臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

財務報表暨查核報告書

中華民國114及113學年度

地址：臺中市太平區中山里大源路1之20號

電話：04-23915016

民國114及113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	9~10
(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	20~25
八、購置財產清冊暨盤點表	26
九、會計師查核附表	27~32

會計師查核報告

臺中市政府教育局　公鑒：

查核意見

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)民國115年及民國114年7月31日之資產負債表，暨民國114年8月1日至115年7月31日及113年8月1日至114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中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)民國115年及民國114年7月31日之財務狀況，暨民國114年8月1日至115年7月31日及113年8月1日至114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，與臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)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中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)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中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)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，以及使臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)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中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)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 ：

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 115 年 9 月 14 日

臺中市中華非營利幼兒園(受託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

資產負債表

民國115年及民國114年7月31日

單位：新台幣元

資產	115年7月31日 金額	114年7月31日 金額	負債及餘絀	115年7月31日 金額	114年7月31日 金額
流動資產			流動負債		
現金			應付關係人款		
零用金	$ 30,000	$ 30,000	應付關係人款(附註五)	$ 153,020	$ 220,438
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	78,107	93,506
活期存款1	5,215,536	3,725,333	應付費用(附註四)	1,010,240	1,073,060
活期存款2	5,983,556	5,219,395	其他應付款(附註四)	202,775	2,028
應收帳款(附註四)	314,860	5,310	預收款項		
其他應收款(附註四)	130,000	64,608	預收教保費(政府學費差額補助)	4,084,626	2,237,976
預付款項			預收補助款	100,000	0
預付費用(附註四)	674	319	其他流動負債		
用品盤存	27,937	27,937	暫收款	50,468	196,738
流動資產合計	11,702,563	9,072,902	代收款	32,492	34,810
			流動負債合計	5,711,728	3,858,556
非流動資產					
基金			非流動負債		
資遣費準備金(附註二及四)	309,965	258,837	資遣費準備	309,965	258,837
業務發展準備金(附註二及四)	2,000,000	2,000,000	業務發展準備	2,000,000	2,000,000
代管財產(附註二)	1,737,897	1,499,169	應付代管財產	1,737,897	1,499,169
購置財產(附註二)	755,079	686,746	應付購置財產	755,079	686,746
非流動資產合計	4,802,941	4,444,752	非流動負債合計	4,802,941	4,444,752
			負債總計	10,514,669	8,303,308
			餘絀		
			累積餘絀(附註二及四)	5,214,346	2,897,302
			本期餘絀	776,489	2,317,044
			餘絀總計	5,990,835	5,214,346
資產總計	$ 16,505,504	$ 13,517,654	負債及餘絀總計	$ 16,505,504	$ 13,517,654

(請參閱財務報表附註)

會計 張怡芬　園長 黃雅玲　負責人 董事長 陳宇昭

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人保向社會福利基金會辦理)

收支餘絀表

民國114年8月1日至115年7月31日

單位：新台幣元

項目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	$ 10,679,904	$ 10,697,292	$ 17,388	100.16
教保費收入減項	0	(40,010)	(40,010)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	81,140	81,140	0.00
利息收入	0	107,747	107,747	0.00
其他收入	0	2,300,486	2,300,486	0.00
收入合計	10,679,904	13,146,655	2,466,751	123.10
支出(附註二)				
人事費	9,142,557	7,967,775	(1,174,782)	87.15
業務費	560,700	401,761	(158,939)	71.65
材料費	1,257,840	1,186,057	(71,783)	94.29
維護及修繕購置費	218,800	187,278	(31,522)	85.59
雜支、行政管理費及業務發展費	215,496	210,767	(4,729)	97.81
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	116,042	116,042	0.00
其他支出	0	2,300,486	2,300,486	0.00
支出合計	11,395,393	12,370,166	974,773	108.55
本期餘絀(附註四)	(715,489)	776,489	1,491,978	(108.53)
所得稅費用(或利益)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	$ (715,489)	$ 776,489	$ 1,491,978	(108.53)

(請參閱財務報表附註)

會計 張怡芬　　園長 黃雅玲　　負責人 董事長(9) 陳宇昭

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

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) 金額	決算數(b) 金額	差異 (c)=(b)-(a) 金額	執行率 (d)=(b)/(a) %
收入(附註二)				
教保費收入	$ 12,459,888	$ 13,245,504	$ 785,616	106.31
教保費收入減項	0	(885,965)	(885,965)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	113,550	113,550	0.00
利息收入	0	97,624	97,624	0.00
其他收入	0	1,797,218	1,797,218	0.00
收入合計	12,459,888	14,367,931	1,908,043	115.31
支出(附註二)				
人事費	8,947,494	8,018,337	(929,157)	89.62
業務費	560,700	391,727	(168,973)	69.86
材料費	1,467,480	1,306,814	(160,666)	89.05
維護及修繕購置費	235,600	170,937	(64,663)	72.55
雜支、行政管理費及業務發展費	236,460	234,388	(2,072)	99.12
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	131,466	131,466	0.00
其他支出	0	1,797,218	1,797,218	0.00
支出合計	11,447,734	12,050,887	603,153	105.27
本期餘絀(附註四)	1,012,154	2,317,044	1,304,890	228.92
所得稅費用(或利益)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	$ 1,012,154	$ 2,317,044	$ 1,304,890	228.92

(請參閱財務報表附註)

會計 張怡芬　園長 黃雅玲　負責人 董事長(9) 陳宇昭

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

財務報表附註

民國115年及114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

財團法人伊甸社會福利基金會於民國107年與臺中市政府教育局訂定政府委託公益法人辦理附設非營利幼兒園經營團隊行政契約，所立案之幼兒園對外衝稱為「臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市太平區中華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中山里大源路1之20號，核定招收幼生人數為72名。營運成本之負擔方式為家長與政府共同分攤，以中央主管機關公告之年度營運成本計算。履約期間自107年8月1日至111年7月31日止，並於契約屆滿時繼續辦理，繼續辦理期間自111年8月1日至115年7月31日止。截至115年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為72人。

二、重大會計政策之彙總說明

本園之重要會計政策彙總說明如下：

(一)遵循聲明

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

(二)編製基礎

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

(三)會計年度

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

(四)資產與負債區分流動與非流動之標準

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

1. 資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

(1)預期於正常營業週期中實現之資產，或意圖將其出售或消耗。

(2)主要為交易目的而持有之資產。

(3)預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。

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

不符合上述情況之資產為非流動資產。

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

(1)預期於正常營業週期中清償之負債。

(2)主要為交易目的而持有之負債。

(3)於報導期間結束日後十二個月內到期清償之負債。

(4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月之負債。

不符合上述情況之負債為非流動負債。

（五）資遣費準備金

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

（六）業務發展準備金

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

（七）代管財產

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

（八）購置財產

指非營利幼兒園購買單價一萬元以上之財產及設施設備。

（九）累積餘絀

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

（十）賸餘款動支

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

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

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

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

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

託單位、申請辦理者報直轄市、縣（市）主管機關備查後支用。

二、契約期間屆滿未申請繼續辦理，或申請繼續辦理未經同意、契約終止者：

（一）優先用於該園教保服務人員及其他服務人員之資遣費。

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

（十一）收入及費用

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

（十二）所得稅

所得稅費用於契約期間內以實際支付時之金額覈實入帳。

三、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

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

四、重要會計項目之說明

（一）應收帳款

	115.7.31	114.7.31
應收政府學費差額補助	$ 311,000	$ 0
應收延長照顧服務收入	3,860	5,310
合　　計	$ 314,860	$ 5,310

（二）其他應收款

	115.7.31	114.7.31
應收專案補助收入	$ 130,000	$ 64,608

（三）預付費用

	115.7.31	114.7.31
預付保險費	$ 674	$ 319

（四）應付帳款

	115.7.31	114.7.31
應付餐點費	$ 76,050	$ 83,299
應付教保材料費	2,057	5,767
應付日常消耗品	0	4,440
合　　計	$ 78,107	$ 93,506

（五）應付費用

	115.7.31	114.7.31
應付薪資、獎金	$ 706,665	$ 775,400
應付勞健保費、勞退金提撥	190,011	243,044
應付水電瓦斯、電話費等	3,400	3,612
應付其他費用	110,164	51,004
合　　計	$ 1,010,240	$ 1,073,060

（六）其他應付款

	115.7.31	114.7.31
應付專案補助支出	$ 6,200	$ 0
應付五日未上課退費	2,136	2,028
應退專案補助溢收款	194,439	0
合　　計	$ 202,775	$ 2,028

（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。115年7月31日之餘絀總額概況如下：

	115.7.31
107-110學年度累積餘絀	$ 1,867,988
111-113學年度累積餘絀	3,346,358
114學年度本期餘絀	776,489
合　　計	$ 5,990,835

2. 115年7月31日賸餘款概況如下：

	115.7.31
資遣費準備金	$ 309,965
業務發展準備金	2,000,000
累積餘絀	5,990,835
合　　計	$ 8,300,800

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
財團法人伊甸社會福利基金會	為本園之辦理單位
財團法人伊甸社會福利基金會附設企業部	為本園之辦理單位之關係企業
財團法人伊甸社會福利基金會附設台中市迦南園烘焙庇護工場	為本園之辦理單位之關係企業

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	
	114學年度	113學年度	115.7.31	114.7.31
行政管理費	$ 153,020	$ 202,818	$ 153,020	$ 202,818
購買禮盒	7,167	29,180	0	17,620
	$ 160,187	$ 231,998	$ 153,020	$ 220,438

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，委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理非營利幼兒園，四學年度契約期間至114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115年8月1日起至119年7月31日止，契約期間之總營運成本為新台幣47,629,264元，扣除前期餘絀後總營運成本為新台幣40,910,352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

	114學年度	
	收入	支出
配置教師助理員補助經費	$ 1,618,405	$ 1,618,405
早期療育或專業輔導經費	104,000	104,000
導師職務加給補助	11,000	11,000
專業學習社群經費	30,000	30,000
公共化幼兒園圖書經費	100,000	100,000
教師節禮卷	16,000	16,000
薪資差額補助經費	269,805	269,805
113年績效獎金	110,000	110,000
在職進修特教專業經費	10,000	10,000
合計	$ 2,269,210	$ 2,269,210

（二）代收代付收入及支出明細表

	114學年度	
	收入	支出
學生團保保費	$ 31,276	$ 31,276

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

114及113學年度收入明細表

114學年度

項　　目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入				
教保費收入(家長繳費)	$ 1,728,000	$ 1,105,207	($ 622,793)	63.96%
教保費收入(政府學費差額補助)	8,951,904	9,592,085	640,181	107.15%
	$10,679,904	$ 10,697,292	$ 17,388	100.16%
減：五日未上課退費		(26,610)		
腸病毒退費		(900)		
轉學/轉出退費		(12,500)		
教保費收入合計		$ 10,657,282		
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		81,110		
逾時照顧服務收入		30		
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		$ 81,140		
利息收入		$ 107,747		
其他收入				
專案補助收入		2,269,210		
代收代付收入		31,276		
其他收入合計		$ 2,300,486		
收入合計	$10,679,904	$ 13,146,655	$2,466,751	123.10%

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

114及113學年度收入明細表

項　　目	113學年度 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)	$ 2,016,000	$ 1,259,000	($ 757,000)	62.45%
教保費收入(政府學費差額補助)	10,443,888	11,986,504	1,542,616	114.77%
	$12,459,888	$ 13,245,504	$ 785,616	106.31%
減：五日未上課退費		(24,020)		
腸病毒退費		(8,194)		
轉學/轉出退費		(8,150)		
政府學費差額補助退費		(845,601)		
教保費收入合計		$ 12,359,539		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入				
延長照顧服務收入		113,550		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入合計		$ 113,550		
利息收入		$ 97,624		
其他收入				
專案補助收入		1,767,917		
代收代付收入		29,301		
其他收入合計		$ 1,797,218		
收入合計	$12,459,888	$ 14,367,931	$1,908,043	115.31%

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

114及113學年度支出明細表

項　　目	114學年度 預算數	決算數	差異數	執行率	
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	$ 4,801,289	$ 4,252,290	($ 548,999)	88.57%	
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資	618,084	551,420	(66,664)	89.21%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,483,002	1,406,208	(76,794)	94.82%	
加班費	685,080	367,025	(318,055)	53.57%	
勞、健保費	940,850	795,101	(145,749)	84.51%	
保險費	11,000	46,829	35,829	425.72%	註一
勞退金提撥	368,124	378,150	10,026	102.72%	註一
自強活動	11,000	0	(11,000)	0.00%	
健康檢查	11,000	6,800	(4,200)	61.82%	
代課費及代班費	162,000	112,824	(49,176)	69.64%	
資遣費準備金	51,128	51,128	0	100.00%	
人事費合計	9,142,557	7,967,775	(1,174,782)	87.15%	
業務費					
活動費	95,000	107,744	12,744	113.41%	註二
研習、進修	22,000	18,375	(3,625)	83.52%	
水費	26,000	7,200	(18,800)	27.69%	
電費	90,000	78,000	(12,000)	86.67%	
瓦斯	32,000	11,545	(20,455)	36.08%	
保全	60,000	19,197	(40,803)	32.00%	
辦公文具	18,000	12,583	(5,417)	69.91%	
事務機器耗材	60,000	34,511	(25,489)	57.52%	
電話費(含ADSL)	45,000	40,946	(4,054)	90.99%	
郵資	7,200	5,291	(1,909)	73.49%	
文宣費(一般文宣)	10,000	11,000	1,000	110.00%	註二
文宣費(園刊)	27,500	14,040	(13,460)	51.05%	
攝影照片	9,000	0	(9,000)	0.00%	
園務特支	39,000	41,329	2,329	105.97%	註二
差旅費	20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計	560,700	401,761	(158,939)	71.65%	
材料費					
教保材料費	172,800	152,770	(20,030)	88.41%	
日常消耗用品	43,200	45,155	1,955	104.53%	註三
藥品費	5,040	4,805	(235)	95.34%	
餐點費	1,036,800	983,327	(53,473)	94.84%	
材料費合計	1,257,840	1,186,057	(71,783)	94.29%	

項　　目	114學年度 預算數	決算數	差異數	執行率	
維護及修繕購置費					
修繕費	85,000	49,897	(35,103)	58.70%	
園舍消毒、清潔	25,000	12,000	(13,000)	48.00%	
火險	8,000	522	(7,478)	6.53%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	100,800	124,859	24,059	123.87%	註四
維護及修繕購置費合計	218,800	187,278	(31,522)	85.59%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	28,913	(4,729)	85.94%	
行政管理費	181,854	181,854	0	100.00%	
雜支、行政管理費及業務發展費合計	215,496	210,767	(4,729)	97.81%	
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		116,042			
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		116,042			
其他支出					
專案補助支出		2,269,210			
代收代付支出		31,276			
其他支出合計		2,300,486			
支出合計		$12,370,166			

項　　目	113學年度 預算數	決算數	差異數	執行率	
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	$4,696,016	$4,204,136	($ 491,880)	89.53%	
學前特教師(含職務加給)、社工人員、護理人員薪資	603,045	624,510	21,465	103.56%	註一
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,460,525	1,438,371	(22,154)	98.48%	
加班費	670,956	402,714	(268,242)	60.02%	
勞、健保費	921,377	777,987	(143,390)	84.44%	
保險費	11,000	46,700	35,700	424.55%	註一

項　　目	113學年度 預算數	決算數	差異數	執行率	
勞退金提撥	360,504	358,220	(2,284)	99.37%	
自強活動	11,000	11,000	0	100.00%	
健康檢查	1,000	2,850	1,850	285.00%	註一
代課費及代班費	162,000	101,778	(60,222)	62.83%	
資遣費準備金	50,071	50,071	0	100.00%	
人事費合計	8,947,494	8,018,337	(929,157)	89.62%	
業務費					
活動費	95,000	94,867	(133)	99.86%	
研習、進修	22,000	20,675	(1,325)	93.98%	
水費	26,000	7,200	(18,800)	27.69%	
電費	90,000	78,000	(12,000)	86.67%	
瓦斯	32,000	10,590	(21,410)	33.09%	
保全	60,000	14,496	(45,504)	24.16%	
辦公文具	18,000	18,669	669	103.72%	註二
事務機器耗材	60,000	43,921	(16,079)	73.20%	
電話費(含ADSL)	45,000	42,985	(2,015)	95.52%	
郵資	7,200	7,281	81	101.12%	註二
文宣費(一般文宣)	10,000	9,940	(60)	99.40%	
文宣費(園刊)	27,500	0	(27,500)	0.00%	
攝影照片	9,000	5,196	(3,804)	57.73%	
園務特支	39,000	37,907	(1,093)	97.20%	
差旅費	20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計	560,700	391,727	(168,973)	69.86%	
材料費					
教保材料費	201,600	171,030	(30,570)	84.84%	
日常消耗用品	50,400	62,565	12,165	124.14%	註五
藥品費	5,880	7,850	1,970	133.50%	註六
餐點費	1,209,600	1,065,369	(144,231)	88.08%	
材料費合計	1,467,480	1,306,814	(160,666)	89.05%	
維護及修繕購置費					
修繕費	85,000	77,084	(7,916)	90.69%	
園舍消毒、清潔	25,000	5,840	(19,160)	23.36%	
火險	8,000	421	(7,579)	5.26%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	117,600	87,592	(30,008)	74.48%	
維護及修繕購置費合計	235,600	170,937	(64,663)	72.55%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	31,570	(2,072)	93.84%	
行政管理費	202,818	202,818	0	100.00%	

項　　目	113學年度 預算數	決算數	差異數	執行率
雜支、行政管理費及業務發展費合計	236,460	234,388	(2,072)	99.12%
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		131,466		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		131,466		
其他支出				
專案補助支出		1,767,917		
代收代付支出		29,301		
其他支出合計		1,797,218		
支出合計		$12,050,887		

（註一） 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算，各細項金額合計於總預算內，勻支情形符合規定。

（註二） 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，該細項超支金額足以在業務費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。

（註三） 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，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。

（註四） 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費等勻支。經核算，該細項超支金額足以在維護費及修繕費購置費總預算內相互勻支，其勻支情形符合規定。

（註五） 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費各細項經費倘有不足，應優先於材料費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。113學年度日常消耗用品預算數為50,400元，實際支出數為62,565元，超支金額為12,165元，因其超過規定勻支上限，依規定報經主

管機關同意，自教保材料費流入12,500元之經費，流用後日常消耗用品則無超支。

（註六） 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費各細項經費倘有不足，應優先於材料費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。113學年度藥品費預算數為5,880元，實際支出數為7,850元，超支金額為1,970元，因其超過規定勻支上限，依規定報經主管機關同意，自教保材料費流入2,000元之經費，流用後藥品費則無超支。

《會計財務簽證報告共同必要揭露資料內容》

連續四學年收支餘絀對照表

單位名稱：臺中市中華非營利幼兒園　　資料期間：114學年度

項目		(合約第一年) 111 學年執行數				(合約第二年) 112 學年執行數				(合約第三年) 113 學年執行數				(合約第四年) 114 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異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	總預算	總決算數	總決算數與總預算數之差異	執行率%
		1	2	3=2−1	x1=2/1	7	8	9=8−7	x2=8/7	13	14	15=14−13	x3=14/13	19	20	21=20−19	x4=20/19	A	B	C=B−A	x5=B/A
4	**收入**	**10,315,080**	**11,765,430**	**1,450,350**	**114.06**	**10,315,080**	**11,986,040**	**1,670,960**	**116.20**	**12,456,888**	**14,387,931**	**1,908,043**	**115.31**	**10,570,904**	**13,146,655**	**2,466,751**	**123.10**	**43,769,952**	**51,288,056**	**7,496,104**	**117.13**
4100	教保費收入	10,315,080	11,223,352	908,272	108.81	10,315,080	10,181,470	(133,610)	98.70	12,459,888	13,245,504	785,616	105.31	10,570,904	10,697,292	17,388	100.16	43,769,952	45,347,618	1,577,666	103.60
410001	教保費收入(家長繳費)	2,160,000	1,202,188	(957,812)	55.66	2,160,000	1,278,703	(881,297)	59.20	2,016,000	1,259,000	(757,000)	62.45	1,728,000	1,105,207	(622,793)	63.96	8,064,000	4,845,098	(3,218,902)	60.08
410002	教保費收入(政府學費差額補助)	8,155,080	10,021,164	1,866,084	122.88	8,155,080	8,902,767	747,687	109.17	10,443,888	11,986,504	1,542,616	114.77	8,951,904	9,592,085	640,181	107.15	35,705,952	40,502,520	4,796,568	113.43
4200	延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入		115,170	115,170	-	-	86,590	86,590	-	-	113,550	113,550	-	-	81,140	81,140	-	-	396,450	396,450	-
420001	延長照顧服務收入		115,170	115,170	-	-	86,590	86,590	-	-	113,550	113,550	-	-	81,110	81,110	-	-	396,420	396,420	-
420002	停托日照顧服務收入		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420003	逾時照顧服務收入		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	30	-	-	30	30	-
4300	利息收入	-	37,550	37,550	-	-	69,439	69,439	-	-	97,624	97,624	-	-	107,747	107,747	-	-	312,360	312,360	-
4400	其他收入	-	1,401,115	1,401,115	-	-	1,701,133	1,701,133	-	-	1,797,218	1,797,218	-	-	2,300,486	2,300,486	-	-	7,199,952	7,199,952	-
440001	專案補助收入	-	1,368,615	1,368,615	-	-	1,673,545	1,673,545	-	-	1,767,917	1,767,917	-	-	2,269,210	2,269,210	-	-	7,079,287	7,079,287	-
440002	代收補助收入	-	3,954	3,954	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,054	3,054	-
440003	代收代付收入	-	28,546	28,546	-	-	27,588	27,588	-	-	29,301	29,301	-	-	31,276	31,276	-	-	116,711	116,711	-
440004	呆帳收回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
440007	其他收入-其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4500	教保費收入減項	-	(1,011,757)	(1,011,757)	-	-	(52,592)	(52,592)	-	-	(885,965)	(885,965)	-	-	(40,010)	(40,010)	-	-	(1,990,324)	(1,990,324)	-
450001	五日未上課退費	-	(97,800)	(97,800)	-	-	(28,945)	(28,945)	-	-	(24,020)	(24,020)	-	-	(26,610)	(26,610)	-	-	(177,375)	(177,375)	-
450002	腸病毒退費	-	-	-	-	-	(943)	(943)	-	-	(8,194)	(8,194)	-	-	(900)	(900)	-	-	(10,037)	(10,037)	-
450003	轉學/轉出退費	-	(20,600)	(20,600)	-	-	(22,704)	(22,704)	-	-	(8,150)	(8,150)	-	-	(12,500)	(12,500)	-	-	(63,954)	(63,954)	-
450004	政府學費差額補助退費	-	(893,357)	(893,357)	-	-	-	-	-	-	(845,601)	(845,601)	-	-	-	-	-	-	(1,738,958)	(1,738,958)	-
4600	延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
460001	延長照顧服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
460002	停托日照顧服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
460003	逾時照顧服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	**支出**	**10,539,905**	**11,306,412**	**766,507**	**107.27**	**10,728,637**	**11,415,744**	**689,107**	**106.42**	**11,447,734**	**12,050,887**	**603,153**	**105.27**	**11,395,393**	**12,370,166**	**974,773**	**108.55**	**44,109,669**	**47,143,209**	**3,033,540**	**106.88**
61	**人事費**	**8,153,563**	**7,418,603**	**(734,960)**	**90.99**	**8,340,295**	**7,485,987**	**(854,308)**	**89.76**	**8,947,494**	**8,018,387**	**(929,157)**	**89.62**	**9,142,557**	**7,987,775**	**(1,174,782)**	**87.15**	**34,583,909**	**30,890,702**	**(3,693,207)**	**89.32**
6101	園長及教保服務人員薪資	4,312,941	3,428,074	(884,867)	79.48	4,414,190	4,067,945	(346,245)	92.16	4,698,016	4,204,136	(491,880)	89.53	4,891,289	4,252,290	(548,999)	88.57	18,224,436	15,052,445	(2,271,991)	87.53
	園長薪資(含職務加給)	807,017	344,347	(462,670)	42.67	821,475	782,099	(39,376)	95.21	869,387	853,230	(16,157)	98.14	884,426	887,417	2,991	100.34	3,382,305	2,867,093	(515,212)	84.77
	組長職務加給	70,200	62,400	(7,800)	88.89	70,200	63,856	(6,344)	90.96	73,008	66,030	(6,978)	90.44	73,008	66,840	(6,168)	91.55	286,416	259,125	(27,290)	90.47
	教師及教保員薪資	3,435,724	3,021,327	(414,397)	87.94	3,522,515	3,221,990	(300,525)	91.47	3,753,621	3,284,876	(468,745)	87.51	3,843,855	3,298,033	(545,822)	85.80	14,555,715	12,826,225	(1,729,490)	88.12
	助理教保員薪資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6102	學術特教/社工/護理師薪資	550,935	506,278	(44,657)	91.89	585,394	470,385	(95,009)	83.20	603,045	624,510	21,465	103.56	618,084	551,420	(66,664)	89.21	2,337,458	2,152,593	(184,865)	92.09
	護理師(士)薪資	550,935	506,278	(44,657)	91.89	565,394	470,385	(95,009)	83.20	603,045	624,510	21,465	103.56	618,084	551,420	(66,664)	89.21	2,337,458	2,152,593	(184,865)	92.09
6103	會計/總務/廚工/清潔薪資	1,347,085	1,331,802	(15,283)	98.87	1,388,765	1,370,285	(1,520	100.11	1,480,525	1,438,371	(22,154)	98.48	1,483,002	1,406,208	(76,794)	94.82	5,659,377	5,546,666	(112,711)	98.01
	會計/總務人員薪資	498,677	480,772	(17,905)	96.41	505,899	495,165	(10,734)	97.88	533,655	512,810	(20,845)	96.09	541,188	516,138	(25,050)	95.37	2,079,419	2,004,885	(74,534)	96.42
	廚工薪資	500,310	490,745	(9,565)	98.09	507,548	505,200	(2,247)	99.56	535,370	538,557	3,187	100.60	542,880	487,484	(55,405)	89.79	2,086,115	2,022,085	(64,030)	96.93
	清潔薪資	348,098	360,285	12,187	103.50	355,320	369,821	14,501	104.08	391,500	387,004	(4,496)	98.85	398,925	402,586	3,661	100.92	1,493,843	1,519,696	25,853	101.73
6104	加班費	616,440	311,912	(304,528)	50.60	630,168	317,666	(312,502)	50.41	670,956	402,714	(268,242)	60.02	685,080	367,025	(318,055)	53.57	2,602,644	1,399,317	(1,203,327)	53.77
6105	勞、健保費	781,457	742,810	(38,647)	95.05	798,736	729,298	(69,438)	91.31	921,377	777,987	(143,390)	84.44	940,850	795,101	(145,749)	84.51	3,442,420	3,045,196	(397,224)	88.46
	勞保費	488,456	429,887	(58,569)	91.77	478,812	446,514	(32,298)	93.25	530,856	480,110	(50,746)	90.44	542,076	477,529	(64,547)	88.09	2,020,200	1,834,040	(186,160)	90.79
	健保費	285,432	274,339	(11,093)	96.11	291,744	269,736	(22,008)	92.46	360,516	281,508	(78,908)	78.11	368,136	301,202	(66,934)	81.82	1,305,828	1,126,885	(178,943)	86.30
	健保補充保費	27,569	38,584	11,015	139.95	28,180	13,048	(15,132)	46.30	30,005	16,269	(13,736)	54.22	30,638	16,370	(14,268)	53.43	116,392	84,271	(32,121)	72.40
6106	保險費	11,000	43,080	32,080	391.64	11,000	45,394	34,394	412.67	11,000	46,700	35,700	424.55	11,000	46,829	35,829	425.72	44,000	182,003	138,003	413.64
6107	勞退金提繳	331,248	338,837	7,589	102.29	338,568	331,852	(6,716)	98.02	360,504	358,220	(2,284)	99.37	338,124	378,150	10,026	102.72	1,398,444	1,407,059	8,615	100.62
6108	自強活動	11,000	10,946	(54)	99.51	11,000	8,000	(3,000)	72.73	11,000	11,000	-	100.00	11,000	-	(11,000)	-	44,000	29,946	(14,054)	68.06
6109	健康檢查	1,000	6,600	5,600	660.00	11,000	3,850	(7,150)	35.00	1,000	2,850	1,850	285.00	11,000	6,800	(4,200)	61.82	24,000	20,100	(3,900)	83.75
6111	代課費及代班費	144,450	652,257	507,807	451.55	144,450	94,288	(50,162)	65.27	162,000	101,778	(60,222)	62.83	162,000	112,824	(49,176)	69.64	612,900	961,147	348,247	156.82
	代課費	86,670	648,673	562,003	748.44	86,670	85,504	(1,166)	98.65	97,200	90,103	(7,097)	92.70	97,200	92,244	(4,956)	94.90	367,740	916,524	548,784	249.23
	代班費	57,780	3,584	(54,196)	6.20	57,780	8,784	(48,996)	15.20	64,800	11,675	(53,125)	18.02	64,800	20,580	(44,220)	31.76	245,160	44,623	(200,537)	18.20
6112	資遣費	46,007	46,007	-	100.00	47,024	47,024	-	100.00	50,071	50,071	-	100.00	51,128	51,128	-	100.00	194,230	194,230	-	100.00
62	**業務費**	**569,700**	**340,152**	**(220,548)**	**60.87**	**560,700**	**382,794**	**(177,906)**	**68.27**	**560,700**	**391,727**	**(168,973)**	**69.86**	**560,700**	**401,761**	**(158,939)**	**71.65**	**2,242,800**	**1,516,434**	**(726,366)**	**67.61**
6201	活動費	95,000	89,272	(5,728)	93.97	95,000	89,363	(5,637)	94.07	95,000	94,867	(133)	99.86	95,000	107,744	12,744	113.41	380,000	381,246	1,246	100.33
6204	研習、進修	22,000	24,800	2,800	112.73	22,000	12,545	(9,455)	57.02	22,000	20,675	(1,325)	93.98	22,000	18,375	(3,625)	83.52	88,000	76,395	(11,605)	86.81
6205	水費、電費及瓦斯	148,000	95,910	(52,090)	64.80	148,000	95,910	(52,090)	64.80	148,000	95,790	(52,210)	64.72	148,000	96,745	(51,255)	65.37	592,000	384,355	(207,645)	64.92
620501	水費	26,000	7,200	(18,800)	27.69	26,000	7,200	(18,800)	27.69	26,000	7,200	(18,800)	27.69	26,000	7,200	(18,800)	27.69	104,000	28,800	(75,200)	27.69
620502	電費	90,000	78,000	(12,000)	86.67	90,000	78,000	(12,000)	86.67	90,000	78,000	(12,000)	86.67	90,000	78,000	(12,000)	86.67	360,000	312,000	(48,000)	86.67
620503	瓦斯	32,000	10,710	(21,290)	33.47	32,000	10,710	(21,290)	33.47	32,000	10,590	(21,410)	33.09	32,000	11,545	(20,455)	36.08	128,000	43,555	(84,445)	34.03
6206	視察支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6207	保全	60,000	-	(60,000)	-	60,000	33,360	(26,640)	55.60	60,000	14,496	(45,504)	24.16	60,000	10,197	(49,803)	32.00	240,000	67,353	(172,647)	27.95

《會計財務簽證報告共同必要揭露資料內容》

連續四學年收支餘絀對照表

單位名稱：臺中市中華非營利幼兒園　　資料期間:114學年度

項目		（台約第一年）111 學年執行數				（台約第二年）112 學年執行數				（台約第三年）113 學年執行數				（台約第四年）114 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異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	總預算	總決算數	總決算數與總預算數之差異	執行率%
6208	辦公文具	18,000	12,139	(5,861)	67.44	18,000	11,346	(6,654)	63.03	18,000	18,669	669	103.72	18,000	12,583	(5,417)	69.91	72,000	54,737	(17,263)	76.02
6209	事務機器耗材	60,000	43,110	(16,890)	71.85	60,000	43,736	(16,264)	72.89	60,000	43,921	(16,079)	73.20	60,000	34,511	(25,489)	57.52	240,000	165,278	(74,722)	68.87
6210	電話費(含ADSL)	45,000	36,000	(9,000)	80.00	45,000	44,150	(850)	98.11	45,000	42,985	(2,015)	95.52	45,000	40,946	(4,054)	90.99	180,000	164,081	(15,919)	91.16
6211	郵資	7,200	6,218	(982)	86.36	7,200	5,061	(1,539)	78.63	7,200	7,281	81	101.13	7,200	5,291	(1,909)	73.49	28,800	24,451	(4,349)	84.90
6212	文宣費	37,500	10,380	(27,120)	27.68	37,500	6,070	(31,430)	16.19	37,500	9,940	(27,560)	26.51	37,500	25,040	(12,460)	66.77	150,000	51,430	(98,570)	34.29
621201	文宣費(一般文宣)	10,000	3,180	(6,820)	31.80	10,000	670	(9,330)	6.70	10,000	9,940	(60)	99.40	10,000	11,000	1,000	110.00	40,000	24,790	(15,210)	61.98
621202	文宣費(園刊)	27,500	7,200	(20,300)	26.18	27,500	5,400	(22,100)	19.64	27,500	-	(27,500)	-	27,500	14,040	(13,460)	51.05	110,000	26,640	(83,360)	24.22
6213	攝影照片	9,000	1,835	(7,165)	20.39	9,000	1,760	(7,240)	19.56	9,000	5,196	(3,804)	57.73	9,000	-	(9,000)	-	36,000	8,791	(27,209)	24.42
6214	園務特支	39,000	19,088	(19,912)	48.94	39,000	34,763	(4,237)	89.14	39,000	37,907	(1,093)	97.20	39,000	41,328	2,328	105.97	156,000	133,087	(22,913)	85.31
6215	基本費	20,000	1,400	(18,600)	7.00	20,000	4,100	(15,900)	20.50	20,000	-	(20,000)	-	20,000	-	(20,000)	-	80,000	5,500	(74,500)	6.88
63	**場地使用費**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6301	公共事務管理費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6302	土地、建物、設施與設備之租金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64	**材料費**	**1,356,300**	**1,442,010**	**86,610**	**106.39**	**1,356,300**	**1,341,822**	**(14,478)**	**98.93**	**1,467,480**	**1,308,814**	**(158,666)**	**89.05**	**1,257,840**	**1,186,057**	**(71,783)**	**94.29**	**5,437,920**	**5,277,603**	**(160,317)**	**97.05**
6401	教保材料費	216,000	270,442	54,442	125.20	216,000	165,932	(50,068)	76.40	201,600	171,030	(30,570)	84.84	172,800	152,770	(20,030)	88.41	806,400	759,274	(47,126)	94.15
6402	日常消耗用品	54,000	40,106	(13,894)	74.27	54,000	44,280	(9,720)	82.00	50,400	62,565	12,165	124.14	43,200	45,155	1,955	104.53	201,600	192,106	(9,494)	95.29
6403	熊出費	6,300	4,843	(1,457)	76.87	6,300	5,238	(1,062)	83.14	5,880	7,850	1,970	133.50	5,040	4,805	(235)	95.34	23,520	22,735	(784)	96.67
6404	餐點費	1,080,000	1,127,519	47,519	104.40	1,080,000	1,127,272	47,272	104.38	1,209,600	1,065,369	(144,231)	88.08	1,036,800	983,327	(53,473)	94.84	4,406,400	4,303,487	(102,913)	97.66
65	**維護費**	**118,000**	**72,218**	**(45,782)**	**61.20**	**118,000**	**34,040**	**(83,960)**	**28.85**	**118,000**	**83,345**	**(34,655)**	**70.63**	**118,000**	**62,419**	**(55,581)**	**52.90**	**472,000**	**252,022**	**(219,978)**	**53.39**
6501	修繕費	85,000	55,293	(29,707)	65.05	85,000	22,230	(62,770)	26.15	85,000	77,084	(7,916)	90.69	85,000	49,807	(35,193)	58.70	340,000	204,504	(135,496)	60.15
6502	園舍清香、清潔	25,000	16,555	(8,445)	66.22	25,000	11,288	(13,712)	45.15	25,000	5,840	(19,160)	23.36	25,000	12,000	(13,000)	48.00	100,000	45,883	(54,317)	45.88
6503	火險	8,000	370	(7,630)	4.63	8,000	522	(7,478)	6.53	8,000	421	(7,579)	5.26	8,000	522	(7,478)	6.53	32,000	1,835	(30,165)	5.73
66	**修繕購置費**	**126,000**	**205,322**	**79,322**	**162.95**	**126,000**	**135,966**	**9,966**	**107.91**	**117,600**	**87,592**	**(30,008)**	**74.48**	**100,800**	**124,859**	**24,059**	**123.87**	**470,400**	**553,739**	**83,339**	**117.72**
6504	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	126,000	205,322	79,322	162.95	126,000	135,966	9,966	107.91	117,600	87,592	(30,008)	74.48	100,800	124,859	24,059	123.87	470,400	553,739	83,339	117.72
66	**雜支、行政管理費及業務發展費**	**225,342**	**223,265**	**(2,077)**	**99.08**	**225,342**	**205,645**	**(19,697)**	**91.26**	**236,460**	**234,388**	**(2,072)**	**99.12**	**215,496**	**210,767**	**(4,729)**	**97.81**	**902,640**	**874,965**	**(28,575)**	**96.83**
6601	雜支	33,642	31,565	(2,077)	93.83	33,642	13,945	(19,697)	41.45	33,642	31,570	(2,072)	93.84	33,642	28,913	(4,729)	85.94	134,568	105,993	(28,575)	78.77
6602	行政管理費	191,700	191,700	-	100.00	191,700	191,700	-	100.00	202,818	202,818	-	100.00	181,854	181,854	-	100.00	768,072	768,072	-	100.00
6603	業務發展費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6609	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	營運成本總計	**10,539,805**	**9,702,470**	**(837,435)**	**92.05**	**10,726,637**	**9,588,254**	**(1,140,383)**	**89.37**	**11,447,734**	**10,122,203**	**(1,325,531)**	**88.42**	**11,395,393**	**9,953,638**	**(1,441,755)**	**87.35**	**44,109,689**	**39,364,565**	**(4,745,104)**	**89.24**
67	**延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出**		**202,827**	**202,827**	**-**		**128,357**	**128,357**	**-**		**131,466**	**131,466**	**-**		**116,042**	**116,042**	**-**		**578,692**	**578,692**	**-**
6701	延長照顧服務支出		202,827	202,827	-		128,357	128,357	-		131,466	131,466	-		116,042	116,042	-		578,692	578,692	-
6702	停托日照顧服務支出		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
6703	逾時照顧服務支出		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
68	**其他支出**		**1,401,115**	**1,401,115**	**-**		**1,701,133**	**1,701,133**	**-**		**1,797,218**	**1,797,218**	**-**		**2,300,486**	**2,300,486**	**-**		**7,199,952**	**7,199,952**	**-**
6801	專案補助支出		1,368,615	1,368,615	-		1,673,545	1,673,545	-		1,767,917	1,767,917	-		2,269,210	2,269,210	-		7,079,287	7,079,287	-
6802	代收補助支出		3,954	3,954	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		3,954	3,954	-
6803	代收代付支出		28,546	28,546	-		27,588	27,588	-		29,301	29,301	-		31,276	31,276	-		116,711	116,711	-
69	**損失**		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
6901	流動損失		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
	本 期 餘 絀	**(224,825)**	**459,018**	**683,843**	**(204.17)**	**(411,557)**	**570,298**	**981,853**	**(138.57)**	**1,012,154**	**2,317,044**	**1,304,890**	**228.92**	**(715,489)**	**776,489**	**1,491,978**	**(108.53)**	**(339,717)**	**4,122,847**	**4,462,564**	**(1,213.61)**
69	**加：業務發展費提列數**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69	**減：業務發展費動支數**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69	**加除業務發展費之本期餘絀**	**(224,825)**	**459,018**	**683,843**	**(204.17)**	**(411,557)**	**570,298**	**981,853**	**(138.57)**	**1,012,154**	**2,317,044**	**1,304,890**	**228.92**	**(715,489)**	**776,489**	**1,491,978**	**(108.53)**	**(339,717)**	**4,122,847**	**4,462,564**	**(1,213.61)**
	加：資遣費準備金(總預算)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69	**加：延長契約期間工作人員薪酬之人事**	**289,224**	**-**	**289,224**	**-**	**426,614**	**-**	**426,614**	**-**	**563,990**	**-**	**563,990**	**-**	**701,339**	**-**	**701,339**	**-**	**1,981,167**	**-**	**(1,981,167)**	**-**
	加：改善教學設施、設備(總預算)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69	**加除業務發展費及執行前一學年度累計餘絀之本期餘絀　(如110學年新設園合約為第一年不需填寫欄位)**	**64,399**	**459,018**	**(394,619)**	**-**	**15,057**	**570,298**	**1,408,467**	**-**	**1,576,144**	**2,317,044**	**1,868,880**	**-**	**(14,150)**	**776,489**	**2,193,317**	**-**	**1,641,450**	**4,122,847**	**2,481,397**	**-**

臺中市中華非營利幼兒園
(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)
代管財產清冊暨盤點表-代管中華國小財產

115/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
3010301-34-3001388	煙罩	煙罩、排風管、風車馬達、排煙系統	1	座	1070917	14,092	10	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3013101-13-3001389	低溫冷凍櫃	冷凍櫃	1	式	1070917	6,503	10	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3010113-19-3001390	台車	雙層工作台車	1	套	1070917	2,384	10	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3010305-16-3001391	油槽	不鏽鋼截油槽	1	台	1070917	7,751	15	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3013601-18-3001392	置物架	置物櫃	1	架	1070917	9,993	15	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3100901-028-3001393	平面鋼板	不鏽鋼壁板	1	塊	1070917	252	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3010914-3001394	鍋爐類加熱及其他加熱設備	煎爐	1	台	1070917	130	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012003-04-3001395	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	1070917	8,675	10	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012003-04-3001396	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	1070917	8,675	10	204幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012003-04-3001397	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	1070917	8,675	10	204幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012003-04-3001398	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	1070917	8,675	10	205幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012003-04-3001399	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	1070917	8,675	10	205幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012003-04-3001400	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	1070917	8,675	10	303幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012003-04-3001401	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	1070917	8,675	10	303幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012003-04-3001402	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	1070917	8,675	10	304幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012003-04-3001403	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	1070917	8,675	10	304幼兒園	詹豐如	115.1.12
3130201-05-3001435	油煙分離器	廚房排煙加水洗油煙池 油煙池	1	臺	1080314	4,561	8	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
314010407-3001561	伺服器	網儲SYNOLOGY DS220+	1	台	1110629	4,576	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012607-08-0000013002076	空氣滅菌清淨機	LG AS651DDYO	1	台	1140630	18,624	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012607-08-0000023002077	空氣滅菌清淨機	LG AS651DDYO	1	台	1140630	18,624	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012607-08-0000033002078	空氣滅菌清淨機	LG AS651DDYO	1	台	1140630	18,624	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012607-08-0000043002079	空氣滅菌清淨機	LG AS651DDYO	1	台	1140630	18,624	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3012607-08-0000053002080	空氣滅菌清淨機	LG AS651DDYO	1	台	1140630	18,624	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
3100508-170-0000013002097	燈座	站立式燈箱	1	件	1150612	25,500	5	川堂1	詹豐如	115.7.14
3100508-170-0000013002098	燈座	五面金壓克力單面懸吊式燈箱	1	件	1150612	24,500	5	川堂1	詹豐如	115.7.14
3100508-170-0000013002099	不鏽鋼模	不鏽鋼玩偶(烤漆立體雙面貼UV輸出)	1	件	1150612	38,500	10	川堂1	詹豐如	115.7.14
3100508-170-0000013002100	不鏽鋼模	不鏽鋼玩偶(烤漆立體雙面貼UV輸出)	1	件	1150612	38,500	10	川堂1	詹豐如	115.7.14
3100508-170-0000013002101	真空式夾板	新兵阿面真空板	1	件	1150612	13,000	5	川堂1	詹豐如	115.7.14
5010301-01A-5001190	桌	辦公桌椅和屏風	1	張	1070816	7,851	10	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5030810-5001207	文學	幼兒圖書	1	冊	1070821	137	3	204幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010305-04-5001208	床頭櫃	棉被置物櫃	1	個	1070912	800	5	204幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010305-04-5001209	床頭櫃	棉被置物櫃	1	個	1070912	800	5	205幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010305-04-5001210	床頭櫃	棉被置物櫃	1	個	1070912	800	5	303幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010306-07-5001211	調理台	雙口炒台、炒台	1	組	1070917	140	6	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010306-04-5001212	鍋爐台	五抽蒸爐	1	個	1070917	158	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010306-08-5001213	餐具消毒櫃	餐具消毒櫃	1	具	1070917	438	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010110-19-5001214	飲水機	開水機	1	座	1070917	186	3	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010105-21-5001216	投影機	BenQ MW612	1	部	1070917	954	8	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010105-21-5001217	投影機	BenQ MW612	1	部	1070917	954	8	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010504-10-5001225	鐵捲門	電動電捲門 電捲門	1	座	1080314	12,538	10	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010403-13-5001297	其他弦樂器	奧福樂器組	1	批	1110428	100	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010307-5001298	康樂(體育)用具	體適能教具	1	組	1110509	5,745	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010504-10-0000055001318	鐵捲門	電動鐵捲門	1	座	1120808	43,054	10	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010303-01B-0000545001320	櫥櫃	吊櫃160*40*120cm	1	個	1120809	5,494	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010303-01B-0000555001321	櫥櫃	吊櫃160*40*120cm	1	個	1120809	5,494	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010303-01B-0000565001322	櫥櫃	吊櫃160*40*120cm	1	個	1120809	5,494	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010303-01B-0000575001323	櫥櫃	吊櫃160*40*120cm	1	個	1120809	5,494	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010108-01-0000015001365	吸塵器	DYSON V10無線吸塵器	1	具	1130704	7,788	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010308-03-00000155001366	兒童精導教具	創意樂高教具組	1	套	1130704	11,346	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010307-81-0000015001367	跳高組	跳箱-全高80公分--一層20公分共四層	1	組	1130704	14,860	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010303-03-0000015001368	物品(料)架	移動雙面畫架	1	座	1130704	9,376	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010303-03-0000015001369	物品(料)架	移動雙面畫架	1	座	1130704	9,376	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010307-99-0000075001370	其他康樂設備	萬象組(童心園)	1	組	1130704	128	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010307-52-0000015001371	跳床	有扶手	1	臺	1130704	7,926	3	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010307-60-0000025001372	爬行鐵架	WEPLAY搖滾圈 6800KP4001.1-002	1	座	1130704	10,008	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010305-03-0000055001378	衣櫥(櫃)	移動式衣帽櫃ME08176	1	座	1140401	7,762	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
5010303-01B-0000585001379	櫥櫃	美食家廚房組KB1-WNS1A017-30	1	個	1140401	10,608	5	203幼兒園	詹豐如	115.1.12
		合計				547,246				

管理人：詹豐如　會計：張怡芬　園長：黃雅玲　負責人：董事長(9)陳宇昭

臺中市中華非營利幼兒園
(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)
代管財產清冊暨盤點表-代管中華國小物品
115/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60114-6002293	雜項用具	接待桌椅	1	個	1070814	9,850	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002294	雜項用具	保健床	1	個	1070814	9,900	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002295	雜項用具	辦公椅	1	個	1070814	2,000	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002296	雜項用具	辦公椅	1	個	1070814	2,000	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002297	雜項用具	辦公椅	1	個	1070814	2,000	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002298	雜項用具	辦公椅	1	個	1070814	2,000	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002299	雜項用具	辦公椅	1	個	1070814	2,000	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002300	雜項用具	辦公椅	1	個	1070814	2,000	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002301	雜項用具	公文檔案櫃	1	個	1070814	5,500	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60112-6002302	電器用具	數位相機	1	個	1070814	8,910	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002307	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	1070912	6,450	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002308	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	1070912	6,450	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002309	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	1070912	6,450	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002310	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	1070912	6,450	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002311	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	1070912	6,450	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002312	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	1070912	6,450	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002313	雜項用具	公佈欄	1	個	1070912	8,750	2	304幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002314	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002315	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002316	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002317	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002318	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002319	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002320	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002321	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002322	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002323	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002324	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002325	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002326	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002327	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002328	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002329	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002330	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002331	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002332	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002333	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002334	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002335	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002336	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002337	雜項用具	桌子	1	個	1070912	1,630	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002338	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002339	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002340	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002341	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002342	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002343	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002344	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002345	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002346	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002347	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002348	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002349	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002350	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002351	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002352	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002353	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002354	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002355	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002356	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002357	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002358	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002359	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002360	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002361	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002362	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002363	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002364	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002365	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002366	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002367	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002368	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002369	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002370	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13

臺中市中華非營利幼兒園
(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)
代管財產清冊暨盤點表-代管中華園小物品
115/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60114-6002371	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002372	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002373	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002374	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002375	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002376	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002377	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002378	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002379	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002380	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002381	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002382	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002383	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002384	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002385	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002386	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002387	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002388	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002389	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002390	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002391	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002392	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002393	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002394	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002395	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002396	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002397	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002398	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002399	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002400	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002401	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002402	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002403	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002404	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002405	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002406	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002407	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002408	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002409	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002410	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002411	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002412	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002413	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002414	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002415	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002416	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002417	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002418	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002419	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002420	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002421	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002422	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002423	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002424	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002425	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002426	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002427	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002428	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002429	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002430	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002431	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002432	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002433	雜項用具	椅子	1	個	1070912	595	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002434	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002438	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002439	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002440	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002441	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002442	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002443	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002444	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002446	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	出入口(警門)	詹豐如	115.1.13
60114-6002447	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13

臺中市中華非營利幼兒園
(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)
代管財產清冊暨盤點表-代管中華國小物品
115/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60114-6002448	雜項用具	教具櫃	1	個	1070912	3,460	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002449	雜項用具	圖書架	1	個	1070912	3,160	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002450	雜項用具	圖書架	1	個	1070912	3,160	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002451	雜項用具	圖書架	1	個	1070912	3,160	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002452	雜項用具	白板	1	個	1070912	5,435	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002453	雜項用具	白板	1	個	1070912	5,435	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002454	雜項用具	白板	1	個	1070912	5,435	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002455	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002456	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002457	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002458	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002459	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	204幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002460	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002461	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002462	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002463	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002464	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	205幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002465	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002466	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002467	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002468	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002469	雜項用具	餐具櫃	1	個	1070912	6,915	2	303幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002470	雜項用具	教具儲藏櫃架	1	個	1070912	5,040	5	304幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002471	雜項用具	教具儲藏櫃架	1	個	1070912	5,040	5	304幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002472	雜項用具	教具儲藏櫃架	1	個	1070912	5,040	5	304幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002473	雜項用具	高架圖書儲藏櫃	1	個	1070912	9,780	2	304幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002474	壁柱用具	滑道	1	個	1070912	6,057	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002475	雜項用具	雙水槽	1	個	1070912	6,710	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002476	雜項用具	單水槽	1	個	1070912	7,455	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002477	雜項用具	四層存放架	1	個	1070912	9,319	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002478	雜項用具	瓦斯輪格柵間	1	個	1070912	7,921	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002479	雜項用具	台車	1	個	1070912	8,853	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002480	雜項用具	煮飯鍋	1	個	1070912	3,728	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002481	雜項用具	煮飯鍋	1	個	1070912	3,728	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002482	雜項用具	工作臺	1	個	1070912	6,057	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60119-6002483	電腦設備	液晶螢幕	1	個	1070912	5,032	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002484	雜項用具	投影布幕	1	個	1070912	7,455	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002485	雜項用具	投影布幕	1	個	1070912	7,455	2	304幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6002486	雜項用具	熱水器	1	個	1070912	6,057	2	前西1樓女廁	詹豐如	115.1.13
60114-6002487	雜項用具	熱水器	1	個	1070912	6,057	2	前棟西2F女廁所	詹豐如	115.1.13
60109-6003449	照明用具	緊急照明燈	1	個	1090108	1,300	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60109-6003450	照明用具	緊急照明燈	1	個	1090108	1,300	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60109-6003451	照明用具	緊急照明燈	1	個	1090108	1,300	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60109-6003452	照明用具	緊急照明燈	1	個	1090108	1,300	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60109-6003453	照明用具	緊急照明燈	1	個	1090108	1,300	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60109-6003454	照明用具	緊急照明燈	1	個	1090108	1,300	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60106-6003830	傳音用具	TEV TA-300L無線行動擴音機	1	台	1110428	9,500	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60106-6003831	傳音用具	TEV TA-300L無線行動擴音機	1	台	1110428	9,500	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
60114-6003832	雜項用具	縫紉機-SINGER-2250	1	台	1110509	3,980	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
6130-6003829	辦公用具	金鈺保險箱AG-2535白	1	個	1110428	5,500	2	203幼兒園	詹豐如	115.1.13
						510,484				

管理人：詹豐如　會計：張怡芬　園長：黃雅玲　負責人：董事長(9)陳宇昭

臺中市中華非營利幼兒園
(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)
代管財產清冊暨盤點表-代管伊甸社會福利基金會財產

115/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
050000031403	黑板牆	黑板牆	1	座	1071101	4,700	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
060000027520	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	1071120	3,300	2	鴿子班	唐豐如	115.4.30
060000027521	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	1071120	3,300	2	鴿子班	唐豐如	115.4.30
060000027522	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	1071120	3,300	2	喜鵲班	唐豐如	115.4.30
060000027523	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	1071120	3,300	2	喜鵲班	唐豐如	115.4.30
060000027524	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	1071120	3,300	2	老鷹班	唐豐如	115.4.30
060000027525	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	1071120	3,300	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
060000027526	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	1071120	3,300	2	老鷹班	唐豐如	115.4.30
060000027527	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	1071120	3,300	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
050000031337	10人鞋櫃	10人鞋櫃	1	座	1071121	2,000	2	辦公室外	唐豐如	115.4.30
050000031338	16人鞋櫃	16人鞋櫃	1	座	1071121	6,500	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
050000031339	16人鞋櫃	16人鞋櫃	1	座	1071121	6,500	2	辦公室外	唐豐如	115.4.30
050000031346	小木椅子	小木椅子	1	張	1071121	600	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
050000031347	小木椅子	小木椅子	1	張	1071121	600	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
050000031348	小木椅子	小木椅子	1	張	1071121	600	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
050000031349	小木椅子	小木椅子	1	張	1071121	600	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
050000031333	半圓桌	半圓桌	1	張	1071122	1,500	2	鴿子班	唐豐如	115.4.30
050000031334	半圓桌	半圓桌	1	張	1071122	1,500	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
050000031335	半圓桌	半圓桌	1	張	1071122	1,500	2	老鷹班	唐豐如	115.4.30
050000031396	半圓桌	半圓桌	1	張	1071122	1,500	2	鴿子班	唐豐如	115.4.30
050000031336	圓桌	圓桌	1	張	1071122	2,000	2	老鷹班	唐豐如	115.4.30
060000027528	滑板車置物架	滑板車置物架	1	座	1071126	1,150	2	遊戲場	唐豐如	115.4.30
060000027513	滑溜布	滑溜布	1	個	1071126	1,250	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
060000027531	平衡石頭	平衡石頭	1	組	1071126	2,100	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
060000027514	氣球傘	氣球傘	1	個	1071126	4,000	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
060000027529	數字跳墊	數字跳墊	1	個	1071126	4,000	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
060000027515	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	1071126	1,470	2	遊戲場	唐豐如	115.4.30
060000027516	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	1071126	1,470	2	遊戲場	唐豐如	115.4.30
060000027517	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	1071126	1,470	2	遊戲場	唐豐如	115.4.30
060000027518	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	1071126	1,470	2	遊戲場	唐豐如	115.4.30
060000027519	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	1071126	1,470	2	遊戲場	唐豐如	115.4.30
060000027651	AUROAR多功能碎紙機	AUROAR多功能碎紙機	1	台	1071128	2,490	2	辦公室	唐豐如	115.4.30
100000012755	大同電鍋	大同電鍋	1	個	1071210	2,500	2	廚房	唐豐如	115.4.30
100000012707	鋁梯	9尺	1	座	1071212	1,690	2	地下室	唐豐如	115.4.30
100000012679	四面旋轉書櫃	四面旋轉書櫃	1	座	1071214	5,300	2	多功能教室	唐豐如	115.4.30
100000012740	飲水機	飲水機	1	台	1071225	30,000	3	走廊	唐豐如	115.4.30
060000028011	教具櫃	木製(12格)	1	座	1080402	4,900	2	喜鵲班	唐豐如	115.4.30
060000028004	中空櫃	木製(120*30*75CM)	1	座	1080402	3,300	2	鴿子班	唐豐如	115.4.30
060000028005	教具櫃	木製(一大格三小格)	1	座	1080402	4,100	2	喜鵲班	唐豐如	115.4.30
060000028006	教具櫃	木製(一大格三小格)	1	座	1080402	4,100	2	老鷹班	唐豐如	115.4.30
060000028007	教具櫃	木製(12格)	1	座	1080402	4,900	2	喜鵲班	唐豐如	115.4.30
060000028008	教具櫃	木製(12格)	1	座	1080402	4,900	2	辦公室	唐豐如	115.4.30
060000028009	教具櫃	木製(12格)	1	座	1080402	4,900	2	鴿子班	唐豐如	115.4.30
060000028010	教具櫃	木製(12格)	1	座	1080402	4,900	2	老鷹班	唐豐如	115.4.30
100000013705	遮雨棚	不銹鋼方管塑鋁板	1	座	1090227	38,000	5	門口	唐豐如	115.4.30
050000031682	居服-紅外線耳溫槍	紅外線耳溫槍-MC-523 歐姆龍	1	支	1080128	800	2	辦公室	唐豐如	115.4.30
050000031684	居服-紅外線耳溫槍	紅外線耳溫槍-MC-523 歐姆龍	1	支	1080128	800	2	喜鵲班	唐豐如	115.4.30
100000014672	咖啡機	Siroca SC-C1120K	1	台	1100406	9,900	2	辦公室	唐豐如	115.4.30
060000033933	折疊桌	折疊桌 米色 180*60CM	1	張	1100407	2,700	2	儲藏室	唐豐如	115.4.30
060000033934	折疊桌	折疊桌 米色 180*60CM	1	張	1100407	2,700	2	儲藏室	唐豐如	115.4.30
060000034068	點讀筆	套組(含筆及12本繪本))	1	套	1100423	2,500	2	辦公室 中資贈送	唐豐如	115.4.30
060000034069	點讀筆	套組(含筆及12本繪本))	1	套	1100423	2,500	2	辦公室 中資贈送	唐豐如	115.4.30
050000038013	角鋼架	高175*深46*寬62公分	1	座	1100621	1,915	2	1樓廁所工具間	唐豐如	115.4.30
050000038014	角鋼架	高175*深46*寬62公分	1	座	1100621	1,915	2	2樓廁所工具間	唐豐如	115.4.30
100000015004	五層梯	鐵製 五層	1	座	1100713	1,900	2	喜鵲班	唐豐如	115.4.30
050000039052	角鋼架	W71*D31*H183 CM 黑色	1	座	1101007	2,120	2	儲藏室	唐豐如	115.4.30
061000040850	麥克風模組	TEV TR-332	1	組	1110503	3,675	5	鴿子班	唐豐如	115.4.30
061000040851	麥克風模組	TEV TR-332	1	組	1110503	3,675	5	老鷹班	唐豐如	115.4.30
061000048293	自動總機系統	東訊SD616A	1	台	1121116	16,905	6	辦公室 (國教署獎勵法人)	唐豐如	115.4.30
061000048813	冷氣機	東元80IH-ZR32	1	台	1130125	48,095	5	廚房 (國教署獎勵法人)	唐豐如	115.4.30
051000054227	筆記型電腦	ASUS B1408CV 14吋	1	台	1140113	25,000	5	多功能教室 (國教署獎勵法人)	唐豐如	115.4.30
061000053009	洗衣機	惠而浦13KG	1	台	1140225	14,690	5	2樓廁所(中資募物)	唐豐如	115.4.30
051000054548	IPAD AIR	蘋果11吋	1	台	1140225	18,109	5	喜鵲班 (中資募物)	唐豐如	115.4.30
051000054549	IPAD AIR	蘋果11吋	1	台	1140225	18,109	5	鴿子班 (中資募物)	唐豐如	115.4.30
051000054550	IPAD AIR	蘋果11吋	1	台	1140225	18,109	5	老鷹班 (中資募物)	唐豐如	115.4.30

臺中市中華非營利幼兒園
(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)
代管財產清冊暨盤點表-代管伊甸社會福利基金會財產

115/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
061000053300	投影機與布幕	奧圖碼HT32LV&100寸布幕	1	組	1140401	36,000	7	多功能教室 (國教署獎勵法人)	詹豐如	115.4.30
061000053310	雙人沙發	褐色	1	張	1140409	2,550	5	老鷹班 (國教署獎勵法人)	薛佳宜	115.4.30
111000000182	PU鋪材球場工程	PU鋪材	1	座	1140902	183,750	3	遊戲場PU鋪材	詹豐如	115.4.30
051000058095	萬象組	WEPLAY	1	組	1141127	15,000	5	多功能教室 (國教署獎勵法人)	詹豐如	115.4.30
060000031006	倒角扇形桌	倒角扇形桌	1	張	1141212	1,785	0	多功能教室 (捐贈移轉114.12.12)	詹豐如	115.4.30
060000031007	倒角扇形桌	倒角扇形桌	1	張	1141212	1,785	0	多功能教室 (捐贈移轉)	詹豐如	115.4.30
061000056229	投影機與布幕	奧圖碼HT32LV&100寸布幕	1	組	1150202	36,000	7	喜鵲班 (國教署獎勵法人)	呂映儀	115.4.30
061000056635	彈力觸覺球	藍色75CM	1	個	1150416	1,650	5	遊戲場 (國教署獎勵法人)	詹豐如	115.4.30
061000056636	彈力觸覺球	藍色75CM	1	個	1150416	1,650	5	遊戲場 (國教署獎勵法人)	詹豐如	115.4.30
061000056637	彈力觸覺球	藍色75CM	1	個	1150416	1,650	5	遊戲場 (國教署獎勵法人)	詹豐如	115.4.30
061000056638	氣球傘	5M	1	組	1150416	3,300	5	多功能教室 (國教署獎勵法人)	詹豐如	115.4.30
061000056639	氣球傘	5M	1	組	1150416	3,300	5	多功能教室 (國教署獎勵法人)	詹豐如	115.4.30
061000056640	氣球傘	5M	1	組	1150416	3,300	5	多功能教室 (國教署獎勵法人)	詹豐如	115.4.30

680,167

管理人：詹豐如　會計：張怡芬　園長：黃雅玲　負責人：董事長(9)陳宇昭

臺中市中華非營利幼兒園
(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)
購置財產清冊暨盤點表

115/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
050000033117	MIPRO UHF手提單頻無線擴音機60W	MIPRO UHF手提單頻無線擴音機60W	1	台	1071009	14,175	8	多功能教室	詹豐如	115.4.23
050000032549	資料櫃	木製(附鎖附門) 240*35*115 CM	1	個	1080621	12,000	5	辦公室	詹豐如	115.4.23
060000028878	吊櫃	木製 240*40*120CM)	1	個	1080722	16,500	5	喜鵲班 (招收單位補助)	詹豐如	115.4.23
060000028879	吊櫃	木製 240*40*120CM)	1	個	1080722	16,500	5	鴿子班 (招收單位補助)	詹豐如	115.4.23
060000028880	吊櫃	木製 240*40*120CM)	1	個	1080722	16,500	5	老鷹班 (招收單位補助)	詹豐如	115.4.23
060000028881	吊櫃	木製 240*40*120CM)	1	個	1080722	16,500	5	多功能教室 (招收單位補助)	詹豐如	115.4.23
100000013477	組合式體能遊具組	組合式體能遊具組 木製	1	組	1081206	60,000	5	多功能教室 (招收單位補助)	詹豐如	115.4.23
060000031888	全自動身高體重計	HW-3030A	1	台	1090731	52,800	5	辦公室	詹豐如	115.4.23
060000032488	數位相機	SONY RX100 M3	1	台	1091102	17500	8	辦公室 (招收單位補助)	詹豐如	115.4.23
100000014206	割草機	STIHL FSA 57 割草機	1	台	1091105	14000	5	工具間	詹豐如	115.4.23
060000032982	圖書櫃	33格圖書櫃 (410*35*104CM)	1	座	1091209	24000	10	多功能教室 (招收單位補助)	詹豐如	115.4.23
050000037304	萬象組	萬象組	1	組	1100305	12800	5	遊戲場 (招收單位補助)	詹豐如	115.4.23
060000033935	無線擴音機	TEV TA-680I	1	組	1100407	19511	8	喜鵲班 (招收單位補助)	詹豐如	115.4.23
100000015080	監視系統設備	攝影機*4 螢幕切換器*1 主機*1 硬碟(8T)*2	1	式	1100419	51870	8	攝影機3班各1支 走廊*1支	詹豐如	115.4.23
060000034221	九層積木	九盤積木+1底座	1	套	1100517	14000	5	喜鵲班	詹豐如	115.4.23
060000034222	九層積木	九盤積木+1底座	1	套	1100517	14000	5	鴿子班	詹豐如	115.4.23
060000035351	快樂島	小島×8 直板×2 彎板×2	1	組	1100914	22,000	5	功能能教室	詹豐如	115.4.23
060000035352	串積木	積木124個、串棒120支、遊戲板1片、收納箱1個、收納袋5個	1	組	1100914	14,100	5	樓梯間	詹豐如	115.4.23
060000035353	彩窗積木	木製 72塊彩窗積木	1	組	1100914	15,000	5	教具間 招收單位補助	詹豐如	115.4.23
060000035354	星光寶石積木	星光寶石積木30個 收納箱1個	1	組	1100914	11,560	5	教具間 招收單位補助	詹豐如	115.4.23
100000015462	監視系統設備(攝影機)	攝影機*1 鋁製立柱	1	式	1101102	12,810	8	遊樂場	詹豐如	115.4.23
101000017141	不銹鋼三層工作檯	150*60*80	1	張	1110920	14,000	5	廚房	邱玉娟	115.4.23
061000045148	投影機	NEC PE-523X	1	台	1111013	28,000	5	辦公室	詹豐如	115.4.23
051000046381	光影桌與遊戲組	90*60*56光影桌與透光六型六色板	1	張	1120215	20,000	5	老鷹班	詹豐如	115.4.23
051000046382	光影桌與遊戲組	90*60*56光影桌與透光六型六色板	1	張	1120215	20,000	5	鴿子班	詹豐如	115.4.23
101000017680	儲熱式熱水器	和成12加侖	1	台	1120313	22,300	5	廚房	詹豐如	115.4.23
051000046695	ASUS筆記型電腦	B1408C/14吋i5-1135G7	1	台	1120329	22,100	5	辦公室	詹豐如	115.4.23
051000046696	ASUS筆記型電腦	B1408C/14吋i5-1135G7	1	台	1120329	22,100	5	辦公室	詹豐如	115.4.23
051000049439	SONY數位相機	SONY ZV1F白	1	台	1130116	14,980	7	老鷹班	薛佳宜	115.4.23
051000049440	SONY數位相機	SONY ZV1F黑	1	台	1130116	14,980	7	喜鵲班	呂映儀	115.4.23
061000048897	監視器主機	KMQ1628AIN快取5合1	1	台	1130201	33,390	5	辦公室	詹豐如	115.4.23
061000053425	擴音喇叭設備組	鐘王擴大機與OKH喇叭組	1	套	1140421	12,390	7	多功能教室	詹豐如	115.4.23
061000053593	SONY數位相機	SONY ZV1F白	1	台	1140519	14,380	7	鴿子班	廖香婷	115.4.23
051000060522	電腦主機	桌上型華碩	1	台	1150526	34,166	5	辦公室	詹豐如	115.5.29
051000060523	電腦主機	桌上型華碩	1	台	1150526	34,167	5	辦公室	詹豐如	115.5.29
		合計				755,079				

管理人：詹豐如　　會計：張怡芬　　園長：黃雅玲　　負責人：董事長(9)陳宇昭

臺中市中華非營利幼兒園

（委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理）

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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
22	社工員/護士薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V
23	會計/總務人員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付	V		
26	工作人員加班費是否符合規定並經園長核准；園長加班費是否符合規定並經非營利法人負責人或其指定之人核准	V		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)			V
29	當學年度健康檢查之人員名單及預算支用是否依法令規定	V		
30	代課費是否符合非營利幼兒園實施辦法等相關規定(限實際帶班之教保服務人員)	V		
31	代班費是否符合規定	V		
32	檢視依本辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提存之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
33	人事費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
人事費補充說明： 27-1：本學年度保險費預算 11,000 元，實際支出數 46,829 元，超支金額 35,829 元，依本注意事項規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項符合勻支規定。 27-2：本學年度勞退金提撥預算 368,124 元，實際支出數 378,150 元，超支金額 10,026 元，依本注意事項規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項符合勻支規定。				
34	活動費(親職講座、親子活動、畢業典禮)經費之支用符合工作計畫(或行事曆)、非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
35	研習、進修經費之支用是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
36	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
37	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
38	瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
39	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
40	辦公文具是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
41	事務機器耗材是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
42	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
44	文宣費(含一般文宣、園刊) 是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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： 34-1：本學年度活動費預算數 95,000 元，實際支出數為 107,744 元，超支金額為 12,744 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。故本細項符合勻支規定。 44-1：本學年度文宣費（一般文宣）預算數 10,000 元，實際支出數為 11,000 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，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。故本細項符合勻支規定。 46-1：本學年度園務特支預算數 39,000 元，實際支出數為 41,329 元，超支金額為 2,329 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。故本細項符合勻支規定。				
49	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 （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： 52-1：本學年度日常消耗用品預算數為 43,200 元，實際支出數為 45,155 元，超支金額為 1,955 元，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。經設算超支金額未超過預算之百分之二十，得以材料費剩餘經費勻支，勻支情形符合規定。				

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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：24,059 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： 60~61-1：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 100,800 元，實際支出數為 124,859 元，超支金額為 24,059 元，非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，使得依規定勻支其他項目經費。故本細項符合勻支規定。				
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：無。				
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。	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
	□ 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。			
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：本學年度應付辦理單位行政管理費 153,020 元，帳列應付關係人款。 71-2：本學年度有向母機構關係企業之網路門市購買中秋禮盒及春節禮盒，其交易符合母機構關係企業之營業常規。				
綜合建議事項				
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(如勻支流用)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 115 年 9 月 14 日