臺中市仁美非營利幼兒園
（委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理）
財務報表暨查核報告書
中華民國114學年度

地址：臺中市北屯區崇德十二路500號
電話：04-24227781

民國114學年度

財務報表暨查核報告目錄

項　　目	頁次
一、會計師查核報告	1~2
二、資產負債表	3
三、收支餘絀表	4~5
四、財務報表附註	
(一)幼兒園概況	6
(二)重大會計政策之彙總說明	6~8
(三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	8
(四)重要會計項目之說明	8~9
(五)關係人交易	9
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~17
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	20~27
八、購置財產清冊暨盤點表	28
九、會計師查核附表	29~34

會計師查核報告

臺中市政府教育局　公鑒：

查核意見

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)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仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)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，與臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)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仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)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仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)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，以及使臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)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仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)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　1　1　5　年　9　月　4　日

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)

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	$ 312	$ 1,275	應付關係人款(附註五)	$ 221,606	$ 221,606
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	101,620	94,164
活期存款1	6,929,581	5,392,259	應付費用(附註四)	1,191,352	1,136,650
應收帳款(附註四)	425,417	14,220	其他應付款(附註四)	46,000	12,601
其他應收款(附註四)	358,581	58,359	預收款項		
預付款項			預收教保費(政府學費差額補助)	5,141,730	2,679,072
預付費用(附註四)	83	7,583	預收補助款	100,000	0
流動資產合計	7,713,974	5,473,696	流動負債合計	6,802,308	4,144,093
非流動資產			非流動負債		
基金			資遣費準備	111,744	55,232
資遣費準備金(附註二及四)	111,744	55,232	業務發展準備	1,329,603	1,329,603
業務發展準備金(附註二及四)	1,329,603	0	應付代管財產	5,439,780	6,070,954
代管財產(附註二)	5,439,780	6,070,954	應付購置財產	56,900	18,000
購置財產(附註二)	56,900	18,000	非流動負債合計	6,938,027	7,473,789
其他非流動資產					
存出保證金	3,750	0			
非流動資產合計	6,941,777	6,144,186	負債總計	13,740,335	11,617,882
			餘絀		
			本期餘絀（附註二及四）	915,416	0
			餘絀總計	915,416	0
資產總計	$ 14,655,751	$ 11,617,882	負債及餘絀總計	$ 14,655,751	$ 11,617,882

(請參閱財務報表附註)

會計 會計陳宛羚　　園長 園長邱珮滋　　負責人 校長蘇弘毅

臺中市仁美非營利幼兒園
（委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理）
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) 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	$ 12,828,288	$ 12,822,795	$ (5,493)	99.96
教保費收入減項	0	(37,250)	(37,250)	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	308,950	308,950	0.00
利息收入	0	28,752	28,752	0.00
其他收入	0	2,453,063	2,453,063	0.00
收入合計	12,828,288	15,576,310	2,748,022	121.42
支出(附註二)				
人事費	10,123,103	9,621,707	(501,396)	95.05
業務費	678,700	545,582	(133,118)	80.39
材料費	1,537,360	1,361,155	(176,205)	88.54
維護及修繕購置費	241,200	172,296	(68,904)	71.43
雜支、行政管理費及業務發展費	262,328	258,646	(3,682)	98.60
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	248,445	248,445	0.00
其他支出	0	2,453,063	2,453,063	0.00
支出合計	12,842,691	14,660,894	1,818,203	114.16
本期餘絀	(14,403)	915,416	929,819	(6,355.73)
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	$ (14,403)	$ 915,416	$ 929,819	(6,355.73)

（請參閱財務報表附註）

會計 會計陳宛羚　　園長 園長邱珮滋　　負責人 校長蘇弘毅(乙)

臺中市仁美非營利幼兒園
（委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理）
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	$ 12,828,288	$ 12,764,001	$ (64,287)	99.50
教保費收入減項	0	(52,708)	(52,708)	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	192,155	192,155	0.00
利息收入	0	23,169	23,169	0.00
其他收入	0	1,366,424	1,366,424	0.00
收入合計	12,828,288	14,293,041	1,464,753	111.42
支出(附註二)				
人事費	9,403,684	9,062,703	(340,981)	96.37
業務費	678,700	588,148	(90,552)	86.66
材料費	1,537,360	1,306,689	(230,671)	85.00
維護及修繕購置費	241,200	199,280	(41,920)	82.62
雜支、行政管理費及業務發展費	262,328	1,587,378	1,325,050	605.11
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	182,419	182,419	0.00
其他支出	0	1,366,424	1,366,424	0.00
支出合計	12,123,272	14,293,041	2,169,769	117.90
本期餘絀	705,016	0	(705,016)	0.00
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	$ 705,016	$ 0	$ (705,016)	0.00

（請參閱財務報表附註）

會計 會計陳宛羚　園長 園長邱珮滋　負責人 校長蘇弘毅(乙)

臺中市仁美非營利幼兒園

（委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理）

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

財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學於民國113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「臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市北屯區仁美國小無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市北屯區崇德十二路500號，核定招收幼生人數為88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113年8月1日至117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88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	$ 401,507	$ 0
應收延長照顧服務收入	23,910	14,220
合　　計	$ 425,417	$ 14,220

（二）其他應收款

	115.7.31	114.7.31
應收專案補助收入	$ 358,581	$ 58,359

（三）預付費用

	115.7.31	114.7.31
預付火險	$ 83	$ 83
預付保全費用	0	7,500
合　　計	$ 83	$ 7,583

（四）應付帳款

	115.7.31	114.7.31
應付餐點費	$ 86,190	$ 78,426
應付教保材料費	15,430	15,738
合　　計	$ 101,620	$ 94,164

（五）應付費用

	115.7.31	114.7.31
應付薪資、獎金	$ 734,060	$ 701,662
應付勞健保、勞退金等	396,429	368,051
應付水電瓦斯、電話費等	49,505	39,903
應付其他費用	11,358	27,034
合　　計	$ 1,191,352	$ 1,136,650

（六）其他應付款

	115.7.31	114.7.31
應付專案補助支出	$ 40,887	$ 0
應付代收補助支出	0	8,155
應付請假退費	5,113	4,446
合計	$ 46,000	$ 12,601

（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
114學年度本期餘絀	$ 915,416

2. 115年7月31日賸餘款概況如下：

	115.7.31
資遣費準備金	$ 111,744
業務發展準備金	1,329,603
累積餘絀	915,416
合　　計	$ 2,356,763

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
財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學	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	
	114學年度	113學年度	115.7.31	114.7.31
行政管理費	$ 221,606	$ 221,606	$ 221,606	$ 221,606

六、質押之資產：無。

七、重大或有負債及未認列之合約承諾：無。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其他

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

十一、重要會計項目明細表

（一）專案補助收入及支出明細表

	114學年度	
	收入	支出
配置教師助理員經費	$ 1,547,473	$ 1,547,473
親職講座教育補助經費	34,820	34,820
融合教育輔導經費	30,000	30,000
早療專業團輔導費用	104,000	104,000
英語融入式課程	100,000	100,000
公共化幼兒園圖書經費	100,000	100,000
導師費補助經費	11,000	11,000
集中實習補助	1,856	1,856
薪資差額補助經費	309,906	309,906
績效獎金	130,000	130,000
教師節禮券補助	13,000	13,000
合　　計	$ 2,382,055	$ 2,382,055

（二）代收補助收入及支出明細表

	114學年度	
	收入	支出
經濟弱勢幼兒延長照顧服務補助	$ 8,155	$ 8,155

（三）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	$ 32,853	$ 32,853

臺中市仁美非營利幼兒園

（委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理）

114及114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)	$ 2,112,000	$ 1,254,000	($ 858,000)	59.38%
教保費收入(政府學費差額補助)	10,716,288	11,568,795	852,507	107.96%
	$ 12,828,288	$ 12,822,795	($ 5,493)	99.96%
減：五日未上課退費		(36,625)		
轉學/轉出退費		(625)		
教保費收入合計		$ 12,785,545		
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		308,950		
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		$ 308,950		
利息收入		$ 28,752		
其他收入				
專案補助收入		2,382,055		
代收補助收入		8,155		
代收代付收入		32,853		
其他收入-其他		30,000		
其他收入合計		$ 2,453,063		
收入合計	$ 12,828,288	$ 15,576,310	$2,748,022	121.42%

臺中市仁美非營利幼兒園

（委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理）

114及113學年度收入明細表

	113學年度			
項　　目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入				
教保費收入(家長繳費)	$ 2,112,000	$ 1,244,136	($ 867,864)	58.91%
教保費收入(政府學費差額補助)	10,716,288	11,519,865	803,577	107.50%
	$12,828,288	$12,764,001	($ 64,287)	99.50%
減：五日未上課退費		(45,480)		
腸病毒退費		(5,228)		
轉學/轉出退費		(2,000)		
教保費收入合計		$12,711,293		
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		192,155		
延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入		$ 192,155		
利息收入		$ 23,169		
其他收入				
專案補助收入		1,327,850		
代收補助收入		8,155		
代收代付收入		30,419		
其他收入合計		$ 1,366,424		
收入合計	$12,828,288	$14,293,041	$1,464,753	111.42%

臺中市仁美非營利幼兒園

（委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理）

114及113學年度支出明細表

114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)	$6,264,513	$ 5,950,739	($ 313,774)	94.99%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,364,662	1,382,833	18,171	101.33%	註一
加班費	757,224	708,820	(48,404)	93.61%	
勞、健保費	1,039,908	884,805	(155,103)	85.08%	
保險費	13,000	14,170	1,170	109.00%	註一
勞退金提撥	406,884	402,652	(4,232)	98.96%	
自強活動	13,000	13,000	0	100.00%	
健康檢查	13,000	10,950	(2,050)	84.23%	
代課費及代班費	194,400	197,226	2,826	101.45%	註一
資遣費準備金	56,512	56,512	0	100.00%	
人事費合計	10,123,103	9,621,707	(501,396)	95.05%	
業務費					
活動費	95,000	106,654	11,654	112.27%	註二
研習、進修	26,000	27,635	1,635	106.29%	註二
水費	26,000	16,417	(9,583)	63.14%	
電費	204,000	231,553	27,553	113.51%	註二
瓦斯	32,000	0	(32,000)	0.00%	
保全	60,000	30,000	(30,000)	50.00%	
辦公文具	18,000	6,641	(11,359)	36.89%	
事務機器耗材	60,000	13,545	(46,455)	22.58%	
電話費(含ADSL)	45,000	34,711	(10,289)	77.14%	
郵資	7,200	4,903	(2,297)	68.10%	
文宣費(一般文宣)	10,000	0	(10,000)	0.00%	
文宣費(園刊)	27,500	8,400	(19,100)	30.55%	
攝影照片	9,000	7,299	(1,701)	81.10%	
園務特支	39,000	48,614	9,614	124.65%	註三
差旅費	20,000	9,210	(10,790)	46.05%	
業務費合計	678,700	545,582	(133,118)	80.39%	
材料費					
教保材料費	211,200	182,529	(28,671)	86.42%	
日常消耗用品	52,800	56,453	3,653	106.92%	註四
藥品費	6,160	992	(5,168)	16.10%	
餐點費	1,267,200	1,121,181	(146,019)	88.48%	
材料費合計	1,537,360	1,361,155	(176,205)	88.54%	
維護及修繕購置費					

114學年度

項　　目	預算數	決算數	差異數	執行率
修繕費	85,000	36,994	(48,006)	43.52%
園舍消毒、清潔	25,000	10,880	(14,120)	43.52%
火險	8,000	2,160	(5,840)	27.00%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	123,200	122,262	(938)	99.24%
維護及修繕購置費合計	241,200	172,296	(68,904)	71.43%
雜支、行政管理費及業務發展費				
雜支	40,722	37,040	(3,682)	90.96%
行政管理費	221,606	221,606	0	100.00%
雜支、行政管理費及業務發展費合計	262,328	258,646	(3,682)	98.60%
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		248,445		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		248,445		
其他支出				
專案補助支出		2,382,055		
代收補助支出		8,155		
代收代付支出		32,853		
其他		30,000		
其他支出合計		2,453,063		
支出合計		$14,660,894		

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)	$5,717,839	$ 5,578,968	($ 138,871)	97.57%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,255,140	1,262,900	7,760	100.62%	註一
加班費	740,064	735,651	(4,413)	99.40%	
勞、健保費	1,016,341	861,338	(155,003)	84.75%	
保險費	13,000	14,170	1,170	109.00%	註一
勞退金提撥	397,668	393,986	(3,682)	99.07%	
自強活動	13,000	13,000	0	100.00%	
健康檢查	1,000	1,000	0	100.00%	

項　　目	113學年度 預算數	決算數	差異數	執行率	
代課費及代班費	194,400	146,458	(47,942)	75.34%	
資遣費準備金	55,232	55,232	0	100.00%	
人事費合計	9,403,684	9,062,703	(340,981)	96.37%	
業務費					
活動費	95,000	91,605	(3,395)	96.43%	
研習、進修	26,000	25,700	(300)	98.85%	
水費	26,000	13,750	(12,250)	52.88%	
電費	204,000	254,406	50,406	124.71%	註五
瓦斯	32,000	0	(32,000)	0.00%	
保全	60,000	30,000	(30,000)	50.00%	
辦公文具	18,000	16,052	(1,948)	89.18%	
事務機器耗材	60,000	46,124	(13,876)	76.87%	
電話費(含ADSL)	45,000	35,432	(9,568)	78.74%	
郵資	7,200	6,770	(430)	94.03%	
文宣費(一般文宣)	10,000	1,830	(8,170)	18.30%	
文宣費(園刊)	27,500	19,925	(7,575)	72.45%	
攝影照片	9,000	8,450	(550)	93.89%	
園務特支	39,000	38,104	(896)	97.70%	
差旅費	20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計	678,700	588,148	(90,552)	86.66%	
材料費					
教保材料費	211,200	200,544	(10,656)	94.95%	
日常消耗用品	52,800	55,236	2,436	104.61%	註四
藥品費	6,160	3,001	(3,159)	48.72%	
餐點費	1,267,200	1,047,908	(219,292)	82.69%	
材料費合計	1,537,360	1,306,689	(230,671)	85.00%	
維護及修繕購置費					
修繕費	85,000	62,211	(22,789)	73.19%	
園舍消毒、清潔	25,000	18,480	(6,520)	73.92%	
火險	8,000	2,077	(5,923)	25.96%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	123,200	116,512	(6,688)	94.57%	
維護及修繕購置費合計	241,200	199,280	(41,920)	82.62%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	40,722	36,169	(4,553)	88.82%	
行政管理費	221,606	221,606	0	100.00%	
業務發展費		1,329,603	1,329,603		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	262,328	1,587,378	1,325,050	605.11%	

項　　目	預算數	113學年度 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		182,419		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		182,419		
其他支出				
專案補助支出		1,327,850		
代收補助支出		8,155		
代收代付支出		30,419		
其他支出合計		1,366,424		
支出合計		$14,293,041		

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

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

（註三）　依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，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。114學年度園務特支原預算為39,000元，實際支出數為48,614元，超支金額為9,614元，超過勻支不足細項之百分之二十：7,800元，故依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，檢附流用及勻支申請表，報經臺中市政府教育局同意，將文宣費（一般文宣）10,000元之經費勻支至園務特支項下，勻支後無超支之情事。

（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。

（註五）　依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。113學年度電費原預算為204,000元，實際支出數為254,406元，超支金額為50,406元，超過勻支不足細項之百分之二十：40,800元，故依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，檢附流用及勻支申請表，報經臺中市政府教育

局同意，將瓦斯32,000元、保全25,000元、差旅費20,000元之經費勻支至電費項下，勻支後無超支之情事。

《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

填表單位：臺中市仁美非營利幼兒園　　資料期間:114學年度

	項目	（合約第一年）113 學年執行數				（合約第二年）114 學年執行數				（合約第三年）115 學年執行數				（合約第四年）116 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**	**12,828,288**	**14,293,041**	**1,464,753**	111.42	**12,828,286**	**15,576,310**	**2,748,022**	121.42	**12,828,288**	–	**(12,828,288)**	–	**12,828,288**	–	**(12,828,288)**	–	**51,313,152**	**29,869,351**	**(21,443,801)**	58.21
4100	教保費收入	12,828,288	12,764,001	(64,287)	99.50	12,828,288	12,822,795	(5,493)	99.96	12,828,288	–	(12,828,288)	–	12,828,288	–	(12,828,288)	–	51,313,152	25,588,796	(25,726,356)	49.86
410001	教保費收入(家長繳費)	2,112,000	1,244,136	(867,864)	58.91	2,112,000	1,254,000	(858,000)	59.38	2,112,000	–	(2,112,000)	–	2,112,000	–	(2,112,000)	–	8,448,000	3,366,000	(5,082,000)	39.84
410002	教保費收入(政府學費差額補助)	10,716,288	11,519,865	803,577	107.50	10,716,288	11,568,795	852,507	107.96	10,716,288	–	(10,716,288)	–	10,716,288	–	(10,716,288)	–	42,865,152	22,285,083	(20,580,069)	51.99
4200	延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入		192,155	192,155	–	–	308,950	308,950	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	501,105	501,105	–
420001	延長照顧服務收入		192,155	192,155	–	–	308,950	308,950	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	501,105	501,105	–
420002	停托日照顧服務收入		–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
420003	逾時照顧服務收入		–	–			–												–		
4300	利息收入	–	23,169	23,169	–	–	28,752	28,752	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	51,921	51,921	–
4400	其他收入	–	1,366,424	1,366,424	–	–	2,453,063	2,453,063	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	3,819,487	3,819,487	–
440001	專案補助收入	–	1,327,850	1,327,850	–	–	2,382,055	2,382,055	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	3,709,905	3,709,905	–
440002	代收補助收入	–	8,155	8,155	–	–	8,155	8,155	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	16,310	16,310	–
440003	代收代付收入	–	30,419	30,419	–	–	32,853	32,853	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	63,272	63,272	–
440004	帳款收回	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
440007	其他收入-其他	–	–	–		–	30,000	30,000	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	30,000	30,000	
4500	教保費收入減項	–	(52,708)	(52,708)	–	–	(37,250)	(37,250)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(89,958)	(89,958)	–
450001	五日未上課退費	–	(45,480)	(45,480)	–	–	(36,625)	(36,625)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(82,105)	(82,105)	–
450002	腸病毒退費	–	(5,228)	(5,228)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(5,228)	(5,228)	–
450003	轉學/轉出退費	–	(2,000)	(2,000)	–	–	(625)	(625)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(2,625)	(2,625)	–
450004	政府學費差額補助退費	–		–	–	–		–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
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**	**12,123,272**	**14,293,041**	**2,169,769**	117.90	**12,842,691**	**14,660,894**	**1,818,203**	114.16	**13,054,890**	–	**(13,054,890)**	–	**13,291,088**	–	**(13,291,088)**	–	**51,311,941**	**28,953,935**	**(22,358,006)**	56.43
61	**人事費**	**9,403,684**	**9,062,703**	**(340,981)**	96.37	**10,123,103**	**9,621,707**	**(501,396)**	95.05	**10,335,302**	–	**(10,335,302)**	–	**10,571,500**	–	**(10,571,500)**	–	**40,433,589**	**18,684,410**	**(21,749,179)**	46.21
6101	園長及教保服務人員薪資	5,717,839	5,578,968	(138,871)	97.57	6,264,513	5,950,739	(313,774)	94.99	6,414,931	–	(6,414,931)	–	6,565,321	–	(6,565,321)	–	24,962,604	11,529,707	(13,432,897)	46.19
	園長薪資(含職務加給)	855,218	909,567	54,349	106.35	929,529	923,915	(5,614)	99.40	944,582	–	(944,582)	–	959,621	–	(959,621)	–	3,688,950	1,833,482	(1,855,468)	49.70
	組長職務加給	68,276	53,687	(14,589)	78.63	73,008	64,213	(8,795)	87.95	73,008	–	(73,008)	–	73,008	–	(73,008)	–	287,300	117,900	(169,400)	41.04
	教師及教保員薪資	4,794,345	4,615,714	(178,631)	96.27	5,261,976	4,962,611	(299,365)	94.31	5,397,341	–	(5,397,341)	–	5,532,692	–	(5,532,692)	–	20,986,354	9,578,325	(11,408,029)	45.64
	助理教保員薪資	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
6103	會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,255,140	1,262,900	7,760	100.62	1,364,862	1,382,833	18,171	101.33	1,387,193	–	(1,387,193)	–	1,409,765	–	(1,409,765)	–	5,416,760	2,645,733	(2,771,027)	48.84
	會計/總務人員薪資	485,015	502,921	17,906	103.69	526,136	545,408	19,272	103.66	533,655	–	(533,655)	–	541,188	–	(541,188)	–	2,085,994	1,048,329	(1,037,665)	50.26
	廚工薪資	423,316	406,988	(16,328)	96.14	460,175	442,343	(17,832)	96.12	467,681	–	(467,681)	–	475,214	–	(475,214)	–	1,826,386	849,331	(977,055)	46.50
	清潔薪資	346,809	352,991	6,182	101.78	378,351	395,082	16,731	104.42	385,857	–	(385,857)	–	393,363	–	(393,363)	–	1,504,380	748,073	(756,307)	49.73
6104	加班費	740,064	735,651	(4,413)	99.40	757,224	708,820	(48,404)	93.61	774,384	–	(774,384)	–	791,544	–	(791,544)	–	3,063,216	1,444,471	(1,618,745)	47.16
6105	勞、健保費	1,016,341	861,338	(155,003)	84.75	1,039,908	884,805	(155,103)	85.08	1,063,488	–	(1,063,488)	–	1,087,055	–	(1,087,055)	–	4,206,792	1,746,143	(2,460,649)	41.51
	勞保費	585,576	545,418	(40,158)	93.14	599,148	561,255	(37,893)	93.68	612,732	–	(612,732)	–	626,316	–	(626,316)	–	2,423,772	1,106,673	(1,317,099)	45.66
	健保費	397,668	315,920	(81,748)	79.44	406,896	323,550	(83,346)	79.52	416,124	–	(416,124)	–	425,340	–	(425,340)	–	1,646,928	639,470	(1,006,558)	38.85
	健保補充保費	33,097	–	(33,097)	–	33,864	–	(33,864)	–	34,632	–	(34,632)	–	35,399	–	(35,399)	–	136,992	–	(136,992)	–
6106	保險費	13,000	14,170	1,170	109.00	13,000	14,170	1,170	109.00	13,000	–	(13,000)	–	13,000	–	(13,000)	–	52,000	28,340	(23,660)	54.50
6107	勞退金提撥	397,668	393,986	(3,682)	99.07	406,884	402,652	(4,232)	98.96	416,112	–	(416,112)	–	425,340	–	(425,340)	–	1,646,004	796,638	(849,366)	48.40
6108	自強活動	13,000	13,000	–	100.00	13,000	13,000	–	100.00	13,000	–	(13,000)	–	13,000	–	(13,000)	–	52,000	26,000	(26,000)	50.00
6109	健康檢查	1,000	1,000	–	100.00	13,000	10,950	(2,050)	84.23	1,000	–	(1,000)	–	13,000	–	(13,000)	–	28,000	11,950	(16,050)	42.68
6111	代課費及代班費	194,400	146,458	(47,942)	75.34	194,400	197,226	2,826	101.45	194,400	–	(194,400)	–	194,400	–	(194,400)	–	777,600	343,684	(433,916)	44.20
	代課費	129,600	146,458	16,858	113.01	129,600	197,226	67,626	152.18	129,600	–	(129,600)	–	129,600	–	(129,600)	–	518,400	343,684	(174,716)	66.30
	代班費	64,800	–	(64,800)	–	64,800	–	(64,800)	–	64,800	–	(64,800)	–	64,800	–	(64,800)	–	259,200	–	(259,200)	–
6112	資遣費	55,232	55,232	–	100.00	56,512	56,512	–	100.00	57,794	–	(57,794)	–	59,075	–	(59,075)	–	228,613	111,744	(116,869)	48.88
62	**業務費**	**678,700**	**588,148**	**(90,552)**	86.66	**678,700**	**545,582**	**(133,118)**	80.39	**678,700**	–	**(678,700)**	–	**678,700**	–	**(678,700)**	–	**2,714,800**	**1,133,730**	**(1,581,070)**	41.76
6201	活動費	95,000	91,605	(3,395)	96.43	95,000	106,654	11,654	112.27	95,000	–	(95,000)	–	95,000	–	(95,000)	–	380,000	198,259	(181,741)	52.17
6204	研習、進修	26,000	25,700	(300)	98.85	26,000	27,635	1,635	106.29	26,000	–	(26,000)	–	26,000	–	(26,000)	–	104,000	53,335	(50,665)	51.28
6205	水費、電費及瓦斯	262,000	268,156	6,156	102.35	262,000	247,970	(14,030)	94.65	262,000	–	(262,000)	–	262,000	–	(262,000)	–	1,048,000	516,128	(531,874)	49.25
620501	水費	26,000	13,750	(12,250)	52.88	26,000	16,417	(9,583)	63.14	26,000	–	(26,000)	–	26,000	–	(26,000)	–	104,000	30,167	(73,833)	29.01

《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

填表單位：臺中市仁美非營利幼兒園　　資料期間：114學年度

	項目	（合約第一年）113 學年執行數				（合約第二年）114 學年執行數				（合約第三年）115 學年執行數				（合約第四年）116 學年執行數				兩可執行數			
		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%
620502	電費	204,000	254,406	50,406	124.71	204,000	231,553	27,553	113.51	204,000	-	(204,000)	-	204,000	-	(204,000)	-	816,000	485,959	(330,041)	59.55
620503	瓦斯	32,000	-	(32,000)	-	32,000	-	(32,000)	-	32,000	-	(32,000)	-	32,000	-	(32,000)	-	128,000	-	(128,000)	-
6206	稅捐支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000	30,000	-
6207	保全	60,000	30,000	(30,000)	26.75	60,000	30,000	(30,000)	50.00	60,000	-	(60,000)	-	60,000	-	(60,000)	-	240,000	46,052	(193,948)	19.19
6208	辦公文具	18,000	16,052	(1,948)	256.24	18,000	6,641	(11,359)	36.89	18,000	-	(18,000)	-	18,000	-	(18,000)	-	72,000	52,765	(19,235)	73.28
6209	事務機器耗材	60,000	46,124	(13,876)	59.05	60,000	13,545	(46,455)	22.58	60,000	-	(60,000)	-	60,000	-	(60,000)	-	240,000	48,977	(191,023)	20.41
6210	電話費(含ADSL)	45,000	35,432	(9,568)	15.04	45,000	34,711	(10,289)	77.14	45,000	-	(45,000)	-	45,000	-	(45,000)	-	180,000	41,481	(138,519)	23.05
6211	郵資	7,200	6,770	(430)	302.15	7,200	4,903	(2,297)	68.10	7,200	-	(7,200)	-	7,200	-	(7,200)	-	28,800	26,658	(2,142)	92.56
6212	文宣費	37,500	21,755	(15,745)	58.01	37,500	8,400	(29,100)	22.40	37,500	-	(37,500)	-	37,500	-	(37,500)	-	150,000	30,155	(119,845)	20.10
621201	文宣費(一般文宣)	10,000	1,830	(8,170)	18.30	10,000	-	(10,000)	-	10,000	-	(10,000)	-	10,000	-	(10,000)	-	40,000	1,830	(38,170)	4.58
621202	文宣費(園刊)	27,500	19,925	(7,575)	72.45	27,500	8,400	(19,100)	30.55	27,500	-	(27,500)	-	27,500	-	(27,500)	-	110,000	28,325	(81,675)	25.75
6213	攝影照片	9,000	8,450	(550)	93.89	9,000	7,299	(1,701)	81.10	9,000	-	(9,000)	-	9,000	-	(9,000)	-	36,000	15,749	(20,251)	43.75
6214	園務特支	39,000	38,104	(896)	97.70	39,000	48,614	9,614	124.65	39,000	-	(39,000)	-	39,000	-	(39,000)	-	156,000	86,718	(69,282)	55.59
6215	差旅費	20,000	-	(20,000)	-	20,000	9,210	(10,790)	46.05	20,000	-	(20,000)	-	20,000	-	(20,000)	-	80,000	9,210	(70,790)	11.51
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**	**1,537,360**	**1,306,689**	**(230,671)**	**85.00**	**1,537,360**	**1,361,155**	**(176,205)**	**88.54**	**1,537,360**	**-**	**(1,537,360)**	**-**	**1,537,360**	**-**	**(1,537,360)**	**-**	**6,149,440**	**2,667,844**	**(3,481,596)**	**43.38**
6401	教保材料費	211,200	200,544	(10,656)	94.95	211,200	182,529	(28,671)	86.42	211,200	-	(211,200)	-	211,200	-	(211,200)	-	844,800	383,073	(461,727)	45.34
6402	日常清耗用品	52,800	55,236	2,436	104.61	52,800	56,453	3,653	106.92	52,800	-	(52,800)	-	52,800	-	(52,800)	-	211,200	111,689	(99,511)	52.88
6403	藥品費	6,160	3,001	(3,159)	48.72	6,160	992	(5,168)	16.10	6,160	-	(6,160)	-	6,160	-	(6,160)	-	24,640	3,993	(20,647)	16.21
6404	餐點費	1,267,200	1,047,908	(219,292)	82.69	1,267,200	1,121,181	(146,019)	88.48	1,267,200	-	(1,267,200)	-	1,267,200	-	(1,267,200)	-	5,068,800	2,169,089	(2,899,711)	42.79
65	**修繕費**	**118,000**	**82,768**	**(35,232)**	**70.14**	**118,000**	**50,034**	**(67,966)**	**42.40**	**118,000**	**-**	**(118,000)**	**-**	**118,000**	**-**	**(118,000)**	**-**	**472,000**	**132,802**	**(339,198)**	**28.14**
6501	修繕費	85,000	62,211	(22,789)	73.19	85,000	36,994	(48,006)	43.52	85,000	-	(85,000)	-	85,000	-	(85,000)	-	340,000	99,205	(240,795)	29.18
6502	園舍消毒、清潔	25,000	18,480	(6,520)	73.92	25,000	10,880	(14,120)	43.52	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	100,000	29,360	(70,640)	29.36
6503	火險	8,000	2,077	(5,923)	25.96	8,000	2,160	(5,840)	27.00	8,000	-	(8,000)	-	8,000	-	(8,000)	-	32,000	4,237	(27,763)	13.24
65	**修繕購置費**	**123,200**	**116,512**	**(6,688)**	**94.57**	**123,200**	**122,262**	**(938)**	**99.24**	**123,200**	**-**	**(123,200)**	**-**	**123,200**	**-**	**(123,200)**	**-**	**492,800**	**238,774**	**(254,026)**	**48.45**
6504	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	123,200	116,512	(6,688)	94.57	123,200	122,262	(938)	99.24	123,200	-	(123,200)	-	123,200	-	(123,200)	-	492,800	238,774	(254,026)	48.45
66	**雜支、行政管理費及業務發展費**	**262,328**	**1,587,378**	**1,325,050**	**605.11**	**262,328**	**258,646**	**(3,682)**	**98.60**	**262,328**	**-**	**(262,328)**	**-**	**262,328**	**-**	**(262,328)**	**-**	**1,049,312**	**1,846,024**	**796,712**	**175.93**
6601	雜支	40,722	36,169	(4,553)	88.82	40,722	37,040	(3,682)	90.96	40,722	-	(40,722)	-	40,722	-	(40,722)	-	162,888	73,209	(89,679)	44.94
6602	行政管理費	221,606	221,606	-	100.00	221,606	221,606	-	100.00	221,606	-	(221,606)	-	221,606	-	(221,606)	-	886,424	443,212	**(443,212)**	50.00
6603	業務發展費	-	1,329,603	1,329,603	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,329,603	1,329,603	-
6609	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	營運成本總計	**12,123,272**	**12,744,198**	**620,926**	**105.12**	**12,842,691**	**11,959,386**	**(883,305)**	**93.12**	**13,054,890**	**-**	**(13,054,890)**	**-**	**13,291,088**	**-**	**(13,291,088)**	**-**	**51,311,941**	**24,703,584**	**(26,608,357)**	**48.14**
67	**延長照顧服務、停托日照顧服務及遠時照顧服務支出**		**182,419**	**182,419**	-		**248,445**	**248,445**	-		-	-	-		-	-	-		**430,864**	**430,864**	-
6701	延長照顧服務支出		182,419	182,419	-		248,445	248,445	-		-	-	-		-	-	-		430,864	430,864	-
6702	停托日照顧服務支出		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
6703	遠時照顧服務支出		-				-														
68	**其他支出**		**1,366,424**	**1,366,424**	-		**2,453,063**	**2,453,063**	-		-	-	-		-	-	-		**3,819,487**	**3,819,487**	-
6801	專案補助支出		1,327,850	1,327,850	-		2,382,055	2,382,055	-		-	-	-		-	-	-		3,709,905	3,709,905	-
6802	代收補助支出		8,155	8,155	-		8,155	8,155	-		-	-	-		-	-	-		16,310	16,310	-
6803	代收代付支出		30,419	30,419	-		32,853	32,853	-		-	-	-		-	-	-		63,272	63,272	-
6804	其他						30,000	30,000													
69	**損失**		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
6901	呆帳損失		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
	本 期 餘 絀	**705,016**	**-**	**(705,016)**	**-**	**(14,403)**	**915,416**	**929,819**	**(6,355.73)**	**(226,602)**	**-**	**226,602**	**-**	**(462,800)**	**-**	**462,800**	**-**	**1,211**	**915,416**	**914,205**	**-**
69	**加：業務發展費提列數**	-	**1,329,603**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**1,329,603**	-	-
69	**減：業務發展費動支數**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69	**扣除業務發展費之本期餘絀**	**705,016**	**1,329,603**	**624,587**	**188.59**	**(14,403)**	**915,416**	**929,819**	**-**	**(226,602)**	**-**	226,602	**-**	**(462,800)**	**-**	462,800	**-**	**1,211**	**2,245,019**	**2,243,808**	**-**

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/07/31

財產編號(含分號)		財產名稱	廠牌/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
3140101-03	3002016	個人電腦	14吋筆電 CJSCOPE DreamBook14R	1	台	1130510	12,843	4	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
3140101-03	3002017	個人電腦	15吋筆電 AMD Ryzen ASIS D1505Y	1	台	1130510	13,414	4	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
3140101-03	3002019	個人電腦	電腦主機DELL OptiPlex Tower 7010+ASUS VA27VQSE螢幕顯示器	1	台	1130604	14,732	4	1F辦公室	園長	1150116 1150715
3140101-03	3002020	個人電腦	電腦主機ASUS E500A+ASUS VA27VQSE螢幕顯示器*2台	1	台	1130604	18,718	4	1F辦公室	園長	1150116 1150715
3140101-03	3002021	個人電腦	14吋筆電 acer TMP214-55	1	台	1130604	13,390	4	1F辦公室	園長	1150114 1150715
3140101-03	3002022	個人電腦	15吋筆電 DELL Latitude 3540	1	台	1130604	13,332	4	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
3140308-13	3002023	數位照相機	單眼數位照相機SONY ZV-E10L	1	架	1130604	12,538	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
3140308-17	3002025	數位投影機	NEC P474U商務投影機	1	部	1130719	28,513	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
3140308-17	3002026	數位投影機	NEC P474U商務投影機	1	部	1130719	28,513	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
3110101-23	3002027	電子身高體重器	KC-21A錶式身高體重秤	1	台	1130719	12,396	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
3110102-13	3002028	空氣滅菌清淨機	Electrolux伊萊克斯Pure A9.2高效能抗菌空氣清淨機	1	個	1130719	9,550	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
3110102-13	3002029	空氣滅菌清淨機	Electrolux伊萊克斯Pure A9.2高效能抗菌空氣清淨機	1	個	1130719	9,550	5	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
3110102-13	3002030	空氣滅菌清淨機	Electrolux伊萊克斯Pure A9.2高效能抗菌空氣清淨機	1	個	1130719	9,550	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
3110102-13	3002031	空氣滅菌清淨機	Electrolux伊萊克斯Pure A9.2高效能抗菌空氣清淨機	1	個	1130719	9,550	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
3110102-13	3002032	空氣滅菌清淨機	Electrolux伊萊克斯Pure A9.2高效能抗菌空氣清淨機	1	個	1130719	9,550	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
3110102-13	3002033	空氣滅菌清淨機	Electrolux伊萊克斯Pure A9.2高效能抗菌空氣清淨機	1	個	1130719	9,550	5	1F倉庫	園長	1150116 1150715
3110102-13	3002034	空氣滅菌清淨機	Electrolux伊萊克斯Pure A9.2高效能抗菌空氣清淨機	1	個	1130719	9,550	5	1F倉庫	園長	1150116 1150715
3080103-06	3002041	載客升降機-電梯	電動升降機(人貨兩用700-800Kg,60-90m/min 3停	1	組	1130923	1,073,685	10	1F走廊	園長	1150116 1150715
3140101-03	3002105	個人電腦	AUSU M700TER電腦主機+ASUS23.5吋螢幕	1	台	1140501	20,656	4	1F辦公室	園長	1150116 1150715
3140101-03	3002131	個人電腦	HP惠普ProBook 440 G11A4GF14吋筆記型電腦	1	台	1150330	26,258	4	2F蘑菇家	班級老師	1150714
3140101-05	3002132	磁卡門禁系統	電梯管制刷卡機系統	1	組	1150402	18,422	5	電梯	園長	1150715
4050402-13	4000202	監視器	icatch32CH多工影音伺服錄放影主機(含含電源圈波保護器、擴充硬碟12T)	1	部	1130619	36,515	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
4050402-13	4000203	監視器	icatch32CH多工影音伺服錄放影主機(含擴充硬碟12T)	1	部	1130619	36,515	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
4050202-05	4000204	行動電話機	電話總機(含不斷電電池盒系統)	1	部	1130619	227	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
4050303-10	4000207	擴音機	無線擴音機MIPRO MA-300D	1	部	1140415	17,963	8	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01A	5001756	櫥櫃	4IU落地機櫃	1	個	1130619	14,789	10	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010105-57	5001757	電視機	HERAN43吋電視顯示器	1	台	1130619	7,723	6	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001758	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001759	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001760	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001761	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001762	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001763	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001764	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001765	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001766	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001767	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001768	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001769	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001770	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001771	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001772	櫥櫃	儲物櫃(H:120cm/L:80cm)	1	個	1130709	6,575	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001773	櫥櫃	鞋櫃(H:85cm/L:360cm)	1	個	1130709	20,476	5	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/07/31

財產編號(含分號)		財產名稱	廠牌/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
5010303-01B	5001774	櫥櫃	鞋櫃(H:85cm/L:360cm)	1	個	1130709	20,476	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001775	櫥櫃	鞋櫃(H:85cm/L:360cm)	1	個	1130709	20,476	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001776	櫥櫃	鞋櫃(H:85cm/L:360cm)	1	個	1130709	20,476	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010303-01B	5001777	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010303-01B	5001778	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010303-01B	5001779	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001780	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001781	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001782	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001783	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001784	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001785	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001786	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010303-01B	5001787	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010303-01B	5001788	櫥櫃	書櫃(H:106cm/L:120cm)	1	個	1130709	7,446	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010303-01B	5001789	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010303-01B	5001790	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010303-01B	5001791	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001792	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001793	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001794	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001795	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001796	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001797	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001798	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001799	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010303-01B	5001800	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010303-01B	5001801	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010303-01B	5001802	櫥櫃	棉被櫃(H:106cm/L:150cm)	1	個	1130709	6,205	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010303-01B	5001803	櫥櫃	置物矮櫃(H:50cm/L:150cm)	1	個	1130709	9,307	5	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010303-01B	5001804	櫥櫃	置物矮櫃(H:50cm/L:150cm)	1	個	1130709	9,307	5	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010303-01B	5001805	櫥櫃	置物矮櫃(H:50cm/L:150cm)	1	個	1130709	9,307	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001806	櫥櫃	置物矮櫃(H:50cm/L:150cm)	1	個	1130709	9,307	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010303-01B	5001807	櫥櫃	置物矮櫃(H:50cm/L:150cm)	1	個	1130709	9,307	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001808	櫥櫃	置物矮櫃(H:50cm/L:150cm)	1	個	1130709	9,307	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010303-01B	5001809	櫥櫃	置物矮櫃(H:50cm/L:150cm)	1	個	1130709	9,307	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010303-01B	5001810	櫥櫃	置物矮櫃(H:50cm/L:150cm)	1	個	1130709	9,307	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010301-01B	5001811	桌	遊戲桌椅(一桌配4椅:桌65*65*48、椅25cm)	1	張	1130719	12,396	5	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010301-01B	5001812	桌	遊戲桌椅(一桌配4椅:桌65*65*48、椅25cm)	1	張	1130719	12,396	5	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010301-01B	5001813	桌	遊戲桌椅(一桌配4椅:桌65*65*48、椅25cm)	1	張	1130719	12,396	5	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010301-01B	5001814	桌	遊戲桌椅(一桌配4椅:桌65*65*48、椅25cm)	1	張	1130719	12,396	5	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/07/31

財產編號(含分號)		財產名稱	廠牌/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
5010304-01	5001815	沙發椅	洽談區沙發(1圓桌配4椅:圓桌90*74、灰色布椅子60*32*73)	1	組	1130719	7,438	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010105-09	5001816	銀幕	MA-100 CASOS 100吋氣壓上升式投影布幕	1	面	1130719	20,512	6	2F歡樂世界	園長	1150116 1150715
5010105-09	5001817	銀幕	MA-100 CASOS 100吋氣壓上升式投影布幕	1	面	1130719	20,512	6	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010503-04	5001818	飾品	非營利幼兒園校名銘牌	1	式	1130719	18,363	3	1F大門口	園長	1150116 1150715
5010306-05A	5001819	餐具架	三層不鏽鋼料理爐工作臺1600*800*750mm	1	個	1130719	34,013	10	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010108-17	5001820	蒸氣廢氣排出棚	排煙罩(2200*700*500mm)	1	台	1130719	31,006	5	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010107-01B	5001821	冰箱	四門冷凍冷藏庫4尺	1	具	1130719	45,744	8	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010306-11	5001822	滴水工作台	不鏽鋼三連水槽(1800*560*750)	1	台	1130719	24,184	5	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010306-05A	5001823	餐具架	三層存放架(900*600*1800mm)	1	個	1130719	21,060	10	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010306-09	5001824	廚餐用車	雙層餐車(800*600*700mm)	1	台	1130719	12,090	5	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010306-05A	5001825	餐具架	兩層工作臺(1200*800*750mm)	1	個	1130719	21,853	10	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010110-05	5001826	電爐	蒸爐(380*400*745mm)	1	個	1130719	6,608	3	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010110-06	5001827	烤箱	KAISER威寶60公升觸控式黑色不鏽鋼烤箱	1	個	1130719	11,157	5	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010110-05	5001828	電爐	電磁爐(42*43*19cm)	1	個	1130719	15,976	3	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010306-08	5001829	餐具消毒櫃	消毒櫃(640*600*1820mm)	1	具	1130719	27,899	5	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010107-01B	5001830	冰箱	禾聯電冰箱(雙門)HRE-B2381V	1	具	1130807	8,171	8	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010110-19	5001831	飲水機	賀眾牌UR-9615AG-220V冰溫熱三用程控飲水機	1	座	1130823	8,008	3	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010110-19	5001832	飲水機	賀眾牌UR-9615AG-220V冰溫熱三用程控飲水機	1	座	1130823	8,008	3	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010110-19	5001833	飲水機	賀眾牌UR-9615AG-220V冰溫熱三用程控飲水機	1	座	1130823	8,008	3	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010308-01	5001836	知動訓練器	教學設備-單位積木	1	組	1130924	18,797	3	2F蘑菇家	班級老師	1150122 1150714
5010308-01	5001837	知動訓練器	教學設備-小單位積木	1	組	1130924	7,151	3	2F花朵家	班級老師	1150122 1150720
5010308-01	5001838	知動訓練器	教學設備-組合式體能遊具(水谷式)	1	組	1130924	37,003	3	2F歡樂世界	園長	1150122 1150715
5010308-01	5001839	知動訓練器	教學設備-LaQ積木-基礎8400	1	組	1130924	9,717	3	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
5010106-03	5001842	冷(暖)氣機	商用冷氣室外機CU-N140HA3-S	1	架	1131018	67,904	9	4F天台	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001843	冷(暖)氣機	商用冷氣室外機CU-N140HA3-S	1	架	1131018	67,904	9	4F天台	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001844	冷(暖)氣機	商用冷氣室外機CU-N140HA3-S	1	架	1131018	67,904	9	4F天台	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001845	冷(暖)氣機	商用四方吹室內機CS-N140UA2-S	1	架	1131018	55,962	9	1F辦公室	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001846	冷(暖)氣機	商用四方吹室內機CS-N140UA2-S	1	架	1131018	55,962	9	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010106-03	5001847	冷(暖)氣機	商用四方吹室內機CS-N140UA2-S	1	架	1131018	55,962	9	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010106-03	5001848	冷(暖)氣機	商用四方吹室內機CS-L140UA2-S	1	架	1131018	54,628	9	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001849	冷(暖)氣機	商用四方吹室內機CS-L140UA2-S	1	架	1131018	54,628	9	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001850	冷(暖)氣機	商用室外機CU-L250HA3-S	1	架	1131018	145,930	9	4F天台	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001851	冷(暖)氣機	VRF商用室外機U-8LYE1T9-S	1	架	1131018	109,236	9	3F天台	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001852	冷(暖)氣機	VRF商用室外機U-8LYE1T9-S	1	架	1131018	109,236	9	3F天台	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001853	冷(暖)氣機	VRF商用室外機U-8LYE1T9-S	1	架	1131018	109,236	9	4F天台	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001854	冷(暖)氣機	VRF商用室外機U-8LYE1T9-S	1	架	1131018	109,236	9	4F天台	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001855	冷(暖)氣機	VRF商用室外機U-8LYE1T9-S	1	架	1131018	109,236	9	4F天台	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001856	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010106-03	5001857	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010106-03	5001858	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010106-03	5001859	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
5010106-03	5001860	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	2F歡樂世界	園長	1150116 1150715

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/07/31

財產編號(含分號)		財產名稱	廠牌/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
5010106-03	5001861	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	2F歡樂世界	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001862	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010106-03	5001863	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
5010106-03	5001864	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	3F夢幻城堡	園長	1150116 1150715
5010106-03	5001865	冷(暖)氣機	VRV商用四方吹室內機S-106U1T6-S	1	架	1131018	54,857	9	3F夢幻城堡	園長	1150116 1150715
5040601	5001869	藝術品	公共藝術(森之舞台)陶板彩繪	1	座	1140312	221,987	5	1F草坪	園長	1150116 1150715
5010110-19	5001872	飲水機	賀眾牌UR-672BW-I溫熱純水飲水機(桌上型)	1	座	1140425	8,306	3	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
5010110-19	5001873	飲水機	賀眾牌UR-672BW-I溫熱純水飲水機(桌上型)	1	座	1140425	8,306	3	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
5010302-10	5001874	隔屏	廚房鋁製沙門-廚房門	1	式	1140429	10,743	5	1F廚房	廚工	1150112 1150715
5010308-01	5001886	知動訓練器	教學設備-單位積木	1	件	1140715	29,136	3	2F花朵家	班級老師	1150122 1150720
5010303-01B	5001887	櫥櫃	木製三層環球櫃(130*60*115)	1	個	1140715	11,591	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001888	櫥櫃	木製三層環球櫃(130*60*115)	1	個	1140715	11,591	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010303-01B	5001889	櫥櫃	木製四層環球櫃(130*60*115)	1	個	1140715	14,650	5	1F童話森林	園長	1150116 1150715
5010308-01	5001909	知動訓練器	教學設備-大LaQ積木(450片)	1	件	1150330	15,441	3	1F童話森林	園長	1150715
5010308-01	5001910	知動訓練器	教學設備-大LaQ積木(450片)	1	件	1150330	15,441	3	1F童話森林	園長	1150715
5010303-03	5001912	物品(料)架	露臺菜盆組合(135*75cm松木外框車輪架內置菜盆)	1	架	1150504	13,769	5	3F天台	園長	1150715
5010303-03	5001913	物品(料)架	露臺菜盆組合(135*75cm松木外框車輪架內置菜盆)	1	架	1150504	13,769	5	3F天台	園長	1150715
5010303-03	5001914	物品(料)架	露臺菜盆組合(135*75cm松木外框車輪架內置菜盆)	1	架	1150504	13,769	5	3F天台	園長	1150715
5010303-03	5001915	物品(料)架	露臺菜盆組合(135*75cm松木外框車輪架內置菜盆)	1	架	1150504	13,769	5	3F天台	園長	1150715
動產清冊小計							**4,515,863**				
60112-	6003437	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F防火門	園長	1150116 1150715
60112-	6003438	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F廚房	廚工	1150112 1150715
60112-	6003439	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60112-	6003440	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60112-	6003441	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130919	3,173	2	1F走廊(中)	園長	1150116 1150715
60112-	6003442	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F走廊(前)	園長	1150116 1150715
60112-	6003443	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F走廊(前)	園長	1150116 1150715
60112-	6003444	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F門口	園長	1150116 1150715
60112-	6003445	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F門口	園長	1150116 1150715
60112-	6003446	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F沙坑	園長	1150116 1150715
60112-	6003447	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F外圍走道(中)	園長	1150116 1150715
60112-	6003448	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F外圍走道(中)	園長	1150116 1150715
60112-	6003449	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F外圍走道(後)	園長	1150116 1150715
60112-	6003450	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	1F外圍走道(後)	園長	1150116 1150715
60112-	6003451	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	2F防火門	園長	1150116 1150715
60112-	6003452	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	2F花朵家(前)	班級老師	1150115 1150720
60112-	6003453	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
60112-	6003454	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
60112-	6003455	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	2F歡樂世界	園長	1150116 1150715
60112-	6003456	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	2F走廊(前)	園長	1150116 1150715
60112-	6003457	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	2F走廊(前)	園長	1150116 1150715
60112-	6003458	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	2F走廊(後)	園長	1150116 1150715

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/07/31

財產編號(含分號)		財產名稱	廠牌/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
60112-	6003459	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	3F防火門	園長	1150116 1150715
60112-	6003460	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	3F精靈家(前)	班級老師	1150113 1150715
60112-	6003461	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	3F夢幻城堡	園長	1150116 1150715
60112-	6003462	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	3F走廊(前)	園長	1150116 1150715
60112-	6003463	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	3F走廊(前)	園長	1150116 1150715
60112-	6003464	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	3F走廊(前)	園長	1150116 1150715
60112-	6003465	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	3F走廊(後)	園長	1150116 1150715
60112-	6003466	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	3F天台	園長	1150116 1150715
60112-	6003467	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	3F天台	園長	1150116 1150715
60112-	6003468	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	4F門口	園長	1150116 1150715
60112-	6003469	電器用具	高解析紅外線彩色攝影監視器(含支架)	1	個	1130619	3,173	2	4F天台	園長	1150116 1150715
60112-	6003470	電器用具	半球型高解析紅外線彩色攝影監視器(電梯內)	1	個	1130619	3,046	2	電梯	園長	1150116 1150715
60106-	6003471	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	1F廚房	廚工	1150112 1150715
60106-	6003472	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60106-	6003473	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60106-	6003474	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60106-	6003475	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60106-	6003476	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
60106-	6003477	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60106-	6003478	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
60106-	6003479	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
60106-	6003480	傳音用具	室內電話分機	1	個	1130619	2,115	1	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
60106-	6003481	傳音用具	壁掛型門口對話機(EH4300)	1	個	1130619	7,572	1	1F大門口	園長	1150116 1150715
60802-	6003483	運動用具	可乘坐造型玩具車	1	個	1130723	8,994	1	1F樓梯間	園長	1150116 1150715
60802-	6003484	運動用具	可乘坐造型玩具車	1	個	1130723	8,994	1	1F樓梯間	園長	1150116 1150715
60802-	6003485	運動用具	可乘坐造型玩具車	1	個	1130723	8,994	1	1F樓梯間	園長	1150116 1150715
60802-	6003486	運動用具	可乘坐造型玩具車	1	個	1130723	8,994	1	1F樓梯間	園長	1150116 1150715
60802-	6003487	運動用具	可乘坐造型玩具車	1	個	1130723	8,994	1	1F樓梯間	園長	1150116 1150715
60802-	6003488	運動用具	可乘坐造型玩具車	1	個	1130723	8,994	1	1F樓梯間	園長	1150116 1150715
60802-	6003489	運動用具	可乘坐造型玩具車	1	個	1130723	8,994	1	1F樓梯間	園長	1150116 1150715
60802-	6003490	運動用具	可乘坐造型玩具車	1	個	1130723	8,994	1	1F樓梯間	園長	1150116 1150715
60130-	6003491	辦公用具	教師用辦公桌(120*70*74cm)	1	個	1130723	5,996	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60130-	6003492	辦公用具	教師用辦公桌(120*70*74cm)	1	個	1130723	5,996	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60130-	6003493	辦公用具	教師用辦公桌(120*70*74cm)	1	個	1130723	5,996	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60130-	6003494	辦公用具	教師用辦公桌(120*70*74cm)	1	個	1130723	5,996	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60130-	6003495	辦公用具	教師用辦公桌(120*70*74cm)	1	個	1130723	5,996	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60130-	6003496	辦公用具	教師用辦公桌(120*70*74cm)	1	個	1130723	5,996	2	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
60130-	6003497	辦公用具	教師用辦公桌(120*70*74cm)	1	個	1130723	5,996	2	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
60130-	6003498	辦公用具	教師用辦公桌(120*70*74cm)	1	個	1130723	5,996	2	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
60130-	6003499	辦公用具	教師用辦公椅(60*55*91cm)	1	個	1130723	2,998	1	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60130-	6003500	辦公用具	教師用辦公椅(60*55*91cm)	1	個	1130723	2,998	1	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60130-	6003501	辦公用具	教師用辦公椅(60*55*91cm)	1	個	1130723	2,998	1	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60130-	6003502	辦公用具	教師用辦公椅(60*55*91cm)	1	個	1130723	2,998	1	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60130-	6003503	辦公用具	教師用辦公椅(60*55*91cm)	1	個	1130723	2,998	1	1F辦公室	園長	1150116 1150715

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/07/31

財產編號(含分號)	財產名稱	廠牌/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
60130- 6003504	辦公用具	教師用辦公椅(60*55*91cm)	1	個	1130723	2,998	1	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
60130- 6003505	辦公用具	教師用辦公椅(60*55*91cm)	1	個	1130723	2,998	1	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
60130- 6003506	辦公用具	教師用辦公椅(60*55*91cm)	1	個	1130723	2,998	1	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
60114- 6003507	雜項用具	活動式白板(120*106cm)	1	個	1130723	8,994	1	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
60114- 6003508	雜項用具	活動式白板(120*106cm)	1	個	1130723	8,994	1	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
60114- 6003509	雜項用具	活動式白板(120*106cm)	1	個	1130723	8,994	1	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
60114- 6003510	雜項用具	活動式白板(120*106cm)	1	個	1130723	8,994	1	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
60805- 6003511	攝影用具	RICOH W6-6防水相機	1	個	1130723	9,894	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60805- 6003512	攝影用具	RICOH W6-6防水相機	1	個	1130723	9,894	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60805- 6003513	攝影用具	RICOH W6-6防水相機	1	個	1130723	9,894	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60805- 6003514	攝影用具	RICOH W6-6防水相機	1	個	1130723	9,894	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
61001- 6003515	護理用具	保健室兒童單人床 160*80*40cm(含側邊護欄)	1	個	1130723	9,894	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60702- 6003516	陳列用具	保健室活動換藥車(YH058-1不鏽鋼)	1	個	1130723	9,894	2	1F辦公室	園長	1150116 1150715
60303- 6003517	炊蒸用具	炒鍋	1	個	1130723	5,996	1	1F廚房	廚工	1150112 1150715
60303- 6003518	炊蒸用具	炒鍋	1	個	1130723	5,996	1	1F廚房	廚工	1150112 1150715
60303- 6003519	炊蒸用具	高湯鍋	1	個	1130723	4,497	1	1F倉庫	廚工	1150112 1150715
60303- 6003520	炊蒸用具	高湯鍋	1	個	1130723	4,497	1	1F倉庫	廚工	1150112 1150715
60303- 6003521	炊蒸用具	牛88營業用煮飯鍋(電力)40人份	1	個	1130723	9,844	1	1F廚房	廚工	1150112 1150715
60303- 6003522	炊蒸用具	牛88營業用煮飯鍋(電力)40人份	1	個	1130723	9,844	1	1F倉庫	廚工	1150112 1150715
60802- 6003531	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003532	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003533	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003534	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003535	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003536	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003537	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003538	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003539	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003540	積木	Kapla(500入)小木片	1	組	1130924	4,778	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802- 6003541	骨牌玩具	木製彩色骨盤玩具1000片	1	組	1130924	7,963	2	1F童話森林	園長	1150122 1150715
60802- 6003542	骨牌玩具	木製彩色骨盤玩具1000片	1	組	1130924	7,963	2	1F童話森林	園長	1150122 1150715
60802- 6003543	骨牌玩具	木製彩色骨盤玩具1000片	1	組	1130924	7,963	2	1F童話森林	園長	1150122 1150715
60802- 6003544	骨牌玩具	木製彩色骨盤玩具1000片	1	組	1130924	7,963	2	1F童話森林	園長	1150122 1150715
60701- 6003545	家具用品	萬象簡易組	1	組	1130924	8,162	2	2F歡樂世界	園長	1150122 1150715
60701- 6003546	家具用品	彩虹河石	1	組	1130924	3,384	2	3F夢幻城堡	園長	1150122 1150715
60701- 6003547	家具用品	綜合球組	1	組	1130924	6,669	2	3F夢幻城堡	園長	1150122 1150715
60802- 6003548	組合構建教材教具	GAKKEN學研積木	1	組	1130924	4,678	2	1F豆芽家	班級老師	1150122 1150713
60802- 6003549	組合構建教材教具	GAKKEN學研積木	1	組	1130924	4,678	2	1F豆芽家	班級老師	1150122 1150713
60802- 6003550	組合構建教材教具	GAKKEN學研積木	1	組	1130924	4,678	2	2F蘑菇家	班級老師	1150122 1150714
60802- 6003551	組合構建教材教具	GAKKEN學研積木	1	組	1130924	4,678	2	2F蘑菇家	班級老師	1150122 1150714
60802- 6003552	組合構建教材教具	GAKKEN學研積木	1	組	1130924	4,678	2	2F蘑菇家	班級老師	1150122 1150714
60802- 6003553	教材教具	PlusPlus加加積木	1	套	1130924	5,474	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/07/31

財產編號(含分號)		財產名稱	廠牌/型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60802-	6003554	教材教具	PlusPlus加加積木	1	套	1130924	5,474	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802-	6003555	教材教具	數學概念熊	1	組	1130924	3,484	2	2F蘑菇家	班級老師	1150122 1150714
60802-	6003556	教材教具	KIDsREAD	1	組	1130924	3,464	2	3F精靈家	班級老師	1150122 1150715
60802-	6003557	教材教具	雙人兒童小沙發	1	張	1130924	3,583	2	1F豆芽家	班級老師	1150122 1150713
60802-	6003558	教材教具	雙人兒童小沙發	1	張	1130924	3,583	2	2F蘑菇家	班級老師	1150122 1150714
60802-	6003559	教材教具	educo語言溝通遊戲	1	套	1130924	4,479	2	1F辦公室	園長	1150122 1150715
60702-	6003560	教材教具	書架	1	座	1130924	3,981	2	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
60702-	6003561	教材教具	書架	1	座	1130924	3,981	2	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
60202-	6003562	教材教具	牙杯櫃(16人份)	1	個	1130924	4,778	2	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
60202-	6003563	教材教具	牙杯櫃(24人份)	1	個	1130924	5,972	2	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
60202-	6003564	教材教具	牙杯櫃(24人份)	1	個	1130924	5,972	2	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
60202-	6003565	教材教具	牙杯櫃(24人份)	1	個	1130924	5,972	2	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
60701	6003580	陳飾用具	幼兒園用公佈欄(80*150cm)	1	個	1140429	9,450	2	1F大門口	園長	1150116 1150715
60112	6003581	電器用具	4路綜合錄影主機(含監控專用硬碟-紫色)1台主機+1個紫色硬碟	1	個	1140429	9,070	2	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
60112	6003582	電器用具	4路綜合錄影主機(含監控專用硬碟-紫色)1台主機+1個紫色硬碟	1	個	1140429	9,070	2	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
60112	6003583	電器用具	500萬畫素數位網路攝影監視器	1	個	1140429	3,000	2	2F走廊(前)	園長	1150116 1150715
60112	6003584	電器用具	500萬畫素數位網路攝影監視器	1	個	1140429	3,000	2	2F花朵家(後)	班級老師	1150115 1150720
60112	6003585	電器用具	500萬畫素數位網路攝影監視器	1	個	1140429	3,000	2	3F精靈家(後)	班級老師	1150113 1150715
60107	6003610	放置用具	3*3書櫃-淺楓木色(128*113*40)	1	個	1140708	5,500	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60107	6003611	放置用具	2*5書櫃-淺楓木色(128*80*40)	1	個	1140708	6,200	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60107	6003612	放置用具	3*2收納櫃-淺楓木色(86*80*40)	1	個	1140708	6,200	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60107	6003613	放置用具	櫃頂收納櫃-屋頂造型大(128*46*40)	1	個	1140708	1,450	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60107	6003614	放置用具	櫃頂收納櫃-屋頂造型小(86*36*40)	1	個	1140708	1,300	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60107	6003615	放置用具	兩格櫃-淺楓木色(有背板-100*60*30)	1	個	1140708	3,000	2	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
60107	6003616	放置用具	兩格櫃-淺楓木色(有背板-100*60*30)	1	個	1140708	3,000	2	1F豆芽家	班級老師	1150116 1150713
60107	6003617	放置用具	兩格櫃-淺楓木色(有背板-100*60*30)	1	個	1140708	3,000	2	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
60107	6003618	放置用具	兩格櫃-淺楓木色(有背板-100*60*30)	1	個	1140708	3,000	2	2F蘑菇家	班級老師	1150114 1150714
60107	6003619	放置用具	兩格櫃-淺楓木色(有背板-100*60*30)	1	個	1140708	3,000	2	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
60107	6003620	放置用具	兩格櫃-淺楓木色(有背板-100*60*30)	1	個	1140708	3,000	2	2F花朵家	班級老師	1150115 1150720
60107	6003621	放置用具	兩格櫃-淺楓木色(有背板-100*60*30)	1	個	1140708	3,000	2	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
60107	6003622	放置用具	兩格櫃-淺楓木色(有背板-100*60*30)	1	個	1140708	3,000	2	3F精靈家	班級老師	1150113 1150715
60802	6003623	運動用具	搖滾陀螺-透明(直徑70*深度31cm)	1	個	1140715	3,227	2	3F夢幻城堡	園長	1150122 1150715
60802	6003624	運動用具	搖滾陀螺-透明(直徑70*深度31cm)	1	個	1140715	3,227	2	3F夢幻城堡	園長	1150122 1150715
60802	6003625	運動用具	搖滾陀螺-綠色(直徑70*深度31cm)	1	個	1140715	3,227	2	3F夢幻城堡	園長	1150122 1150715
60802	6003626	運動用具	搖滾陀螺-綠色(直徑70*深度31cm)	1	個	1140715	3,227	2	3F夢幻城堡	園長	1150122 1150715
60114	6003627	雜項用具	彩窗積木(一組9個形狀4個顏色)	1	個	1140715	7,400	2	2F蘑菇家	班級老師	1150122 1150714
60114	6003628	雜項用具	彩窗積木(一組9個形狀4個顏色)	1	個	1140715	7,400	2	2F蘑菇家	班級老師	1150122 1150714
60114	6003629	雜項用具	環球沙發(91*70*43)	1	個	1140715	6,495	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60114	6003630	雜項用具	環球沙發(91*70*43)	1	個	1140715	6,495	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60114	6003631	雜項用具	環球沙發(91*70*43)	1	個	1140715	6,495	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715

臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/07/31

財產編號(含分號)		財產名稱	廠牌/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	6003632	雜項用具	環球沙發(91*70*43)	1	個	1140715	6,495	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60114	6003633	雜項用具	環球沙發(91*70*43)	1	個	1140715	6,495	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60114	6003634	雜項用具	環球沙發(91*70*43)	1	個	1140715	6,495	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60114	6003635	雜項用具	木製單層環球櫃(130*60*44)	1	個	1140715	7,820	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60114	6003636	雜項用具	木製單雙環球櫃(130*60*80)	1	個	1140715	9,900	2	1F童話森林	園長	1150116 1150715
60901	6003648	農工用具	電動除草機(DUR193-3.0版)	1	個	1150302	8,100	2	1F倉庫	清潔	1150715
60108	6003649	供水用具	變頻恆壓機-2HP220V變頻器	1	個	1150302	9,975	2	4F天台	園長	1150715
60108	6003650	供水用具	變頻恆壓機-2HP220V變頻器	1	個	1150302	9,975	2	4F天台	園長	1150715
60108	6003651	供水用具	至盛泵浦HBI12-10(2HP*3-220/380V臥式泵浦)	1	個	1150302	9,450	2	4F天台	園長	1150715
60119	6003652	電腦設備	Transcend創見4TB StoreJet25M3C	1	個	1150313	5,000	2	1F辦公室	園長	1150715
60119	6003653	電腦設備	Transcend創見4TB StoreJet25M3C	1	個	1150313	5,000	2	1F豆芽家	班級老師	1150713
60119	6003654	電腦設備	Transcend創見4TB StoreJet25M3C	1	個	1150313	5,000	2	2F蘑菇家	班級老師	1150714
60119	6003655	電腦設備	Transcend創見4TB StoreJet25M3C	1	個	1150313	5,000	2	2F花朵家	班級老師	1150720
60119	6003656	電腦設備	Transcend創見4TB StoreJet25M3C	1	個	1150313	5,000	2	3F精靈家	班級老師	1150715
60119	6003657	電腦設備	WanboT2智慧投影機	1	個	1150313	9,000	2	1F辦公室	園長	1150715
60119	6003658	電腦設備	WanboT2智慧投影機	1	個	1150313	9,000	2	1F辦公室	園長	1150715
60119	6003659	電腦設備	Acer Iconia Tab P11平板電腦	1	個	1150313	9,000	2	2F花朵家	班級老師	1150720
60802	6003660	運動用具	溜溜滑板車(室內輪)	1	個	1150330	3,890	2	2F歡樂世界	園長	1150715
60802	6003661	運動用具	合作遊樂傘組	1	個	1150330	5,100	2	3F夢幻城堡	園長	1150715
60802	6003662	運動用具	9呎U型探索鑽籠	1	個	1150330	3,655	2	3F夢幻城堡	園長	1150715
60802	6003663	運動用具	9呎U型探索鑽籠	1	個	1150330	3,655	2	3F夢幻城堡	園長	1150715
60802	6003664	運動用具	小布球(50入)	1	個	1150330	2,500	2	3F夢幻城堡	園長	1150715
60802	6003665	運動用具	小布球(50入)	1	個	1150330	2,500	2	3F夢幻城堡	園長	1150715
60802	6003666	運動用具	小布球(50入)	1	個	1150330	2,500	2	3F夢幻城堡	園長	1150715
60802	6003667	運動用具	小布球(50入)	1	個	1150330	2,500	2	3F夢幻城堡	園長	1150715
60802	6003668	運動用具	創意積木	1	個	1150330	1,350	2	1F童話森林	園長	1150715
60802	6003669	運動用具	創意積木	1	個	1150330	1,350	2	1F童話森林	園長	1150715
60107	6003683	放置用具	三層圖書櫃(90*30*60)	1	個	1150623	3,000	2	1F豆芽家	班級老師	1150713
60107	6003684	放置用具	三層圖書櫃(90*30*60)	1	個	1150623	3,000	2	2F蘑菇家	班級老師	1150714
60114	6003685	雜項用具	巧巧大積木教具紅黃藍綠組合	1	個	1150623	5,275	2	1F童話森林	園長	1150715
60114	6003686	雜項用具	巧巧大積木教具紅黃藍綠組合	1	個	1150623	5,275	2	1F童話森林	園長	1150715
60114	6003687	雜項用具	歡樂大積木教具	1	個	1150623	8,200	2	1F童話森林	園長	1150715
60114	6003688	雜項用具	歡樂大積木教具	1	個	1150623	8,200	2	1F童話森林	園長	1150715
60114	6003689	雜項用具	動能科學-積木滾珠	1	個	1150623	4,500	2	1F童話森林	園長	1150715
60114	6003690	雜項用具	動能科學-積木滾珠	1	個	1150623	4,500	2	1F童話森林	園長	1150715
物品清冊小計							923,917				
合計		(動產+物品)					$5,439,780				

管理人　　會計　　園長　　負責人









臺中市仁美非營利幼兒園(委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理)

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
20241015-6504-001	網站唱名系統	電腦軟體	1	式	113/10/15	18,000	3	1F辦公室	園長	1150116 1150722
20250918-6504-002	電爐	電磁爐(42*43*19cm)	1	個	114/9/18	27,000	3	1F廚房	廚工	1150116 1150722
20250911-6801-003	電腦	iPad	1	個	114/9/11	11,900	3	3F精靈家	班級老師	1150116 1150722
					合計	56,900				

管理人　　會計　　園長　　負責人

臺中市仁美非營利幼兒園

（委託財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學辦理）

會計師查核附表

（營運成本為政府與家長共同分攤者）

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

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
23	會計/總務人員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付		V	
26	工作人員加班費是否符合規定並經園長核准；園長加班費是否符合規定並經非營利法人負責人或其指定之人核准	V		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	V		
29	當學年度健康檢查之人員名單及預算支用是否依法令規定	V		
30	代課費是否符合非營利幼兒園實施辦法等相關規定(限實際帶班之教保服務人員)	V		
31	代班費是否符合規定			V
32	檢視依本辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提存之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
33	人事費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
人事費補充說明： 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 1,364,662 元，實際支出數 1,382,833 元，超支金額 18,171 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。 25-1：本學年度經核薪資表有清潔人員未依勞基法規定之薪資支付，已依會計師建議調整完竣，並於學期末完成補發。 27-1：本學年度保險費預算 13,000 元，實際支出數 14,170 元，超支金額 1,170 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。 30~31-1：本學年度代課費及代班費預算 194,400 元，實際支出數 197,226 元，超支金額 2,826 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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
42	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
44	文宣費(含一般文宣、園刊) 是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
45	攝影照片是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
46	園務特支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
47	差旅費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算並經園長核准	V		
48	業務費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定）	V		
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 106,654 元，超支金額為 11,654 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。 35-1：本學年度研習、進修預算數 26,000 元，實際支出數為 27,635 元，超支金額為 1,635 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。 37-1：本學年度電費預算數 204,000 元，實際支出數為 231,553 元，超支金額為 27,553 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 48,614 元，超支金額為 9,614 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。因其超過規定之勻支上限，故依規定報經主管機關同意，自文宣費（一般文宣）流入 10,000 元，勻支後園務特支則無超支。				
49	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明）			V
公共事務管理費補充說明：無此情事。				
50	土地、建物、設施與設備之租金是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明）			V
土地、建物、設施與設備之租金補充說明：無此情事。				
51	教保材料費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，非耗材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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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52,800元，實際支出數為56,453元，超支金額為3,653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。				
56	修繕費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
57	園舍消毒、清潔是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
58	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
59	維護費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定）	V		
維護費補充說明：無。				
60	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
61	修繕購置費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明）	V		
修繕購置費補充說明：無。				
62	雜支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 （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。				
	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。	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
66	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。			
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 221,606 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. 本學年度有清潔人員薪資未依照法規規定支付之情事，建請園所自行檢視薪資發放是否符合相關法規之規定。				

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 4 日