

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育
協會辦理)

財務報表暨查核報告書
中華民國113及112學年度

地址：臺中市太平區精美路201號

電話：04-23510127

民國113及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	4~5
四、財務報表附註	
(一)幼兒園概況	6
(二)重大會計政策之彙總說明	6~8
(三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	8
(四)重要會計項目之說明	8~9
(五)關係人交易	9
(六)質押之資產	9
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	9
(八)重大之災害損失	9
(九)重大之期後事項	9
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~16
 六、四學年度收支預決算比較表	 17~18
七、代管財產清冊暨盤點表	19~29
八、購置財產清冊暨盤點表	30~31
九、會計師查核附表	32~37

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)民國114年及民國113年7月31日之資產負債表，暨民國113年8月1日至114年7月31日及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建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)民國114年及民國113年7月31日之財務狀況，暨民國113年8月1日至114年7月31日及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，與臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項

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

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「非營利幼兒園實施辦法」、「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」及中華民國一般公認會計原則編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

會計師查核財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險：對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

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

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

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

廉風聯合會計師事務所

會計師：

廉純忠



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 4 年 9 月 1 8 日

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

資產負債表

民國114年及民國113年7月31日

單位：新台幣元

資 產	114年7月31日	113年7月31日	負債及餘絀	114年7月31日	113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	\$ 8,019	\$ 18,405	應付關係人款(附註五)	\$ 312,356	\$ 135,820
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付費用(附註四)	1,160,083	832,063
活期存款1	6,806,334	4,337,103	其他應付款(附註四)	206,676	365,277
活期存款2	811,944	796,141	預收款項		
應收帳款(附註四)	14,056	956,766	預收教保費(家長繳費)	792,000	780,000
其他應收款(附註四)	30,000	76,000	預收教保費(政府學費差額補助)	3,897,600	3,897,600
預付款項			其他預收款(附註四)	18,200	15,225
預付費用(附註四)	8,999	6,722	流動負債合計	6,386,915	6,025,985
用品盤存	33,650	24,900			
流動資產合計	7,713,002	6,216,037			
非流動資產			非流動負債		
基金(附註二)			資遣費準備	197,837	205,293
資遣費準備金(附註二及四)	197,837	205,293	業務發展準備	4,102,951	5,210,000
業務發展準備金(附註二及四)	4,102,951	5,210,000	應付代管財產	3,388,166	2,717,335
代管財產(附註二)	3,388,166	2,717,335	應付購置財產	1,023,915	430,895
購置財產(附註二)	1,023,915	430,895	非流動負債合計	8,712,869	8,563,523
其他非流動資產			負債總計	15,099,784	14,589,508
存出保證金	1,000	3,000			
非流動資產合計	8,713,869	8,566,523	餘絀		
			累積餘絀(附註二及四)	193,052	152,562
			本期餘絀	1,134,035	40,490
			餘絀總計	1,327,087	193,052
資產總計	\$ 16,426,871	\$ 14,782,560	負債及餘絀總計	\$ 16,426,871	\$ 14,782,560

(請參閱財務報表附註)

會計

林華

園長

江美嬌

負責人

梁銘勳

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

收支餘絀表

民國113年8月1日至114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	\$ 18,662,400	\$ 17,436,242	\$ (1,226,158)	93.43
教保費收入減項	0	(89,379)	(89,379)	0.00
延長照顧服務收入、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收 入	0	144,970	144,970	0.00
延長照顧服務收入、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收 入減項	0	(1,190)	(1,190)	0.00
利息收入	0	13,205	13,205	0.00
其他收入	0	3,126,391	3,126,391	0.00
收入合計	18,662,400	20,630,239	1,967,839	110.54
支出(附註二)				
人事費	14,708,758	12,780,105	(1,928,653)	86.89
業務費	887,400	697,430	(189,970)	78.59
材料費	2,236,160	1,980,885	(255,275)	88.58
維護及修繕購置費	322,200	1,539,220	1,217,020	477.72
雜支、行政管理費及業務發展 費	365,600	335,856	(29,744)	91.86
延長照顧服務支出、停托日照 顧服務及逾時照顧服務支 出	0	143,366	143,366	0.00
其他支出	0	2,019,342	2,019,342	0.00
支出合計	18,520,118	19,496,204	976,086	105.27
本期餘絀	142,282	1,134,035	991,753	797.03
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 142,282	\$ 1,134,035	\$ 991,753	797.03

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

收支餘絀表

民國112年8月1日至113年7月31日

單位：新台幣元

項目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 11,544,360	\$ 10,824,302	\$ (720,058)	93.76
教保費收入減項	0	(24,258)	(24,258)	0.00
延長照顧服務收入、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收 入	0	124,670	124,670	0.00
利息收入	0	10,563	10,563	0.00
其他收入	0	3,055,652	3,055,652	0.00
收入合計	11,544,360	13,990,929	2,446,569	121.19
支出(附註二)				
人事費	9,291,101	7,033,087	(2,258,014)	75.70
業務費	631,400	464,803	(166,597)	73.61
材料費	1,650,420	1,499,604	(150,816)	90.86
維護及修繕購置費	291,400	173,578	(117,822)	59.57
雜支、行政管理費及業務發展 費	174,793	1,599,045	1,424,252	914.82
延長照顧服務支出、停托日照 顧服務及逾時照顧服務支 出	0	124,670	124,670	0.00
其他支出	0	3,055,652	3,055,652	0.00
支出合計	12,039,114	13,950,439	1,911,325	115.88
本期餘絀	(494,754)	40,490	535,244	8.18
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ (494,754)	\$ 40,490	\$ 535,244	8.18

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

財務報表附註

民國114年及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

社團法人彰化縣全方位教育協會於民國109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「臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市太平區建平國民小學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市太平區精美路201號，核定招收幼生人數為128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109年8月1日至113年7月31日止，並於契約屆滿時繼續辦理，繼續辦理期間自113年8月1日至117年7月31日止。截至114年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為121人。

二、重大會計政策之彙總說明

本園之重要會計政策彙總說明如下：

(一) 遵循聲明

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

(二) 編製基礎

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

(三) 會計年度

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

(四) 資產與負債區分流動與非流動之標準

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

1. 資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

(1) 預期於正常營業週期中實現之資產，或意圖將其出售或消耗。

(2) 主要為交易目的而持有之資產。

(3) 預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。

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

不符合上述情況之資產為非流動資產。

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

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

(五) 資遣費準備金

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

(六) 業務發展準備金

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

(七) 代管財產

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

(八) 購置財產

指非營利幼兒園購買單價一萬元以上之財產及設施設備。

(九) 累積餘絀

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

(十) 賸餘款動支

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

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

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

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

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

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

	114. 7. 31	113. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 0	\$ 954, 710
應收教保費收入	14, 056	2, 056
合 計	\$ 14, 056	\$ 956, 766

（二）其他應收款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 30, 000	\$ 76, 000

（三）預付費用

	114. 7. 31	113. 7. 31
預付保險費	\$ 4, 774	\$ 2, 497
預付保全	4, 225	4, 225
合 計	\$ 8, 999	\$ 6, 722

（四）應付費用

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 826, 547	\$ 601, 402
應付勞健保費、勞退金提撥	331, 036	228, 161
應付水電瓦斯、電話費等	2, 500	2, 500
合 計	\$ 1, 160, 083	\$ 832, 063

財務報告附註(續)

(五) 其他應付款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應繳回專案補助收入溢收款	\$ 88,842	\$ 365,277
應付專案補助支出	117,834	0
合 計	<u>\$ 206,676</u>	<u>\$ 365,277</u>

(六) 其他預收款

	114. 7. 31	113. 7. 31
預收學生平安保險	<u>\$ 18,200</u>	<u>\$ 15,225</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。114年7月31日之餘絀總額概況如下：

	114. 7. 31
109-112學年度累積餘絀	\$ 193,052
113學年度本期餘絀	1,134,035
合 計	<u>\$ 1,327,087</u>

2. 114年7月31日賸餘款概況如下：

	114. 7. 31
資遣費準備金	\$ 197,837
業務發展準備金	4,102,951
累積餘絀	1,327,087
合 計	<u>\$ 5,627,875</u>

五、關係人交易

1. 關係人名稱及關係

關係人名稱	與本園之關係
社團法人彰化縣全方位教育協會	為本園之辦理單位

2. 本園對關係人之交易及其未結清餘額如下：

	交易事項		應付關係人款項	
	113學年度	112學年度	114. 7. 31	113. 7. 31
行政管理費	<u>\$ 312,356</u>	<u>\$ 135,820</u>	<u>\$ 312,356</u>	<u>\$ 135,820</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

	113學年度	
	收入	支出
配置教師助理員補助經費	\$ 1,410,523	\$ 1,410,523
薪資差額補助經費	199,798	199,798
績效獎金補助	130,000	130,000
教師節敬師禮券	14,400	14,400
早期療育或專業輔導之經費	100,000	100,000
合 計	\$ 1,854,721	\$ 1,854,721

(二) 代收補助收入及支出明細表

	113學年度	
	收入	支出
弱勢幼兒延長照顧補助經費	\$ 103,075	\$ 103,075

(三) 代收代付收入及支出明細表

	113學年度	
	收入	支出
學生團保保費	\$ 37,046	\$ 37,046
代購用品	24,500	24,500
合計	\$ 61,546	\$ 61,546

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

113及112學年度收入明細表

項 目	預算數	113學年度		差異數	執行率
		決算數			
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)	\$3,072,000	\$ 1,712,309	(\$1,359,691)	55.74%	
教保費收入(政府學費差額補助)	15,590,400	15,723,933	133,533	100.86%	
	\$18,662,400	\$ 17,436,242	(\$1,226,158)	93.43%	
減：五日未上課退費		(39,016)			
轉學/轉出退費		(50,363)			
教保費收入合計		\$ 17,346,863			
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		144,970			
減：延長照顧服務收入退費		(1,190)			
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		\$ 143,780			
利息收入		\$ 13,205			
其他收入					
專案補助收入		1,854,721			
代收補助收入		103,075			
代收代付收入		61,546			
其他收入-其他		1,107,049			
其他收入合計		\$ 3,126,391			
收入合計	\$18,662,400	\$ 20,630,239	\$1,967,839	110.54%	

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

113及112學年度收入明細表

項 目	預算數	112學年度		差異數	執行率
		決算數			
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)	\$ 2,544,000	\$ 1,237,723	(\$1,306,277)	48.65%	
教保費收入(政府學費差額補助)	9,000,360	9,586,579	586,219	106.51%	
	\$11,544,360	\$10,824,302	(\$ 720,058)	93.76%	
減：五日未上課退費		(24,258)			
教保費收入合計		\$10,800,044			
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		124,670			
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		\$ 124,670			
利息收入		\$ 10,563			
其他收入					
專案補助收入		2,891,386			
代收補助收入		124,670			
代收代付收入		39,596			
其他收入合計		\$ 3,055,652			
收入合計	\$11,544,360	\$13,990,929	\$2,446,569	121.19%	

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

113及112學年度支出明細表

		113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)		\$8,373,814	\$ 7,759,360	(\$ 614,454)	92.66%
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		2,649,866	2,720,570	70,704	102.67%
加班費		1,117,680	224,757	(892,923)	20.11%
勞、健保費		1,534,704	1,306,107	(228,597)	85.10%
保險費		20,000	32,122	12,122	160.61%
勞退金提撥		600,492	594,991	(5,501)	99.08%
自強活動		20,000	20,000	0	100.00%
健康檢查		1,000	2,000	1,000	200.00%
代課費及代班費		307,800	36,796	(271,004)	11.95%
資遣費準備金		83,402	83,402	0	100.00%
人事費合計		14,708,758	12,780,105	(1,928,653)	86.89%
業務費					
活動費		115,000	100,187	(14,813)	87.12%
研習、進修		40,000	7,500	(32,500)	18.75%
水費		38,000	36,060	(1,940)	94.89%
電費		324,000	294,000	(30,000)	90.74%
瓦斯		36,000	13,000	(23,000)	36.11%
保全		60,000	45,600	(14,400)	76.00%
辦公文具		30,000	28,061	(1,939)	93.54%
事務機器耗材		65,000	61,374	(3,626)	94.42%
電話費(含ADSL)		54,000	27,158	(26,842)	50.29%
郵資		8,400	6,424	(1,976)	76.48%
文宣費(一般文宣)		10,000	9,700	(300)	97.00%
文宣費(園刊)		30,000	29,940	(60)	99.80%
攝影照片		10,000	9,000	(1,000)	90.00%
園務特支		42,000	29,426	(12,574)	70.06%
差旅費		25,000	0	(25,000)	0.00%
業務費合計		887,400	697,430	(189,970)	78.59%
材料費					
教保材料費		307,200	304,138	(3,062)	99.00%
日常消耗用品		76,800	73,920	(2,880)	96.25%
藥品費		8,960	1,133	(7,827)	12.65%
餐點費		1,843,200	1,601,694	(241,506)	86.90%
材料費合計		2,236,160	1,980,885	(255,275)	88.58%
維護及修繕購置費					
修繕費		110,000	41,089	(68,911)	37.35%

113學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
園舍消毒、清潔		25,000	20,670	(4,330)	82.68%
火險		8,000	2,148	(5,852)	26.85%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		179,200	1,475,313	1,296,113	823.28%
維護及修繕購置費合計		322,200	1,539,220	1,217,020	477.72%
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支		53,244	23,500	(29,744)	44.14%
行政管理費		312,356	312,356	0	100.00%
雜支、行政管理費及業務發展費合計		365,600	335,856	(29,744)	91.86%
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			143,366		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計			143,366		
其他支出					
專案補助支出			1,854,721		
代收補助支出			103,075		
代收代付支出			61,546		
其他支出合計			2,019,342		
支出合計			\$19,496,204		

112學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	\$5,156,595	\$ 4,049,514	(\$1,107,081)	78.53%	
學前特教師(含職務加給)、社工人員、護理人員薪資	544,455	442,708	(101,747)	81.31%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,227,245	1,115,037	(112,208)	90.86%	
加班費	638,508	255,155	(383,353)	39.96%	
勞、健保費	771,504	682,462	(89,042)	88.46%	
保險費	13,000	25,323	12,323	194.79%	註一
勞退金提撥	382,824	277,300	(105,524)	72.44%	
自強活動	13,000	12,974	(26)	99.80%	
健康檢查	13,000	2,000	(11,000)	15.38%	
代課費及廚工代班費	475,592	115,236	(360,356)	24.23%	

112學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率
資遣費準備金	55,378	55,378	0	100.00%
人事費合計	9,291,101	7,033,087	(2,258,014)	75.70%
業務費				
活動費	115,000	100,323	(14,677)	87.24%
研習、進修	26,000	0	(26,000)	0.00%
水費	32,000	12,000	(20,000)	37.50%
電費	96,000	110,430	14,430	115.03% 註三
瓦斯	34,000	14,640	(19,360)	43.06%
保全	60,000	45,600	(14,400)	76.00%
辦公文具	24,000	22,077	(1,923)	91.99%
事務機器耗材	65,000	58,370	(6,630)	89.80%
電話費(含ADSL)	54,000	25,333	(28,667)	46.91%
郵資	8,400	3,998	(4,402)	47.60%
文宣費(一般文宣)	10,000	9,000	(1,000)	90.00%
文宣費(園刊)	30,000	27,600	(2,400)	92.00%
攝影照片	10,000	9,800	(200)	98.00%
園務特支	42,000	25,632	(16,368)	61.03%
差旅費	25,000	0	(25,000)	0.00%
業務費合計	631,400	464,803	(166,597)	73.61%
材料費				
教保材料費	254,400	236,251	(18,149)	92.87%
日常消耗用品	63,600	64,626	1,026	101.61% 註四
藥品費	7,420	359	(7,061)	4.84%
餐點費	1,325,000	1,198,368	(126,632)	90.44%
材料費合計	1,650,420	1,499,604	(150,816)	90.86%
維護及修繕購置費				
修繕費	110,000	25,020	(84,980)	22.75%
園舍消毒、清潔	25,000	24,668	(332)	98.67%
火險	8,000	951	(7,049)	11.89%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	148,400	122,939	(25,461)	82.84%
維護及修繕購置費合計	291,400	173,578	(117,822)	59.57%
雜支、行政管理費及業務發展費				
雜支	37,884	12,136	(25,748)	32.03%
行政管理費	136,909	136,909	0	100.00%
業務發展費		1,450,000	1,450,000	
雜支、行政管理費及業務發展費合計	174,793	1,599,045	1,424,252	914.82%

112學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
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			124,670		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計			124,670		
其他支出					
專案補助支出			2,891,386		
代收補助支出			124,670		
代收代付支出			39,596		
其他支出合計			3,055,652		
支出合計			\$13,950,439		

- (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之規定，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，始得依規定勻支其他項目經費。113學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算數179,200元，實際支出數為1,475,313元，超支金額為1,296,113元，優先以維護費剩餘經費79,093元勻支後，仍有不足1,217,020元，依規定報經臺中市政府教育局同意，動支業務發展準備金1,107,049元，進行園內修繕及增購設備，截至本學年度止實際執行1,106,724元。經核算超支金額扣除動支準備金後，仍有不足，故報經主管機關同意以業務費流入。
- (註三) 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。
- (註四) 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。但餐點費不得移作他用。經核算，該細項超支金額足以在材料費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊
114/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
3140101 - 033001119	個人電腦	Acer TraveMate P215-52 15吋筆記型電腦	1	臺	109/10/8	243	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3140301 - 063001120	電腦傳真機	hp color laserjet傳真複合機 M283fdw	1	臺	109/10/19	8,788	7	辦公室	江美嬌	114/07/29
3140101 - 033001121	個人電腦	桌上型電腦/顯示器/喇叭asus m640mb	1	臺	109/10/19	1,520	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3140101 - 033001122	個人電腦	桌上型電腦/顯示器/喇叭asus m640mb	1	臺	109/10/19	1,520	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3140101 - 033001123	個人電腦	桌上型電腦/顯示器/喇叭asus m640mb	1	臺	109/10/19	200	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3140101 - 033001124	個人電腦	Acer TraveMate P215-52 15吋筆記型電腦	1	臺	109/10/19	243	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3012003 - 043001156	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
3012003 - 043001157	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
3012003 - 043001158	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	香蕉村教室	高蕙軒	114/07/29
3012003 - 043001159	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	香蕉村教室	高蕙軒	114/07/29
3012003 - 043001160	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	辦公室	江美嬌	114/07/29
3012003 - 043001161	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	辦公室	江美嬌	114/07/29
3012003 - 043001162	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
3012003 - 043001163	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
3012003 - 043001164	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
3012003 - 043001165	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
3012003 - 043001166	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	24,259	10	IF多功能教室	江美嬌	114/07/29
3140101 - 033001216	個人電腦	acer trave mate P215-53	1	臺	110/05/03	5,954	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3140101 - 033001218	個人電腦	ASUS M700MC	1	臺	110/05/06	6,299	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3130201 - 073001253	廚餘有機物處理設備	不鏽鋼截油槽	1	臺	109/10/8	168	4	廚房戶外	邱玉娟	114/07/29
3101001 - 073001255	不斷電裝置	UPS-3000	1	組	109/08/01	13,565	7	IF多功能教室	江美嬌	114/07/29
3030502 - 123001445	電錶(瓦時計)	含動力箱附鎖、獨立電錶	1	只	112/09/05	10,105	6	IF樓梯間	江美嬌	114/07/29
3030502 - 123001446	電錶(瓦時計)	含動力箱附鎖、獨立電錶	1	只	112/09/05	10,240	6	IF樓梯間	江美嬌	114/07/29
3140308 - 173001447	數位投影機	短焦投影機XGA OPTOMA OP325ST	1	部	112/09/05	15,030	5	辦公室	江美嬌	114/07/29
3140308 - 173001448	數位投影機	短焦投影機XGA OPTOMA OP325ST	1	部	112/09/05	15,030	5	香蕉村教室	高蕙軒	114/07/29
3140308 - 173001449	數位投影機	短焦投影機XGA OPTOMA OP325ST	1	部	112/09/05	15,030	5	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
3140101 - 033001450	個人電腦	筆記型電腦Intel core i7	1	臺	112/09/05	17,001	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3140101 - 033001451	個人電腦	一般型電腦Intel core i7-12700-Asus E500G9	1	臺	112/09/05	16,779	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3110102 -02 3001468	殺菌燈	醫用型紫外線消毒燈	1	臺	113/07/29	18,135	3	IF多功能教室	江美嬌	114/07/29
3110102 -02 3001469	殺菌燈	醫用型紫外線消毒燈	1	臺	113/07/29	18,135	3	辦公室	江美嬌	114/07/29
3110102 -02 3001470	殺菌燈	醫用型紫外線消毒燈	1	臺	113/07/29	18,135	3	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
3140103 -05 3001472	磁卡門禁系統	磁卡門禁系統	1	組	113/08/30	19,460	5	IF門口	江美嬌	114/07/29
3140101 -03 3001473	個人電腦	14吋筆記型電腦I7(含Window系統)	1	臺	113/09/02	24,195	4	辦公室	江美嬌	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊

114/07/31

3140101 -03 3001474	個人電腦	14吋筆記型電腦I7(含Window系統)	1	臺	113/09/02	24,195	4	辦公室	江美嬌	114/07/29
3012003 -04 3001476	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	45,971	10	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
3012003 -04 3001477	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	45,971	10	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
3012003 - 043001478	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	45,971	10	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
3012003 -04 3001479	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	45,971	10	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
3012003 -04 3001480	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	45,971	10	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
3012003 -04 3001481	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	45,971	10	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
4050303 - 254000098	麥克風	司令台無線麥克風TEV TR-8100	1	支	111/05/23	11,622	8	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
4050303 - 324000101	綜合擴大機	功率擴大機 TOA GA-1724	1	部	111/05/23	10,516	5	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
4050303 - 374000113	廣播前置音響	MA100D 無限說話器雙頻	1	套	112/09/05	6,122	3	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
5010110 - 195000747	飲水機	飲水機附RO	1	座	109/10/8	190	3	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
5010105 - 215000749	投影機	短焦投影機optoma op323st	1	部	109/10/19	4,829	8	辦公室	江美嬌	114/07/29
5010306 - 025000750	餐具櫥	小餐飲櫃	1	具	109/11/13	990	5	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
5010306 - 025000751	餐具櫥	小餐飲櫃	1	具	109/11/13	990	5	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010306 - 025000753	餐具櫥	小餐飲櫃	1	具	109/11/13	990	5	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
5010306 - 125000754	調理台櫥櫃	廚具扮演台	1	組	109/11/13	8,163	6	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010306 - 125000755	調理台櫥櫃	廚具扮演台	1	組	109/11/13	8,163	6	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010306 - 125000756	調理台櫥櫃	廚具扮演台	1	組	109/11/13	8,163	6	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
5010303 - 01B5000757	櫥櫃	美術收納櫃	1	個	109/11/13	1,110	5	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
5010303 - 01B5000758	櫥櫃	美術收納櫃	1	個	109/11/13	1,110	5	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010303 - 01B5000759	櫥櫃	美術收納櫃	1	個	109/11/13	1,110	5	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010303 - 01B5000760	櫥櫃	美術收納櫃	1	個	109/11/13	1,110	5	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
5010504 - 055000761	萬向燈	燈箱	1	件	109/11/13	972	5	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
5010504 - 055000762	萬向燈	燈箱	1	件	109/11/13	972	5	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010504 - 055000763	萬向燈	燈箱	1	件	109/11/13	972	5	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
5010303 - 01B5000764	櫥櫃	梯櫃	1	個	109/11/13	1,679	5	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
5010303 - 01B5000765	櫥櫃	梯櫃	1	個	109/11/13	1,679	5	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
5010504 - 115000766	舞台設備	布偶台	1	套	109/11/13	100	3	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
5010504 - 115000767	舞台設備	布偶台	1	套	109/11/13	100	3	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010504 - 115000768	舞台設備	布偶台	1	套	109/11/13	100	3	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010504 - 115000769	舞台設備	布偶台	1	套	109/11/13	100	3	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
5010301 - 01A5000770	桌	辦公桌組	1	張	109/11/13	27,312	10	辦公室	江美嬌	114/07/29
5010306 - 015000771	餐(飲)桌	茶几	1	張	109/11/13	972	5	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010306 - 015000772	餐(飲)桌	茶几	1	張	109/11/13	972	5	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊

114/07/31

5010306 - 01B5000773	餐(飲)桌	茶几	1	張	109/11/13	972	5	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
5010504 - 105000811	鐵捲門	電動鋁合金鐵捲門290*178	1	座	111/04/26	25,944	10	1F樓梯	江美嬌	114/07/29
5010303 - 01B5000879	櫥櫃	辦公室用具櫃(木製)	1	個	109/10/8	3,604	5	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
5010303 - 01B5000880	櫥櫃	窗台置物櫃173cm	1	個	109/10/8	1,504	5	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
5010303 - 01B5000881	櫥櫃	窗台置物櫃131cm	1	個	109/10/8	974	5	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
5010504 - 205000882	黑(白)板	教學白板及置物櫃(含插座、電視、網路電源線)	1	個	109/10/8	40,399	10	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
5010504 - 205000883	黑(白)板	教學白板及置物櫃(含插座、電視、網路電源線)	1	個	109/10/8	40,399	10	辦公室	江美嬌	114/07/29
5010504 - 205000884	黑(白)板	教學白板及置物櫃(含插座、電視、網路電源線)	1	個	109/10/8	40,399	10	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010504 - 205000885	黑(白)板	教學白板及置物櫃(含插座、電視、網路電源線)	1	個	109/10/8	40,399	10	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010303 - 01B5000886	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	3,153	5	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
5010303 - 01B5000887	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	3,153	5	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
5010303 - 01B5000888	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	3,153	5	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
5010303 - 01B5000889	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	3,153	5	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010303 - 01B5000890	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	3,153	5	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010303 - 01B5000896	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	2,702	5	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
5010303 - 01B5000897	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	2,702	5	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
5010303 - 01B5000898	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	2,702	5	辦公室	江美嬌	114/07/29
5010303 - 01B5000899	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	2,702	5	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010303 - 01B5000900	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	2,702	5	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010303 - 01B5000901	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
5010303 - 01B5000902	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
5010303 - 01B5000903	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
5010303 - 01B5000904	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
5010303 - 01B5000905	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	辦公室	江美嬌	114/07/29
5010303 - 01B5000906	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	辦公室	江美嬌	114/07/29
5010303 - 01B5000907	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010303 - 01B5000908	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010303 - 01B5000909	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010303 - 01B5000910	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	1,803	5	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
5010110 - 175000911	瓦斯爐	廚房雙口炒台	1	個	109/10/8	148	3	廚房	邱玉娟	114/07/29
5010110 - 195000912	飲水機	廚房落地式開水機	1	座	109/10/8	198	3	廚房	邱玉娟	114/07/29
5010306 - 085000913	餐具消毒櫃	廚房不鏽鋼消毒烘乾櫃	1	具	109/10/8	3,530	5	廚房	邱玉娟	114/07/29
5010306 - 075000914	調理台	不鏽鋼雙層工作台車	1	組	109/10/8	2,501	6	廚房	邱玉娟	114/07/29
5010107 - 01B5000915	冰箱	廚房四門冰箱	1	具	109/10/8	12,516	8	廚房	邱玉娟	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊
114/07/31

5010303 - 01A5000916	櫥櫃	廚房不鏽鋼置物櫃	1	個	109/10/8	11,705	10	廚房	邱玉娟	114/07/29
5010108 - 175000917	蒸氣廢氣排出棚	不鏽鋼油煙水洗機	1	臺	109/10/8	3,379	5	廚房戶外	邱玉娟	114/07/29
5010302 - 105000918	隔屏	廚房不鏽鋼壁板	1	式	109/10/8	2,029	5	廚房	邱玉娟	114/07/29
5010504 - 055000919	萬向燈	LED教學燈箱	1	件	109/10/8	1,407	5	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
5010110 -66B 5000924	油煙罩控制盤		1	組	109/8/1	36,667	5	廚房	邱玉娟	114/07/29
5010108 -61 5000925	電動沖水馬桶		1	組	109/8/1	12,406	5	1F廁所	江美嬌	114/07/29
5010307 - 5000926	康樂(體育)用具	溜滑梯	1	座	109/8/1	282,105	5	戶外	江美嬌	114/07/29
5010504 -12A 5000928	公佈欄	招牌-300(長)*280(高)	1	個	109/8/1	28,216	5	戶外	江美嬌	114/07/29
5010303 -01A 5000929	櫥櫃	19吋	1	個	109/8/1	11,527	10	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
5010307 - 5000930	康樂(體育)用具	搖搖馬	1	座	109/8/1	11,286	5	戶外	江美嬌	114/07/29
5010307 - 5000931	康樂(體育)用具	告示牌	1	座	109/8/1	11,286	5	戶外	江美嬌	114/07/29
5010307 -99 5000935	其他康樂設備	搖滾圈	1	組	113/08/30	10,220	3	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
5010307 -99 5000936	其他康樂設備	搖滾圈	1	組	113/08/30	10,220	3	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
5010105 -21 5000937	投影機	短焦距投影機(含布幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	23,040	8	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
5010105 -21 5000938	投影機	短焦距投影機(含布幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	23,040	8	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
5010105 -21 5000939	投影機	短焦距投影機(含84吋螢幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	23,761	8	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
5010105 -21 5000942	投影機	短焦距投影機(含布幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	23,306	8	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
5010105 -21 5000943	投影機	短焦距投影機(含布幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	23,306	8	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
5010303 -01B 5000944	櫥櫃	多元資料櫃組	1	組	113/09/26	35,223	5	辦公室	江美嬌	114/07/29
5010303 - 01B5000945	櫥櫃	多元資料櫃組	1	組	113/09/26	35,223	5	辦公室	江美嬌	114/07/29
5010504 - 155000946	浴缸	尿布台	1	座	113/09/26	12,431	5	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
610086000796	眼科用具	視力檢查器	1	個	109/10/8	5,000	3	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
610116000797	檢驗用具	身高體重計	1	個	109/10/8	9,800	3	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
603036000798	炊蒸用具	電鍋	1	個	109/10/19	3,200	5	廚房	邱玉娟	114/07/29
604016000799	盛裝用具	餐車	1	個	109/10/19	2,700	6	廚房	邱玉娟	114/07/29
603036000800	炊蒸用具	不鏽鋼蒸籠	1	個	109/10/19	3,500	6	廚房	邱玉娟	114/07/29
603036000801	炊蒸用具	保溫鍋	1	個	109/10/19	3,000	4	廚房	邱玉娟	114/07/29
603036000802	炊蒸用具	炒鍋	1	個	109/10/19	3,750	5	廚房	邱玉娟	114/07/29
603036000803	炊蒸用具	炒鍋	1	個	109/10/19	3,750	5	廚房	邱玉娟	114/07/29
608056000804	攝影用具	數位相機(Canon Sx620 HS)	1	個	109/10/19	7,987	2	辦公室	江美嬌	114/07/29
601196000805	電腦設備	無線基地台	1	個	109/10/19	7,440	4	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
601196000806	電腦設備	無線基地台	1	個	109/10/19	7,440	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601146000807	雜項用具	投影機推車	1	個	109/10/19	4,729	5	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
601066000808	傳音用具	顯示型電話機	1	個	109/10/19	2,500	3	辦公室	江美嬌	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊
114/07/31

601066000809	傳音用具	顯示型電話機	1	個	109/10/19	2,500	3	辦公室	江美嬌	114/07/29
607036000811	裝璜用具	三折屏風	1	個	109/10/19	4,500	3	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
608026000894	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪俾(小)	1	個	111/04/26	6,195	2	戶外	江美嬌	114/07/29
608026000895	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪俾(小)	1	個	111/04/26	6,195	2	戶外	江美嬌	114/07/29
608026000896	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪俾(小)	1	個	111/04/26	6,195	2	戶外	江美嬌	114/07/29
608026000897	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪俾(中)	1	個	111/04/26	6,405	2	戶外	江美嬌	114/07/29
608026000898	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪俾(中)	1	個	111/04/26	6,405	2	戶外	江美嬌	114/07/29
608026000899	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪俾(中)	1	個	111/04/26	6,405	2	戶外	江美嬌	114/07/29
608026000900	運動用具	腳行車74*41*85	1	個	111/04/26	5,145	2	戶外	江美嬌	114/07/29
608026000901	運動用具	腳行車74*41*85	1	個	111/04/26	5,145	2	戶外	江美嬌	114/07/29
608026000902	運動用具	腳行車74*41*85	1	個	111/04/26	5,145	2	戶外	江美嬌	114/07/29
608026000903	運動用具	教學用積木	1	個	111/04/26	7,665	1	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
608026000904	運動用具	教學用積木	1	個	111/04/26	7,665	1	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
608026000905	運動用具	教學用積木	1	個	111/04/26	7,665	1	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
608026000906	運動用具	小籃球架56*60*155	1	個	111/04/26	2,730	2	戶外	江美嬌	114/07/29
601146000909	雜項用具	CASOS 卡色式100厘上昇投影機布幕 MA-100	1	個	111/05/13	7,600	2	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
601306000926	辦公用具	公文檔案櫃座	1	個	109/10/8	5,300	4	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
602026000927	盥洗用具	洗臉盆	1	個	109/10/8	5,440	4	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
607026000928	陳列用具	中空階梯櫃(二階無背)	1	個	109/10/8	5,000	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
607026000929	陳列用具	中空階梯櫃(二階無背)	1	個	109/10/8	5,000	4	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
607026000930	陳列用具	中空階梯櫃(三階無背)	1	個	109/10/8	6,000	4	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
601076000932	放置用具	學習區四層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,600	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000933	放置用具	學習區四層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,600	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000934	放置用具	學習區四層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,600	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000939	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000940	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000941	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000942	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000943	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601076000944	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601076000945	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601076000947	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
601076000948	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
601076000949	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊
114/07/31

601076000950	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
601076000951	放置用具	學習區二層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076000952	放置用具	學習區二層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076000953	放置用具	學習區二層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076000954	放置用具	學習區二層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601146000955	雜項用具	鋁架輪雙面磁性白板(附筆槽)	1	個	109/10/8	6,500	4	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601146000956	雜項用具	鋁架輪雙面磁性白板(附筆槽)	1	個	109/10/8	6,500	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601146000957	雜項用具	鋁架輪雙面磁性白板(附筆槽)	1	個	109/10/8	6,500	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601146000958	雜項用具	鋁架輪雙面磁性白板(附筆槽)	1	個	109/10/8	6,500	4	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
601076000959	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076000960	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076000961	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076000962	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000963	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000964	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000966	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076000968	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601076000969	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601076000970	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601076000971	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601076000972	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
601076000973	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
601076000974	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
601076000975	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
601076000976	放置用具	6人附門書包餐具櫃	1	個	109/10/8	6,100	4	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
607026000977	陳列用具	高架圖書儲藏櫃	1	個	109/10/8	9,800	4	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
607026000978	陳列用具	高架圖書儲藏櫃	1	個	109/10/8	9,800	4	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
607026000979	陳列用具	教具儲藏鐵架	1	個	109/10/8	4,500	4	儲藏室	江美嬌	114/07/29
607026000980	陳列用具	教具儲藏鐵架	1	個	109/10/8	4,500	4	儲藏室	江美嬌	114/07/29
607026000981	陳列用具	教具儲藏鐵架	1	個	109/10/8	4,500	4	儲藏室	江美嬌	114/07/29
610016000982	護理用具	保健床	1	個	109/10/8	9,500	4	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
601146000983	雜項用具	三面鏡	1	個	109/10/8	5,780	4	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
603016000984	爐灶用具	廚房單口平口湯爐	1	個	109/10/8	6,423	4	廚房	邱玉娟	114/07/29
603036000987	炊蒸用具	煮飯鍋	1	個	109/10/8	3,952	4	廚房	邱玉娟	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊
114/07/31

602026000988	盥洗用具	廚房不鏽鋼水槽附平台	1	個	109/10/8	7,905	4	廚房	邱玉娟	114/07/29
601146000989	雜項用具	廚房不鏽鋼雙層工作台	1	個	109/10/8	6,423	4	廚房	邱玉娟	114/07/29
602026000990	盥洗用具	廚房不鏽鋼雙水槽	1	個	109/10/8	7,114	4	廚房	邱玉娟	114/07/29
604016000991	盛裝用具	雙層配送台車(餐車)	1	個	109/10/8	9,387	4	廚房	邱玉娟	114/07/29
607026000992	陳列用具	廚房不鏽鋼四層存放架	1	個	109/10/8	9,881	5	廚房	邱玉娟	114/07/29
601076000993	放置用具	瓦斯桶格柵間	1	個	109/10/8	8,399	5	廚房戶外	邱玉娟	114/07/29
601146000994	雜項用具	三面鏡	1	個	109/10/8	3,200	4	香蕉村教室	高蕤軒	114/07/29
608026000995	運動用具	長城積木	1	個	109/11/13	6,900	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
608026000996	運動用具	勺勺門注音練習版	1	個	109/11/13	4,325	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601126001029	電器用具	櫻花熱水爐	1	台	113/04/11	9,600	1	廚房	邱玉娟	114/07/29
608026001035	運動用具	三輪車-大	1	台	113/06/20	7,530	1	戶外	江美嬌	114/07/29
608026001036	運動用具	三輪車-中	1	台	113/06/20	7,340	1	戶外	江美嬌	114/07/29
608026001037	運動用具	三輪車-中	1	台	113/06/20	7,340	1	戶外	江美嬌	114/07/29
608026001038	運動用具	三輪車-小	1	台	113/06/20	6,815	1	戶外	江美嬌	114/07/29
608026001039	運動用具	三輪車-小	1	台	113/06/20	6,815	1	戶外	江美嬌	114/07/29
608026001040	運動用具	三輪車-小	1	台	113/06/20	6,815	1	戶外	江美嬌	114/07/29
608026001041	運動用具	歡樂大積木(90件組)	1	個	113/07/02	9,450	1	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
608026001042	運動用具	觸覺配對九宮格	1	個	113/07/02	3,250	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
608026001043	運動用具	磁力實心積木(94件)	1	個	113/07/02	9,880	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
608026001044	運動用具	磁力空心積木(100件)	1	個	113/07/02	9,880	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
608026001045	運動用具	鏡面積木	1	個	113/07/02	6,370	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
608026001046	運動用具	多層拼圖收納套裝-動植物生長	1	個	113/07/02	5,780	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
608026001047	運動用具	四色聲音塔	1	個	113/07/02	3,200	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
608026001048	運動用具	加加積木-夢幻3600片收納箱	1	個	113/07/02	5,355	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
608026001049	運動用具	加加積木-夢幻3600片收納箱	1	個	113/07/02	5,355	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
608026001090	運動用具	搖滾拱門三件組	1	組	113/08/31	9,650	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
608026001091	運動用具	搖滾拱門三件組	1	組	113/08/31	9,650	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
608026001092	運動用具	氣墊平衡板	1	件	113/08/31	3,480	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
608026001093	運動用具	氣墊平衡板	1	件	113/08/31	3,480	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
608026001094	運動用具	氣墊平衡板	1	件	113/08/31	3,480	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
608026001095	運動用具	圓環爬行軟墊	1	件	113/08/31	4,750	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
608026001096	運動用具	圓環爬行軟墊	1	件	113/08/31	4,750	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
608026001097	運動用具	圓環爬行軟墊	1	件	113/08/31	4,750	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
608026001098	運動用具	圓環爬行軟墊	1	件	113/08/31	4,750	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊
114/07/31

608026001099	運動用具	小巧廚房-灶台	1	組	113/08/31	4,540	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001100	運動用具	小巧廚房-洗滌台/洗碗機	1	件	113/08/31	4,920	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001101	運動用具	小巧廚房-洗衣機	1	組	113/08/31	4,080	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001102	運動用具	小巧廚房-微波爐/冰箱	1	組	113/08/31	5,400	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001103	運動用具	四色聲音塔	1	組	113/08/31	3,211	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
608026001104	雜項用具	語文區閱讀椅	1	張	113/08/31	9,920	1	龍眼村教室	張淑涓	114/07/29
608026001105	雜項用具	萬用櫃(高)	1	座	113/08/31	9,920	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
608026001106	雜項用具	萬用櫃(高)	1	座	113/08/31	9,920	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
608026001107	雜項用具	萬用櫃(低)	1	座	113/08/31	7,860	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001108	雜項用具	萬用櫃(低)	1	座	113/08/31	7,860	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001109	雜項用具	中空2層櫃-實木	1	座	113/08/31	5,690	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001110	雜項用具	中空2層櫃-實木	1	座	113/08/31	5,690	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001111	雜項用具	中空2層櫃-實木	1	座	113/08/31	5,690	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001112	雜項用具	中空2層櫃-實木	1	座	113/08/31	5,690	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
608026001113	雜項用具	中空3層櫃-實木	1	座	113/08/31	6,960	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
608026001114	雜項用具	中空3層櫃-實木	1	座	113/08/31	6,960	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
608026001115	雜項用具	中空3層櫃-實木	1	座	113/08/31	6,960	1	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
608026001116	雜項用具	中空3層櫃-實木	1	座	113/08/31	6,960	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
608026001117	雜項用具	用品櫃	1	座	113/08/31	3,610	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
608026001118	雜項用具	用品櫃	1	座	113/08/31	3,610	1	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
601126001125	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	1F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001126	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	1F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001127	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	1F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001128	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	1F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001129	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	2F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001130	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	2F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001131	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	2F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001132	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601126001133	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601126001134	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601126001135	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601126001136	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601126001137	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601126001138	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊
114/07/31

601126001139	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601126001140	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601126001141	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601126001142	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601126001143	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601126001144	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601126001145	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601126001146	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601126001147	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601126001148	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	3F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001149	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	3F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001150	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	3F廁所	江美嬌	114/07/29
601126001151	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	3F廁所	江美嬌	114/07/29
601146001154	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
601146001155	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
601146001156	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
601146001157	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
601146001158	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
601146001159	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601146001160	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601146001161	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601146001162	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601146001163	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601146001164	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601146001165	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001166	放置用具	書包餐盒櫃(附門8人份)	1	座	113/09/26	9,600	1	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
601076001167	放置用具	書包餐盒櫃(附門8人份)	1	座	113/09/26	9,600	1	蜜蜂村教室	林錦琪	114/07/29
601076001168	放置用具	書包餐盒櫃(附門6人份)	1	座	113/09/26	9,421	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001169	放置用具	書包餐盒櫃(附門6人份)	1	座	113/09/26	9,421	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001170	放置用具	書包餐盒櫃(附門6人份)	1	座	113/09/26	9,421	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001171	放置用具	書包餐盒櫃(附門6人份)	1	座	113/09/26	9,421	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001172	放置用具	茶杯櫃(附門)	1	張	113/09/26	9,228	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
601076001173	放置用具	茶杯櫃(附門)	1	張	113/09/26	9,228	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001174	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊
114/07/31

601076001175	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	香蕉村教室	高廷軒	114/07/29
601076001176	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001177	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001178	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001179	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001180	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001181	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001182	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
601076001183	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	1F多功能教室	江美嬌	114/07/29
601076001184	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
601076001185	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
601076001186	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001187	放置用具	幼幼中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,618	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
601076001188	放置用具	幼幼中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,618	1	3F室內活動室	江美嬌	114/07/29
601076001189	放置用具	幼幼中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,618	1	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076001190	放置用具	幼幼中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,618	1	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076001191	放置用具	二格教具櫃(附輪)	1	座	113/09/27	8,291	1	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076001192	放置用具	二格教具櫃(附輪)	1	座	113/09/27	8,291	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001193	放置用具	二格教具櫃(附輪)	1	座	113/09/27	8,291	1	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076001194	放置用具	二格教具櫃(附輪)	1	座	113/09/27	8,291	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001195	放置用具	圖書櫃	1	座	113/09/27	9,594	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
601076001196	放置用具	圖書櫃	1	座	113/09/27	9,594	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001197	文書用具	立式白板	1	座	113/09/27	8,556	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
601076001198	文書用具	立式白板	1	座	113/09/27	8,556	1	蜜蜂村教室	林絲琪	114/07/29
601076001199	放置用具	兩用鞋櫃	1	座	113/09/27	7,239	1	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076001200	放置用具	兩用鞋櫃	1	座	113/09/27	7,239	1	枇杷村教室	游明芳	114/07/29
601076001201	放置用具	兩用鞋櫃	1	座	113/09/27	7,239	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001202	放置用具	兩用鞋櫃	1	座	113/09/27	7,239	1	荔枝村教室	郭素真	114/07/29
601076001203	盛裝用具	盛裝食品餐具	1	組	113/09/27	6,244	1	廚房	邱玉娟	114/07/29
601076001204	盛裝用具	盛裝食品餐具	1	組	113/09/27	6,244	1	廚房	邱玉娟	114/07/29
601076001205	雜項用具	三層手推餐車	1	台	113/09/27	9,023	1	廚房	邱玉娟	114/07/29
601076001206	雜項用具	彩虹箱鑰匙配對(木箱*6、積木*6、托盤*1)	1	組	113/09/27	4,990	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001207	文書用具	彩色透明磁力片	1	組	113/09/27	3,425	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001208	運動用具	模擬廚具三件組	1	組	113/09/27	4,280	1	辦公室	江美嬌	114/07/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
代管財產動產清冊
114/07/31

601076001209	雜項用具	木製扮演交通車	1	組	113/09/27	4,465	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001210	運動用具	發泡軟質創意積木組(EVA材質)	1	組	113/09/27	3,005	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001211	運動用具	木紋軟質積木(高密度EVA)	1	組	113/09/27	7,260	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001212	運動用具	百變積木	1	組	113/09/27	3,220	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001213	運動用具	百變積木	1	組	113/09/27	3,220	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001214	運動用具	框積木(木製)	1	組	113/09/27	4,195	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001215	運動用具	雪花拼拼樂(大、小雪花積木)	1	組	113/09/27	3,275	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001216	運動用具	雪花拼拼樂(大、小雪花積木)	1	組	113/09/27	3,275	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001217	運動用具	大型彩窗積木(木製)	1	組	113/09/27	4,035	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001218	運動用具	城市積木-建構組	1	組	113/09/27	5,735	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001219	運動用具	社區車庫組(木製)	1	組	113/09/27	5,150	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001220	運動用具	數字學習 擇木	1	組	113/09/27	4,775	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001221	運動用具	職業手偶(布製)	1	組	113/09/27	8,895	1	辦公室	江美嬌	114/07/29
601076001222	運動用具	2~3歲衣飾框組(蒙氏教具)	1	組	113/09/27	3,040	1	蝴蝶村教室	林盈秀	114/07/29
1	Office電腦軟體		1	套	109/8/1	4,200		辦公室	江美嬌	114/07/29
2	幼兒圓桌子(加腳套)		27	張	109/8/1	45,900		辦公室及各班教室	園長及各班老師	114/07/29
3	幼幼班桌子(加腳套)		5	張	109/8/1	8,500		辦公室及各班教室	園長及各班老師	114/07/29
4	幼兒圓椅子(加腳套)		96	張	109/8/1	52,800		辦公室及各班教室	園長及各班老師	114/07/29
5	幼幼班椅子(加腳套)		20	張	109/8/1	11,000		辦公室及各班教室	園長及各班老師	114/07/29
6	繪本		1	套	109/8/1	34,650		辦公室及各班教室	如清冊	114/07/29
7	教保教具與玩具		1	套	109/8/1	60,665		辦公室及各班教室	如清冊	114/07/29
8	畫架		4	座	109/8/1	8,400		儲藏室	江美嬌	114/07/29
9	大托盤		20	個	109/8/1	9,200		辦公室及各班教室	園長及各班老師	114/07/29
10	中托盤		14	個	109/8/1	5,600		辦公室及各班教室	園長及各班老師	114/07/29
11	繪本		1	套	111/4/26	13,605		辦公室及各班教室	如清冊	114/07/29
12	大湯鍋		1	個	109/8/1	950		廚房	邱玉娟	114/07/29
13	特大平底鍋		1	個	109/8/1	1,500		廚房	邱玉娟	114/07/29
14	不鏽鋼湯鍋		1	個	109/8/1	2,000		廚房	邱玉娟	114/07/29
15	不鏽鋼菜盆及蓋子		4	組	109/8/1	10,400		廚房	邱玉娟	114/07/29
16	塑膠外箱		4	個	109/8/1	2,400		廚房	邱玉娟	114/07/29
17	蒸盤		1	個	109/8/1	651		廚房	邱玉娟	114/07/29
18	碗盤湯匙等餐具		4	組	109/8/1	9,368		廚房	邱玉娟	114/07/29
19	醫藥箱		1	組	109/8/1	1,280		辦公室	江美嬌	114/07/29
總計：						3,388,166				

管理人：



會計：



園長：



負責人：



臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
購置財產暨盤點表
114/07/31

財產編號	財產名稱	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點記錄
自購財產001	行動音響	1	台	110/2/23	28,320	4年	3F室內活動室	江美嬌	114/7/29
自購財產002	鋰電無碳刷鼓風機	1	台	110/10/8	11,500	4年	儲藏室	江美嬌	114/7/29
自購財產003	固定鐵架式遮陽帆布	1	式	111/1/10	142,275	4年	園區一樓	江美嬌	114/7/29
自購財產004	固定鐵架式遮陽帆布	1	式	111/9/1	248,800	4年	園區二樓	江美嬌	114/7/29
自購財產005	南瓜馬車	1	台	113/12/25	29,400	3年	戶外	江美嬌	114/7/29
自購財產006	攀爬梯平台	1	組	114/2/5	15,500	4年	戶外草皮區	江美嬌	114/7/29
自購財產007	攀爬梯	1	組	114/2/5	16,600	4年	戶外草皮區	江美嬌	114/7/29
自購財產008	曲線平衡板	1	組	114/2/5	11,500	4年	戶外草皮區	江美嬌	114/7/29
自購財產009	拱橋	1	組	114/2/5	14,900	4年	戶外草皮區	江美嬌	114/7/29
自購財產010	小小建築師積木組	1	組	114/2/5	26,500	4年	香蕉村教室	高廷軒	114/7/29
自購財產011	小小建築師積木組	1	組	114/2/5	26,500	4年	龍眼村教室	張淑涓	114/7/29
自購財產012	小小建築師積木組	1	組	114/2/5	26,500	4年	枇杷村教室	游明芳	114/7/29
自購財產013	小小建築師積木組	1	組	114/2/5	26,500	4年	荔枝村教室	郭素真	114/7/29
自購財產014	七色原木	1	組	114/2/5	26,800	4年	荔枝村教室	郭素真	114/7/29
自購財產015	森林小熊滾珠軌道組	1	組	114/2/5	39,800	4年	荔枝村教室	郭素真	114/7/29
自購財產016	森林小熊滾珠軌道組	1	組	114/2/5	39,800	4年	枇杷村教室	游明芳	114/7/29
自購財產017	骨牌積木組	1	組	114/2/5	15,170	4年	荔枝村教室	郭素真	114/7/29
自購財產018	骨牌積木組	1	組	114/2/5	15,170	4年	3F室內活動室	江美嬌	114/7/29
自購財產019	檯木多孔思維積木	1	組	114/2/5	12,800	4年	3F室內活動室	江美嬌	114/7/29

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
購置財產暨盤點表
114/07/31

財產編號	財產名稱	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點記錄
自購財產020	檯木多孔思維積木	1	組	114/2/5	12,800	4年	3F室內活動室	江美嬌	114/7/29
自購財產021	檯木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	龍眼村教室	張淑涓	114/7/29
自購財產022	檯木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	香蕉村教室	高廷軒	114/7/29
自購財產023	檯木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	蝴蝶村教室	林盈秀	114/7/29
自購財產024	檯木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	蜜蜂村教室	林絲琪	114/7/29
自購財產025	檯木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	枇杷村教室	游明芳	114/7/29
自購財產026	檯木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	荔枝村教室	郭素貞	114/7/29
自購財產027	換尿布台	1	組	114/2/5	27,800	4年	蜜蜂村教室	林絲琪	114/7/29
自購財產028	哈莫尼沙發大-淺棕色	1	組	114/2/5	11,800	3年	枇杷村教室	游明芳	114/7/29
自購財產029	哈莫尼沙發大-淺棕色	1	組	114/2/5	11,800	3年	香蕉村教室	高廷軒	114/7/29
自購財產030	折疊遊戲墊	1	組	114/7/28	11,580	3年	3F室內活動室	江美嬌	114/7/29
自購財產031	平台	1	組	114/7/28	15,800	4年	戶外草皮區	江美嬌	114/7/29
自購財產032	大同電冰箱	1	組	114/7/28	25,000	3年	辦公室	江美嬌	114/7/29
自購財產033	接待桌椅組	1	組	114/7/28	26,200	3年	1F多功能教室	江美嬌	114/7/29
總計：					1,023,915				

管理人：

會計：

園長：

負責人：

臺中市建平非營利幼兒園
(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)
會計師查核附表
(營運成本為政府與家長共同分攤者)

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
基本原則				
1	以幼兒園名義開設專戶收支保管及運用各項經費	V		
2	依本注意事項及一般公認會計原則取得並保存合法憑證	V		
3	以專帳製作財務報表	V		
4	傳票製作應由園長、主辦會計人員於傳票上會同簽名或蓋章	V		
5	收入及支出均以總額入帳，未有以收支相抵後淨額入帳之情形	V		
6	除小額款項（一萬元以下）得以零用金支付外，其餘應付款項均以銀行轉帳或票據支付	V		
7	如期結帳並依附件九提供資料檢核表	V		
補充說明：無。				
收入部分				
8	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	V		
9	利息收入無漏列或低列情形	V		
10	延長照顧服務收入(含逾時照顧服務收入)無漏列或低列情形	V		
11	專案補助、代收補助、代收代付、捐贈及租金等其他收入無漏列或低列情形	V		
12	各項退費是否符合相關規定，並依退費原因逕列收入減項	V		
13	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	V		
14	抽查所有以非營利幼兒園名義收取之一切收入，是否列入相關收入項目，且入非營利幼兒園之專戶	V		
15	非營利幼兒園以前學年度之結餘款是否存入非營利幼兒園之專戶	V		
16	以前學年度已轉列為呆帳之教保費收入於本期收訖是否逕列本期收入			V
補充說明：				
11-1：本學年度有代收代付書包、餐袋等，其單價之收費業已提送主管機關審議會同意收取。				
支出部分				
17	園長薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
18	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
19	教師及教保員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
20	助理教保員薪資是否符合採認薪級之薪資支付			V
21	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
22	社工員/護士薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V
23	會計/總務人員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付	V		
26	工作人員加班費是否符合規定並經園長核准；園長加班費是否符合規定並經非營利法人負責人或其指定之人核准	V		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	V		
29	當學年度健康檢查之人員名單及預算支用是否依法令規定	V		
30	代課費是否符合非營利幼兒園實施辦法等相關規定(限實際帶班之教保服務人員)	V		
31	代班費是否符合規定			V
32	檢視依本辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提存之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
33	人事費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
人事費補充說明： 23~25-1：本學年度會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資預算數 2,649,866 元，實際支出數為 2,720,570 元，超支金額為 70,704 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，其他餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。 27-1：本學年度保險費預算數 20,000 元，實際支出數為 32,122 元，超支金額為 12,122 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，其他餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。 29-1：本學年度健康檢查預算數 1,000 元，實際支出數為 2,000 元，超支金額為 1,000 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，其他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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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		
業務費補充說明：無。				
49	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			V
公共事務管理費補充說明：無此情事。				
50	土地、建物、設施與設備之租金是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			V
土地、建物、設施與設備之租金補充說明：無此情事。				
51	教保材料費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，非耗材類之教具玩具已登錄於清冊	V		
52	日常消耗用品是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
53	藥品費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
54	餐點費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
55	材料費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
材料費補充說明：無。				
56	修繕費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
57	園舍消毒、清潔是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
58	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
59	維護費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
維護費補充說明：無。				
60	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
61	修繕購置費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：1,296,113元	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
修繕購置費補充說明：				
60~61-1：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數 179,200 元，實際支出數為 1,475,313 元，超支金額為 1,296,113 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，仍有不足，始得依規定勻支其他項目經費。超支金額優先以維護費剩餘經費 79,093 元勻支後，仍有不足 1,217,020 元，本學年度業經臺中市政府教育局 113 年 11 月 20 日中市教幼字第 1130102804 號核准在案，動支業務發展準備金 1,107,049 元，進行園內修繕及增購設備，截至本學年度止實際執行數 1,106,724 元，經核算超支金額扣除動支準備金後，仍有不足 110,296 元，故依規定經主管機關同意自業務費項下研習、進修流入 26,000 元、電費流入 25,000 元、瓦斯流入 20,000 元、電話費流入 25,000 元、差旅費流入 25,000 元，故本細項符合勻支規定。				
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：本學年度動支業務發展準備金 1,107,049 元，業經臺中市政府教育局 113 年 11 月 20 日中市教幼字第 1130102804 號核准在案，截至本學年度止，已執行 1,106,724 元，剩餘 325 元，依規定動支期限以當學年度為限，且核准動支餘額不得回存至準備金專戶。				
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
虧損補充說明：無。				
負債部分				
67	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為：○○○元			V
68	未有以非營利幼兒園之名義向金融機構或其他個人單位借（貸）款之情形	V		
負債補充說明：無。				
其他				
69	本學期（學年度）未有借款予辦理單位或他人之情形。如有借款，其借款金額為○○○元。	V		
70	上學期（學年度）會計師查核所提建議改善事項，非營利幼兒園已完成改善	V		
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；本學年度行政管理費 312,356 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
1. 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。 2. 動支現行契約期間之業務發展準備金，動支期限以當學年度為限，且核准動支餘額不得回存至準備金專戶。				

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 114 年 9 月 18 日