,113,429	-	-	3,772,193	3,772,193	-	-	8,465,101
440003 代收代付收入	-	20,000	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,250,714
440004 其他收入	-	99,112	99,112	-	-	27,650	27,650	-	-	28,700	28,700	-	-	29,925	29,925	-	-	20,000
4500 其他收入-其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185,387
450001 教保費收入-其他	-	(577,699)	(577,699)	-	-	(97,253)	(97,253)	-	-	(53,796)	(53,796)	-	-	(46,775)	(46,775)	-	-	(775,525)
450002 五日未上課退費	-	(561,562)	(561,562)	-	-	(88,596)	(88,596)	-	-	(43,796)	(43,796)	-	-	(40,775)	(40,775)	-	-	(734,729)
450003 雜費-雜項退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
450004 政府非營利補助退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4600 延長日照服務收入-停托日照服務及進時日照服務收入退費	-	(16,137)	(16,137)	-	-	-	-	-	-	(10,000)	(10,000)	-	-	(6,000)	(6,000)	-	-	(24,659)
460001 延長日照服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,137)
460002 停托日照服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,705)
460003 進時日照服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,705)
5 支出	9,218,564	9,783,121	564,557	105.91	9,262,719	10,619,075	1,356,356	114.65	9,267,510	11,372,303	2,104,793	122.45	9,706,121	13,028,324	3,322,203	134.23	37,474,914	44,783,423
61 人事費	6,851,202	6,395,425	(455,777)	92.34	6,905,357	6,885,463	(19,894)	101.16	6,930,148	7,080,683	150,535	102.17	7,348,759	5,877,744	(1,471,015)	81.34	28,045,466	26,379,363
6101 園長及教職員工薪資	3,570,751	3,094,573	(476,178)	86.66	3,570,751	3,872,912	302,161	108.45	3,570,751	3,921,222	350,471	109.82	3,838,651	3,287,935	(570,666)	85.21	14,570,904	14,176,044
610101 園長薪資(含職稱加給)	631,045	681,162	50,117	108.11	631,045	89,297	(541,748)	13.92	631,045	747,004	115,959	119.18	631,045	670,072	(44,073)	96.71	2,647,780	2,691,800
610102 教師及教保員薪資	2,919,106	2,413,363	(505,743)	82.67	2,919,106	3,131,370	212,264	107.27	2,919,106	3,174,218	255,112	108.74	3,165,806	2,617,913	(547,893)	82.60	11,923,124	11,336,884
6102 專業技術人員薪資	495,787	508,326	12,539	102.53	495,788	530,081	34,293	106.92	495,787	533,930	38,143	107.69	517,418	396,450	(120,968)	76.62	2,004,780	1,968,787
6103 管理人員薪資	495,787	508,326	12,539	102.53	495,788	530,081	34,293	106.92	495,787	533,930	38,143	107.69	517,418	396,450	(120,968)	76.62	2,004,780	1,968,787
6104 會計、行政、庶務、工友、清潔、膳食、維修、園藝、保安、其他人員薪資	1,200,857	1,242,423	41,566	103.46	1,200,866	1,310,185	109,319	111.60	1,200,867	1,326,636	125,769	110.47	1,285,756	1,245,724	(40,032)	96.42	4,868,756	5,154,968
6105 勞務、健體費	487,209	487,076	(133)	104.25	487,208	528,017	40,809	113.02	487,208	533,070	45,862	111.96	478,838	473,241	(4,597)	96.81	1,890,463	2,011,404
6106 勞工薪資	412,358	433,805	21,447	105.20	412,358	450,893	38,535	111.53	412,358	433,206	20,848	105.06	433,988	387,117	(46,871)	89.20	1,671,062	1,714,021
6107 加班費	321,300	321,542	242	100.08	321,300	352,275	30,975	109.64	321,301	370,360	49,059	115.27	342,930	385,366	42,436	112.37	1,306,831	1,429,543
6108 房租費	535,260	141,157	(394,103)	26.37	547,668	197,164	(350,504)	36.00	560,076	182,360	(377,716)	32.56	572,484	159,324	(413,160)	27.83	2,215,488	680,005
6109 勞務、健體費	588,824	585,818	(3,006)	97.83	612,804	635,558	22,754	103.71	626,484	631,348	4,864	101.26	640,500	607,269	(32,231)	94.08	2,478,612	2,446,383
6110 薪津費	390,400	383,119	(7,281)	98.33	389,326	378,817	(10,509)	97.30	397,236	384,125	(13,111)	96.70	406,176	384,664	(21,512)	94.71	1,573,140	1,420,725
6111 健康費	223,993	5,569	(218,424)	102.55	223,476	14,401	(209,075)	109.36	229,248	241,574	12,326	105.38	234,324	182,605	(51,719)	77.93	905,472	882,573
6112 保險費	-	8,706	8,706	-	-	12,340	12,340	-	-	8,649	8,649	-	-	18,731	18,731	-	-	29,695
6113 退休金提撥	11,000	26,650	15,650	242.27	11,000	15,650	4,650	142.27	11,000	27,846	16,846	153.15	11,000	29,731	18,731	170.28	44,000	110,877
6114 自強活動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	303,384	303,814	430	-	251,020	251,020	-	-	1,139,587
6115 進修學費及代課費	1,000	970	(30)	97.00	1,000	6,000	5,000	54.55	1,000	1,000	-	100.00	1,000	4,000	3,000	300.00	44,000	-
6116 代課費及代班費	102,000	410,619	308,619	409.57	102,000	36,928	(65,072)	36.20	102,000	107,728	5,728	105.62	102,000	73,515	(28,485)	72.07	24,000	628,700
6117 代課費	76,000	407,451	331,451	528.12	76,000	26,240	(49,760)	34.53	76,000	57,472	(18,528)	75.62	76,000	50,147	(25,853)	65.98	304,000	408,000
6118 代班費	26,000	3,168	(22,832)	12.18	26,000	10,688	(15,312)	41.11	26,000	50,256	24,256	193.29	26,000	23,363	(2,637)	89.88	104,000	511,310
6119 進修費	39,945	39,945	-	100.00	40,872	40,872	-	100.00	41,799	41,799	-	100.00	42,726	42,726	-	100.00	165,742	165,742
62 業務費	560,700	398,937	(161,763)	71.15	560,700	344,885	(215,815)	61.51	560,700	412,231	(148,469)	73.52	560,700	352,685	(208,015)	62.54	2,242,800	1,505,738
6201 活動費	95,000	87,572	(7,428)	92.18	95,000	26,540	(68,460)	27.94	95,000	100,595	5,595	105.89	95,000	80,673	(14,327)	84.93	380,000	275,330
6202 研習、進修	22,000	3,905	(18,095)	17.73	22,000	2,500	(19,500)	11.36	22,000	9,000	(13,000)	40.91	22,000	5,000	(17,000)	22.73	88,000	20,305
6203 水費、電費及瓦斯	148,000	158,819	10,819	107.31	148,000	171,703	23,703	116.02	148,000	165,000	17,000	111.49	148,000	154,438	6,438	104.35	592,000	649,960
620501 水費	26,000	4,186	(21,814)	16.10	26,000	2,967	(23,033)	11.41	26,000	3,343	(22,657)	12.86	26,000	3,568	(22,432)	13.72	104,000	104,000

臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

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	盤點紀錄	
3110101-23	3000684	電子身高體重器	松柏牌SP-901型	1	臺	99/12/28	60,000	5	至真樓/保健室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
3012003-04	3001235	冷氣機	東元牌一對一分離式MS75F2型	1	臺	105/8/31	38,000	10	至賢館/B1	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3012003-04	3001236	冷氣機	東元牌一對一分離式MS75F2型	1	臺	105/8/31	38,000	10	至賢館/B1	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3012003-04	3001237	冷氣機	東元牌一對一分離式MS75F2型	1	臺	105/8/31	38,000	10	至賢館/B1	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3012003-04	3001238	冷氣機	東元牌一對一分離式MS75F2型	1	臺	105/8/31	38,000	10	至真樓/儲藏室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3012003-04	3001239	冷氣機	東元牌一對一分離式MS75F2型	1	臺	105/8/31	38,000	10	至賢館/B1	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3012003-04	3001240	冷氣機	東元牌一對一分離式MS75F2型	1	臺	105/8/31	38,000	10	至賢館/B1	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3012003-04	3001241	冷氣機	東元牌一對一分離式MS75F2型	1	臺	105/8/31	38,000	10	至賢館/B1	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3012003-04	3001247	冷氣機	東元牌高效率一對一分離式型	1	臺	105/11/30	30,254	10	至真樓/保健室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
5010106-03	5002110	冷(暖)氣機	東元牌8.0KW一對一變頻分離式冷氣	1	架	111/6/8	39,714	9	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
5010106-03	5002111	冷(暖)氣機	東元牌8.0KW一對一變頻分離式冷氣	1	架	111/6/8	39,714	9	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
5010106-03	5002255	冷(暖)氣機	Panasonic牌CS-80FL/CU-80FLC變頻	1	架	112/8/11	37,700	9	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	新購	113/7/17
5010106-03	5002256	冷(暖)氣機	Panasonic牌CS-80FL/CU-80FLC變頻	1	架	112/8/11	37,700	9	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	新購	113/7/17
5010106-03	5002257	冷(暖)氣機	Panasonic牌CS-80FL/CU-80FLC變頻	1	架	112/8/11	37,700	9	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	新購	113/7/17
5010106-03	5002258	冷(暖)氣機	Panasonic牌CS-80FL/CU-80FLC變頻	1	架	112/8/11	37,700	9	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	新購	113/7/17
5010106-03	5002259	冷(暖)氣機	Panasonic牌CS-80FL/CU-80FLC變頻	1	架	112/8/11	37,700	9	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	新購	113/7/17
5010106-03	5002260	冷(暖)氣機	Panasonic牌CS-80FL/CU-80FLC變頻	1	架	112/8/11	41,150	9	至真樓/辦公室	蕭碧雯	新購	113/7/17
3140101-03	3001233	個人電腦	LENOVO牌M83型	1	臺	105/8/31	17,697	4	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3140101-03	3001244	個人電腦	ACER牌14吋筆記型	1	臺	105/11/30	23,960	4	至真樓/辦公室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
3140101-03	3001593	個人電腦	Acer牌TravelMate P214-52 14吋筆記型	1	臺	109/9/22	24,281	4	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
3140101-03	3001594	個人電腦	Acer牌TravelMate P214-52 14吋筆記型	1	臺	109/9/22	24,281	4	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
3140101-03	3001595	個人電腦	Acer牌TravelMate P214-52 14吋筆記型	1	臺	109/9/22	24,281	4	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
3140308-13	3001242	數位照相機	CANON牌1600萬像素EOS100D型	1	架	105/8/31	15,548	5	至真樓/保健室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3012607-03	3001596	空氣除塵(清淨)器(塔)	POIEMA牌SGT450SE空氣清淨	1	臺	109/10/20	16,999	3	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
3012607-03	3001597	空氣除塵(清淨)器(塔)	POIEMA牌SGT450SE空氣清淨	1	臺	109/10/20	16,999	3	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
3012607-03	3001598	空氣除塵(清淨)器(塔)	POIEMA牌SGT450SE空氣清淨	1	臺	109/10/20	16,999	3	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
3012607-03	3001599	空氣除塵(清淨)器(塔)	POIEMA牌SGT450SE空氣清淨	1	臺	109/10/20	16,999	3	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
4050303-32	4000130	綜合擴大機	SHOW牌TPA-240型分區擴音機含USB音	1	部	105/12/22	12,500	5	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
4050303-25	4000131	麥克風	MIPRO牌ACT-58型雙頻無線麥克風	1	支	105/12/22	13,200	8	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
4050303-10	4000135	擴音機	GINKGO牌MA-708型手式無線附兩支無	1	部	106/6/23	32,500	8	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
5010110-58	5001588	濾煙器	訂製不銹鋼煙罩60*100*50CM鍍鉻排風管,定裁式風車馬達型	1	具	105/7/22	57,000	5	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010107-02	5001589	電氣冰櫃	訂製122*70*200CM型	1	具	105/7/22	26,500	8	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010110-49	5001590	爐灶	訂製雙口炒台124*70*80/97CM型	1	座	105/7/22	13,000	5	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010110-49	5001591	爐灶	煎爐75*60*80/88CM型	1	座	105/7/22	12,000	5	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010110-29	5001592	蒸庫(車)	訂製五抽蒸爐77*67*157CM型	1	座	105/7/22	15,000	5	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010306-08	5001593	餐具消毒櫃	訂製150*75*180CM型	1	具	105/7/22	39,000	5	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010306-13	5001594	儲存槽	訂製不銹鋼截油槽90*60*50CM型	1	具	105/7/22	11,000	5	至真樓/停車場	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010303-01A	5001595	櫥櫃	訂製不銹鋼置物櫃150*70*180CM型	1	個	105/7/22	14,000	10	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010303-01A	5001602	櫥櫃	訂製高架圖書儲藏櫃及公文檔案櫃	1	個	105/8/31	20,000	10	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
5010110-19	5001596	飲水機	訂製落地式開水機30加侖型	1	座	105/7/22	19,000	3	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17

臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

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	盤點紀錄	
5010306-07	5001597	調理台	訂製不銹鋼工作台 90*60*80CM型	1	組	105/7/22	10,600	6	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010306-11	5001598	滴水工作台	訂製不銹鋼水溝含鑄 鋁溝蓋	1	臺	105/8/30	12,000	5	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010306-11	5001599	滴水工作台	訂製不銹鋼壁板	1	臺	105/8/30	19,000	5	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
5010105-21	5001600	投影機	ACER牌短焦S1283e 型	1	部	105/8/31	12,032	8	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
5010105-21	5001663	投影機	ACER牌短焦S1283E 型	1	部	105/11/30	12,032	8	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
5010105-21	5001664	投影機	ACER牌短焦S1283E	1	部	105/11/30	12,032	8	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
5010301-01B	5001601	桌	訂製接待桌椅	1	張	105/8/31	15,000	5	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
5020201-18	5001603	監視機	悠克牌16路型	1	架	105/8/31	53,508	5	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
5010307-99	5001666	其他康樂設備	訂製幼兒園遊戲器 材-攀岩雙滑梯	1	自訂	105/12/14	27,375	5	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60107	6000879	放置用具	16人份幼兒兩用鞋櫃	1	個	105/8/31	4,000	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6000880	放置用具	16人份幼兒兩用鞋櫃	1	個	105/8/31	4,000	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6000881	放置用具	16人份幼兒兩用鞋櫃	1	個	105/8/31	4,000	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6000882	放置用具	16人份幼兒兩用鞋櫃	1	個	105/8/31	4,000	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6000883	放置用具	16人份幼兒兩用鞋櫃	1	個	105/8/31	4,000	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6000884	放置用具	16人份幼兒兩用鞋櫃	1	個	105/8/31	4,000	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60702	6000885	陳列用具	公佈欄	1	個	105/8/31	5,900	2	至真樓/1樓廁所	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60107	6001006	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001007	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001008	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001009	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001010	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001011	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001012	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001013	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001014	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001015	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001016	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001017	放置用具	四格櫃固定式	1	個	105/8/31	3,300	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001018	放置用具	低直立圖書櫃	1	個	105/8/31	4,800	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001019	放置用具	低直立圖書櫃	1	個	105/8/31	4,800	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001020	放置用具	低直立圖書櫃	1	個	105/8/31	4,800	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001021	文書用具	白板	1	個	105/8/31	3,500	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001022	文書用具	白板	1	個	105/8/31	3,500	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001023	文書用具	白板	1	個	105/8/31	3,500	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001024	放置用具	棉被置物櫃內隔30格	1	個	105/8/31	9,600	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001025	放置用具	棉被置物櫃內隔30格	1	個	105/8/31	9,600	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001026	放置用具	棉被置物櫃內隔30格	1	個	105/8/31	9,600	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001027	放置用具	棉被置物櫃內隔30格	1	個	105/8/31	9,600	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001028	放置用具	棉被置物櫃內隔30格	1	個	105/8/31	9,600	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001029	放置用具	棉被置物櫃內隔30格	1	個	105/8/31	9,600	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001030	放置用具	工具書包櫃	1	個	105/8/31	4,200	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001031	放置用具	工具書包櫃	1	個	105/8/31	4,200	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001032	放置用具	工具書包櫃	1	個	105/8/31	4,200	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001033	放置用具	工具書包櫃	1	個	105/8/31	4,200	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001034	放置用具	工具書包櫃	1	個	105/8/31	4,200	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001035	放置用具	工具書包櫃	1	個	105/8/31	4,200	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001036	放置用具	工具書包櫃	1	個	105/8/31	4,200	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001037	放置用具	工具書包櫃	1	個	105/8/31	4,200	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001038	放置用具	工具書包櫃	1	個	105/8/31	4,200	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001039	放置用具	杯櫃推拉門	1	個	105/8/31	5,500	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001040	放置用具	杯櫃推拉門	1	個	105/8/31	5,500	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001041	放置用具	杯櫃推拉門	1	個	105/8/31	5,500	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡而柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001042	放置用具	教具儲藏鐵架	1	個	105/8/31	3,000	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60107	6001043	放置用具	教具儲藏鐵架	1	個	105/8/31	3,000	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60107	6001044	放置用具	教具儲藏鐵架	1	個	105/8/31	3,000	2	至真樓/保健室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
60101	6001046	文書用具	OA辦公桌組140CM	1	個	105/8/31	4,700	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001047	文書用具	OA辦公桌組140CM	1	個	105/8/31	4,700	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001048	文書用具	OA辦公桌組140CM	1	個	105/8/31	4,700	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001049	文書用具	OA辦公桌組140CM	1	個	105/8/31	4,700	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001050	文書用具	OA辦公桌組140CM	1	個	105/8/31	4,700	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001051	文書用具	OA辦公桌組140CM	1	個	105/8/31	4,700	2	至真樓/保健室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
60101	6001052	文書用具	OA辦公桌組140CM	1	個	105/8/31	4,700	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001053	文書用具	OA辦公桌組160CM	1	個	105/8/31	5,000	2	至真樓/保健室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
60101	6001054	文書用具	辦公椅	1	個	105/8/31	1,500	2	至真樓/保健室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
60101	6001055	文書用具	辦公椅	1	個	105/8/31	1,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001056	文書用具	辦公椅	1	個	105/8/31	1,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001057	文書用具	辦公椅	1	個	105/8/31	1,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001058	文書用具	辦公椅	1	個	105/8/31	1,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60101	6001059	文書用具	辦公椅	1	個	105/8/31	1,500	2	至真樓/保健室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
60101	6001060	文書用具	辦公椅	1	個	105/8/31	1,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17

臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)
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	盤點紀錄	
60101	6001061	文書用具	辦公椅	1	個	105/8/31	1,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60112	6001062	電器用具	84*84手動壁掛式布幕含工資	1	個	105/8/31	4,654	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60112	6001064	電器用具	21.5吋液晶顯示器	1	個	105/8/31	3,727	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60301	6001065	爐灶用具	湯爐	1	個	105/9/6	5,300	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
61007	6001066	放置用具	不銹鋼雙水槽	1	個	105/9/6	6,300	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
60107	6001067	放置用具	不銹鋼單水槽附平台	1	個	105/9/6	5,300	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
60107	6001068	放置用具	不銹鋼雙層工作車	1	個	105/9/6	8,500	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
60107	6001069	放置用具	不銹鋼四層存放架	1	個	105/9/7	7,700	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
60107	6001070	放置用具	瓦斯桶格柵間	1	個	105/9/7	7,200	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
60107	6001071	放置用具	雙層配送台車	1	個	105/9/7	7,300	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
60101	6001079	文書用具	圓形桌	1	個	105/9/23	1,600	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001080	文書用具	圓形桌	1	個	105/9/23	1,600	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60301	6001106	爐灶用具	50人份煮飯鍋	1	個	105/10/18	3,800	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
60301	6001107	爐灶用具	50人份煮飯鍋	1	個	105/10/18	3,800	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
60802	6001210	運動用具	幼兒園遊戲器材-時尚跑車-桃紅	1	個	105/12/14	3,690	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60802	6001211	運動用具	幼兒園遊戲器材-小三輪車	1	個	105/12/14	3,495	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60802	6001212	運動用具	幼兒園遊戲器材-小三輪車	1	個	105/12/14	3,495	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60802	6001214	運動用具	幼兒園遊戲器材-淘氣腳行車	1	個	105/12/14	3,690	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60106	6001250	傳音用具	無線麥克風天線及放大器	1	個	105/12/22	8,000	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60106	6001251	傳音用具	室外廣播喇叭	1	個	105/12/22	4,600	2	至真樓/1樓走廊	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60106	6001252	傳音用具	室外廣播喇叭	1	個	105/12/22	4,600	2	至真樓/1樓走廊	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60109	6001771	照明用具	走廊投射燈	1	個	109/9/17	2,200	2	至真樓/1樓走廊	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60109	6001772	照明用具	走廊投射燈	1	個	109/9/17	2,200	2	至真樓/1樓走廊	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60109	6001773	照明用具	走廊投射燈	1	個	109/9/17	2,200	2	至真樓/1樓走廊	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60112	6001774	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60112	6001775	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60112	6001776	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60112	6001777	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60112	6001778	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60112	6001779	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60112	6001780	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60112	6001781	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60112	6001782	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60112	6001783	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60112	6001784	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60112	6001785	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60112	6001786	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60112	6001787	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60112	6001788	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60112	6001789	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60112	6001790	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/保健室	蔡庭甄	113/1/17	113/7/17
60112	6001791	電器用具	吊扇	1	個	109/9/17	2,500	2	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
60802	6001826	運動用具	滑板車	1	個	109/10/20	5,400	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60802	6001827	運動用具	滑板車	1	個	109/10/20	5,400	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60802	6001828	運動用具	滑板車	1	個	109/10/20	5,400	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60802	6001829	運動用具	滑板車	1	個	109/10/20	5,400	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60802	6001830	運動用具	滑板車	1	個	109/10/20	5,400	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60802	6001831	運動用具	滑板車	1	個	109/10/20	5,400	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60201	6001832	清潔用具	伊萊克斯zb3302ak無線吸塵器	1	個	109/10/20	9,100	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60201	6001833	清潔用具	伊萊克斯zb3302ak無線吸塵器	1	個	109/10/20	9,100	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60201	6001834	清潔用具	伊萊克斯zb3302ak無線吸塵器	1	個	109/10/20	9,100	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001835	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001836	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001837	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001838	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001839	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001840	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001841	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001842	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001843	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001844	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001845	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001846	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001847	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001848	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001849	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001850	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001851	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001852	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001853	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001854	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	連盛涵、方慧君	113/1/17	113/7/17

代管財產清冊暨盤點表

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	盤點記錄	盤點記錄
60101	6001855	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001856	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001857	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001858	文書用具	幼兒桌子	1	個	109/10/20	2,900	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001859	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001860	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001861	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001862	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001863	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001864	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001865	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001866	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001867	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001868	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001869	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001870	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001871	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001872	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001873	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001874	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001875	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001876	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001877	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001878	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001879	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001880	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001881	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001882	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001883	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001884	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001885	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001886	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001887	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001888	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60101	6001889	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001890	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001891	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001892	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001893	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001894	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001895	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001896	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001897	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001898	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001899	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001900	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001901	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001902	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001903	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001904	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001905	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001906	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001907	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001908	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001909	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001910	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001911	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001912	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001913	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001914	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001915	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001916	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001917	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001918	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60101	6001919	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001920	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001921	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001922	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001923	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001924	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001925	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001926	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001927	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001928	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001929	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001930	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001931	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001932	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001933	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001934	文書用具	幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17

臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)
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	盤點記錄	盤點記錄
60101	6001935	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001936	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001937	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001938	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001939	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001940	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001941	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001942	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001943	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001944	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001945	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001946	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001947	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60101	6001948	文書用具 幼兒座椅	1	個	109/10/20	925	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001949	放置用具 四面旋轉書櫃	1	個	109/10/21	6,600	2	至真樓/保健室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
60107	6001950	放置用具 四面旋轉書櫃	1	個	109/10/21	6,600	2	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60107	6001951	放置用具 四面旋轉書櫃	1	個	109/10/21	6,600	2	至真樓/保健室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
60107	6001952	放置用具 二格櫃	1	個	109/10/21	3,400	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001953	放置用具 二格櫃	1	個	109/10/21	3,400	2	至真樓/水星班	柯頌恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
60107	6001954	放置用具 二格櫃	1	個	109/10/21	3,400	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001955	放置用具 二格櫃	1	個	109/10/21	3,400	2	至真樓/金星班	何冠華、陳銘世	113/1/17	113/7/17
60107	6001956	放置用具 二格櫃	1	個	109/10/21	3,400	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
60107	6001957	放置用具 二格櫃	1	個	109/10/21	3,400	2	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
61001	6001958	護理用具 保健床	1	個	109/10/21	7,750	2	至真樓/辦公室	葉庭甄	113/1/17	113/7/17
60701	6001959	陳飾用具 幼兒園招牌	1	個	109/10/21	3,500	2	五權國中/圍牆	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
60802	6001960	運動用具 旋風籃球架	1	個	109/10/22	5,500	2	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17

總價 2,006,306

管理人

蕭碧雯

會計

蕭碧雯

園長

張月娥

負責人

林瑩

臺中市五權非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

購置財產清單暨盤點表

113/7/31

財產編號 (含分類)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	盤點紀錄
SP001-1	TPA-60擴大機組	(含GK-508喇叭、光碟)	1	個	106/8/1	11,900	5	至真樓/木星班	柯碩恩、蔡雨柔	113/1/17	113/7/17
SP001-2	TPA-60擴大機組	(含GK-508喇叭、光碟)	1	個	106/8/1	11,900	5	至真樓/金星班	何冠琴、陳銘世	113/1/17	113/7/17
SP001-3	TPA-60擴大機組	(含GK-508喇叭、光碟)	1	個	106/8/1	11,900	5	至真樓/水星班	連盈涵、方慧君	113/1/17	113/7/17
SP002	SP-7MX6H-011攪拌機		1	個	106/8/1	24,150	5	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
SP003	ASUS Zenbo 豪華版(128G)	(含ASUS Zenbo 充電座)	1	個	106/9/1	24,900	5	至真樓/保健室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
SP004	1層2盤烤爐(LED)	(含8皿爐架、2只不銹鋼烤盤)	1	個	106/9/1	39,200	5	至真樓/廚房	蔡汝金	113/1/17	113/7/17
SP005-1	個人電腦主機	Acer Veriton M4660G Core i5-9500	1	台	109/7/31	22,258	4	至真樓/辦公室	張月娥	113/1/17	113/7/17
SP005-2	個人電腦主機	Acer Veriton M4660G Core i5-9500	1	台	109/7/31	22,258	4	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
SP005-3	個人電腦主機	Acer Veriton M4660G Core i5-9500	1	台	109/7/31	22,258	4	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
SP006	8 port hd高清數位錄影主機	聯順牌	1	台	109/12/3	10,395	5	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
SP007	幼兒園招牌	5mm白色發泡板+金屬鐵板字 烤藍色漆(298*34.8cm)	1	個	110/3/16	13,650	4	五權國中/圍牆	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
SP008	遊戲告示牌	(尺寸60*90cm)	1	座	112/7/5	12,600	4	至真樓/遊戲場	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17
SP009	雙頻移動式無線擴音機	PU-9S602CDNB 180W 藍芽 /CD/USB/SD	1	台	112/12/5	27,500	5	至真樓/辦公室	蕭碧雯	113/1/17	113/7/17

總價 254,869

管理人



會計



園長



負責人



臺中市五權非營利幼兒園
(委託財團法人星光教育基金會辦理)
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：無。				
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		
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

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
23	會計/總務人員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付	V		
26	工作人員加班費是否符合規定並經園長核准；園長加班費是否符合規定並經非營利法人負責人或其指定之人核准	V		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)			V
29	當學年度健康檢查之人員名單及預算支用是否依法令規定	V		
30	代課費是否符合非營利幼兒園實施辦法等相關規定(限實際帶班之教保服務人員)	V		
31	代班費是否符合規定	V		
32	檢視依本辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提存之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
33	人事費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
人事費補充說明：				
27-1：本學年度保險費預算 11,000 元，實際支出數為 29,731 元，超支金額 18,731 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。				
34	活動費(親職講座、親子活動、畢業典禮)經費之支用符合工作計畫(或行事曆)、非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
35	研習、進修經費之支用是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
36	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
37	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
38	瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
39	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
40	辦公文具是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
41	事務機器耗材是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
42	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
44	文宣費(含一般文宣、園刊) 是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
45	攝影照片是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
46	園務特支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
47	差旅費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算並經園長核准			V
48	業務費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
業務費補充說明： 37-1：本學年度電費預算 90,000 元，實際支出數 127,830 元，超支金額 37,830 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，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。因其超過規定之勻支上限，故依規定已於 113 年 3 月 20 日報經臺中市政府教育局同意，自保全及文宣費(園刊)流入 87,500 元，勻支後電費則無超支。				
49	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			V
公共事務管理費補充說明：無此情事。				
50	土地、建物、設施與設備之租金是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			V
土地、建物、設施與設備之租金補充說明：無此情事。				
51	教保材料費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，非耗材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 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
材料費補充說明：無。				
56	修繕費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
57	園舍消毒、清潔是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
58	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
59	維護費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
維護費補充說明：無。				
60	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
61	修繕購置費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：64,843 元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
修繕購置費補充說明： 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 126,000 元，實際支出數 190,843 元，超支金額 64,843 元，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。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 (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 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
64	業務發展準備之提列及業務發展準備金之動支均符合規定，提列金額是否以專戶或定期存款方式儲存(有下列情形請勾選【是】並補充說明： ☒ 因時間差異未及時提存，應於下次追蹤查核。 ☐ 本次追蹤查核已依規定提存。)	V		
雜支、行政管理費及業務發展費補充說明： 64-1：本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1,400,000元，已於113年8月16日陳報臺中市政府教育局，依規定應於主管機關同意一個月內，以專戶或定期存款方式儲存。				
65	專案補助、代收補助、及代收代付等其他支出是否符合各該項目之支用範圍，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
其他支出補充說明：無。				
66	本學期(學年度)結算總收入是否大於或等於總支出。如有虧損，其虧損金額為：○○○元。 如因下列情形造成之虧損，請勾選【是】並補充說明： ☐ 有應收未收帳款，於提列業務發展費而造成之虧損。 ☐ 動用本辦法第三十四條第二項賸餘款支付資遣費、晉薪或購置改善教學設施設備而造成之虧損。 ☐ 契約第三學年及第四學年度，如滿招人數之教保費收入預算數小於營運成本項目之支出決算總數(決算總數不得超支營運成本項目之預算總數)。 ☐ 其他特殊情形報經委託單位或直轄市、縣(市)主管機關同意者。	V		
虧損補充說明：無。				
負債部分				
67	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為：○○○元			V
68	未有以非營利幼兒園之名義向金融機構或其他個人單位借(貸)款之情形	V		
負債補充說明：無。				
其他				
69	本學期(學年度)未有借款予辦理單位或他人之情形。如有借款，其借款金額為○○○元。	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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 99,839 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
各項經費均符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，本學年度執行比率明顯偏高之支出項目，宜妥適支用經費並加強預算管控。				

填表說明：

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

廉風聯合會計師事務所

會計師：廉純忠



民國 113 年 9 月 5 日