臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)

財務報表暨查核報告書

中華民國114及113學年度

地址：臺中市西屯區青海路二段308號

電話：04-37046830

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
(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	11~16
六、四學年度收支預決算比較表	17~18
七、代管財產清冊暨盤點表	19~30
八、購置財產清冊暨盤點表	31~32
九、會計師查核附表	33~37

會計師查核報告

臺中市政府教育局　公鑒：

查核意見

臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)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至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)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，與臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)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至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)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至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)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，以及使臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)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至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)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 1 1 5 年 8 月 3 1 日

臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)

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)	$ 182,346	$ 222,440
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付費用(附註四)	867,183	875,743
活期存款1	9,768,641	10,118,833	其他應付款(附註四)	196,664	164,252
活期存款3	2,481,849	0	預收款項		
應收帳款(附註四)	275,538	13,910	預收教保費(家長繳費)	696,000	696,000
其他應收款(附註四)	285,052	179,420	預收教保費(政府學費差額補助)	4,854,882	2,519,712
預付款項			預收補助款	100,000	0
預付費用(附註四)	1,000	3,305	其他流動負債		
用品盤存	29,690	37,640	代收款	118,046	123,922
流動資產合計	12,871,770	10,383,108	流動負債合計	7,015,121	4,602,069
非流動資產					
基金(附註二)			非流動負債		
資遣費準備金(附註二)	329,478	271,547	資遣費準備	329,478	271,547
業務發展準備金(附註二)	2,450,000	1,850,000	業務發展準備	2,450,000	1,850,000
代管財產(附註二)	2,851,766	2,554,829	應付代管財產	2,851,766	2,554,829
購置財產(附註二)	893,829	833,988	應付購置財產	893,829	833,988
其他非流動資產			非流動負債合計	6,525,073	5,510,364
存出保證金	2,750	9,500			
非流動資產合計	6,527,823	5,519,864	負債總計	13,540,194	10,112,433
			餘絀		
			累積餘絀(附註二及四)	5,790,539	3,946,356
			本期餘絀	68,860	1,844,183
			餘絀總計	5,859,399	5,790,539
資產總計	$ 19,399,593	$ 15,902,972	負債及餘絀總計	$ 19,399,593	$ 15,902,972

(請參閱財務報表附註)

會計 魏妙如　園長 陳怡蓉　負責人 陳全成

臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)

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	$ 12,190,848	$ 12,110,266	$ (80,582)	99.34
教保費收入減項	0	(63,362)	(63,362)	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	190,960	190,960	0.00
利息收入	0	79,502	79,502	0.00
其他收入	0	2,444,825	2,444,825	0.00
收入合計	12,190,848	14,762,191	2,571,343	121.09
支出(附註二)				
人事費	10,359,453	9,512,064	(847,389)	91.82
業務費	678,700	203,030	(475,670)	29.91
材料費	1,537,360	1,418,764	(118,596)	92.29
維護及修繕購置費	266,200	176,863	(89,337)	66.44
雜支、行政管理費及業務發展費	262,328	834,239	571,911	318.01
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	110,746	110,746	0.00
其他支出	0	2,437,625	2,437,625	0.00
支出合計	13,104,041	14,693,331	1,589,290	112.13
本期餘絀	(913,193)	68,860	982,053	(7.54)
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	$ (913,193)	$ 68,860	$ 982,053	(7.54)

(請參閱財務報表附註)

會計 魏妙如　　園長 陳怡蓉　　負責人 陳金成

臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)

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)	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	$ 13,831,296	$ 13,626,240	$ (205,056)	98.52
教保費收入減項	0	(45,089)	(45,089)	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	178,525	178,525	0.00
利息收入	0	71,360	71,360	0.00
其他收入	0	2,133,679	2,133,679	0.00
收入合計	13,831,296	15,964,715	2,133,419	115.42
支出(附註二)				
人事費	10,147,296	8,946,185	(1,201,111)	88.16
業務費	799,400	189,425	(609,975)	23.70
材料費	1,747,000	1,328,904	(418,096)	76.07
維護及修繕購置費	283,000	178,042	(104,958)	62.91
雜支、行政管理費及業務發展費	302,604	1,173,172	870,568	387.69
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	178,525	178,525	0.00
其他支出	0	2,126,279	2,126,279	0.00
支出合計	13,279,300	14,120,532	841,232	106.33
本期餘絀	551,996	1,844,183	1,292,187	334.10
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	$ 551,996	$ 1,844,183	$ 1,292,187	334.10

(請參閱財務報表附註)

會計 魏妙如　園長 陳怡蓉　負責人 陳全成

臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)

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

財團法人福智文教基金會於民國108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「臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市立至善國民中學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市西屯區青海路二段308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108年8月1日至112年7月31日止，並於契約屆滿時繼續辦理，繼續辦理期間自112年8月1日至116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87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	$ 260,648	$ 0
應收延後托育收入	14,890	13,910
合　　計	$ 275,538	$ 13,910

（二）其他應收款

	115.7.31	114.7.31
應收專案補助收入	$ 272,684	$ 173,364
應收利息扣繳稅額	12,368	6,056
合　　計	$ 285,052	$ 179,420

（三）預付費用

	115.7.31	114.7.31
預付保險費	$ 0	$ 1,305
預付銀行網路憑證費用	1,000	2,000
合　　計	$ 1,000	$ 3,305

（四）應付費用

	115.7.31	114.7.31
應付薪資、獎金	$ 587,798	$ 607,123
應付勞健保、勞退金等	276,174	252,535
應付水電瓦斯、電話費等	3,211	2,801
應付其他費用	0	13,284
合　　計	$ 867,183	$ 875,743

（五）其他應付款

	115.7.31	114.7.31
應付專案補助支出	$ 174,664	$ 164,252
應繳回之專案補助收入剩餘款	22,000	0
合　　計	$ 196,664	$ 164,252

（六）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
108-111學年度累積餘絀	$ 2,481,849
112-113學年度累積餘絀	3,308,690
114學年度本期餘絀	68,860
合　　計	$ 5,859,399

2. 115年7月31日賸餘款概況如下：

	115.7.31
資遣費準備金	$ 329,478
業務發展準備金	2,450,000
累積餘絀	5,859,399
合　　計	$ 8,638,877

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
財團法人福智文教基金會	為本園之辦理單位
里仁事業股份有限公司	為本園之辦理單位之關係企業
福智團膳股份有限公司	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	$ 182,346	$ 222,440	$ 182,346	$ 222,440
購買食材、日常用品、禮品、禮券等	920,876	814,500	0	0
合　計	$ 1,103,222	$1,036,940	$ 182,346	$ 222,440

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	$ 1,710,952	$ 1,710,952
早療服務專案補助	104,500	104,500
薪資差額補助經費	313,488	313,488
績效獎金	120,000	120,000
導師費	44,000	44,000
教師節敬師禮金	13,000	13,000
國教署圖書經費補助	93,240	93,240
合　　計	$ 2,399,180	$ 2,399,180

（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	$ 38,445	$ 38,445

臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)

114及113學年度收入明細表

項　　目	114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)	$ 2,112,000	$ 1,403,000	($ 709,000)	66.43%
教保費收入(政府學費差額補助)	10,078,848	10,707,266	628,418	106.24%
	$ 12,190,848	$ 12,110,266	($ 80,582)	99.34%
減：五日未上課退費		(63,362)		
教保費收入合計		$ 12,046,904		
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		190,960		
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		$ 190,960		
利息收入		$ 79,502		
其他收入				
專案補助收入		2,399,180		
代收代付收入		38,445		
其他收入-其他		7,200		
其他收入合計		$ 2,444,825		
收入合計	$ 12,190,848	$ 14,762,191	$2,571,343	121.09%

臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)

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)	$ 2,400,000	$ 1,605,000	($ 795,000)	66.87%
教保費收入(政府學費差額補助)	11,431,296	12,021,240	589,944	105.16%
	$13,831,296	$13,626,240	($ 205,056)	98.52%
減：五日未上課退費		(45,089)		
教保費收入合計		$13,581,151		
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		178,525		
逾時照顧服務收入				
減：逾時照顧服務收入退費				
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		$ 178,525		
利息收入		$ 71,360		
其他收入				
專案補助收入		2,088,477		
代收代付收入		37,802		
其他收入-其他		7,400		
其他收入合計		$ 2,133,679		
收入合計	$13,831,296	$15,964,715	$2,133,419	115.42%

臺中市至善非營利幼兒園(委託財團法人福智文教基金會辦理)

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)	$6,380,883	$5,860,887	($ 519,996)	91.85%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,439,856	1,586,728	146,872	110.20%	註一
加班費	776,256	415,181	(361,075)	53.49%	
勞、健保費	1,066,019	945,855	(120,164)	88.73%	
保險費	13,000	77,684	64,684	597.57%	註一
勞退金提撥	417,108	428,481	11,373	102.73%	註一
自強活動	13,000	13,000	0	100.00%	
健康檢查	1,000	0	(1,000)	0.00%	
代課費及代班費	194,400	126,317	(68,083)	64.98%	
資遣費準備金	57,931	57,931	0	100.00%	
人事費合計	10,359,453	9,512,064	(847,389)	91.82%	
業務費					
活動費	95,000	86,347	(8,653)	90.89%	
研習、進修	26,000	0	(26,000)	0.00%	
水費	26,000	4,408	(21,592)	16.95%	
電費	204,000	15,153	(188,847)	7.43%	
瓦斯	32,000	15,747	(16,253)	49.21%	
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具	18,000	440	(17,560)	2.44%	
事務機器耗材	60,000	29,267	(30,733)	48.78%	
電話費(含ADSL)	45,000	13,480	(31,520)	29.96%	
郵資	7,200	4,023	(3,177)	55.87%	
文宣費(一般文宣)	10,000	0	(10,000)	0.00%	
文宣費(園刊)	27,500	0	(27,500)	0.00%	
攝影照片	9,000	0	(9,000)	0.00%	
園務特支	39,000	34,165	(4,835)	87.60%	
差旅費	20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計	678,700	203,030	(475,670)	29.91%	
材料費					
教保材料費	211,200	153,808	(57,392)	72.83%	
日常消耗用品	52,800	34,145	(18,655)	64.67%	
藥品費	6,160	6,134	(26)	99.58%	
餐點費	1,267,200	1,224,677	(42,523)	96.64%	
材料費合計	1,537,360	1,418,764	(118,596)	92.29%	
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	110,000	3,645	(106,355)	3.31%	
園舍消毒、清潔	25,000	0	(25,000)	0.00%	
火險	8,000	1,305	(6,695)	16.31%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	123,200	171,913	48,713	139.54%	註二
維護及修繕購置費合計	266,200	176,863	(89,337)	66.44%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	40,722	12,633	(28,089)	31.02%	
行政管理費	221,606	221,606	0	100.00%	
業務發展費	0	600,000	600,000		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	262,328	834,239	571,911	318.01%	
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		110,746			
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		110,746			
其他支出					
專案補助支出		2,399,180			
代收代付支出		38,445			
其他支出合計		2,437,625			
支出合計		$14,693,331			

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)	$6,230,493	$ 5,295,386	($ 935,107)	84.99%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,417,325	1,580,062	162,737	111.48%	註一
加班費	759,096	254,957	(504,139)	33.59%	
勞、健保費	1,042,451	858,071	(184,380)	82.31%	
保險費	13,000	71,376	58,376	549.05%	註一
勞退金提撥	407,880	407,191	(689)	99.83%	
自強活動	13,000	13,000	0	100.00%	
健康檢查	13,000	6,200	(6,800)	47.69%	註一
代課費及廚工代班費	194,400	403,291	208,891	207.45%	註一

項　　目	113學年度 預算數	決算數	差異數	執行率	
資遣費準備金	56,651	56,651	0	100.00%	
人事費合計	10,147,296	8,946,185	(1,201,111)	88.16%	
業務費					
活動費	115,000	52,510	(62,490)	45.66%	
研習、進修	26,000	8,000	(18,000)	30.77%	
水費	32,000	4,918	(27,082)	15.37%	
電費	264,000	14,247	(249,753)	5.40%	
瓦斯	34,000	10,460	(23,540)	30.76%	
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具	24,000	0	(24,000)	0.00%	
事務機器耗材	65,000	48,224	(16,776)	74.19%	
電話費(含ADSL)	54,000	13,890	(40,110)	25.72%	
郵資	8,400	3,013	(5,387)	35.87%	
文宣費(一般文宣)	10,000	0	(10,000)	0.00%	
文宣費(園刊)	30,000	0	(30,000)	0.00%	
攝影照片	10,000	0	(10,000)	0.00%	
園務特支	42,000	34,163	(7,837)	81.34%	
差旅費	25,000	0	(25,000)	0.00%	
業務費合計	799,400	189,425	(609,975)	23.70%	
材料費					
教保材料費	240,000	151,408	(88,592)	63.09%	
日常消耗用品	60,000	29,061	(30,939)	48.44%	
藥品費	7,000	6,948	(52)	99.26%	
餐點費	1,440,000	1,141,487	(298,513)	79.27%	
材料費合計	1,747,000	1,328,904	(418,096)	76.07%	
維護及修繕購置費					
修繕費	110,000	0	(110,000)	0.00%	
園舍消毒、清潔	25,000	0	(25,000)	0.00%	
火險	8,000	1,305	(6,695)	16.31%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	140,000	176,737	36,737	126.24%	註二
維護及修繕購置費合計	283,000	178,042	(104,958)	62.91%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	47,964	18,532	(29,432)	38.64%	
行政管理費	254,640	254,640	0	100.00%	
業務發展費	0	900,000	900,000		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	302,604	1,173,172	870,568	387.69%	

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		178,525		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		178,525		
其他支出				
專案補助支出		2,088,477		
代收代付支出		37,802		
其他支出合計		2,126,279		
支出合計		$14,120,532		

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

（註二）　依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護及修繕購置費各細項倘有不足，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經費。經核算，各細項超支金額得於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，勻支情形符合規定。

《會計財務簽證報告共同必要揭露資料內容》

連續四學年收支餘絀對照表

填表單位：臺中市至善非營利幼兒園　　資料期間：114學年度

	項目	（合約第一年）112學年執行數				（合約第二年）113 學年執行數				（合約第三年）114 學年執行數				（合約第四年）115學年執行數(尚未執行年度)				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%
4	收入	1 12,731,280	2 14,966,385	3=2−1 2,235,105	x1-2/1 117.56	7 13,831,296	8 15,984,715	9=8−7 2,153,419	x2=8/7 115.42	13 12,190,848	14 14,762,191	15=14−13 2,571,343	x3-14/13 121.09	19 12,190,848	20 -	21=20−19 (12,190,848)	x4-20/19 -	A 50,944,272	B 45,693,291	C=B−A (5,250,981)	y5=B/A 89.69
4100	教保費收入	12,731,280	12,612,456	(118,824)	99.07	13,831,296	13,626,240	(205,056)	98.52	12,190,848	12,110,266	(80,582)	99.34	12,190,848	-	(12,190,848)	-	50,944,272	38,348,962	(12,595,310)	75.28
410001	教保費收入(家長繳費)	2,544,000	1,656,000	(888,000)	65.09	2,400,000	1,695,000	(705,000)	70.63	2,112,000	1,403,000	(709,000)	66.43	2,112,000	-	(2,112,000)	-	9,168,000	5,552,000	(3,616,000)	60.56
410002	教保費收入(政府學費差額補助)	10,187,280	10,956,456	769,176	107.55	11,431,296	12,021,240	589,944	105.16	10,078,848	10,707,266	628,418	106.24	10,078,848	-	(10,078,848)	-	41,776,272	32,915,786	(8,860,486)	78.79
4200	延長照顧服務收入、停托日照顧服務及臨時照顧服務收入		121,455	121,455	-	-	178,525	178,525	-	-	190,960	190,960	-	-	-	-	-	-	490,940	490,940	-
420001	延長照顧服務收入		121,455	121,455	-	-	178,525	178,525	-	-	190,960	190,960	-	-	-	-	-	-	490,940	490,940	-
420002	停托日照顧服務收入		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420003	臨時照顧服務收入		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4300	利息收入	-	40,930	40,930	-	-	71,360	71,360	-	-	79,592	79,592	-	-	-	-	-	-	191,792	191,792	-
4400	其他收入	-	2,255,859	2,255,859	-	-	2,133,679	2,133,679	-	-	2,444,825	2,444,825	-	-	-	-	-	-	6,834,363	6,834,363	-
440001	專案補助收入	-	2,158,279	2,158,279	-	-	2,088,477	2,088,477	-	-	2,399,180	2,399,180	-	-	-	-	-	-	6,645,936	6,645,936	-
440002	代收補助收入	-	40,000	40,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000	40,000	-
440003	代收代付收入	-	34,650	34,650	-	-	37,802	37,802	-	-	38,445	38,445	-	-	-	-	-	-	110,807	110,807	-
440004	呆帳收回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
440007	其他收入-其他	-	22,930	22,930	-	-	7,400	7,400	-	-	7,200	7,200	-	-	-	-	-	-	37,530	37,530	-
4500	教保費收入減項	-	(64,315)	(64,315)	-	-	(45,089)	(45,089)	-	-	(63,362)	(63,362)	-	-	-	-	-	-	(172,766)	(172,766)	-
450001	五日未上課退費	-	(64,315)	(64,315)	-	-	(45,089)	(45,089)	-	-	(63,362)	(63,362)	-	-	-	-	-	-	(172,766)	(172,766)	-
450002	臨病暑退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
450003	轉學/轉出退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
450004	政府學費差額補助退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4600	延長照顧服務收入、停托日照顧服務及臨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	臨時照顧服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	支出	12,795,865	13,501,873	706,013	105.52	13,279,300	14,120,532	841,232	106.33	13,104,041	14,693,331	1,589,290	112.13	13,340,267	-	(13,340,267)	-	52,519,473	42,315,741	(10,203,732)	80.57
61	人事費	9,540,159	8,813,890	(926,269)	90.29	10,147,296	8,946,185	(1,201,111)	88.16	10,359,453	9,512,064	(847,389)	91.82	10,595,879	-	(10,595,879)	-	40,642,587	27,072,139	(13,570,448)	86.61
6101	園長及教保服務人員薪資	5,846,244	5,233,352	(612,892)	89.52	6,230,493	5,295,386	(935,107)	84.99	6,380,883	5,869,887	(519,996)	91.85	6,531,301	-	(6,531,301)	-	24,988,921	16,389,625	(8,599,296)	65.59
	園長薪資(含職務加給)	776,412	773,780	(2,632)	99.66	822,501	831,490	8,989	101.09	837,540	818,720	(18,820)	97.75	852,593	-	(852,593)	-	3,289,046	2,423,990	(865,056)	73.70
	組長職務加給	140,400	64,896	(75,504)	45.22	149,016	65,119	(80,897)	44.60	146,015	66,840	(79,176)	45.78	146,016	-	(146,016)	-	578,448	196,855	(381,593)	34.03
	教師及教保員薪資	4,929,432	4,394,676	(534,756)	89.15	5,261,976	4,368,777	(893,199)	83.03	5,397,327	4,975,327	(422,000)	92.18	5,532,692	-	(5,532,692)	-	21,121,427	13,768,780	(7,352,647)	65.19
6103	會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,348,151	1,505,518	157,367	111.67	1,417,325	1,580,062	162,737	111.48	1,430,856	1,586,728	146,872	110.26	1,462,415	-	(1,462,415)	-	5,667,747	4,672,308	(995,439)	82.44
	會計/總務人員薪資	527,594	604,810	77,216	114.64	556,227	628,467	72,240	112.99	563,733	630,320	66,587	111.81	571,266	-	(571,266)	-	2,218,820	1,833,597	(385,223)	82.64
	廚工薪資	464,157	453,314	(10,843)	97.66	490,253	469,608	(20,645)	95.79	497,772	458,730	(39,042)	92.16	505,292	-	(505,292)	-	1,957,474	1,381,852	(575,622)	70.58
	清潔薪資	356,400	447,394	90,994	125.53	370,845	481,987	111,142	129.97	378,351	497,678	119,327	131.54	385,857	-	(385,857)	-	1,491,453	1,427,059	(64,394)	95.68
6104	加班費	714,168	332,323	(381,845)	46.53	759,096	254,957	(504,139)	33.59	778,256	415,181	(361,075)	53.36	793,416	-	(793,416)	-	3,042,936	1,002,461	(2,040,475)	32.94
6105	勞、健保費	980,556	824,235	(156,421)	84.05	1,042,451	858,071	(184,380)	82.31	1,065,019	945,855	(120,164)	88.73	1,089,598	-	(1,089,598)	-	4,178,724	2,628,161	(1,550,563)	62.89
	勞保費	565,008	513,170	(51,838)	90.83	600,612	534,199	(66,413)	88.94	614,196	590,719	(23,486)	96.18	627,780	-	(627,780)	-	2,407,596	1,638,076	(769,517)	68.04
	健保費	383,712	311,065	(72,647)	81.07	407,892	323,872	(84,020)	79.40	417,108	355,145	(61,963)	85.14	426,336	-	(426,336)	-	1,635,048	990,082	(644,966)	60.55
	健保補充保費	31,936	-	(31,936)	-	33,947	-	(33,947)	-	34,715	-	(34,715)	-	35,482	-	(35,482)	-	136,080	-	(136,080)	-
6106	保險費	13,000	72,444	59,444	557.26	13,000	71,376	58,376	549.05	13,000	77,884	64,884	599.11	13,000	-	(13,000)	-	52,000	221,504	169,504	425.97
6107	勞退金提撥	383,700	379,739	(3,961)	98.97	407,880	407,191	(689)	99.83	417,108	428,481	11,373	102.73	426,336	-	(426,336)	-	1,635,024	1,215,411	(419,613)	74.34
6108	自強活動	13,000	9,088	(3,912)	69.91	13,000	13,000	-	100.00	13,000	13,000	-	100.00	13,000	-	(13,000)	-	52,000	35,088	(16,912)	67.48
6109	健康檢查	1,000	2,294	1,294	229.40	13,000	6,200	(6,800)	47.69	1,000	-	(1,000)	-	13,000	-	(13,000)	-	28,000	8,494	(19,506)	30.34
6111	代課費及代班費	188,948	201,605	14,657	107.84	194,400	403,291	208,891	207.45	194,400	126,317	(68,083)	64.98	194,400	-	(194,400)	-	770,148	731,213	(38,935)	94.94
	代課費	124,632	201,605	76,973	161.76	129,600	403,291	273,691	311.18	129,600	126,317	(3,283)	97.47	129,600	-	(129,600)	-	513,432	731,213	217,781	142.42
	代班費	62,316	-	(62,316)	-	64,800	-	(64,800)	-	64,800	-	(64,800)	-	64,800	-	(64,800)	-	256,716	-	(256,716)	-
6112	實習費	53,292	53,292	-	100.00	56,651	56,651	-	100.00	57,931	57,931	-	100.00	59,213	-	(59,213)	-	227,087	167,874	(59,213)	73.92
62	業務費	799,400	201,584	(597,868)	25.21	799,400	189,425	(609,975)	23.70	678,700	203,030	(475,670)	29.91	678,700	-	(678,700)	-	2,956,200	593,989	(2,362,211)	20.09
6201	活動費	115,000	58,661	(56,339)	49.27	115,000	52,510	(62,490)	45.66	95,000	80,347	(14,653)	84.58	95,000	-	(95,000)	-	420,000	195,518	(224,482)	46.55
6204	研習、進修	26,000	-	(26,000)	-	26,000	8,000	(18,000)	30.77	26,000	-	(26,000)	-	26,000	-	(26,000)	-	104,000	8,000	(96,000)	7.69
6205	水費、電費及瓦斯	330,000	28,402	(301,598)	8.61	330,000	29,625	(300,375)	8.98	292,000	35,308	(226,692)	13.48	262,000	-	(262,000)	-	1,184,000	93,335	(1,090,665)	7.88
620501	水費	32,000	4,337	(27,663)	13.55	32,000	4,918	(27,082)	15.37	26,000	4,408	(21,592)	16.95	26,000	-	(26,000)	-	116,000	13,663	(102,337)	11.78
620502	電費	264,000	13,200	(250,800)	5.00	264,000	14,247	(249,753)	5.40	204,000	15,153	(188,847)	7.43	204,000	-	(204,000)	-	936,000	42,600	(893,400)	4.55
620503	瓦斯	34,000	10,865	(23,135)	31.96	34,000	10,460	(23,540)	30.76	32,000	15,747	(16,253)	49.21	32,000	-	(32,000)	-	132,000	37,072	(94,928)	28.08
6203	稅捐支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6207	保全	60,000	-	(60,000)	0.81	60,000	-	(60,000)	-	60,000	-	(60,000)	-	60,000	-	(60,000)	-	240,000	487	(239,513)	0.29
6208	辦公文具	24,000	487	(23,513)	225.22	24,000	-	(24,000)	-	18,000	440	(17,560)	2.44	18,000	-	(18,000)	-	84,000	54,492	(29,508)	64.87
6209	事務機器耗材	65,000	54,052	(10,948)	22.52	65,000	48,224	(16,776)	74.19	60,000	29,267	(30,733)	48.78	60,000	-	(60,000)	-	250,000	92,128	(157,872)	36.85
6210	電話費(含ADSL)	54,000	14,637	(39,363)	6.04	54,000	13,890	(40,110)	25.72	45,000	13,480	(31,520)	29.96	45,000	-	(45,000)	-	198,000	30,631	(167,369)	15.47
6211	郵資	8,400	3,261	(5,139)	38.31	8,400	3,013	(5,387)	35.87	7,200	4,023	(3,177)	55.88	7,200	-	(7,200)	-	31,200	9,582	(21,618)	30.71
6212	文宣費	40,000	2,546	(37,454)	6.37	40,000	-	(40,000)	-	37,500	-	(37,500)	-	37,500	-	(37,500)	-	155,000	2,546	(152,454)	1.64

《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

連典單位：臺中市至善非營利幼兒園　　資料期間：114學年度

	項目	（合約第一年）112學年執行數				（合約第二年）113 學年執行數				（合約第三年）114 學年執行數				（合約第四年）115學年執行數（兩未執行年度）				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%
621201	文宣費(一般文宣)	10,000	2,546	(7,454)	25.46	10,000	-	(10,000)	-	10,000	-	(10,000)	-	10,000	-	(10,000)	-	40,000	2,546	(37,454)	6.37
621202	文宣費(園刊)	30,000	-	(30,000)	-	30,000	-	(30,000)	-	27,500	-	(27,500)	-	27,500	-	(27,500)	-	115,000	-	(115,000)	-
6213	攝影照片	10,000	-	(10,000)	-	10,000	-	(10,000)	-	9,000	-	(9,000)	-	9,000	-	(9,000)	-	38,000	-	(38,000)	-
6214	團務特支	42,000	41,488	(512)	98.78	42,000	34,163	(7,837)	81.34	39,000	34,165	(4,835)	87.60	39,000	-	(39,000)	-	162,000	109,815	(52,184)	67.79
6215	差旅費	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	20,000	-	(20,000)	-	20,000	-	(20,000)	-	90,000	-	(90,000)	-
64	材料費	1,851,820	1,258,215	(593,605)	67.94	1,747,000	1,328,904	(418,096)	76.07	1,537,360	1,418,764	(118,596)	92.29	1,537,360	-	(1,537,360)	-	6,673,540	4,005,883	(2,667,657)	60.03
6401	教保材料費	254,400	160,618	(93,782)	63.14	240,000	151,408	(88,592)	63.09	211,200	153,808	(57,392)	72.83	211,200	-	(211,200)	-	916,800	465,834	(450,966)	50.81
6402	日常消耗用品	63,600	36,128	(27,472)	56.81	60,000	29,061	(30,939)	48.44	52,800	34,145	(18,655)	64.67	52,800	-	(52,800)	-	229,200	99,334	(129,866)	43.34
6403	熱水費	7,420	3,226	(4,194)	43.48	7,000	6,948	(52)	99.26	6,160	6,134	(26)	99.58	6,160	-	(6,160)	-	26,740	16,308	(10,432)	60.99
6404	餐點費	1,526,400	1,058,243	(468,157)	69.33	1,440,000	1,141,487	(298,513)	79.27	1,267,200	1,224,677	(42,523)	96.64	1,267,200	-	(1,267,200)	-	5,500,800	3,424,407	(2,076,393)	62.25
65	維護費	143,000	4,770	(138,230)	3.34	143,000	1,305	(141,695)	0.91	143,000	4,950	(138,050)	3.46	143,000	-	(143,000)	-	572,000	11,025	(560,975)	1.93
6501	修繕費	110,000	3,465	(106,535)	3.15	110,000	-	(110,000)	-	110,000	3,645	(106,355)	3.31	110,000	-	(110,000)	-	440,000	7,110	(432,890)	1.62
6502	園舍清潔、清潔	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	100,000	-	(100,000)	-
6503	文康	8,000	1,305	(6,695)	16.31	8,000	1,305	(6,695)	16.31	8,000	1,305	(6,695)	16.31	8,000	-	(8,000)	-	32,000	3,915	(28,085)	12.23
66	修繕購置費	148,400	278,587	130,187	187.73	140,000	176,737	36,737	126.24	123,200	171,913	48,713	139.54	123,200	-	(123,200)	-	534,800	627,237	92,437	117.28
6504	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	148,400	278,587	130,187	187.73	140,000	176,737	36,737	126.24	123,200	171,913	48,713	139.54	123,200	-	(123,200)	-	534,800	627,237	92,437	117.28
68	勞支、行政管理費及業務發展費	313,066	769,568	456,482	245.80	302,604	1,173,172	870,568	387.69	252,328	834,239	571,911	318.01	262,328	-	(262,328)	-	1,140,346	2,776,979	1,636,633	243.52
6601	雜支	47,964	4,446	(43,518)	9.27	47,964	18,532	(29,432)	38.64	40,722	12,633	(28,089)	31.02	40,722	-	(40,722)	-	177,372	35,911	(141,761)	20.08
6602	行政管理費	265,122	265,122	-	100.00	254,640	254,640	-	100.00	221,606	221,606	-	100.00	221,606	-	(221,606)	-	962,974	741,368	(221,606)	75.99
6603	業務發展費	-	500,000	500,000	-	-	900,000	900,000	-	-	600,000	600,000	-	-	-	-	-	-	2,000,000	2,000,000	-
6609	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	管理成本總計	12,795,865	11,128,564	(1,669,301)	86.95	13,279,300	11,815,728	(1,463,572)	88.98	13,104,041	12,144,960	(959,081)	92.68	13,340,267	-	(13,340,267)	-	52,519,473	35,087,252	(17,432,221)	66.81
67	延長照顧服務、停托日照顧服務及連時照顧服務支出		121,455	121,455	-		178,525	178,525	-		110,746	110,746	-		-	-	-				-
6701	延長照顧服務支出		121,455	121,455	-		178,525	178,525	-		110,746	110,746	-		-	-	-		410,726	410,726	-
6702	停托日照顧服務支出		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		410,726	410,726	-
6703	連時照顧服務支出		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
68	其他支出		2,253,859	2,253,859	-		2,126,279	2,126,279	-		2,437,625	2,437,625	-		-	-	-		-	-	-
6801	專案補助支出		2,158,279	2,158,279	-		2,086,477	2,086,477	-		2,399,180	2,399,180	-		-	-	-		6,817,763	6,817,763	-
6802	代收補助支出		40,000	40,000	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		6,645,936	6,645,936	-
6803	代收代付支出		34,650	34,650	-		37,802	37,802	-		38,445	38,445	-		-	-	-		40,000	40,000	-
6804	其他		20,930	20,930	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		110,897	110,897	-
69	損失		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		20,930	20,930	-
6901	系性損失		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
	本 期 餘 絀	(64,585)	1,464,507	1,529,092	(2,267.57)	551,996	1,844,183	1,292,187	334.00	(913,193)	68,860	982,053	(7.54)	(1,149,419)	-	1,149,419	-	(1,575,201)	3,377,550	4,952,751	-

69	加：業務發展費提列數	-	500,000	-	-	-	900,000	-	-	-	600,000	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000	-	-
69	減：業務發展費動支數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69	加除業務發展費之本期餘絀	(64,585)	1,964,507	2,029,092	(3,041.74)	551,996	2,744,183	1,292,187	-	(913,193)	668,860	982,053	-	(1,149,419)	-	1,149,419	-	(1,575,201)	5,377,550	6,952,751	-
	加：資通費準備金(總預算)	-		-	-			-	-			-	-		-	-	-		-	-	-
69	加：經費與約期間工作人員資歸之人事費	186,273		186,273	-	296,447		(296,447)	-	462,727		(462,727)	-	629,019	-	(629,019)	-	1,574,466	-	(1,574,466)	-
	加：改善教學設施、設備(總預算)	-	-	-	-		-		-		-	-	-		-	-	-		-	-	-
60	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)	121,688	1,964,507	(1,842,819)	-	848,443	2,744,183	(1,895,740)	-	(450,466)	1,268,860	(1,719,326)	-	(520,400)	-	(529,400)	-	(735)	5,377,550	(5,378,285)	-

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號(含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
W0001	媽媽心媽媽樹		1	本	108/8/5	206	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0002	媽媽心媽媽樹		1	本	108/8/5	206	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0003	媽媽心媽媽樹		1	本	108/8/5	206	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0004	我永遠愛你		1	本	108/8/5	136	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0005	我永遠愛你		1	本	108/8/5	136	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0006	我永遠愛你		1	本	108/8/5	136	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0007	愛吃青菜的鱷魚		1	本	108/8/5	171	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0008	愛吃青菜的鱷魚		1	本	108/8/5	171	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0009	愛吃青菜的鱷魚		1	本	108/8/5	171	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0010	我媽媽		1	本	108/8/5	206	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0013	不想睡午覺		1	本	108/8/5	221	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0015	不想睡午覺		1	本	108/8/5	221	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0016	維妮上學囉		1	本	108/8/5	120	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0017	維妮上學囉		1	本	108/8/5	120	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0018	維妮上學囉		1	本	108/8/5	120	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0019	我們來洗手		1	本	108/8/5	171	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0020	我們來洗手		1	本	108/8/5	171	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0021	我們來洗手		1	本	108/8/5	171	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0022	抱抱		1	本	108/8/5	191	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0023	抱抱		1	本	108/8/5	191	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0024	抱抱		1	本	108/8/5	191	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0025	小黃點		1	本	108/8/5	205	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0026	小黃點		1	本	108/8/5	205	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0028	猜猜我有多愛你		1	本	108/8/5	205	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0029	猜猜我有多愛你		1	本	108/8/5	205	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0030	媽媽，買綠豆		1	本	108/8/5	137	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0031	媽媽，買綠豆		1	本	108/8/5	137	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0032	謝謝你來當我的寶貝		1	本	108/8/5	197	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0033	謝謝你來當我的寶貝		1	本	108/8/5	197	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0034	魔法親親		1	本	108/8/5	171	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0035	魔法親親		1	本	108/8/5	171	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0036	謙虛派		1	本	108/8/5	173	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0037	我和我家附近的流浪狗		1	本	108/8/5	205	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號（含分號）	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
W0038	天使的新衣		1	本	108/8/5	206	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0039	我有好多話要說		1	本	108/8/5	206	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0040	點		1	本	108/8/5	213	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0041	綠池白鵝		1	本	108/8/5	213	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0042	五百羅漢交通平安		1	本	108/8/5	197	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0043	我吃拉麵的時候		1	本	108/8/5	206	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0044	小樟樹		1	本	108/8/5	206	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0045	海馬爸爸找寶寶		1	本	108/8/5	171	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0046	多多社長		1	本	108/8/5	213	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0048	我喜歡我自己		1	本	108/8/5	120	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0049	我有這樣嗎		1	本	108/8/5	120	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0050	大家好		1	本	108/8/5	120	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0052	我也會		1	本	108/8/5	120	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0054	騎著恐龍去上學		1	本	108/8/5	235	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0055	身體的各位		1	本	108/8/5	191	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0056	我的臉		1	本	108/8/5	276	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0057	我的臉		1	本	108/8/5	276	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0058	你的心情好嗎		1	本	108/8/5	206	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0059	我不喜歡		1	本	108/8/5	143	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0060	我喜歡你！貓咪雷弟		1	本	108/8/5	236	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0062	怕浪費的奶奶		1	本	108/8/5	177	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0063	班班愛漢堡		1	本	108/8/5	221	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0064	愛吃水果的牛		1	本	108/8/5	171	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0065	花婆婆		1	本	108/8/5	150	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0066	老師變變變		1	本	108/8/5	206	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0067	你是大便，還是種子		1	本	108/8/5	243	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0068	蔬菜頌歌		1	本	108/8/5	235	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0070	善良 Be Kind		1	本	108/8/5	257	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0071	陸海空交通工具遊戲書		1	本	108/8/5	444	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0072	蛀牙王子		1	本	108/8/5	191	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0073	眼鏡公主		1	本	108/8/5	191	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0074	胖國王・瘦皇后音樂故事禮盒(附CD)-胖國王		1	本	108/8/5	204	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0075	胖國王・瘦皇后音樂故事禮盒(附CD)-瘦皇后		1	本	108/8/5	205	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號(含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
W0077	和平樹		1	本	108/8/5	213	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0078	我才不放手呢！		1	本	108/8/5	164	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0079	第五個		1	本	108/8/5	150	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0080	媽媽的紅沙發		1	本	108/8/5	150	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0081	菲菲真的很受傷		1	本	108/8/5	184	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0082	爸爸，你愛我嗎？		1	本	108/8/5	150	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0083	威威找記憶		1	本	108/8/5	150	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0084	故障鳥		1	本	108/8/5	184	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0085	一片披薩一塊錢		1	本	108/8/5	146	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0086	第一百個客人		1	本	108/8/5	191	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0087	我爸爸		1	本	108/8/5	206	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0088	是蝸牛開始的！		1	本	108/8/5	150	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0089	感謝這世界		1	本	108/8/5	184	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0090	我好擔心		1	本	108/8/5	150	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0091	螞蟻和西瓜		1	本	108/8/5	177	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0093	菲菲生氣了		1	本	108/8/5	150	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0094	小企鵝搭飛機		1	本	108/8/5	206	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0095	野貓軍團烤麵包		1	本	108/8/5	206	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0099	小雞去露營		1	本	108/8/5	198	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0100	小雞逛超市		1	本	108/8/5	206	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0101	Grace說耐心		1	本	108/8/5	191	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0102	Grace說專心		1	本	108/8/5	191	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0103	Grace說恆心		1	本	108/8/5	191	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0104	趣味動物互動翻翻書		1	本	108/8/5	272	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0105	超級市場互動翻翻書		1	本	108/8/5	272	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0106	我有兩個家		1	本	108/8/5	213	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0107	逃家小兔		1	本	108/8/5	137	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0108	我變成一隻噴火龍了		1	本	108/8/5	284	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0109	彩虹魚系列套書組(全套8冊)-不要怕輸！彩虹魚		1	本	108/8/5	275	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0110	彩虹魚系列套書組(全套8冊)-晚安！彩虹魚		1	本	108/8/5	275	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0111	彩虹魚系列套書組(全套8冊)-彩虹魚的海底冒險		1	本	108/8/5	275	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0112	彩虹魚系列套書組(全套8冊)-彩虹魚迷路了		1	本	108/8/5	275	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號(含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
W0113	彩虹魚系列套書組(全套8冊)-不怕嘴！彩虹魚		1	本	108/8/5	275	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0114	彩虹魚系列套書組(全套8冊)-彩虹魚和大藍鯨		1	本	108/8/5	275	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0115	彩虹魚系列套書組(全套8冊)-彩虹魚救了條紋魚		1	本	108/8/5	274	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0116	彩虹魚系列套書組(全套8冊)-彩虹魚		1	本	108/8/5	274	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0117	小雛上學		1	本	108/8/5	171	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0118	掌心的秘密		1	本	108/8/5	221	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0119	鱷魚怕怕牙醫怕怕		1	本	108/8/5	171	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0120	小金魚逃走了		1	本	108/8/5	150	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0121	其實，我想和你玩...		1	本	108/8/5	213	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0122	跑跑鎮		1	本	108/8/5	171	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0123	到底在排什麼呢		1	本	108/8/5	235	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0124	誰在廁所裡？		1	本	108/8/5	235	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0125	超神奇蠟筆		1	本	108/8/5	206	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0126	超神奇洗髮精		1	本	108/8/5	206	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0128	超神奇種子鋪		1	本	108/8/5	221	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0130	超神奇雨傘鋪		1	本	108/8/5	221	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0131	我的地圖書		1	本	108/8/5	239	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0132	地底蔬菜立體書		1	本	108/8/5	444	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0133	人類文化 Humanbooks 動物大圖鑑		1	本	108/8/5	136	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0134	幼福文化 Yow Fu 指印畫小百科		1	本	108/8/5	87	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0136	從頭動到腳		1	本	108/8/5	171	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0137	普普的新房子		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0138	小猴子魯巴巴		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0139	年獸魯拉回家了		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0140	阿福種田		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0141	小刺蝟學畫畫		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0142	流浪小老鼠的家		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0143	誰的花花繩		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0144	還能多擠一個人嗎？		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0145	絲絲的畫		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0146	小石虎蓋新家		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號(含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
W0147	小紅傘		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0148	大野狼診所		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0149	變色龍不變色？		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0150	魔法蛋		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0151	小蜘蛛畢業了		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0152	颱風來的那一天		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0153	什麼都有雜貨店		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0154	我的葉子小書		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0155	誰撿到這架紙飛機？		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0156	禮物		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0157	蔬菜的化裝舞會		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0158	碗豆兄弟		1	本	108/8/5	137	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0159	十萬個為什麼 -自然科學		1	本	108/8/5	115	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0160	十萬個為什麼 -動物世界		1	本	108/8/5	115	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0161	十萬個為什麼 -生活科學		1	本	108/8/5	115	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0162	十萬個為什麼 -身體奧秘		1	本	108/8/5	115	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0163	我的腳		1	本	108/8/5	276	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0164	我的手		1	本	108/8/5	276	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0165	請問一下，踩得到底嗎？		1	本	108/8/5	171	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0167	窗外送來的禮物		1	本	108/8/5	171	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0168	我的朋友		1	本	108/8/5	171	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0169	子兒,吐吐		1	本	108/8/5	205	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0170	記事情		1	本	108/8/5	150	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0171	做夢		1	本	108/8/5	150	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0172	上廁所		1	本	108/8/5	150	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0173	好想吃榴槤		1	本	108/8/5	171	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0174	巴士到站了		1	本	108/8/5	171	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0175	父子開車		1	本	108/8/5	191	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0176	我的水果寶寶		1	本	108/8/5	206	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0177	爸爸山		1	本	108/8/5	197	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0178	沒關係		1	本	108/8/5	284	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0179	在爺爺背後		1	本	108/8/5	206	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號(含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
W0180	點點玩聲音		1	本	108/8/5	205	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0181	林桃奶奶的桃子樹		1	本	108/8/5	252	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0183	媽媽很快就會來接我		1	本	108/8/5	221	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
W0184	大家晚安		1	本	108/8/5	235	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X017	多層拼圖-四季		1	個	108/8/22	1,460	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X018	天才小釣手		1	個	108/8/22	1,460	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X019	慣性賽車		1	個	108/8/22	1,554	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X023	鈴鼓月亮型紅色		1	個	108/8/22	404	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X024	鈴鼓月亮型紅色		1	個	108/8/22	404	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X025	鈴鼓月亮型紅色		1	個	108/8/22	404	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X026	C-518托盤/教具盤(大) 42*27cm 14個		14	個	108/8/15	2,352	4年	123	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X027	C-519托盤/教具盤(中) 32*21cm 37個		37	個	108/8/15	5,828	4年	123	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X028	C-520托盤/教具盤(小) 26*16cm 4個		4	個	108/8/15	588	4年	123	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X031	跟著Mika學穿衣(男)		1	個	108/8/22	341	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X032	跟著Mika學穿衣(男)		1	個	108/8/22	341	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X033	跟著Miya學穿衣(女)		1	個	108/8/22	341	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X034	跟著Miya學穿衣(女)		1	個	108/8/22	341	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X051	台灣MASTERKIDZ 益智系列-數字學習木偶玩具		1	組	108/8/22	1,140	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號(含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
X053	48.5公分體能圈(扁式呼拉圈)-中(4入/組)		1	組	108/8/26	405	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X054	9吋三角錐(23cm)組六入(6色各一)*5		5	組	108/8/26	1,350	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X056	Hape快樂積木組-交通工具		1	組	108/8/26	335	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X057	Melissa&Doug木製堆疊停車庫		1	組	108/8/26	730	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X058	Hape快樂家庭組-亞洲人		1	組	108/8/26	880	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z001	瞬間電能熱水器(含沐浴龍頭)		1	組	108/8/1	5,214	4年	廁所	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z002	活動式屏風		5	M	108/8/1	29,327	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z003	幼兒木椅		32	張	108/8/1	43,200	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z004	幼兒木椅		30	張	108/8/1	40,500	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z004-1	幼兒木椅		2	張	108/8/1	2,700	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z005	幼兒木椅		32	張	108/8/1	43,200	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z006	幼兒木桌		8	張	108/8/1	14,896	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z007	幼兒木桌		8	張	108/8/1	14,896	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z008	幼兒木桌		8	張	108/8/1	14,896	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z009	增設布告欄		1	組	108/8/1	32,772	4年	戶外	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
Z010	組合兒童遊具		1	組	108/8/1	148,965	4年	戶外遊戲區	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60114-6011277	萬象簡易組+		1	組	108/8/15	6,300	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60114-6011278	體能操作教具			組	108/8/15	7,560	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60114-6011279	KAPLA原木積木盒280pcs+Artbooks套組		1	盒	108/8/26	6,890	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60114-6011280	大氣球傘6m		1	個	108/8/15	3,255	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60114-6011281	圓形花園教學毯2m		1	個	108/8/15	2,835	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60114-6011282	圓形花園教學毯2m		1	個	108/8/15	2,835	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60114-6011283	長城積木組170件(不含櫃子)		1	組	108/8/15	6,027	4年	地下室	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60114-6011284	長城積木組170件(不含櫃子) (110/04/28移轉給太陽班)		1	組	108/8/15	6,027	4年	地下室	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60805-6011276	數位相機 Canon SX620 HS 記憶卡32GB/ UHS-1 保護貼 / 鋰電池		1	台	108/9/2	9,900	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60302 6011524	不鏽鋼工作臺	(120*60*85cm)	1	座	108/8/1	7,263	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60302 6011525	不鏽鋼工作臺	(120*60*85cm)	1	座	108/8/1	7,263	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60201 6011526	不鏽鋼單槽洗手台	(180*60*80cm)	1	座	108/8/1	2,793	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107 6011527	教具櫃-四層	(90*30*120cm)	1	組	108/8/1	3,910	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107 6011528	教具櫃-四層	(90*30*120cm)	1	組	108/8/1	3,910	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號（含分號）	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60107 6011529	教具櫃-四層	(90*30*120cm)	1	組	108/8/1	3,910	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107 6011530	教具櫃-四層	(90*30*120cm)	1	組	108/8/1	3,910	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107 6011531	教具櫃-四層	(90*30*120cm)	1	組	108/8/1	3,910	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107 6011532	教具櫃-四層	(90*30*120cm)	1	組	108/8/1	3,910	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107 6011533	圖書櫃-三層	(90*30*120cm)	1	組	108/8/1	3,724	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107 6011534	圖書櫃-三層	(90*30*120cm)	1	組	108/8/1	3,724	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107 6011535	圖書櫃-三層	(90*30*120cm)	1	組	108/8/1	3,724	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60130 6011536	OA辦公桌椅		1	組	108/8/1	7,448	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60130 6011537	OA辦公桌椅		1	組	108/8/1	7,448	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60130 6011538	OA辦公桌椅		1	組	108/8/1	7,448	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60130 6011539	OA辦公桌椅		1	組	108/8/1	7,448	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60130 6011540	OA辦公桌椅		1	組	108/8/1	7,448	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60130 6011541	OA辦公桌椅		1	組	108/8/1	7,448	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60130 6011542	公文檔案櫃		1	組	108/8/1	6,517	4年	會議室	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
61001 6011543	保健床		1	組	108/8/1	5,493	4年	地下室	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107 6011439	信箱		1	個	109/5/21	2,000	4年	廚房外	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140308-17-3001120	投影機 NEC M403H		1	台	108/9/10	22,243	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010107-06-5001294	三洋直立式冷凍櫃240L		1	台	111/5/4	19,800	8年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140101-03-3001343	Asus筆記型電腦		1	台	111/5/10	27,500	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010107-01B5001179	四門立式冷藏冷凍冰箱	(120*85*205cm)	1	台	108/8/1	55,862	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010306-02 5001180	電熱式餐具烘乾櫃	(75*75*185cm)	1	台	108/8/1	49,345	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010306-07 5001181	不鏽鋼中島料理臺	(90*180*80cm)	1	座	108/8/1	10,986	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010110-13 5001182	不鏽鋼三洗槽	(180*60*80cm)	1	座	108/8/1	20,483	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010110-66A 5001183	雙口炒台	壁單式含中央調整器、瓦斯管、快速噴、風管及安裝工資	1	座	108/8/1	35,379	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010307-99 5001252	組合兒童遊具		1	組	110/06/30	88,426	4年	戶外遊戲區	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001184	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001185	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001186	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001187	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001188	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001189	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001190	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號（含分號）	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
5010303-01B 5001191	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001192	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001193	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001194	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001195	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001196	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001197	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001198	棉被櫃	(175*45*90cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001199	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001200	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001201	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001202	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001203	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001204	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001205	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001206	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001207	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001208	書包餐具櫃	(150*40*90cm)	1	組	108/8/1	18,900	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001209	書包餐具櫃	(250*40*90cm)	1	組	108/8/1	21,414	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001210	書包餐具櫃	(250*40*90cm)	1	組	108/8/1	21,414	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001211	書包餐具櫃	(250*40*90cm)	1	組	108/8/1	21,414	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001212	白板櫃及教具儲藏櫃		1	組	108/8/1	63,310	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001213	白板櫃及教具儲藏櫃		1	組	108/8/1	63,310	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001214	白板櫃及教具儲藏櫃		1	組	108/8/1	63,310	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001215	鞋櫃	(192*24*55cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001216	鞋櫃	(192*24*55cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001217	鞋櫃	(192*24*55cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001218	鞋櫃	(192*24*55cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001219	鞋櫃	(192*24*55cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B 5001220	鞋櫃	(192*24*55cm)	1	組	108/8/1	19,552	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010304-01 5001221	接待區沙發組		1	組	108/8/1	26,069	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010110-19 5001222	飲水機設備-Diana		1	台	108/8/1	26,534	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號（含分號）	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
3012003-04 3001418	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3012003-04 3001419	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3012003-04 3001420	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3012003-04 3001421	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3012003-04 3001422	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3012003-04 3001423	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3012003-04 3001424	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3012003-04 3001425	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3012003-04 3001426	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3012003-04 3001427	冷氣機Panasonic		1	台	111/08/15	38,760	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140402-06 3001497	EMS系統教室設備		1	台	111/12/23	-	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140402-06 3001498	EMS系統教室設備		1	台	111/12/23	-	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140402-06 3001499	EMS系統教室設備		1	台	111/12/23	-	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140402-06 3001500	EMS系統教室設備		1	台	111/12/23	-	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140402-06 3001501	EMS系統教室設備		1	台	111/12/23	-	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
5010303-01B-5001344	辦公室系統櫥櫃		1	式	112/07/04	110,985	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X059-1~10 5010307-99-5001345	海洋球池組C		1	組	112/07/04	29,015	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012287	英芬陶德系統座椅圖書櫃		1	座	112/07/04	5,735	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60802-6012289	小小哈佛廚房組-洗滌台		1	座	112/07/04	3,135	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012288	英芬陶德3格櫃		1	座	112/07/04	3,255	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60109-6012290	室外燈具		1	組	112/07/04	3,100	4年	早值區	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012283	圖角書櫃		1	組	112/07/04	4,500	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012284	長型雙用鞋櫃		1	組	112/07/04	6,500	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012285	雙用茶杯櫃		1	組	112/07/04	5,000	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X061 60802-6012286	趣味滾輪(彩色輪胎)		1	組	112/07/04	6,900	4年	至善館	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012279	橢圓桌		1	張	112/07/04	4,310	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012280	橢圓桌		1	張	112/07/04	4,310	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012281	橢圓桌		1	張	112/07/04	4,310	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012282	橢圓桌		1	張	112/07/04	4,310	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012490	圓桌下十字櫃	60*50*50	1	張	114/05/09	7,800	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
60107-6012491	小方桌面		1	張	114/05/09	4,940	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X062 60114-6012499	彩虹河石		1	組	114/05/26	3,225	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X063 60114-6012500	彩虹河石		1	組	114/05/26	3,225	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X064 60114-6012501	加加積木-彩虹3600收納箱		1	組	114/05/26	5,040	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號(含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
- X065 60114-6012502	溜溜滑板車	1組2台	1	組	114/05/26	3,505	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X066 60114-6012503	溜溜滑板車	1組2台	1	組	114/05/26	3,505	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X067 60114-6012504	勇氣滑溜布套組	1組2個：藍寬、紅細	1	組	114/05/26	4,050	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X068 60114-6012505	彩色透明磁力片		1	組	114/05/26	3,400	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X069 5010308-03-5001376	搖滾圈森林綠	1/4圓*4	1	組	114/05/26	15,375	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
X070 5010308-03-5001377	搖滾圈森林綠	1/4圓*4	1	組	114/05/26	15,375	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140101-03-3001830	電腦Acer-Altos P10 F9含螢幕		1	台	114/06/10	30,000	4年	5(魏)	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140101-03-3001831	電腦Acer-Altos P10 F9含螢幕		1	台	114/06/10	30,000	4年	5(公)	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
3140101-03-3001916	電腦主機/螢幕Asus	M701MRT+VA279HG	1	台	115/04/30	30,000	4年	5(庫)	姚惠瑛	115/07/31
3140308-17-3001919	數位投影機	Epson EB-TW840	1	部	115/04/30	26,000	4年	1	姚惠瑛	115/07/31
3140308-17-3001920	數位投影機	Epson EB-TW840	1	部	115/04/30	26,000	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
3140308-17-3001921	數位投影機	Epson EB-TW840	1	部	115/04/30	26,000	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
5010105-09-5001416	銀幕	電動投影布幕100吋(16:9)	1	面	115/04/30	12,000	4年	1	姚惠瑛	115/07/31
5010105-09-5001417	銀幕	電動投影布幕100吋(16:9)	1	面	115/04/30	12,000	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
5010105-09-5001418	銀幕	電動投影布幕100吋(16:9)	1	面	115/04/30	12,000	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012634	多功能美術櫃	長80*深4*高80cm(含輪高)	1	座	115/04/30	7,920	4年	1	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012637	多功能翻翻桌	90*60*52	1	座	115/04/30	3,190	4年	1	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012636	多功能翻翻桌	90*60*52	1	座	115/04/30	3,190	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012635	移動式衣帽櫃	長80*深45*高110cm	1	座	115/04/30	5,060	4年	4	姚惠瑛	115/07/31
X071 60114-6012638	星際綜合串接積木100入(含收納箱)		1	組	115/04/30	3,024	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
X072 60114-6012639	星際綜合串接積木100入(含收納箱)		1	組	115/04/30	3,024	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
X073 60114-6012640	方塊積木萬用組1522pcs		1	組	115/04/30	3,940	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
X074 60114-6012641	方塊積木萬用組1522pcs		1	組	115/04/30	3,940	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
X075 60114-6012642	方塊積木萬用組1522pcs		1	組	115/04/30	3,940	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
X076 60114-6012643	方塊積木萬用組1522pcs		1	組	115/04/30	3,940	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
X077 60114-6012644	LaQ-基礎2800		1	組	115/04/30	7,123	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
X078 60114-6012645	LaQ-基礎2800		1	組	115/04/30	7,123	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
X079 60114-6012646	LaQ-基礎2800		1	組	115/04/30	7,123	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
X080 60114-6012647	LaQ-基礎2800		1	組	115/04/30	7,123	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
X081 60114-6012650	加加積木-夢幻3600片(含收納箱)		1	組	115/04/30	5,354	4年	1	姚惠瑛	115/07/31
X082 60114-6012651	加加積木-GO系列-混色2600片(含收納箱)		1	組	115/04/30	5,354	4年	1	姚惠瑛	115/07/31
X083 60114-6012648	3D磁性透光積木		1	組	115/04/30	4,390	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
X084 60114-6012649	3D磁性透光積木		1	組	115/04/30	4,390	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012652	淘樂幼兒雙層櫃-米色		1	座	115/04/30	5,380	4年	4	姚惠瑛	115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號（含分號）	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60107-6012653	淘樂幼兒6格櫃		1	座	115/04/30	6,050	4年	4	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012654	淘樂幼兒中空五格櫃-米		1	座	115/04/30	5,550	4年	4	姚惠瑛	115/07/31
X085 60107-6012655	小小創客工作臺		1	組	115/04/30	4,170	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
X086 60107-6012656	豪華科學工作台		1	組	115/04/30	4,205	4年	2	姚惠瑛	115/07/31
X087 60107-6012657	曬畫架-25層		1	組	115/04/30	5,565	4年	5	姚惠瑛	115/07/31
X088 60107-6012658	二合一閱讀塗鴉書架		1	組	115/04/30	5,210	4年	3	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012659	淘樂幼兒4人桌		1	張	115/04/30	6,680	4年	4	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012660	阿歷克系列-圓形學習桌		1	組	115/04/30	6,095	4年	1	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012661	梯形桌455mm		1	組	115/04/30	5,035	4年	1	姚惠瑛	115/07/31
60107-6012662	淘樂幼兒雙人沙發		1	張	115/04/30	4,635	4年	4	姚惠瑛	115/07/31
X089 60114-6012663	探奇積木12件		1	組	115/04/30	6,640	4年	4	姚惠瑛	115/07/31
合計						2,851,766				

管理人：姚惠瑛　會計：魏妙如　園長：陳怡蓉　負責人：陳金成

臺中市至善非營利幼兒園
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
D0001	桌上型電腦 Cooler Master 含螢幕顯示器ASUS		1	台	108/8/1	31,962	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0003	電話主機*1/話機*8 (話機財產編號： D0003-1~D0003-8)		1	組	108/8/20	29,550	4年	1235	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0004	次氯酸生成機		1	台	108/8/26	14,000	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0007	東元一對一分離式冷氣10KW	MS112IE-HP/MA112IC-HP	1	台	109/9/28	52,068	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0008	不銹鋼鈦金板標示牌 120*30		1	片	110/4/20	11,500	4年	逢甲路大門	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0009	L型辦公桌		1	式	110/5/26	21,420	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0009-2	L型辦公桌		1	式	110/5/26		4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0010	水槽櫃		1	式	110/5/26	17,745	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0011	會議桌		1	式	110/5/26	11,130	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0012	雙面櫃		1	式	110/5/26	24,533	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0013	雨遮(辦公室外)		1	式	110/7/6	28,500	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0014	餐具消毒櫃		1	式	111/3/15	54,000	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0015	電話追加卡*1/話機*2 (話機財產編號： D0015-1~D0015-2)		1	組	111/07/04	11,500	4年	46	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0016	防焰窗簾(前後門口) (財產編號：D0016- 1~D0016-10)		1	批	111/07/06	21,900	4年	12345	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0017	sony數位攝影機		1	台	111/07/28	30,450	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0018	鋁隔間		1	式	111/07/05	48,300	4年	戶外	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0019	反射照雙管殺菌燈組 (財產編號：D0019- 1~D0019-10)		1	式	111/07/25	119,700	4年	12345	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0020	幼兒園看板		1	式	111/07/25	19,000	4年	時光外	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0021	65人煮飯鍋		1	台	112/03/07	15,000	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0022	監視主機含硬碟6TB		1	台	112/05/25	14,800	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0023	MAGIMIX-5200食物處 理機		1	台	112/06/21	20,800	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0025	微電腦電烤箱55L		1	台	113/03/11	22,500	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0026	50吋電視含電視移動架		1	組	113/04/02	22,000	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0027	EP-800A行動擴音機		1	組	113/04/22	28,350	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0028	Panasonic雙門變頻冰箱		1	台	113/04/22	22,540	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0029	飛利浦空氣清淨機 AC3033		1	台	113/05/14	15,990	4年	1	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0030	飛利浦空氣清淨機 AC3033		1	台	113/05/14	15,990	4年	2	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31

臺中市至善非營利幼兒園
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
D0031	飛利浦空氣清淨機 AC3033		1	台	113/05/14	15,990	4年	3	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0032	飛利浦空氣清淨機 AC3033		1	台	113/05/14	15,990	4年	4	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0033	飛利浦空氣清淨機 AC3033		1	台	113/05/14	15,990	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0034	欄杆小門		1	台	113/07/23	25,000	4年	遊具區	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0035	廁所監視器(含主機硬碟)		1	組	114/02/07	20,790	4年	5	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0036	65人煮飯鍋		1	台	114/07/09	15,000	4年	6	姚惠瑛	115/01/31 115/07/31
D0037	賀眾牌飲水機	UW-9615BG-110	1	台	115/03/05	18,991	4年	5	姚惠瑛	115/07/31
D0038	無線麥克風組		1	組	115/04/25	13,650	4年	5	姚惠瑛	115/07/31
D0039	6尺掀蓋式冰櫃		1	台	115/07/21	27,200	4年	6	姚惠瑛	115/07/31
合計						893,829				

管理人：姚惠瑛　會計：魏妙如　園長：陳怡蓉　負責人：陳全成

臺中市至善非營利幼兒園

（委託財團法人福智文教基金會辦理）

會計師查核附表

（營運成本為政府與家長共同分攤者）

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
基本原則				
1	以幼兒園名義開設專戶收支保管及運用各項經費	V		
2	依本注意事項及一般公認會計原則取得並保存合法憑證	V		
3	以專帳製作財務報表	V		
4	傳票製作應由園長、主辦會計人員於傳票上會同簽名或蓋章	V		
5	收入及支出均以總額入帳，未有以收支相抵後淨額入帳之情形	V		
6	除小額款項（一萬元以下）得以零用金支付外，其餘應付款項均以銀行轉帳或票據支付	V		
7	如期結帳並依附件九提供資料檢核表	V		
補充說明：無。				
收入部分				
8	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	V		
9	利息收入無漏列或低列情形	V		
10	延長照顧服務收入(含逾時照顧服務收入)無漏列或低列情形	V		
11	專案補助、代收補助、代收代付、捐贈及租金等其他收入無漏列或低列情形		V	
12	各項退費是否符合相關規定，並依退費原因逕列收入減項	V		
13	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	V		
14	抽查所有以非營利幼兒園名義收取之一切收入，是否列入相關收入項目，且入非營利幼兒園之專戶	V		
15	非營利幼兒園以前學年度之結餘款是否存入非營利幼兒園之專戶	V		
16	以前學年度已轉列為呆帳之教保費收入於本期收訖是否逕列本期收入			V
補充說明： 11-1：本學年度有專案補助收支漏列之情事，已依會計師建議調整完竣。建議請確實核對各補助申請清冊及帳載金額，於傳票摘要確實記錄，並依個別專案金額入帳，以利核對，並應於學年度結束時依權責發生制調整。				
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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
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： 23-1：本學年度會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資預算 1,439,856 元，實際支出數 1,586,728 元，超支金額 146,872 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。 27-1：本學年度保險費預算 13,000 元，實際支出數 77,684 元，超支金額 64,684 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 417,108 元，實際支出數 428,481 元，超支金額 11,373 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。 29-1：本學年度因廚工人事異動到職前已自行健康檢查，故健康檢查無支出。				
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
41	事務機器耗材是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
42	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
44	文宣費(含一般文宣、園刊) 是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
45	攝影照片是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
46	園務特支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
47	差旅費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算並經園長核准			V
48	業務費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定）	V		
業務費補充說明：無。				
49	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明）			V
公共事務管理費補充說明：無此情事。				
50	土地、建物、設施與設備之租金是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明）			V
土地、建物、設施與設備之租金補充說明：無此情事。				
51	教保材料費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，非耗材類之教具玩具已登錄於清冊	V		
52	日常消耗用品是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
53	藥品費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
54	餐點費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
55	材料費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定）	V		
材料費補充說明：無。				
56	修繕費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
57	園舍消毒、清潔是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
58	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
59	維護費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定）	V		
維護費補充說明：無。				
60	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
61	修繕購置費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：48,713 元 （如有超支應於下方補充說明敘明）	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
修繕購置費補充說明： 60-1：本學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算 123,200 元，實際支出數 171,913 元，超支金額 48,713 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項之規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支。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。 V本次追蹤查核已依規定提存。）	V		
雜支、行政管理費及業務發展費補充說明： 64-1：本學年度在非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定之額度內提列業務發展費，提列數 600,000 元，已依規定主管機關同意後一個月內，以專戶方式儲存。				
65	專案補助、代收補助、及代收代付等其他支出是否符合各該項目之支用範圍，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明）	V		
其他支出補充說明：無。				
66	本學期（學年度）結算總收入是否大於或等於總支出。如有虧損，其虧損金額為：○○○元。 如因下列情形造成之虧損，請勾選【是】並補充說明： □ 有應收未收帳款，於提列業務發展費而造成之虧損。 □ 動用本辦法第三十四條第二項賸餘款支付資遣費、晉薪或購置改善教學設施設備而造成之虧損。 □ 契約第三學年及第四學年度，如滿招人數之教保費收入預算數小於營運成本項目之支出決算總數(決算總數不得超支營運成本項目之預算總數)。 □ 其他特殊情形報經委託單位或直轄市、縣(市)主管機關同意者。	V		
虧損補充說明：無。				
負債部分				
67	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為：○○○元			V
68	未有以非營利幼兒園之名義向金融機構或其他個人單位借（貸）款之情形	V		
負債補充說明：無。				

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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：本學期有向母機構關係企業里仁事業股份有限公司之零售門市購買餐點，其交易符合母機構關係企業之營業常規。 71-2：本學年度應付辦理單位行政管理費 182,346 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. 平時帳務處理應檢查各資產負債表科目餘額，避免重複入帳或漏列收支致使資產負債表高估之情事。建請確實依一般公認會計原則及經費處理注意事項規定辦理。				

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 8 月 31 日