臺中市建平非營利幼兒園
（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）
財務報表暨查核報告書
中華民國114及113學年度

地址：臺中市太平區精美路201號

電話：04-23510127

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	9
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	9
(八)重大之災害損失	9
(九)重大之期後事項	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	19~29
八、購置財產清冊暨盤點表	30~32
九、會計師查核附表	33~38

會計師查核報告

臺中市政府教育局　公鑒：

查核意見

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)民國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建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)民國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，與臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項

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

管理階層對財務報表之責任

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

會計師查核財務報表之責任

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

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

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

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

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

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

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

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

廉風聯合會計師事務所

會 計 師 ：

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 1 6 日

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

資產負債表

民國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		
現金	$ 4,413	$ 8,019	應付關係人款(附註五)	$ 312,356	$ 312,356
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付費用(附註四)	1,198,704	1,160,083
活期存款1	9,579,225	6,806,334	其他應付款(附註四)	143,367	206,676
活期存款2	801,170	811,944	預收款項		
應收帳款(附註四)	334,998	14,056	預收教保費(家長繳費)	774,000	792,000
其他應收款(附註四)	318,384	30,000	預收教保費(政府學費差額補助)	7,143,693	3,897,600
預付款項			預收補助款	100,000	0
預付費用(附註四)	8,908	8,999	其他預收款(附註四)	24,698	18,200
用品盤存	14,000	33,650	流動負債合計	9,696,818	6,386,915
流動資產合計	11,061,098	7,713,002			
非流動資產			非流動負債		
基金(附註二)			資遣費準備	195,781	197,837
資遣費準備金(附註二及四)	195,781	197,837	業務發展準備	4,840,951	4,102,951
業務發展準備金(附註二及四)	4,840,951	4,102,951	應付代管財產	2,881,681	3,388,166
代管財產(附註二)	2,881,681	3,388,166	應付購置財產	1,289,740	1,023,915
購置財產(附註二)	1,289,740	1,023,915	非流動負債合計	9,208,153	8,712,869
其他非流動資產					
存出保證金	1,000	1,000	負債總計	18,904,971	15,099,784
非流動資產合計	9,209,153	8,713,869			
			餘絀		
			累積餘絀(附註二及四)	1,327,087	193,052
			本期餘絀	38,193	1,134,035
			餘絀總計	1,365,280	1,327,087
資產總計	$ 20,270,251	$ 16,426,871	負債及餘絀總計	$ 20,270,251	$ 16,426,871

(請參閱財務報表附註)

會計 林芊華　園長 江美嬌　負責人 梁木銘勳

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

收支餘絀表

民國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	$ 18,662,400	$ 17,728,991	$ (933,409)	95.00
教保費收入減項	0	(57,423)	(57,423)	0.00
延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	196,170	196,170	0.00
延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入減項	0	(595)	(595)	0.00
利息收入	0	13,069	13,069	0.00
其他收入	0	2,728,261	2,728,261	0.00
收入合計	18,662,400	20,608,473	1,946,073	110.43
支出(附註二)				
人事費	15,294,535	13,382,065	(1,912,470)	87.50
業務費	887,400	692,836	(194,564)	78.07
材料費	2,236,160	2,119,091	(117,069)	94.76
維護及修繕購置費	322,200	386,008	63,808	119.80
雜支、行政管理費及業務發展費	365,600	1,070,214	704,614	292.73
延長照顧服務支出、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	165,749	165,749	0.00
其他支出	0	2,728,261	2,728,261	0.00
損失	0	26,056	26,056	0.00
支出合計	19,105,895	20,570,280	1,464,385	107.66
本期餘絀	(443,495)	38,193	481,688	(8.61)
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	$ (443,495)	$ 38,193	$ 481,688	(8.61)

(請參閱財務報表附註)

會計 林芊華　　園長 江美嬌　　負責人 梁銘勳

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

收支餘絀表

民國113年8月1日至114年7月31日

單位：新台幣元

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

(請參閱財務報表附註)

會計 林芊華　園長 江美嬌　負責人 梁銘勳

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

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

社團法人彰化縣全方位教育協會於民國109年與臺中市政府教育局訂定政府委託公益法人辦理附設非營利幼兒園經營團隊行政契約，所立案之幼兒園對外銜稱為「臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市太平區建平國民小學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市太平區精美路201號，核定招收幼生人數為128名。營運成本之負擔方式為家長與政府共同分攤，以中央主管機關公告之年度營運成本計算。履約期間自109年8月1日至113年7月31日止，並於契約屆滿時繼續辦理，繼續辦理期間自113年8月1日至117年7月31日止。截至115年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為120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	$ 334,998	$ 0
應收教保費收入	0	14,056
合　　計	$ 334,998	$ 14,056

（二）其他應收款

	115.7.31	114.7.31
應收專案補助收入	$ 318,384	$ 30,000

（三）預付費用

	115.7.31	114.7.31
預付保險費	$ 4,683	$ 4,774
預付保全	4,225	4,225
合　　計	$ 8,908	$ 8,999

（四）應付費用

	115.7.31	114.7.31
應付薪資、獎金	$ 836,663	$ 826,547
應付勞健保費、勞退金提撥	359,541	331,036
應付水電瓦斯、電話費等	2,500	2,500
合　　計	$ 1,198,704	$ 1,160,083

（五）其他應付款

	115.7.31	114.7.31
應繳回專案補助收入	$ 2,600	$ 88,842
應付專案補助支出	140,767	117,834
合　　計	$ 143,367	$ 206,676

（六）其他預收款

	115.7.31	114.7.31
預收學生平安保險	$ 24,698	$ 18,200

（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
109-112學年度累積餘絀	$ 193,052
113學年度本期餘絀	1,134,035
114學年度本期餘絀	38,193
合　　計	$ 1,365,280

2. 115年7月31日賸餘款概況如下：

	115.7.31
資遣費準備金	$ 195,781
業務發展準備金	4,840,951
累積餘絀	1,365,280
合　　計	$ 6,402,012

五、關係人交易

1. 關係人名稱及關係

關係人名稱	與本園之關係
社團法人彰化縣全方位教育協會	為本園之辦理單位

2. 本園對關係人之交易及其未結清餘額如下：

	交易事項		應付關係人款項	
	114學年度	113學年度	115.7.31	114.7.31
行政管理費	$ 312,356	$ 312,356	$ 312,356	$ 312,356

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
配置教師助理員補助經費	$ 1,645,779	$ 1,645,779
圖書經費補助	100,000	100,000
延長照顧特教助理補助經費	45,246	45,246
薪資差額補助經費	341,361	341,361
專業輔導補助	37,360	37,360
績效獎金補助	200,000	200,000
教師節敬師禮券	25,000	25,000
早期療育或專業輔導之經費	108,800	108,800
導師職務加給	22,000	22,000
合　　計	$ 2,525,546	$ 2,525,546

（二）代收補助收入及支出明細表

	114學年度	
	收入	支出
弱勢幼兒延長照顧補助經費	$ 139,230	$ 139,230

（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	$ 43,835	$ 43,835
代購用品	19,650	19,650
合計	$ 63,485	$ 63,485

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

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)	$3,072,000	$ 1,698,198	($1,373,802)	55.28%
教保費收入(政府學費差額補助)	15,590,400	16,030,793	440,393	102.82%
	$18,662,400	$ 17,728,991	($ 933,409)	95.00%
減：五日未上課退費		(23,109)		
腸病毒退費		(5,442)		
轉學/轉出退費		(28,872)		
教保費收入合計		$ 17,671,568		
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		196,170		
減：延長照顧服務收入退費		(595)		
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		$ 195,575		
利息收入		$ 13,069		
其他收入				
專案補助收入		2,525,546		
代收補助收入		139,230		
代收代付收入		63,485		
其他收入合計		$ 2,728,261		
收入合計	$18,662,400	$ 20,608,473	$1,946,073	110.43%

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

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

臺中市建平非營利幼兒園(委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理)

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)	$8,732,921	$ 7,998,482	($ 734,439)	91.59%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	2,781,960	2,874,601	92,641	103.33%	註一
加班費	1,142,880	253,284	(889,596)	22.16%	
勞、健保費	1,569,555	1,383,082	(186,473)	88.12%	
保險費	20,000	32,867	12,867	164.34%	註一
勞退金提撥	614,124	623,103	8,979	101.46%	註一
自強活動	20,000	20,000	0	100.00%	
健康檢查	20,000	20,770	770	103.85%	註一
代課費及代班費	307,800	90,581	(217,219)	29.43%	
資遣費準備金	85,295	85,295	0	100.00%	
人事費合計	15,294,535	13,382,065	(1,912,470)	87.50%	
業務費					
活動費	115,000	96,985	(18,015)	84.33%	
研習、進修	40,000	1,600	(38,400)	4.00%	
水費	38,000	36,000	(2,000)	94.74%	
電費	324,000	294,000	(30,000)	90.74%	
瓦斯	36,000	16,590	(19,410)	46.08%	
保全	60,000	45,600	(14,400)	76.00%	
辦公文具	30,000	28,791	(1,209)	95.97%	
事務機器耗材	65,000	55,465	(9,535)	85.33%	
電話費(含ADSL)	54,000	26,182	(27,818)	48.49%	
郵資	8,400	3,917	(4,483)	46.63%	
文宣費(一般文宣)	10,000	6,900	(3,100)	69.00%	
文宣費(園刊)	30,000	30,000	0	100.00%	
攝影照片	10,000	9,045	(955)	90.45%	
園務特支	42,000	41,761	(239)	99.43%	
差旅費	25,000	0	(25,000)	0.00%	
業務費合計	887,400	692,836	(194,564)	78.07%	
材料費					
教保材料費	307,200	297,383	(9,817)	96.80%	
日常消耗用品	76,800	85,400	8,600	111.20%	註二
藥品費	8,960	1,584	(7,376)	17.68%	
餐點費	1,843,200	1,734,724	(108,476)	94.11%	
材料費合計	2,236,160	2,119,091	(117,069)	94.76%	
維護及修繕購置費					
修繕費	110,000	28,380	(81,620)	25.80%	

114學年度

項　　目	預算數	決算數	差異數	執行率	
園舍消毒、清潔	25,000	21,750	(3,250)	87.00%	
火險	8,000	2,347	(5,653)	29.34%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	179,200	333,531	154,331	186.12%	註三
維護及修繕購置費合計	322,200	386,008	63,808	119.80%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	53,244	19,858	(33,386)	37.30%	
行政管理費	312,356	312,356	0	100.00%	
業務發展費		738,000	738,000		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	365,600	1,070,214	704,614	292.73%	
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		165,749			
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		165,749			
其他支出					
專案補助支出		2,525,546			
代收補助支出		139,230			
代收代付支出		63,485			
其他支出合計		2,728,261			
呆帳損失		26,056			
損失合計		26,056			
支出合計		$20,570,280			

113學年度

項　　目	預算數	決算數	差異數	執行率	
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	$8,373,814	$ 7,759,360	($ 614,454)	92.66%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	2,649,866	2,720,570	70,704	102.67%	註一
加班費	1,117,680	224,757	(892,923)	20.11%	
勞、健保費	1,534,704	1,306,107	(228,597)	85.10%	
保險費	20,000	32,122	12,122	160.61%	註一
勞退金提撥	600,492	594,991	(5,501)	99.08%	
自強活動	20,000	20,000	0	100.00%	
健康檢查	1,000	2,000	1,000	200.00%	註一

項　　目	113學年度 預算數	決算數	差異數	執行率	
代課費及廚工代班費	307,800	36,796	(271,004)	11.95%	
資遣費準備金	83,402	83,402	0	100.00%	
人事費合計	14,708,758	12,780,105	(1,928,653)	86.89%	
業務費					
活動費	115,000	100,187	(14,813)	87.12%	
研習、進修	40,000	7,500	(32,500)	18.75%	
水費	38,000	36,060	(1,940)	94.89%	
電費	324,000	294,000	(30,000)	90.74%	
瓦斯	36,000	13,000	(23,000)	36.11%	
保全	60,000	45,600	(14,400)	76.00%	
辦公文具	30,000	28,061	(1,939)	93.54%	
事務機器耗材	65,000	61,374	(3,626)	94.42%	
電話費(含ADSL)	54,000	27,158	(26,842)	50.29%	
郵資	8,400	6,424	(1,976)	76.48%	
文宣費(一般文宣)	10,000	9,700	(300)	97.00%	
文宣費(園刊)	30,000	29,940	(60)	99.80%	
攝影照片	10,000	9,000	(1,000)	90.00%	
園務特支	42,000	29,426	(12,574)	70.06%	
差旅費	25,000	0	(25,000)	0.00%	
業務費合計	887,400	697,430	(189,970)	78.59%	
材料費					
教保材料費	307,200	304,138	(3,062)	99.00%	
日常消耗用品	76,800	73,920	(2,880)	96.25%	
藥品費	8,960	1,133	(7,827)	12.65%	
餐點費	1,843,200	1,601,694	(241,506)	86.90%	
材料費合計	2,236,160	1,980,885	(255,275)	88.58%	
維護及修繕購置費					
修繕費	110,000	41,089	(68,911)	37.35%	
園舍消毒、清潔	25,000	20,670	(4,330)	82.68%	
火險	8,000	2,148	(5,852)	26.85%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	179,200	1,475,313	1,296,113	823.28%	註四
維護及修繕購置費合計	322,200	1,539,220	1,217,020	477.72%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	53,244	23,500	(29,744)	44.14%	
行政管理費	312,356	312,356	0	100.00%	
雜支、行政管理費及業務發展費合計	365,600	335,856	(29,744)	91.86%	

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		143,366		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		143,366		
其他支出				
專案補助支出		1,854,721		
代收補助支出		103,075		
代收代付支出		61,546		
其他支出合計		2,019,342		
支出合計		$19,496,204		

（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，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(不含餐點費)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之規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得依規定勻支其他項目經費。本學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算數179,200元，實際支出數為333,531元，超支金額為154,331元，優先以維護費剩餘經費90,523元勻支後，仍有不足63,808元，依規定報經臺中市政府教育局同意以業務費剩餘經費流入。

（註四）　依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項之規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得依規定勻支其他項目經費。113學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算數179,200元，實際支出數為1,475,313元，超支金額為1,296,113元，優先以維護費剩餘經費79,093元勻支後，仍有不足1,217,020元，依規定報經臺中市政府教育局同意，動支業務發展準備金1,107,049元，進行園內修繕及增購設備，截至本學年度止實際執行1,106,724元。經核算超支金額扣除動支準備金後，仍有不足，故報經主管機關同意以業務費剩餘經費流入。

《會計財務簽證報告共同必要揭露資料內容》

表一：連續四學年收支餘絀對照表

填表單位：臺中市建平非營利幼兒園　　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**	**18,662,400**	**20,630,239**	**1,967,839**	**110.54**	**18,662,400**	**20,608,473**	**1,946,073**	**110.43**	**18,662,400**	**-**	**(18,662,400)**	**-**	**18,662,400**	**-**	**(18,662,400)**	**-**	**74,649,600**	**41,238,712**	**(33,410,888)**	**55.24**
4100	教保費收入	18,662,400	17,436,242	(1,226,158)	93.43	18,662,400	17,728,991	(933,409)	95.00	18,662,400	-	(18,662,400)	-	18,662,400	-	(18,662,400)	-	74,649,600	35,165,233	(39,484,367)	47.11
410001	教保費收入(家長繳費)	3,072,000	1,712,309	(1,359,691)	55.74	3,072,000	1,698,198	(1,373,802)	55.28	3,072,000		(3,072,000)	-	3,072,000		(3,072,000)	-	12,288,000	3,410,507	(8,877,493)	27.75
410002	教保費收入(政府學費差額補助)	15,590,400	15,723,933	133,533	100.86	15,590,400	16,030,793	440,393	102.82	15,590,400		(15,590,400)	-	15,590,400		(15,590,400)	-	62,361,600	31,754,726	(30,606,874)	50.92
4200	延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入		144,970	144,970		-	196,170	196,170		-	-	-		-	-	-		-	341,140	341,140	
420001	延長照顧服務收入		144,970	144,970		-	196,170	196,170		-		-		-		-		-	341,140	341,140	
420002	停托日照顧服務收入		-	-		-		-		-	-	-		-	-	-		-	-	-	
420003	逾時照顧服務收入		-	-		-		-		-	-	-		-	-	-		-	-	-	
4300	利息收入	-	13,205	13,205		-	13,069	13,069		-		-		-		-		-	26,274	26,274	
4400	其他收入	-	3,126,391	3,126,391		-	2,728,261	2,728,261		-	-	-		-	-	-		-	5,854,652	5,854,652	
440001	專案補助收入	-	1,854,721	1,854,721		-	2,525,546	2,525,546		-		-		-		-		-	4,380,267	4,380,267	
440002	代收補助收入	-	103,075	103,075		-	139,230	139,230		-		-		-		-		-	242,305	242,305	
440003	代收代付收入	-	61,546	61,546		-	63,485	63,485		-		-		-		-		-	125,031	125,031	
440004	呆帳收回	-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-	
440007	其他收入-其他	-	1,107,049	1,107,049		-		-		-	-	-		-	-	-		-	1,107,049	1,107,049	
4500	教保費收入減項	-	(89,379)	(89,379)		-	(57,423)	(57,423)		-	-	-		-	-	-		-	(146,802)	(146,802)	
450001	五日未上課退費	-	(39,016)	(39,016)		-	(23,109)	(23,109)		-		-		-		-		-	(62,125)	(62,125)	
450002	腸病毒退費	-		-		-	(5,442)	(5,442)		-		-		-	-	-		-	(5,442)	(5,442)	
450003	轉學/轉出退費	-	(50,363)	(50,363)		-	(28,872)	(28,872)		-		-		-	-	-		-	(79,235)	(79,235)	
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	-	(1,190)	(1,190)		-	(595)	(595)		-	-	-		-	-	-		-	(1,785)	(1,785)	
460001	延長照顧服務收入退費	-	-	-		-	(595)	(595)		-	-	-		-	-	-		-	(595)	(595)	
460002	停托日照顧服務收入退費	-	(1,190)	(1,190)		-		-		-	-	-		-	-	-		-	(1,190)	**(1,190)**	
5E+05	逾時照顧服務收入退費	-	-	-		-		-		-	-	-		-	-	-		-	-	**-**	
6	**支出**	**18,520,118**	**19,496,204**	**976,086**	**105.27**	**19,105,895**	**20,570,280**	**1,464,385**	**107.66**	**19,418,286**	**-**	**(19,418,286)**	**-**	**19,768,840**	**-**	**(19,768,840)**	**-**	**76,813,139**	**40,066,484**	**(36,746,655)**	**52.16**
61	**人事費**	**14,708,758**	**12,780,105**	**(1,928,653)**	**86.89**	**15,294,535**	**13,382,065**	**(1,912,470)**	**87.50**	**15,606,926**	**-**	**(15,606,926)**	**-**	**15,957,480**	**-**	**(15,957,480)**	**-**	**61,567,699**	**26,162,170**	**(35,405,529)**	**42.49**
6101	園長及教保服務人員薪資	8,373,814	7,759,360	(614,454)	92.66	8,732,921	7,998,482	(734,439)	91.59	8,943,453	-	(8,943,453)	-	9,154,040	-	(9,154,040)	-	35,204,228	15,757,842	(19,446,386)	44.76
	園長薪資(含職務加給)	807,462	854,416	46,954	105.82	822,501	871,173	48,672	105.92	837,540		(837,540)	-	852,593		(852,593)	-	3,320,096	1,725,589	(1,594,507)	51.97
	組長職務加給	146,016	64,884	(81,132)	44.44	146,016	64,888	(81,128)	44.44	146,016		(146,016)	-	146,016		(146,016)	-	584,064	129,772	(454,292)	22.22
	教師及教保員薪資	7,420,336	6,840,060	(580,276)	92.18	7,764,404	7,062,421	(701,983)	90.96	7,959,897		(7,959,897)	-	8,155,431		(8,155,431)	-	31,300,068	13,902,481	(17,397,587)	44.42
	助理教保員薪資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-
6102	學前特教/社工/護理師薪資	-	-	-																	
	學前特教師薪資	-	-	-																	
6103	會計/總務/廚工/清潔薪資	2,649,866	2,720,570	70,704	102.67	2,781,960	2,874,601	92,641	103.33	2,827,009	-	(2,827,009)	-	2,872,153	-	(2,872,153)	-	11,130,988	5,595,171	(5,535,817)	50.27
	會計/總務人員薪資	1,033,709	1,103,888	70,179	106.79	1,082,363	1,197,174	114,811	110.61	1,097,388		(1,097,388)	-	1,112,454		(1,112,454)	-	4,325,914	2,301,062	(2,024,852)	53.19
	廚工薪資	890,997	859,607	(31,390)	96.48	935,389	889,027	(46,362)	95.04	950,401		(950,401)	-	965,467		(965,467)	-	3,742,254	1,748,634	(1,993,620)	46.73
	清潔薪資	725,160	757,075	31,915	104.40	764,208	788,400	24,192	103.17	779,220		(779,220)	-	794,232		(794,232)	-	3,062,820	1,545,475	(1,517,345)	50.46
6104	加班費	1,117,680	224,757	(892,923)	20.11	1,142,880	253,284	(889,596)	22.16	1,168,320		(1,168,320)	-	1,193,760		(1,193,760)	-	4,622,640	478,041	(4,144,599)	10.34
6105	勞、健保費	1,534,704	1,306,107	(228,597)	85.10	1,569,555	1,383,082	(186,473)	88.12	1,604,399	-	(1,604,399)	-	1,639,244	-	(1,639,244)	-	6,347,902	2,689,189	(3,658,713)	42.36
	勞保費	884,232	829,676	(54,556)	93.83	904,308	862,854	(41,454)	95.42	924,384		(924,384)	-	944,460		(944,460)	-	3,657,384	1,692,530	(1,964,854)	46.28
	健保費	650,472	476,431	(174,041)	73.24	665,247	520,228	(145,019)	78.20	680,015		(680,015)	-	694,784		(694,784)	-	2,690,518	996,659	(1,693,859)	37.04
6106	保險費	20,000	32,122	12,122	160.61	20,000	32,867	12,867	164.34	20,000		(20,000)	-	20,000		(20,000)	-	80,000	64,989	(15,011)	81.24
6107	勞退金提撥	600,492	594,991	(5,501)	99.08	614,124	623,103	8,979	101.46	627,756		(627,756)	-	641,400		(641,400)	-	2,483,772	1,218,094	(1,265,678)	49.04
6108	自強活動	20,000	20,000	-	100.00	20,000	20,000	-	100.00	20,000		(20,000)	-	20,000		(20,000)	-	80,000	40,000	(40,000)	50.00
6109	健康檢查	1,000	2,000	1,000	200.00	20,000	20,770	770	103.85	1,000		(1,000)	-	20,000		(20,000)	-	42,000	22,770	(19,230)	54.21
6111	代課費及代班費	307,800	36,796	(271,004)	11.95	307,800	90,581	(217,219)	29.43	307,800	-	(307,800)	-	307,800	-	(307,800)	-	1,231,200	127,377	(1,103,823)	10.35
	代課費	210,600	36,796	(173,804)	17.47	210,600	90,581	(120,019)	43.01	210,600		(210,600)	-	210,600		(210,600)	-	842,400	127,377	(715,023)	15.12
	代班費	97,200	-	(97,200)	-	97,200	-	(97,200)	-	97,200		(97,200)	-	97,200	-	(97,200)	-	388,800	-	(388,800)	-
6112	資遣費	83,402	83,402	-	100.00	85,295	85,295	-	100.00	87,189		(87,189)	-	89,083		(89,083)	-	344,969	168,697	(176,272)	48.90
62	**業務費**	**887,400**	**697,430**	**(189,970)**	**78.59**	**887,400**	**692,836**	**(194,564)**	**78.07**	**887,400**	**-**	**(887,400)**	**-**	**887,400**	**-**	**(887,400)**	**-**	**3,549,600**	**1,390,266**	**(2,159,334)**	**39.17**
6201	活動費	115,000	100,187	(14,813)	87.12	115,000	96,985	(18,015)	84.33	115,000		(115,000)	-	115,000		(115,000)	-	460,000	197,172	(262,828)	42.86
6204	研習、進修	40,000	7,500	(32,500)	18.75	40,000	1,600	(38,400)	4.00	40,000		(40,000)	-	40,000	-	(40,000)	-	160,000	9,100	(150,900)	5.69
6205	水費、電費及瓦斯	398,000	343,060	(54,940)	86.20	398,000	346,590	(51,410)	87.08	398,000	-	(398,000)	-	398,000	-	(398,000)	-	1,592,000	689,650	(902,350)	43.32
620501	水費	38,000	36,060	(1,940)	94.89	38,000	36,000	(2,000)	94.74	38,000		(38,000)	-	38,000		(38,000)	-	152,000	72,060	(79,940)	47.41
620502	電費	324,000	294,000	(30,000)	90.74	324,000	294,000	(30,000)	90.74	324,000		(324,000)	-	324,000		(324,000)	-	1,296,000	588,000	(708,000)	45.37
620503	瓦斯	36,000	13,000	(23,000)	36.11	36,000	16,590	(19,410)	46.08	36,000		(36,000)	-	36,000		(36,000)	-	144,000	29,590	(114,410)	20.55
6207	保全	60,000	45,600	(14,400)	76.00	60,000	45,600	(14,400)	76.00	60,000		(60,000)	-	60,000		(60,000)	-	240,000	91,200	(148,800)	38.00
6208	辦公文具	30,000	28,061	(1,939)	93.54	30,000	28,791	(1,209)	95.97	30,000		(30,000)	-	30,000		(30,000)	-	120,000	56,852	(63,148)	47.38

《會計財務簽證報告共同必要揭露資料內容》

表一：連續四學年收支餘絀對照表

填表單位：臺中市建平非營利幼兒園　　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
6209	事務機器耗材	65,000	61,374	(3,626)	94.42	65,000	55,465	(9,535)	85.33	65,000		(65,000)	-	65,000		(65,000)	-	260,000	116,839	(143,161)	44.94
6210	電話費(含ADSL)	54,000	27,158	(26,842)	50.29	54,000	26,182	(27,818)	48.49	54,000		(54,000)	-	54,000		(54,000)	-	216,000	53,340	(162,660)	24.69
6211	郵資	8,400	6,424	(1,976)	76.48	8,400	3,917	(4,483)	46.63	8,400		(8,400)	-	8,400		(8,400)	-	33,600	10,341	(23,259)	30.78
6212	文宣費	40,000	39,640	(360)	99.10	40,000	36,900	(3,100)	92.25	40,000	-	(40,000)	-	40,000	-	(40,000)	-	160,000	76,540	(83,460)	47.84
621201	文宣費(一般文宣)	10,000	9,700	(300)	97.00	10,000	6,900	(3,100)	69.00	10,000		(10,000)	-	10,000		(10,000)	-	40,000	16,600	(23,400)	41.50
621202	文宣費(園刊)	30,000	29,940	(60)	99.80	30,000	30,000	-	100.00	30,000		(30,000)	-	30,000		(30,000)	-	120,000	59,940	(60,060)	49.95
6213	攝影照片	10,000	9,000	(1,000)	90.00	10,000	9,045	(955)	90.45	10,000		(10,000)	-	10,000		(10,000)	-	40,000	18,045	(21,955)	45.11
6214	園務特支	42,000	29,426	(12,574)	70.06	42,000	41,761	(239)	99.43	42,000		(42,000)	-	42,000		(42,000)	-	168,000	71,187	(96,813)	42.37
6215	差旅費	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	100,000	-	(100,000)	-
64	**材料費**	**2,236,160**	**1,980,885**	**(255,275)**	**88.58**	**2,236,160**	**2,119,091**	**(117,069)**	**94.76**	**2,236,160**	**-**	**(2,236,160)**	**-**	**2,236,160**	**-**	**(2,236,160)**	**-**	**8,944,640**	**4,099,976**	**(4,844,664)**	**45.84**
6401	教保材料費	307,200	304,138	(3,062)	99.00	307,200	297,383	(9,817)	96.80	307,200		(307,200)	-	307,200		(307,200)	-	1,228,800	601,521	(627,279)	48.95
6402	日常消耗用品	76,800	73,920	(2,880)	96.25	76,800	85,400	8,600	111.20	76,800		(76,800)	-	76,800		(76,800)	-	307,200	159,320	(147,880)	51.86
6403	藥品費	8,960	1,133	(7,827)	12.65	8,960	1,584	(7,376)	17.68	8,960		(8,960)	-	8,960		(8,960)	-	35,840	2,717	(33,123)	7.58
6404	餐點費	1,843,200	1,601,694	(241,506)	86.90	1,843,200	1,734,724	(108,476)	94.11	1,843,200		(1,843,200)	-	1,843,200		(1,843,200)	-	7,372,800	3,336,418	(4,036,382)	45.25
65	**維護費**	**143,000**	**63,907**	**(79,093)**	**44.69**	**143,000**	**52,477**	**(90,523)**	**36.70**	**143,000**	**-**	**(143,000)**	**-**	**143,000**	**-**	**(143,000)**	**-**	**572,000**	**116,384**	**(455,616)**	**20.35**
6501	修繕費	110,000	41,089	(68,911)	37.35	110,000	28,380	(81,620)	25.80	110,000		(110,000)	-	110,000		(110,000)	-	440,000	69,469	(370,531)	15.79
6502	園舍消毒、清潔	25,000	20,670	(4,330)	82.68	25,000	21,750	(3,250)	87.00	25,000		(25,000)	-	25,000		(25,000)	-	100,000	42,420	(57,580)	42.42
6503	火險	8,000	2,148	(5,852)	26.85	8,000	2,347	(5,653)	29.34	8,000		(8,000)	-	8,000		(8,000)	-	32,000	4,495	(27,505)	14.05
65	**修繕購置費**	**179,200**	**1,475,313**	**1,296,113**	**823.28**	**179,200**	**333,531**	**154,331**	**186.12**	**179,200**	**-**	**(179,200)**	**-**	**179,200**	**-**	**(179,200)**	**-**	**716,800**	**1,808,844**	**1,092,044**	**252.35**
6504	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	179,200	1,475,313	1,296,113	823.28	179,200	333,531	154,331	186.12	179,200		(179,200)	-	179,200		(179,200)	-	716,800	1,808,844	1,092,044	252.35
66	**雜支、行政管理費及業務發展費**	**365,600**	**335,856**	**(29,744)**	**91.86**	**365,600**	**1,070,214**	**704,614**	**292.73**	**365,600**	**-**	**(365,600)**	**-**	**365,600**	**-**	**(365,600)**	**-**	**1,462,400**	**1,406,070**	**(56,330)**	**96.15**
6601	雜支	53,244	23,500	(29,744)	44.14	53,244	19,858	(33,386)	37.30	53,244		(53,244)	-	53,244		(53,244)	-	212,976	43,358	(169,618)	20.36
6602	行政管理費	312,356	312,356	-	100.00	312,356	312,356	-	100.00	312,356		(312,356)	-	312,356		(312,356)	-	1,249,424	624,712	**(624,712)**	50.00
6603	業務發展費	-	-	-		-	738,000	738,000	-	-		-		-		-		-	738,000	738,000	
6609	其他	-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-		-	-	-	
	營運成本總計	**18,520,118**	**17,333,496**	**(1,186,622)**	**93.59**	**19,105,895**	**17,650,214**	**(1,455,681)**	**92.38**	**19,418,286**	**-**	**(19,418,286)**	**-**	**19,768,840**	**-**	**(19,768,840)**	**-**	**76,813,139**	**34,983,710**	**(41,829,429)**	**45.54**
67	延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出		**143,366**	**143,366**			**165,749**	**165,749**			**-**	**-**			**-**	**-**			**309,115**	**309,115**	
6701	延長照顧服務支出		143,366	143,366			165,749	165,749				-				-			309,115	309,115	
6702	停托日照顧服務支出		-	-			-	-			-	-			-	-			-	-	
6703	逾時照顧服務支出		-	-			-	-			-	-			-	-			-	-	
68	**其他支出**		**2,019,342**	**2,019,342**			**2,728,261**	**2,728,261**			**-**	**-**			**-**	**-**			**4,747,603**	**4,747,603**	
6801	專案補助支出		1,854,721	1,854,721			2,525,546	2,525,546				-				-			4,380,267	4,380,267	
6802	代收補助支出		103,075	103,075			139,230	139,230				-				-			242,305	242,305	
6803	代收代付支出		61,546	61,546			63,485	63,485				-				-			125,031	125,031	
69	**損失**		**-**	**-**			**26,056**	**26,056**			**-**	**-**			**-**	**-**			**26,056**	**26,056**	
6901	呆帳損失		-	-			26,056	26,056			-	-			-	-			26,056	**26,056**	
	本　期　餘　絀	**142,282**	**1,134,035**	**991,753**	**797.03**	**(443,495)**	**38,193**	**481,688**	**(8.61)**	**(755,886)**	**-**	**755,886**	**-**	**(1,106,440)**	**-**	**1,106,440**	**-**	**(2,163,539)**	**1,172,228**	**3,335,767**	**-**
69	**加：業務發展費提列數**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**738,000**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**738,000**	**-**	**-**
69	**減：業務發展費動支數**	**-**	**(1,107,049)**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	-	**-**	-	**-**	-	**-**	-	**-**	**-**	-	**-**	**-**
69	**扣除業務發展費之本期餘絀**	**142,282**	**26,986**	**-**	**-**	**(443,495)**	**776,193**	**-**	-	**(755,886)**	**-**	**-**	**-**	**(1,106,440)**	**-**	**1,106,440**	**-**	**(2,163,539)**	**803,179**	**-**	**-**

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
3140301 - 06 3001120	電腦傳真機	hp color laserjet傳真複合機M283fdw	1	臺	109/10/19	6,214	7	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140101 - 03 3001123	個人電腦	桌上型電腦/顯示器/喇叭asus m640mb	1	臺	109/10/19	200	4	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140101 - 03 3001124	個人電腦	Acer TraveMate P215-52 15吋筆記型電腦	1	臺	109/10/19	243	4	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001156	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001157	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001158	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001159	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001160	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001161	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001162	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001163	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001164	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	蜜蜂村教室	林綵琪	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001165	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	蜜蜂村教室	林綵琪	115/1/31 115/7/28
3012003 - 04 3001166	冷氣機	MAXE RA-72WV5	1	臺	110/02/25	20,053	10	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140101 - 03 3001216	個人電腦	acer travc matc P215-53	1	臺	110/05/03	251	4	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140101 - 03 3001218	個人電腦	ASUS M700MC	1	臺	110/05/06	266	4	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3130201 - 07 3001253	廚餘有機物處理設備	不鏽鋼截油槽	1	臺	109/10/8	168	4	廚房戶外	李雅湘	115/1/31 115/7/28
3101001 - 073001255	不斷電裝置	UPS-3000	1	組	109/08/01	10,799	7	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3030502 - 123001445	電鈴(瓦時計)	含動力箱附鎖、獨立電鈴	1	只	112/09/05	7,765	6	1F樓梯間	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3030502 - 123001446	電鈴(瓦時計)	含動力箱附鎖、獨立電鈴	1	只	112/09/05	7,864	6	1F樓梯間	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140308 - 173001447	數位投影機	短焦投影機XGA OPTOMA OP325ST	1	部	112/09/05	10,476	5	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140308 - 173001448	數位投影機	短焦投影機XGA OPTOMA OP325ST	1	部	112/09/05	10,476	5	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
3140308 - 173001449	數位投影機	短焦投影機XGA OPTOMA OP325ST	1	部	112/09/05	10,476	5	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
3140101 - 033001450	個人電腦	筆記型電腦Intel core i7	1	臺	112/09/05	9,577	4	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140101 - 033001451	個人電腦	一般型電腦Intel core i7-12700-Asus E500G9	1	臺	112/09/05	9,453	4	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3110102 -02 3001468	殺菌燈	醫用型紫外線消毒燈	1	臺	113/07/29	9,555	3	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3110102 -02 3001469	殺菌燈	醫用型紫外線消毒燈	1	臺	113/07/29	9,555	3	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3110102 -02 3001470	殺菌燈	醫用型紫外線消毒燈	1	臺	113/07/29	9,555	3	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140103 -05 3001472	磁卡門禁系統	磁卡門禁系統	1	組	113/08/30	14,840	5	1F門口	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140101 -03 3001473	個人電腦	14吋筆記型電腦I7(含Window系統)	1	臺	113/09/02	16,839	4	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3140101 -03 3001474	個人電腦	14吋筆記型電腦I7(含Window系統)	1	臺	113/09/02	16,839	4	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3012003 -04 3001476	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	41,057	10	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
3012003 -04 3001477	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	41,057	10	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
3012003 - 043001478	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	41,057	10	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
3012003 -04 3001479	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	41,057	10	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
3012003 -04 3001480	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	41,057	10	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
3012003 -04 3001481	冷氣機	一對一分離式冷氣機(國際牌CS-80FL/CU-80FLC)	1	臺	113/09/12	41,057	10	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
4050303 - 25 4000098	麥克風	司令台無線麥克風TEV TR-8100	1	支	111/05/23	9,294	8	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
4050303 - 32 4000101	綜合擴大機	功率擴大機 TOA GA-1724	1	部	111/05/23	5,170	5	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
4050303 - 374000113	廣播前置音響	MA100D 無限喊話器雙頻	1	套	112/09/05	1,340	3	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010105 - 21 5000749	投影機	短焦投影機optoma op323st	1	部	109/10/19	3,413	8	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010306 - 02 5000751	餐具櫥	小餐飲櫃	1	具	109/11/13	107	5	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010306 - 02 5000753	餐具櫥	小餐飲櫃	1	具	109/11/13	107	5	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
5010306 - 12 5000754	調理台櫥櫃	廚具扮演台	1	組	109/11/13	2,637	6	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010306 - 12 5000755	調理台櫥櫃	廚具扮演台	1	組	109/11/13	2,637	6	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010306 - 12 5000756	調理台櫥櫃	廚具扮演台	1	組	109/11/13	2,637	6	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000757	櫥櫃	美術收納櫃	1	個	109/11/13	120	5	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000758	櫥櫃	美術收納櫃	1	個	109/11/13	120	5	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000759	櫥櫃	美術收納櫃	1	個	109/11/13	120	5	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000760	櫥櫃	美術收納櫃	1	個	109/11/13	120	5	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010504 - 05 5000761	萬向燈	燈箱	1	件	109/11/13	105	5	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
5010504 - 05 5000762	萬向燈	燈箱	1	件	109/11/13	105	5	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010504 - 05 5000763	萬向燈	燈箱	1	件	109/11/13	105	5	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000764	櫥櫃	梯櫃	1	個	109/11/13	182	5	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000765	櫥櫃	梯櫃	1	個	109/11/13	182	5	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010504 - 11 5000766	舞台設備	布偶台	1	套	109/11/13	100	3	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
5010504 - 11 5000767	舞台設備	布偶台	1	套	109/11/13	100	3	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010504 - 11 5000768	舞台設備	布偶台	1	套	109/11/13	100	3	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
5010504 - 11 5000769	舞台設備	布偶台	1	套	109/11/13	100	3	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010301 - 01A 5000770	桌	辦公桌組	1	張	109/11/13	22,362	10	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010306 - 01 5000771	餐（飲）桌	茶几	1	張	109/11/13	105	5	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010306 - 01 5000772	餐（飲）桌	茶几	1	張	109/11/13	105	5	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010306 - 01 5000773	餐（飲）桌	茶几	1	張	109/11/13	105	5	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010504 - 10 5000811	鐵捲門	電動鋁合金鐵捲門290*178	1	座	111/04/26	22,200	10	1F樓梯	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000879	櫥櫃	辦公室用具櫃(木製)	1	個	109/10/8	474	5	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000880	櫥櫃	窗台置物櫃173cm	1	個	109/10/8	198	5	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000881	櫥櫃	窗台置物櫃131cm	1	個	109/10/8	128	5	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
5010504 - 20 5000882	黑（白）板	教學白板及置物櫃(含插座、電視、網路電源線)	1	個	109/10/8	32,965	10	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
5010504 - 20 5000883	黑（白）板	教學白板及置物櫃(含插座、電視、網路電源線)	1	個	109/10/8	32,965	10	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010504 - 20 5000884	黑（白）板	教學白板及置物櫃(含插座、電視、網路電源線)	1	個	109/10/8	32,965	10	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010504 - 20 5000885	黑（白）板	教學白板及置物櫃(含插座、電視、網路電源線)	1	個	109/10/8	32,965	10	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000886	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	415	5	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000887	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	415	5	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000888	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	415	5	荔枝村教室	郭青眞	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000889	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	415	5	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000890	櫥櫃	棉被櫃	1	個	109/10/8	415	5	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000896	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	356	5	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000897	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	356	5	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000898	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	356	5	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000899	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	356	5	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000900	櫥櫃	12格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	356	5	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000901	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000902	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000903	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000904	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000905	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000906	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000907	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000908	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000909	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B 5000910	櫥櫃	8格窗台置物櫃	1	個	109/10/8	237	5	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
5010110 - 17 5000911	瓦斯爐	廚房雙口炒台	1	個	109/10/8	148	3	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
5010110 - 19 5000912	飲水機	廚房落地式開水機	1	座	109/10/8	198	3	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
5010306 - 08 5000913	餐具消毒櫃	廚房不鏽鋼消毒烘乾櫃	1	具	109/10/8	464	5	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
5010306 - 07 5000914	調理台	不鏽鋼雙層工作台車	1	組	109/10/8	707	6	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
5010107 - 01B 5000915	冰箱	廚房四門冰箱	1	具	109/10/8	8,850	8	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01A 5000916	櫥櫃	廚房不鏽鋼置物櫃	1	個	109/10/8	9,551	10	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
5010108 - 17 5000917	蒸氣廢氣排出櫥	不鏽鋼油煙水洗機	1	臺	109/10/8	445	5	廚房戶外	李雅湘	115/1/31 115/7/28
5010302 - 10 5000918	隔屏	廚房不鏽鋼壁板	1	式	109/10/8	267	5	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
5010504 - 05 5000919	萬向燈	LED教學燈箱	1	件	109/10/8	185	5	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
5010110 -66B 5000924	油煙罩控制盤		1	組	109/8/1	23,951	5	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
5010108 -61 5000925	電動沖水馬桶		1	組	109/8/1	8,104	5	1F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010307 - 5000926	康樂(體育)用具	溜滑梯	1	座	109/8/1	184,281	5	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010504 -12A 5000928	公佈欄	招牌-300(長)*280(高)	1	個	109/8/1	18,435	5	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010303 -01A 5000929	櫥櫃	19吋	1	個	109/8/1	10,075	10	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010307 - 5000930	康樂(體育)用具	搖搖馬	1	座	109/8/1	7,374	5	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010307 - 5000931	康樂(體育)用具	告示牌	1	座	109/8/1	7,374	5	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010307 -99 5000935	其他康樂設備	搖滾圈	1	組	113/08/30	5,566	3	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010307 -99 5000936	其他康樂設備	搖滾圈	1	組	113/08/30	5,566	3	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010105 -21 5000937	投影機	短焦距投影機(含布幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	19,848	8	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
5010105 -21 5000938	投影機	短焦距投影機(含布幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	19,848	8	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
5010105 -21 5000939	投影機	短焦距投影機(含84吋螢幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	20,509	8	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010105 -21 5000942	投影機	短焦距投影機(含布幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	20,114	8	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
5010105 -21 5000943	投影機	短焦距投影機(含布幕)3000ANSI	1	部	113/08/31	20,114	8	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
5010303 -01B 5000944	櫥櫃	多元資料櫃組	1	組	113/09/26	27,031	5	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010303 - 01B5000945	櫥櫃	多元資料櫃組	1	組	113/09/26	27,031	5	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
5010504 - 155000946	浴缸	尿布台	1	座	113/09/26	9,539	5	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
3140101- 033001558	個人電腦	ASUS 15/16吋筆記型電腦 (Intel Core Ultra 7 ASUS)	1	臺	115/04/09	31,193	4	辦公室	江美嬌	115/7/28
3140101- 033001559	個人電腦	ASUS M901MDR 一般型電腦 (Intel Core i7-14700)	1	臺	115/04/09	31,203	4	辦公室	江美嬌	115/7/28
3140101- 033001560	個人電腦	ASUS M901MDR 一般型電腦 (Intel Core i7-14700)	1	臺	115/04/09	31,203	4	辦公室	江美嬌	115/7/28
61008 6000796	眼科用具	視力檢查器	1	個	109/10/8	5,000	3	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
61011 6000797	檢驗用具	身高體重計	1	個	109/10/8	9,800	3	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60303 6000798	炊蒸用具	電鍋	1	個	109/10/19	3,200	5	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60401 6000799	盛裝用具	餐車	1	個	109/10/19	2,700	6	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60303 6000800	炊蒸用具	不鏽鋼蒸籠	1	個	109/10/19	3,500	6	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60303 6000801	炊蒸用具	保溫鍋	1	個	109/10/19	3,000	4	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60303 6000802	炊蒸用具	炒鍋	1	個	109/10/19	3,750	5	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60303 6000803	炊蒸用具	炒鍋	1	個	109/10/19	3,750	5	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60805 6000804	攝影用具	數位相機(Canon Sx620 HS)	1	個	109/10/19	7,987	2	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60119 6000805	電腦設備	無線基地台	1	個	109/10/19	7,440	4	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60119 6000806	電腦設備	無線基地台	1	個	109/10/19	7,440	4	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60114 6000807	雜項用具	投影機推車	1	個	109/10/19	4,729	5	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60106 6000808	傳音用具	顯示型電話機	1	個	109/10/19	2,500	3	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60106 6000809	傳音用具	顯示型電話機	1	個	109/10/19	2,500	3	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60703 6000811	裝璜用具	三折屏風	1	個	109/10/19	4,500	3	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60802 6000894	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪伸(小)	1	個	111/04/26	6,195	2	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6000895	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪伸(小)	1	個	111/04/26	6,195	2	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6000896	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪伸(小)	1	個	111/04/26	6,195	2	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6000897	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪伸(中)	1	個	111/04/26	6,405	2	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6000898	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪伸(中)	1	個	111/04/26	6,405	2	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6000899	運動用具	不鏽鋼橡膠三輪伸(中)	1	個	111/04/26	6,405	2	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6000900	運動用具	腳行車74*41*85	1	個	111/04/26	5,145	2	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6000901	運動用具	腳行車74*41*85	1	個	111/04/26	5,145	2	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6000902	運動用具	腳行車74*41*85	1	個	111/04/26	5,145	2	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6000903	運動用具	教學用積木	1	個	111/04/26	7,665	1	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
60802 6000904	運動用具	教學用積木	1	個	111/04/26	7,665	1	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60802 6000905	運動用具	教學用積木	1	個	111/04/26	7,665	1	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60114 6000909	雜項用具	CASOS 卡色式100壓上昇投影機布幕 MA-100	1	個	111/05/13	7,600	2	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60130 6000926	辦公用具	公文檔案櫃座	1	個	109/10/8	5,300	4	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60202 6000927	盥洗用具	洗臉盆	1	個	109/10/8	5,440	4	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60702 6000928	陳列用具	中空階梯櫃(二階無背)	1	個	109/10/8	5,000	4	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60702 6000929	陳列用具	中空階梯櫃(二階無背)	1	個	109/10/8	5,000	4	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60702 6000930	陳列用具	中空階梯櫃(三階無背)	1	個	109/10/8	6,000	4	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6000932	放置用具	學習區四層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,600	4	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60107 6000933	放置用具	學習區四層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,600	4	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60107 6000934	放置用具	學習區四層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,600	4	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60107 6000939	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60107 6000940	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60107 6000941	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60107 6000942	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60107 6000943	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60107 6000944	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60107 6000945	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60107 6000947	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
60107 6000948	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
60107 6000949	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
60107 6000950	放置用具	學習區三層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,300	4	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
60107 6000951	放置用具	學習區二層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
60107 6000952	放置用具	學習區二層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60107 6000953	放置用具	學習區二層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
60107 6000954	放置用具	學習區二層矮教具櫃	1	個	109/10/8	3,100	4	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
60114 6000955	雜項用具	鋁架輪雙面磁性白板(附筆槽)	1	個	109/10/8	6,500	4	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60114 6000956	雜項用具	鋁架輪雙面磁性白板(附筆槽)	1	個	109/10/8	6,500	4	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60114 6000957	雜項用具	鋁架輪雙面磁性白板(附筆槽)	1	個	109/10/8	6,500	4	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60114 6000958	雜項用具	鋁架輪雙面磁性白板(附筆槽)	1	個	109/10/8	6,500	4	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
60702 6000977	陳列用具	高架圖書儲藏櫃	1	個	109/10/8	9,800	4	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60702 6000978	陳列用具	高架圖書儲藏櫃	1	個	109/10/8	9,800	4	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60702 6000979	陳列用具	教具儲藏鐵架	1	個	109/10/8	4,500	4	儲藏室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60702 6000980	陳列用具	教具儲藏鐵架	1	個	109/10/8	4,500	4	儲藏室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60702 6000981	陳列用具	教具儲藏鐵架	1	個	109/10/8	4,500	4	儲藏室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
61001 6000982	護理用具	保健床	1	個	109/10/8	9,500	4	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60114 6000983	雜項用具	三面鏡	1	個	109/10/8	5,780	4	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60301 6000984	爐灶用具	廚房單口平口湯爐	1	個	109/10/8	6,423	4	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60303 6000987	炊蒸用具	煮飯鍋	1	個	109/10/8	3,952	4	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60202 6000988	盥洗用具	廚房不鏽鋼水槽附平台	1	個	109/10/8	7,905	4	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60114 6000989	雜項用具	廚房不鏽鋼雙層工作台	1	個	109/10/8	6,423	4	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60202 6000990	盥洗用具	廚房不鏽鋼雙水槽	1	個	109/10/8	7,114	4	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60401 6000991	盛裝用具	雙層配送台車(餐車)	1	個	109/10/8	9,387	4	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60702 6000992	陳列用具	廚房不鏽鋼四層存放架	1	個	109/10/8	9,881	5	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60107 6000993	放置用具	瓦斯桶格柵間	1	個	109/10/8	8,399	5	廚房戶外	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60114 6000994	雜項用具	三面鏡	1	個	109/10/8	3,200	4	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60802 6000995	運動用具	長城積木	1	個	109/11/13	6,900	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60802 6000996	運動用具	ㄅㄆㄇ注音練習版	1	個	109/11/13	4,325	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60112 6001029	電器用具	櫻花熱水爐	1	台	113/04/11	9,600	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60802 6001035	運動用具	三輪車-大	1	台	113/06/20	7,530	1	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001036	運動用具	三輪車-中	1	台	113/06/20	7,340	1	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001037	運動用具	三輪車-中	1	台	113/06/20	7,340	1	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001038	運動用具	三輪車-小	1	台	113/06/20	6,815	1	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001039	運動用具	三輪車-小	1	台	113/06/20	6,815	1	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001040	運動用具	三輪車-小	1	台	113/06/20	6,815	1	戶外	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001041	運動用具	歡樂大積木(90件組)	1	個	113/07/02	9,450	1	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
60802 6001042	運動用具	觸覺配對九宮格	1	個	113/07/02	3,250	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001043	運動用具	磁力實心積木(94件)	1	個	113/07/02	9,880	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60802 6001044	運動用具	磁力空心積木(100件)	1	個	113/07/02	9,880	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001045	運動用具	鏡面積木	1	個	113/07/02	6,370	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001046	運動用具	多層拼圖收納套裝-動植物生長	1	個	113/07/02	5,780	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001047	運動用具	四色聲音塔	1	個	113/07/02	3,200	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001048	運動用具	加加積木-夢幻3600片收納箱	1	個	113/07/02	5,355	1	枇杷村 教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60802 6001049	運動用具	加加積木-彩虹3600片收納箱	1	個	113/07/02	5,355	1	荔枝村 教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60802 6001090	運動用具	搖滾拱門三件組	1	組	113/08/31	9,650	1	3F室內活動 室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001091	運動用具	搖滾拱門三件組	1	組	113/08/31	9,650	1	3F室內活動 室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001092	運動用具	氣墊平衡板	1	件	113/08/31	3,480	1	3F室內活動 室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001093	運動用具	氣墊平衡板	1	件	113/08/31	3,480	1	3F室內活動 室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001094	運動用具	氣墊平衡板	1	件	113/08/31	3,480	1	3F室內活動 室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001095	運動用具	圓環爬行軟墊	1	件	113/08/31	4,750	1	3F室內活動 室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001096	運動用具	圓環爬行軟墊	1	件	113/08/31	4,750	1	3F室內活動 室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001097	運動用具	圓環爬行軟墊	1	件	113/08/31	4,750	1	3F室內活動 室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001098	運動用具	圓環爬行軟墊	1	件	113/08/31	4,750	1	3F室內活動 室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001099	運動用具	小巧廚房-灶台	1	組	113/08/31	4,540	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60802 6001100	運動用具	小巧廚房-洗滌台/洗碗機	1	件	113/08/31	4,920	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60802 6001101	運動用具	小巧廚房-洗衣機	1	組	113/08/31	4,080	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60802 6001102	運動用具	小巧廚房-微波爐/冰箱	1	組	113/08/31	5,400	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60802 6001103	運動用具	四色聲音塔	1	組	113/08/31	3,211	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60802 6001104	雜項用具	語文區閱讀椅	1	張	113/08/31	9,920	1	龍眼村 教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
60802 6001105	雜項用具	萬用櫃(高)	1	座	113/08/31	9,920	1	荔枝村 教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60802 6001106	雜項用具	萬用櫃(高)	1	座	113/08/31	9,920	1	荔枝村 教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60802 6001107	雜項用具	萬用櫃(低)	1	座	113/08/31	7,860	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60802 6001108	雜項用具	萬用櫃(低)	1	座	113/08/31	7,860	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60802 6001109	雜項用具	中空2層櫃-實木	1	座	113/08/31	5,690	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60802 6001110	雜項用具	中空2層櫃-實木	1	座	113/08/31	5,690	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60802 6001111	雜項用具	中空2層櫃-實木	1	座	113/08/31	5,690	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60802 6001112	雜項用具	中空2層櫃-實木	1	座	113/08/31	5,690	1	荔枝村 教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60802 6001113	雜項用具	中空3層櫃-實木	1	座	113/08/31	6,960	1	荔枝村 教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60802 6001114	雜項用具	中空3層櫃-實木	1	座	113/08/31	6,960	1	荔枝村 教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60802 6001115	雜項用具	中空3層櫃-實木	1	座	113/08/31	6,960	1	蜜蜂村 教室	林綵琪	115/1/31 115/7/28
60802 6001116	雜項用具	中空3層櫃-實木	1	座	113/08/31	6,960	1	荔枝村 教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60802 6001117	雜項用具	用品櫃	1	座	113/08/31	3,610	1	蝴蝶村 教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60802 6001118	雜項用具	用品禮	1	座	113/08/31	3,610	1	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
60112 6001125	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	1F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001126	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	1F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001127	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	1F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001128	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	1F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001129	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	2F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001130	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	2F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001131	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	2F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001132	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60112 6001133	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60112 6001134	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60112 6001135	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60112 6001136	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60112 6001137	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60112 6001138	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60112 6001139	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60112 6001140	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60112 6001141	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60112 6001142	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60112 6001143	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60112 6001144	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60112 6001145	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60112 6001146	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60112 6001147	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60112 6001148	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	3F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001149	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	3F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001150	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	3F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60112 6001151	電器用具	阿拉斯加循環扇	1	台	113/09/05	3,400	2	3F廁所	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60114 6001154	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60114 6001155	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60114 6001156	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60114 6001157	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60114 6001158	雜項用具	原木桌(無抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60114 6001159	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60114 6001160	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60114 6001161	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60114 6001162	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60114 6001163	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60114 6001164	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60114 6001165	雜項用具	原木桌(有抽屜)	1	張	113/09/26	2,547	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001166	放置用具	書包餐盒櫃(附門8人份)	1	座	113/09/26	9,600	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60107 6001167	放置用具	書包餐盒櫃(附門8人份)	1	座	113/09/26	9,600	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60107 6001168	放置用具	書包餐盒櫃(附門6人份)	1	座	113/09/26	9,421	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001169	放置用具	書包餐盒櫃(附門6人份)	1	座	113/09/26	9,421	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001170	放置用具	書包餐盒櫃(附門6人份)	1	座	113/09/26	9,421	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001171	放置用具	書包餐盒櫃(附門6人份)	1	座	113/09/26	9,421	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001172	放置用具	茶杯櫃(附門)	1	張	113/09/26	9,228	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60107 6001173	放置用具	茶杯櫃(附門)	1	張	113/09/26	9,228	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001174	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60107 6001175	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	香蕉村教室	林盈秀	115/1/31 115/7/28
60107 6001176	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001177	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001178	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001179	放置用具	三層教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	8,993	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001180	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001181	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001182	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001183	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	龍眼村教室	張淑涓	115/1/31 115/7/28
60107 6001184	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001185	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001186	放置用具	二格中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,859	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001187	放置用具	幼幼中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,618	1	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001188	放置用具	幼幼中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,618	1	3F室內活動室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001189	放置用具	幼幼中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,618	1	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
60107 6001190	放置用具	幼幼中空教具櫃(附輪)	1	座	113/09/26	7,618	1	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
60107 6001191	放置用具	二格教具櫃(附輪)	1	座	113/09/27	8,291	1	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
60107 6001192	放置用具	二格教具櫃(附輪)	1	座	113/09/27	8,291	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001193	放置用具	二格教具櫃(附輪)	1	座	113/09/27	8,291	1	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60107 6001194	放置用具	二格教具櫃(附輪)	1	座	113/09/27	8,291	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001195	放置用具	圖書櫃	1	座	113/09/27	9,594	1	1F多功能教室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001196	放置用具	圖書櫃	1	座	113/09/27	9,594	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001197	文書用具	立式白板	1	座	113/09/27	8,556	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
60107 6001198	文書用具	立式白板	1	座	113/09/27	8,556	1	蜜蜂村教室	林絲琪	115/1/31 115/7/28
60107 6001199	放置用具	兩用鞋櫃	1	座	113/09/27	7,239	1	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60107 6001200	放置用具	兩用鞋櫃	1	座	113/09/27	7,239	1	枇杷村教室	游明芳	115/1/31 115/7/28
60107 6001201	放置用具	兩用鞋櫃	1	座	113/09/27	7,239	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001202	放置用具	兩用鞋櫃	1	座	113/09/27	7,239	1	荔枝村教室	郭素眞	115/1/31 115/7/28
60107 6001203	盛裝用具	盛裝食品餐具	1	組	113/09/27	6,244	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60107 6001204	盛裝用具	盛裝食品餐具	1	組	113/09/27	6,244	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60107 6001205	雜項用具	三層手推餐車	1	台	113/09/27	9,023	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
60107 6001206	雜項用具	彩虹箱鎖匙配對(木箱*6、積木*6、托盤*1)	1	組	113/09/27	4,990	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001207	文書用具	彩色透明磁力片	1	組	113/09/27	3,425	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001208	運動用具	模擬廚具三件組	1	組	113/09/27	4,280	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001209	雜項用具	木製扮演交通車	1	組	113/09/27	4,465	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001210	運動用具	發泡軟質創意積木組(EVA材質)	1	組	113/09/27	3,005	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001211	運動用具	木紋軟質積木(高密度EVA)	1	組	113/09/27	7,260	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001212	運動用具	百變積木	1	組	113/09/27	3,220	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001213	運動用具	百變積木	1	組	113/09/27	3,220	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001214	運動用具	框積木(木製)	1	組	113/09/27	4,195	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001215	運動用具	雪花拼拼樂(大、小雪花積木)	1	組	113/09/27	3,275	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001216	運動用具	雪花拼拼樂(大、小雪花積木)	1	組	113/09/27	3,275	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001217	運動用具	大型彩窗積木(木製)	1	組	113/09/27	4,035	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001218	運動用具	城市積木-建構組	1	組	113/09/27	5,735	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001219	運動用具	社區車庫組(木製)	1	組	113/09/27	5,150	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001220	運動用具	數字學習 櫸木	1	組	113/09/27	4,775	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001221	運動用具	職業手偶(布製)	1	組	113/09/27	8,895	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
60107 6001222	運動用具	2~3歲衣飾框組(蒙氏教具)	1	組	113/09/27	3,040	1	蝴蝶村教室	陳品妘	115/1/31 115/7/28
1	Officc電腦軟體		1	套	109/8/1	4,200	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
2	幼兒園桌子（加腳套）		27	張	109/8/1	45,900	1	辦公室及各班教室	園長及各班老師	115/1/31 115/7/28
3	幼幼班桌子（加腳套）		5	張	109/8/1	8,500	1	辦公室及各班教室	園長及各班老師	115/1/31 115/7/28

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

代管財產動產清冊

115/07/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	原始成本	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
4	幼兒圍椅子（加腳套）		96	張	109/8/1	52,800	1	辦公室及各班教室	園長及各班老師	115/1/31 115/7/28
5	幼幼班椅子（加腳套）		20	張	109/8/1	11,000	1	辦公室及各班教室	園長及各班老師	115/1/31 115/7/28
6	繪本		1	套	109/8/1	34,650	1	辦公室及各班教室	如清冊	115/1/31 115/7/28
7	教保教具與玩具		1	套	109/8/1	60,665	1	辦公室及各班教室	如清冊	115/1/31 115/7/28
8	畫架		4	座	109/8/1	8,400	1	儲藏室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
9	大托盤		20	個	109/8/1	9,200	1	辦公室及各班教室	園長及各班老師	115/1/31 115/7/28
10	中托盤		14	個	109/8/1	5,600	1	辦公室及各班教室	園長及各班老師	115/1/31 115/7/28
11	繪本		1	套	111/4/26	13,605	1	辦公室及各班教室	如清冊	115/1/31 115/7/28
12	大湯鍋		1	個	109/8/1	950	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
13	特大平底鍋		1	個	109/8/1	1,500	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
14	不鏽鋼湯鍋		1	個	109/8/1	2,000	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
15	不鏽鋼菜盆及蓋子		4	組	109/8/1	10,400	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
16	塑膠外箱		4	個	109/8/1	2,400	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
17	蒸盤		1	個	109/8/1	651	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
18	碗盤湯匙筷餐具		4	組	109/8/1	9,368	1	廚房	李雅湘	115/1/31 115/7/28
19	醫藥箱		1	組	109/8/1	1,280	1	辦公室	江美嬌	115/1/31 115/7/28
					總計：	2,881,681				

管理人：江美嬌　會計：林芊華　園長：江美嬌　負責人：梁銘勳

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

購置財產暨盤點表

115/07/31

財產編號	財產名稱	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點記錄
自購財產001	行動音響	1	台	110/2/23	28,320	4年	3F室內活動室	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產002	鋰電無碳刷鼓風機	1	台	110/10/8	11,500	4年	儲藏室	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產003	固定鐵架式遮陽帆布	1	式	111/1/10	142,275	4年	園區一樓	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產004	固定鐵架式遮陽帆布	1	式	111/9/1	248,800	4年	園區二樓	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產005	南瓜馬車	1	台	113/12/25	29,400	3年	戶外	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產006	攀爬梯平台	1	組	114/2/5	15,500	4年	戶外草皮區	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產007	攀爬梯	1	組	114/2/5	16,600	4年	戶外草皮區	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產008	曲線平衡板	1	組	114/2/5	11,500	4年	戶外草皮區	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產009	拱橋	1	組	114/2/5	14,900	4年	戶外草皮區	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產010	小小建築師積木組	1	組	114/2/5	26,500	4年	香蕉村教室	林盈秀	115/01/31 115/07/31
自購財產011	小小建築師積木組	1	組	114/2/5	26,500	4年	龍眼村教室	張淑涓	115/01/31 115/07/31
自購財產012	小小建築師積木組	1	組	114/2/5	26,500	4年	枇杷村教室	游明芳	115/01/31 115/07/31
自購財產013	小小建築師積木組	1	組	114/2/5	26,500	4年	荔枝村教室	郭素眞	115/01/31 115/07/31
自購財產014	七色原木	1	組	114/2/5	26,800	4年	荔枝村教室	郭素眞	115/01/31 115/07/31
自購財產015	森林小熊滾珠軌道組	1	組	114/2/5	39,800	4年	荔枝村教室	郭素眞	115/01/31 115/07/31
自購財產016	森林小熊滾珠軌道組	1	組	114/2/5	39,800	4年	枇杷村教室	游明芳	115/01/31 115/07/31
自購財產017	骨牌積木組	1	組	114/2/5	15,170	4年	荔枝村教室	郭素眞	115/01/31 115/07/31
自購財產018	骨牌積木組	1	組	114/2/5	15,170	4年	3F室內活動室	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產019	櫸木多孔思維積木	1	組	114/2/5	12,800	4年	3F室內活動室	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產020	櫸木多孔思維積木	1	組	114/2/5	12,800	4年	3F室內活動室	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產021	櫸木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	龍眼村教室	張淑涓	115/01/31 115/07/31
自購財產022	櫸木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	香蕉村教室	林盈秀	115/01/31 115/07/31
自購財產023	櫸木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	蝴蝶村教室	陳品妘	115/01/31 115/07/31

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

購置財產暨盤點表

115/07/31

財產編號	財產名稱	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點記錄
自購財產024	櫸木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	蜜蜂村教室	林絲琪	115/01/31 115/07/31
自購財產025	櫸木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	枇杷村教室	游明芳	115/01/31 115/07/31
自購財產026	櫸木透光積木	1	組	114/2/5	17,800	4年	荔枝村教室	郭素眞	115/01/31 115/07/31
自購財產027	換尿布台	1	組	114/2/5	27,800	4年	蜜蜂村教室	林絲琪	115/01/31 115/07/31
自購財產028	哈莫尼沙發大-淺棕色	1	組	114/2/5	11,800	3年	枇杷村教室	游明芳	115/01/31 115/07/31
自購財產029	哈莫尼沙發大-淺棕色	1	組	114/2/5	11,800	3年	香蕉村教室	林盈秀	115/01/31 115/07/31
自購財產030	折疊遊戲墊	1	組	114/7/28	11,580	3年	3F室內活動室	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產031	平台	1	組	114/7/28	15,800	4年	戶外草皮區	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產032	大同電冰箱	1	組	114/7/28	25,000	3年	辦公室	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產033	接待桌椅組	1	組	114/7/28	26,200	3年	1F多功能教室	江美嬌	115/01/31 115/07/31
自購財產034	6人座書包櫃	1	座	115/1/26	13,450	3年	枇杷村教室	游明芳	115/01/31 115/07/31
自購財產035	6人座書包櫃	1	座	115/1/26	13,450	3年	枇杷村教室	游明芳	115/01/31 115/07/31
自購財產036	6人座書包櫃	1	座	115/1/26	13,450	3年	枇杷村教室	游明芳	115/01/31 115/07/31
自購財產037	6人座書包櫃	1	座	115/1/26	13,450	3年	枇杷村教室	游明芳	115/01/31 115/07/31
自購財產038	6人座書包櫃	1	座	115/1/26	13,450	3年	香蕉村教室	林盈秀	115/01/31 115/07/31
自購財產039	6人座書包櫃	1	座	115/1/26	13,450	3年	香蕉村教室	林盈秀	115/01/31 115/07/31
自購財產040	8人座書包櫃	1	座	115/1/26	18,300	3年	蜜蜂村教室	林絲琪	115/01/31 115/07/31
自購財產041	8人座書包櫃	1	座	115/1/26	18,300	3年	蜜蜂村教室	林絲琪	115/01/31 115/07/31
自購財產042	6人座書包櫃	1	座	115/2/6	13,450	3年	香蕉村教室	林盈秀	115/7/31
自購財產043	6人座書包櫃	1	座	115/2/6	13,450	3年	香蕉村教室	林盈秀	115/7/31
自購財產044	6人座書包櫃	1	座	115/2/6	13,450	3年	龍眼村教室	張淑涓	115/7/31
自購財產045	6人座書包櫃	1	座	115/2/6	13,450	3年	龍眼村教室	張淑涓	115/7/31
自購財產046	6人座書包櫃	1	座	115/2/6	13,450	3年	龍眼村教室	張淑涓	115/7/31

臺中市建平非營利幼兒園

（委託社團法人彰化縣全方位教育協會辦理）

購置財產暨盤點表

115/07/31

財產編號	財產名稱	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點記錄
自購財產047	6人座書包櫃	1	座	115/2/6	13,450	3年	龍眼村教室	張淑涓	115/7/31
自購財產048	監視器主機	1	台	115/3/27	15,750	2年	1F多功能教室	江美嬌	115/7/31
自購財產049	冰溫熱程控飲水機附RO	1	台	115/4/21	21,285	3年	1F多功能教室	江美嬌	115/7/31
自購財產050	平台	1	組	115/5/11	15,800	4年	戶外草皮區	江美嬌	115/7/31
自購財產051	EPSON L14150噴墨印表機	1	台	115/5/25	14,990	3年	辦公室	江美嬌	115/7/31
				總計：	1,289,740				

管理人：江美嬌　會計：林芊華　園長：江美嬌　負責人：梁銘勳

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

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
基本原則				
1	以幼兒園名義開設專戶收支保管及運用各項經費	V		
2	依本注意事項及一般公認會計原則取得並保存合法憑證	V		
3	以專帳製作財務報表	V		
4	傳票製作應由園長、主辦會計人員於傳票上會同簽名或蓋章	V		
5	收入及支出均以總額入帳，未有以收支相抵後淨額入帳之情形	V		
6	除小額款項（一萬元以下）得以零用金支付外，其餘應付款項均以銀行轉帳或票據支付	V		
7	如期結帳並依附件九提供資料檢核表	V		
補充說明：無。				
收入部分				
8	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	V		
9	利息收入無漏列或低列情形	V		
10	延長照顧服務收入(含逾時照顧服務收入)無漏列或低列情形	V		
11	專案補助、代收補助、代收代付、捐贈及租金等其他收入無漏列或低列情形	V		
12	各項退費是否符合相關規定，並依退費原因逕列收入減項	V		
13	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	V		
14	抽查所有以非營利幼兒園名義收取之一切收入，是否列入相關收入項目，且入非營利幼兒園之專戶	V		
15	非營利幼兒園以前學年度之結餘款是否存入非營利幼兒園之專戶	V		
16	以前學年度已轉列為呆帳之教保費收入於本期收訖是否逕列本期收入			V
補充說明： 11-1：本學年度有代收代付書包、餐袋等，其單價之收費業已提送主管機關審議會同意收取。 16-1：本學年度有呆帳損失支出金額26,056元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定經主管機關同意列為呆帳。				
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： 23~25-1：本學年度會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資預算數 2,781,960 元，實際支出數為 2,874,601 元，超支金額為 92,641 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其他餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。 27-1：本學年度保險費預算數 20,000 元，實際支出數為 32,867 元，超支金額為 12,867 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其他餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。 27-2；本學年度勞退金提撥預算數 614,124 元，實際支出數為 623,103 元，超支金額為 8,979 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其他餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。 29-1；本學年度健康檢查預算數 20,000 元，實際支出數為 20,770 元，超支金額為 770 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其他餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。				
34	活動費(親職講座、親子活動、畢業典禮)經費之支用符合工作計畫(或行事曆)、非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
35	研習、進修經費之支用是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
36	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
37	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
38	瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
39	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
40	辦公文具是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
41	事務機器耗材是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
42	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
44	文宣費(含一般文宣、園刊）是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
45	攝影照片是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
46	園務特支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
47	差旅費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算並經園長核准			V
48	業務費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：〇〇〇元 （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：〇〇〇元 （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：〇〇〇元 （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：〇〇〇元 （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 76,800 元，實際支出數為 85,400 元，超支金額 8,600 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費得在材料費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算本細項勻支情形符合規定。				
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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：154,331 元 （如有超支應於下方補充說明敘明）	V		
修繕購置費補充說明： 60~61-1：本學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算數 179,200 元，實際支出數為 333,531 元，超支金額為 154,331 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得依規定勻支其他項目經費。超支金額優先以維護費剩餘經費 90,523 元勻支後，仍有不足 63,808 元，故依規定經主管機關同意自業務費項下研習、進修流入 8,808 元、保全流入 10,000 元、電話費(含 ADSL)流入 20,000 元、差旅費流入 25,000 元，故本細項符合勻支規定。				
62	雜支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明）	V		
63	行政管理費是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 （如有超支應於下方補充說明敘明）	V		
64	業務發展準備之提列及業務發展準備金之動支均符合規定，提列金額是否以專戶或定期存款方式儲存(有下列情形請勾選【是】並補充說明：□因時間差異未及時提存，應於下次追蹤查核。 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 738,000 元已依規定於主管機關同意一個月內，以專戶儲存。				
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。	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
	□ 契約第三學年及第四學年度，如滿招人數之教保費收入預算數小於營運成本項目之支出決算總數(決算總數不得超支營運成本項目之預算總數)。 □ 其他特殊情形報經委託單位或直轄市、縣(市)主管機關同意者。			
虧損補充說明：無。				
負債部分				
67	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為：○○○元			V
68	未有以非營利幼兒園之名義向金融機構或其他個人單位借（貸）款之情形	V		
負債補充說明：無。				
其他				
69	本學期（學年度）未有借款予辦理單位或他人之情形。如有借款，其借款金額為○○○元。	V		
70	上學期（學年度）會計師查核所提建議改善事項，非營利幼兒園已完成改善	V		
71	非營利幼兒園與關係人間無交易事項。如有交易事項，請於下方補充說明揭露	V		
72	非營利幼兒園之財產或代管財產是否均登錄於財產清冊或代管清冊，定期盤點，並依相關規定報廢	V		
73	非營利幼兒園專戶之印信，應有幼兒園章及負責人私章或園長私章，且由非營利法人指定之人、園長（或其代理人）會計或出納人員分別保管，未集中於同一人保管，以符合專戶管理辦法相關法規	V		
其他補充說明： 71-1；本學年度應付辦理單位行政管理費 312,356 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
1. 本學年度執行比率明顯偏高之支出項目，宜妥適支用經費並加強預算管控。 2. 會計項目應依實際用途並依據「營運成本」及「注意事項」之規定為妥適分類。				

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 114 年 9 月 16 日