

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財
團法人中臺科技大學設立之中臺
科技大學辦理)

財務報表暨查核報告書

中華民國一〇九及一〇八學年度

地址：臺中市潭子區雅潭路一段175號

電話：04-25346011

民國一〇九學年度
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	3~4
三、收支餘絀表	5~6
四、財務報表附註	
(一)幼兒園概況	7
(二)重大會計政策之彙總說明	7~8
(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	10
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~16
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	19~27
八、購置財產清冊暨盤點表	28
九、會計師查核附表	29~33

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)民國一一〇年及民國一〇九年七月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年八月一日至一一〇年七月三十一日及一〇八年八月一日至一〇九年七月三十一日之收支餘絀表，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潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)民國一一〇年及民國一〇九年七月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年八月一日至一一〇年七月三十一日及一〇八年八月一日至一〇九年七月三十一日之收支餘絀。

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，與臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項

本報告僅供臺中市政府教育局監督所轄之臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)目的使用。

管理階層對財務報表之責任

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

會計師查核財務報表之責任

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

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

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

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)內部控制之有效性表示意見。

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

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修

正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)不再具有繼續經營之能力。

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

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

廉風聯合會計師事務所

會計師：

廉純忠



會計師登記證書字號：台財證登(六)字第3262號

地址：台中市北區博館路92號3樓

電話：04-23220929

中 華 民 國 一 一 〇 年 九 月 三 日

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

資產負債表

民國一一〇年及民國一〇九年七月三十一日

資 產	110年7月31日		109年7月31日		單位：新台幣元	
	金 額		金 額		110年7月31日	109年7月31日
流動資產						
現金						
銀行存款	\$ 13,001	\$	263		\$ 59,010	\$ 59,010
活期存款						
活期存款1	6,662,591		7,069,301		96,708	741,113
應收帳款(附註四)	60,318		3,019		689,902	783,989
其他應收款(附註四)	794,274		886,302		751,527	385,092
預付款項						
用品盤存	1,900		0		879,000	1,627,000
其他流動資產					1,720,710	1,538,352
代付款	240		4,736			
流動資產合計	7,532,324		7,963,621		836	0
非流動資產					4,197,693	5,134,556
基金						
資產費準備金(附註二)	149,800		111,000		149,800	111,000
業務發展準備金(附註二)	1,000,000		1,000,000		1,000,000	1,000,000
代管財產(附註二)	1,507,421		1,507,421		1,507,421	1,507,421
購置財產(附註二)	197,836		197,836		197,836	197,836
其他非流動資產						
存出保證金	6,600		5,600		2,855,057	2,816,257
非流動負債						
資產費準備						
業務發展準備						
應付代管財產						
應付購置財產						
非流動負債合計						

(接次頁)

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

(承前頁)

資產負債表

民國一一〇年及民國一〇九年七月三十一日

資 產	110年7月31日		109年7月31日		單位：新台幣元	
	金 額	金 額	金 額	金 額	110年7月31日	109年7月31日
非流動資產合計	2,861,657	2,821,857	負債及餘絀		7,052,750	7,950,813
			負債總計			
			餘絀			
			累積餘絀(附註二)		2,834,665	1,810,323
			本期餘絀		506,566	1,024,342
			餘絀總計		3,341,231	2,834,665
資產總計	\$ 10,393,981	\$ 10,785,478	負債及餘絀總計		\$ 10,393,981	\$ 10,785,478

會計吳玉婷

(請參閱財務報表附註)

園長

負責人

負責人陳錦杏

園長朱涵英

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

收支餘絀表

民國一〇九年八月一日至一一〇年七月三十一日(一〇九學年度)

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	\$ 9,146,918	\$ 8,641,987	\$ (504,931)	94.48
教保費收入減項	0	(115,238)	(115,238)	0.00
課後留園及延後托育收入	0	240,560	240,560	0.00
課後留園及延後托育收入減項	0	(3,600)	(3,600)	0.00
利息收入	0	7,178	7,178	0.00
其他收入	0	2,328,577	2,328,577	0.00
收入合計	9,146,918	11,099,464	1,952,546	121.35
支出(附註二)				
人事費	6,717,506	6,429,799	(287,707)	95.72
業務費	556,700	311,326	(245,374)	55.92
場地使用費	135,000	0	(135,000)	0.00
材料費	1,401,300	984,060	(417,240)	70.22
維護及修繕購置費	244,000	242,194	(1,806)	99.26
雜支、行政管理費及業務發展費	92,412	131,521	39,109	142.32
課後留園及延後托育支出	0	218,901	218,901	0.00
其他支出	0	2,275,097	2,275,097	0.00
支出合計	9,146,918	10,592,898	1,445,980	115.81
本期餘絀	0	506,566	506,566	0.00
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 0	\$ 506,566	\$ 506,566	0.00

會計

會計吳玉婷

園長

(請參閱財務報表附註)

園長朱涵英

負責人

負責人陳錦杏

中臺科技大學附設臺中市私立潭秀非營利幼兒園(臺中市政府教育局委託辦理)

收支餘絀表

民國一〇八年八月一日至一〇九年七月三十一日(一〇八學年度)

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	\$ 8,974,125	\$ 9,366,622	\$ 392,497	104.37
教保費收入減項	0	(658,978)	(658,978)	0.00
課後留園及延後托育收入	0	265,640	265,640	0.00
課後留園及延後托育收入減項	0	(1,920)	(1,920)	0.00
利息收入	0	9,517	9,517	0.00
其他收入	0	3,404,035	3,404,035	0.00
收入合計	8,974,125	12,384,916	3,410,791	138.01
支出(附註二)				
人事費	6,544,713	6,143,696	(401,017)	93.87
業務費	556,700	288,799	(267,901)	51.88
場地使用費	135,000	0	(135,000)	0.00
材料費	1,401,300	1,194,831	(206,469)	85.27
維護及修繕購置費	244,000	98,127	(145,873)	40.22
雜支、行政管理費及業務發展費	92,412	110,178	17,766	119.22
課後留園及延後托育支出	0	156,196	156,196	0.00
其他支出	0	3,368,747	3,368,747	0.00
支出合計	8,974,125	11,360,574	2,386,449	126.59
本期餘絀	0	1,024,342	1,024,342	0.00
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 0	\$ 1,024,342	\$ 1,024,342	0.00

會計

會計吳玉婷

園長

(請參閱財務報表附註)

園長朱涵英

負責人

負責人陳錦杏

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

財務報表附註

民國一一〇年及一〇九年七月三十一日

(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

中臺科技大學於民國106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勞務採購契約，所立案之幼兒園對外銜稱為「臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市潭秀國民小學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市潭子區雅潭路一段175號，核定招收幼生人數為90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106年8月1日至110年7月31日止。截至110年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為90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。

財務報告附註(續)

(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) 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。

(十一) 所得稅

依所得稅法規定，教育、文化、公益、慈善機關或團體，符合行政院頒佈「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」之規定辦理。所得稅費用於契約第一學年至第三學年內以實際支付時之金額覈實入帳，第四學年依權責發生制予以調整。

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

	110. 7. 31	109. 7. 31
應收教保費	\$ 638	\$ 1,819
應收課後留園收入	59,680	1,200
合 計	<u>\$ 60,318</u>	<u>\$ 3,019</u>

財務報告附註(續)

(二) 其他應收款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 794, 274	\$ 837, 342
應收代收補助收入	0	48, 960
合 計	<u>\$ 794, 274</u>	<u>\$ 886, 302</u>

(三) 應付帳款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應付政府學費差額補助退款	\$ 62, 644	\$ 642, 578
應付餐點費	2, 990	80, 640
應付教保材料費	20, 231	13, 446
應付日常消耗用品	10, 843	4, 449
合 計	<u>\$ 96, 708</u>	<u>\$ 741, 113</u>

(四) 應付費用

	110. 7. 31	109. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 389, 232	\$ 488, 866
應付勞健保費、勞退金提撥	247, 918	225, 498
應付水電瓦斯、電話費等	20, 904	17, 764
應付其他費用	31, 848	51, 861
合 計	<u>\$ 689, 902</u>	<u>\$ 783, 989</u>

(五) 其他應付款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 371, 353	\$ 334, 092
應付代收代付支出	46, 500	51, 000
應付課後留園退費	1, 440	0
應退教保費收入(家長繳費)溢收款	332, 234	0
合 計	<u>\$ 751, 527</u>	<u>\$ 385, 092</u>

五、關係人交易

1. 關係人名稱及關係

關係人名稱	與本園之關係
中臺科技大學	為本園之辦理單位

2. 本園對關係人之交易及其未結清餘額如下：

	交易事項		應付關係人款項	
	109學年度	108學年度	110.7.31	109.7.31
行政管理費	\$ 59,010	\$ 59,010	\$ 59,010	\$ 59,010

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

	109學年度	
	收入	支出
配置教師助理員經費	\$ 1,053,952	\$ 1,053,952
招收身心障礙幼兒獎勵	155,000	155,000
薪資差額3%補助經費	83,497	83,497
語言、心理治療師經費	28,000	28,000
融合教育輔導經費	50,457	50,457
親職教育輔導經費	36,492	36,492
合 計	\$ 1,407,398	\$ 1,407,398

(二) 代收補助收入及支出明細表

	109學年度	
	收入	支出
五歲免學費及弱勢幼兒加額補助	\$ 620,000	\$ 620,000
經濟弱勢補助課後留園經費	121,440	121,440
合 計	\$ 741,440	\$ 741,440

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

109及108學年度收入明細表

		109學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)			\$ 3,514,147		
教保費收入(政府學費差額補助)			5,127,840		
		\$9,146,918	\$ 8,641,987	(\$ 504,931)	94.48%
減：五日未上課退費			(52,594)		
政府學費差額補助退費			(62,644)		
教保費收入合計			\$ 8,526,749		
課後留園及延後托育收入					
課後留園收入			240,560		
減：課後留園收入退費			(3,600)		
課後留園及延後托育收入合計			\$ 236,960		
利息收入			\$ 7,178		
其他收入					
專案補助收入			1,407,398		
代收補助收入			741,440		
代收代付收入			126,259		
捐贈收入			53,480		
其他收入合計			\$ 2,328,577		
收入合計		\$9,146,918	\$11,099,464	\$1,952,546	121.35%

		108學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)			\$ 4,238,782		
教保費收入(政府學費差額補助)			5,127,840		
		\$ 8,974,125	\$ 9,366,622	\$ 392,497	104.37%
減：五日未上課退費			(16,400)		
政府學費差額補助退費			(642,578)		
教保費收入合計			\$ 8,707,644		
課後留園及延後托育收入					
課後留園收入			265,640		
減：課後留園收入退費			(1,920)		
課後留園及延後托育收入合計			\$ 263,720		
利息收入			\$ 9,517		
其他收入					
專案補助收入			1,709,647		
代收補助收入			1,522,832		
代收代付收入			133,682		

項	目	108學年度		差異數	執行率
		預算數	決算數		
捐贈收入			37,874		
其他收入合計			\$ 3,404,035		
收入合計		\$ 8,974,125	\$12,384,916	\$3,410,791	138.01%

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

109及108學年度支出明細表

		109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		\$3,740,648	\$ 3,713,877	(\$ 26,771)	99.28%	
社工員、護士薪資		427,343	423,160	(4,183)	99.02%	
會計、總務、廚工、清潔薪資		1,137,565	1,091,899	(45,666)	95.99%	
加班費		258,060	43,072	(214,988)	16.69%	
勞、健保費		705,271	628,346	(76,925)	89.09%	
保險費		11,000	23,011	12,011	209.19%	註一
勞退金提撥		279,360	297,264	17,904	106.41%	註一
自強活動		11,000	5,250	(5,750)	47.73%	
健康檢查		11,000	9,000	(2,000)	81.82%	
代課費及廚工代班費		97,459	156,120	58,661	160.19%	註一
資遣費準備金		38,800	38,800	0	100.00%	
人事費合計		6,717,506	6,429,799	(287,707)	95.72%	
業務費						
活動費		100,000	59,677	(40,323)	59.68%	
研習、進修		22,000	0	(22,000)	0.00%	
水費		30,000	10,756	(19,244)	35.85%	
電費		66,000	58,479	(7,521)	88.60%	
瓦斯		32,000	11,290	(20,710)	35.28%	
保全		60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具		18,000	7,167	(10,833)	39.82%	
事務機器耗材		65,000	49,094	(15,906)	75.53%	
電話費(含ADSL)		41,000	33,254	(7,746)	81.11%	
郵資		7,200	3,518	(3,682)	48.86%	
文宣費(一般文宣)		10,000	9,462	(538)	94.62%	
文宣費(園刊)		32,500	31,200	(1,300)	96.00%	
攝影照片		9,000	0	(9,000)	0.00%	
園務特支		39,000	36,029	(2,971)	92.38%	
差旅費		25,000	1,400	(23,600)	5.60%	
業務費合計		556,700	311,326	(245,374)	55.92%	
場地使用費						
公共事務管理費		135,000	0	(135,000)	0.00%	
場地使用費合計		135,000	0	(135,000)	0.00%	
材料費						
教保材料費		211,704	115,958	(95,746)	54.77%	註二
日常消耗用品		54,000	38,333	(15,667)	70.99%	
藥品費		10,596	10,596	0	100.00%	註二
餐點費		1,125,000	819,173	(305,827)	72.82%	
材料費合計		1,401,300	984,060	(417,240)	70.22%	
維護及修繕購置費						
水電修繕		85,000	147,980	62,980	174.09%	註三

109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	7,000	(18,000)	28.00%
火險		8,000	1,056	(6,944)	13.20%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		126,000	86,158	(39,842)	68.38%
維護及修繕購置費合計		244,000	242,194	(1,806)	99.26%
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支		33,402	19,031	(14,371)	56.98%
行政管理費		59,010	59,010	0	100.00%
其他			53,480	53,480	
雜支、行政管理費及業務發展費合計		92,412	131,521	39,109	142.32%
課後留園及延後托育支出					
課後留園支出			218,901		
課後留園及延後托育支出合計			218,901		
其他支出					
專案補助支出			1,407,398		
代收補助支出			741,440		
代收代付支出			126,259		
其他支出合計			2,275,097		
支出合計			\$10,592,898		

108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		\$3,646,148	\$ 3,533,800	(\$ 112,348)	96.92%
社工員、護士薪資		420,593	410,150	(10,443)	97.52%
會計、總務、廚工、清潔薪資		1,117,315	1,074,383	(42,932)	96.16%
加班費		251,988	47,051	(204,937)	18.67%
勞、健保費		693,361	584,943	(108,418)	84.36%
保險費		11,000	20,944	9,944	190.40%
勞退金提撥		272,880	286,827	13,947	105.11%
自強活動		11,000	11,100	100	100.91%
健康檢查		11,000	900	(10,100)	8.18%
代課費及廚工代班費		71,528	135,698	64,170	189.71%
資遣費準備金		37,900	37,900	0	100.00%
人事費合計		6,544,713	6,143,696	(401,017)	93.87%
業務費					
活動費		100,000	53,537	(46,463)	53.54%
研習、進修		22,000	0	(22,000)	0.00%
水費		30,000	8,889	(21,111)	29.63%

108學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
電費	66,000	42,690	(23,310)	64.68%	
瓦斯	32,000	13,905	(18,095)	43.45%	
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具	18,000	1,654	(16,346)	9.19%	
事務機器耗材	65,000	53,093	(11,907)	81.68%	
電話費(含ADSL)	41,000	31,885	(9,115)	77.77%	
郵資	7,200	4,546	(2,654)	63.14%	
文宣費(一般文宣)	10,000	5,430	(4,570)	54.30%	
文宣費(園刊)	32,500	34,140	1,640	105.05%	註四
攝影照片	9,000	0	(9,000)	0.00%	
園務特支	39,000	34,090	(4,910)	87.41%	
差旅費	25,000	4,940	(20,060)	19.76%	
業務費合計	556,700	288,799	(267,901)	51.88%	
場地使用費					
公共事務管理費	135,000	0	(135,000)	0.00%	
場地使用費合計	135,000	0	(135,000)	0.00%	
材料費					
教保材料費	216,000	153,624	(62,376)	71.12%	
日常消耗用品	54,000	51,903	(2,097)	96.12%	
藥品費	6,300	6,781	481	107.63%	註五
餐點費	1,125,000	982,523	(142,477)	87.34%	
材料費合計	1,401,300	1,194,831	(206,469)	85.27%	
維護及修繕購置費					
水電修繕	85,000	17,377	(67,623)	20.44%	
園舍消毒、清潔	25,000	8,000	(17,000)	32.00%	
火險	8,000	1,056	(6,944)	13.20%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	126,000	71,694	(54,306)	56.90%	
維護及修繕購置費合計	244,000	98,127	(145,873)	40.22%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,402	13,294	(20,108)	39.80%	
行政管理費	59,010	59,010	0	100.00%	
其他		37,874	37,874		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	92,412	110,178	17,766	119.22%	
課後留園及延後托育支出					
課後留園支出		156,196			
課後留園及延後托育支出合計		156,196			
其他支出					
專案補助支出		1,709,647			
代收補助支出		1,522,338			

108學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
代收代付支出			136,762		
其他支出合計			3,368,747		
支出合計			\$11,360,574		

- (註一) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算，各細項金額合計於總預算內，勻支情形符合規定。
- (註二) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，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、雜支急行政管理費流入，且至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。本學年度藥品費原預算為6,300元，實際支出數為10,596元，超支金額為4,296元，故依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項第十二條規定，檢附流用及勻支申請表，陳報臺中市政府教育局，將教保材料費4,296元之經費勻支至藥品費，勻支後藥品費預算數為10,596元，教保材料費為211,704元，勻支後無超支情事。
- (註三) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費等流入。經核算，水電修繕預算超支金額62,980元，優先以維修費及修繕購置費剩餘經費64,786元勻支，其勻支情形符合規定。
- (註四) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，該細項超支金額足以及在業務費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。
- (註五) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費各細項經費倘有不足，應優先於材料費總預算內相互勻支，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及在材料費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。

109學年度臺中市游秀非學利幼兒園

四學年收支預算決算比較表

100年08月01日至110年07月31日

單位：新台幣元

收入 部 份	科目名稱	106學年執行數				107學年執行數				108學年執行數				109學年執行數				4學年總計			
		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	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率
收入 部 份	教保費收入	9,188,929	9,188,929	9,188,929		8,908,190	8,908,190			9,366,622	9,366,622			8,641,987	8,641,987			0,36,105,728	36,105,728		
	教保費收入(家長繳費)	6,508,170	6,508,170	6,508,170		6,236,270	6,236,270			4,238,782	4,238,782			3,514,147	3,514,147			0,20,407,369	20,407,369		
	教保費收入(政府學費差額補)	2,680,759	2,680,759	2,680,759		2,671,920	2,671,920			5,127,840	5,127,840			5,127,840	5,127,840			0,15,608,359	15,608,359		
	教保費收入(臨時托育)	0	0	0		0	0			0	0			0	0			0	0		
	課後留園及延後托育收入	91,130	91,130	91,130		218,960	218,960			285,640	285,640			240,560	240,560			0,816,290	816,290		
	課後留園收入	91,130	91,130	91,130		218,960	218,960			285,640	285,640			240,560	240,560			0,816,290	816,290		
	延後托育收入	0	0	0		0	0			0	0			0	0			0	0		
	利息收入	1,416	1,416	1,416		7,724	7,724			9,517	9,517			7,178	7,178			0,25,835	25,835		
	其他收入	4,571,848	4,571,848	4,571,848		5,318,090	5,318,090			3,404,035	3,404,035			2,328,577	2,328,577			0,15,622,550	15,622,550		
	專案補助收入	287,534	287,534	287,534		985,951	985,951			1,709,647	1,709,647			1,407,398	1,407,398			0,4,390,530	4,390,530		
	代收補助收入	4,104,931	4,104,931	4,104,931		4,168,656	4,168,656			1,522,832	1,522,832			741,440	741,440			0,10,537,859	10,537,859		
	代收代付收入	179,383	179,383	179,383		125,328	125,328			133,682	133,682			126,259	126,259			0,564,652	564,652		
	其他收入	0	0	0		0	0			0	0			0	0			0	0		
	捐贈收入	0	0	0		0	0			37,874	37,874			53,480	53,480			0,91,354	91,354		
	租金收入	0	0	0		0	0			0	0			0	0			0	0		
其他收入-其它	0	0	0		38,155	38,155			0	0			0	0			0,38,155	38,155			
支出 部 份	教保費收入-其他	-284,497	-284,497	-284,497		-49,155	-49,155			-658,978	-658,978			-115,238	-115,238			0,-1,107,868	-1,107,868		
	五日上課退費	-18,110	-18,110	-18,110		-27,000	-27,000			-16,400	-16,400			-52,594	-52,594			0,-114,104	-114,104		
	臨時托育退費	-19,130	-19,130	-19,130		-22,050	-22,050			0	0			0	0			0,-41,180	-41,180		
	轉學/轉出退費	-207,862	-207,862	-207,862		0	0			0	0			0	0			0,-207,862	-207,862		
	政府學費差額補助退費	-39,395	-39,395	-39,395		-105	-105			-642,578	-642,578			-62,644	-62,644			0,-744,722	-744,722		
	臨時托育退費	0	0	0		0	0			0	0			0	0			0	0		
	課後留園及延後托育收入-其他	-1,540	-1,540	-1,540		-3,640	-3,640			-1,920	-1,920			-3,600	-3,600			0,-10,700	-10,700		
	課後留園收入退費	-1,540	-1,540	-1,540		-3,640	-3,640			-1,920	-1,920			-3,600	-3,600			0,-10,700	-10,700		
	延後托育收入退費	0	0	0		0	0			0	0			0	0			0	0		
	人 事 費	6,248,518	5,503,486	-745,032	88.08	6,402,975	6,255,065	-147,910	97.69	6,544,713	6,143,696	-401,017	93.87	6,717,505	6,429,799	-287,707	95.72	25,913,712	24,332,046	-1,581,666	93.90
	園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	3,457,148	3,236,836	-220,312	93.63	3,551,648	3,582,120	30,472	100.85	3,646,148	3,533,800	-112,348	96.92	3,740,648	3,713,877	-26,771	99.28	14,385,582	14,066,633	-328,959	97.71
	學園特教師、社工人員、護理人員	407,093	384,476	-22,617	94.44	413,843	423,503	9,660	102.33	420,593	410,150	-10,443	97.52	427,343	423,160	-4,183	99.02	1,688,872	1,641,289	-47,583	98.35
	學園特教師、社工人員、護理師	0	0	0		0	0			0	0			0	0			0	0		
	社工人員、護士薪資	407,093	384,476	-22,617	94.44	413,843	423,503	9,660	102.33	420,593	410,150	-10,443	97.52	427,343	423,160	-4,183	99.02	1,688,872	1,641,289	-47,583	98.35
	會計、總務、廚工、清潔薪資	1,076,815	997,907	-78,908	92.67	1,097,065	1,067,637	-29,428	97.32	1,117,315	1,074,383	-42,932	96.16	1,137,565	1,091,899	-45,666	95.99	4,428,760	4,231,826	-196,934	95.55
加班費	240,108	10,905	-229,203	4.54	246,048	59,888	-186,160	24.34	251,988	47,051	-204,937	18.67	258,060	43,072	-214,988	16.69	996,204	160,916	-835,288	16.15	
勞、健保費	666,804	504,301	-162,503	75.63	686,443	621,918	-64,525	90.6	693,361	584,943	-108,418	84.36	705,271	628,346	-76,925	88.09	2,751,879	2,339,508	-412,371	85.01	
保險費	11,000	27,089	16,089	245.26	11,000	26,585	15,585	241.68	11,000	20,944	9,944	190.4	11,000	23,011	12,011	209.19	44,000	97,629	53,629	221.88	
勞退金提撥	259,920	248,592	-11,328	95.64	266,400	305,991	39,591	114.86	272,880	286,827	13,947	105.11	279,360	297,284	17,924	106.41	1,078,560	1,138,674	60,114	105.57	
自強活動	11,000	7,500	-3,500	68.18	11,000	22,933	11,933	208.48	11,000	11,100	100	100.91	11,000	5,250	-5,750	47.73	44,000	46,783	2,783	106.33	
健康檢查	11,000	800	-10,200	7.27	11,000	10,760	-240	97.82	11,000	900	-10,100	8.18	11,000	9,000	-2,000	81.82	44,000	21,460	-22,540	48.77	
績效獎金	0	0	0		0	0			0	0			0	0			0	0			
代課費及代班費	71,530	48,980	-22,550	68.47	71,528	96,730	25,202	135.23	71,528	135,698	64,170	189.71	97,459	156,120	58,661	160.19	312,045	437,528	125,483	140.21	
資遣費	36,100	36,100	0	100	37,000	37,000	0	100	37,900	37,900	0	100	38,800	38,800	0	100	149,800	149,800	0	100.00	
業務費	556,700	283,350	-273,350	50.9	556,700	284,940	-271,760	51.18	556,700	288,799	-267,901	51.88	556,700	311,326	-245,374	55.92	2,226,800	1,168,415	-1,058,385	52.47	
活動費	100,000	36,216	-63,784	36.22	100,000	59,490	-40,510	59.49	100,000	53,537	-46,463	53.54	100,000	59,677	-40,323	59.68	400,000	208,920	-191,080	52.23	
研習、進修	22,000	10,800	-11,200	49.09	22,000	4,800	-17,200	21.82	22,000	0	-22,000	0	22,000	0	-22,000	0	88,000	15,000	-73,000	17.73	
水電、電費及瓦斯	128,000	74,398	-53,602	58.12	128,000	71,111	-56,889	55.56	128,000	65,484	-62,516	51.16	128,000	80,525	-47,475	62.91	512,000	291,518	-220,482	56.94	
水費	30,000	14,525	-15,475	48.42	30,000	11,480	-18,520	38.27	30,000	8,889	-21,111	29.63	30,000	107,566	77,566	258.55	120,000	45,650	-74,350	38.04	
電費	66,000	38,713	-27,287	58.66	66,000	42,831	-23,169	64.9	66,000	42,690	-23,310	64.68	66,000	58,479	-7,521	88.6	264,000	182,713	-81,287	69.21	
瓦斯	32,000	21,160	-10,840	66.13	32,000	16,800	-15,200	52.5	32,000	13,905	-18,095	43.45	32,000	11,290	-20,710	35.28	128,000	63,155	-64,845	49.34	
稅捐支出	0	0	0		0	0			0	0			0	0			0	0			
保全	60,000	0	-60,000	0	60,000	0	-60,000	0	60,000	0	-60,000	0	60,000	0	-60,000	0	240,000	0	-240,000	0.00	
辦公文具	18,000	12,399	-5,601	68.88	18,000	3,480	-14,520	19.33	18,000	1,654	-16,346	9.19	18,000	7,167	-10,833	39.82	72,000	24,700	-47,300	34.31	
事務機器耗材	65,000	53,997	-11,003	83.07	65,000	52,689	-12,311	81.06	65,000	53,093	-11,907	81.68	65,000	49,094	-15,906	75.53	280,000	208,873	-71,127	80.34	
電話費(含ADSL)	41,000	31,463	-9,537	76.74	41,000	30,895	-10,105	75.35	41,000	31,885	-9,115	77.77	41,000	33,254	-7,746	81.11	164,000	127,497	-36,503	77.74	

109學年度臺中市潭秀非營利幼兒園

四學年收支預算決算比較表

106年08月01日至110年07月31日

單位：新台幣元

科目名稱	107學年執行數				108學年執行數				109學年執行數				4學年總計			
	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
薪資	7,200	1,710	-5,490	23.75	7,200	5,875	-1,325	81.6	7,200	4,546	-2,654	63.14	7,200	3,518	-3,682	48.86
文室費	42,500	36,473	-6,027	85.82	42,500	29,940	-12,560	70.45	42,500	39,370	-3,130	93.11	42,500	40,662	-1,838	95.68
文室費(一般文室)	10,000	9,093	-907	90.93	10,000	0	-10,000	0	10,000	5,430	-4,570	54.3	10,000	9,482	-518	94.82
文室費(園科)	32,500	27,380	-5,120	84.25	32,500	29,940	-2,560	92.12	32,500	34,140	1,640	105.05	32,500	31,200	-1,300	96
攝影照片	9,000	3,270	-5,730	36.33	9,000	0	-9,000	0	9,000	0	-9,000	0	9,000	0	-9,000	0
園務特支	39,000	21,840	-17,160	56	39,000	22,305	-16,695	57.19	39,000	34,090	-4,910	87.41	39,000	36,029	-2,971	92.38
園務費	25,000	784	-24,216	3.14	25,000	4,355	-20,645	17.42	25,000	4,940	-20,060	19.76	25,000	1,400	-23,600	5.6
場地使用費	135,000	15,600	-119,400	11.56	135,000	9,000	-126,000	6.67	135,000	0	-135,000	0	135,000	0	-135,000	0
公共事務管理費	135,000	15,600	-119,400	11.56	135,000	9,000	-126,000	6.67	135,000	0	-135,000	0	135,000	0	-135,000	0
土地、建物、設施與設備之租(稅)	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
材料費	1,401,300	1,199,736	-201,564	85.62	1,401,300	1,201,221	-200,079	85.72	1,401,300	1,194,831	-206,469	85.27	1,401,300	984,060	-417,240	70.22
教源材料費	216,000	196,845	-19,155	91.13	216,000	152,388	-63,612	70.55	216,000	153,824	-62,176	71.12	216,000	115,958	-100,042	53.68
日常消耗用品	54,000	32,452	-21,548	60.1	54,000	44,312	-9,688	82.06	54,000	51,903	-2,097	96.12	54,000	38,333	-15,667	70.99
藥品費	6,300	7,158	858	113.62	6,300	5,036	-1,264	79.94	6,300	6,781	481	107.63	6,300	10,586	4,286	168.19
樂器費	1,125,000	963,281	-161,719	85.62	1,125,000	999,485	-125,515	88.84	1,125,000	982,523	-142,477	87.34	1,125,000	819,173	-305,827	72.82
維護及修繕購置費	244,000	218,618	-25,382	89.6	244,000	102,457	-141,543	41.99	244,000	98,127	-145,873	40.22	244,000	242,194	-1,806	99.26
水電修繕	85,000	6,207	-78,793	7.3	85,000	6,619	-78,381	7.79	85,000	17,377	-67,623	20.44	85,000	147,980	62,980	174.09
園舍消毒、清潔	25,000	7,500	-17,500	30	25,000	7,673	-17,327	30.69	25,000	8,000	-17,000	32	25,000	7,000	-18,000	28
火險	8,000	1,403	-6,597	17.54	8,000	1,403	-6,597	17.54	8,000	1,056	-6,944	13.2	8,000	1,056	-6,944	13.2
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教育設施設備	126,000	203,508	77,508	161.51	126,000	86,762	-39,238	68.86	126,000	71,694	-54,306	56.9	126,000	86,158	-39,842	68.38
雜支、行政管理費及業務發展費	92,412	1,076,988	984,576	1165.42	92,412	107,973	15,561	116.84	92,412	110,178	17,766	119.22	92,412	131,521	39,109	142.32
雜支	33,402	17,978	-15,424	53.82	33,402	10,208	-23,194	30.56	33,402	13,294	-20,108	39.8	33,402	19,031	-14,371	56.98
行政管理費	59,010	59,010	0	100	59,010	59,010	0	100	59,010	59,010	0	100	59,010	59,010	0	100
業務發展費	0	1,000,000	1,000,000	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
其他	0	0	0	-	0	38,755	38,755	0	0	37,874	37,874	0	0	53,480	53,480	0
課後留園及延長托育支出	0	92,961	92,961	-	0	142,742	142,742	-	0	156,196	156,196	-	0	218,901	218,901	0
課後留園支出	0	92,961	92,961	-	0	142,742	142,742	-	0	156,196	156,196	-	0	218,901	218,901	0
延長托育支出	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
其他支出	0	4,483,184	4,483,184	-	0	5,179,811	5,179,811	-	0	3,368,747	3,368,747	-	0	2,275,097	2,275,097	-
專業補助支出	0	287,534	287,534	-	0	952,135	952,135	-	0	1,709,647	1,709,647	-	0	1,407,388	1,407,388	-
代收補助支出	0	3,990,476	3,990,476	-	0	4,070,096	4,070,096	-	0	1,522,338	1,522,338	-	0	741,440	741,440	-
代收代收支出	0	205,174	205,174	-	0	157,580	157,580	-	0	136,762	136,762	-	0	126,259	126,259	-
損失	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
水電損失	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
本期餘額	693,363	693,363	0	-	1,116,960	1,116,960	0	-	1,024,342	1,024,342	-81,618	-	506,566	506,566	-518,378	-
本期餘額(報備)	693,363	693,363	0	-	1,116,960	1,116,960	0	-	1,024,342	1,024,342	-81,618	-	506,566	506,566	-518,378	-

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
3140308-17 3001385	數位投影機	NEC MC401X+NP05LM5	1	部	1060622 1060914	19,098	5	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3140101-03 3001386	個人電腦	AUSU MD330 螢幕 VS229NA 21.5吋	1	臺	1060623 1060914	19,808	4	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3140101-03 3001387	個人電腦	AUSU MD330 螢幕 VS229NA 21.5吋	1	臺	1060623 1060914	19,808	4	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3140101-03 3001388	個人電腦	筆記型電腦 ASUS BX310U	1	臺	1060623 1060914	23,427	4	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3110101-01 3001391	病床	保健床+椰子床墊3 尺	1	張	1060727 1060914	10,073	8	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3070201-53 3001392	煙氣排除系統	不鏽鋼煙罩、鍍鋅 排風管、定載式風 車馬達	1	臺	1060725 1060914	41,021	5	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3010804-07 3001393	冷凍庫	冷藏/冷凍	1	座	1060725 1060914	18,231	10	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3011405-09 3001394	油槽	不鏽鋼截油槽	1	座	1060725 1060914	15,497	8	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3040202-01 3001395	板型	不鏽鋼壁板	1	組	1060725 1060914	15,497	5	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3101002-12 3001450	安全活門	推拉門 鐵架+南方松 380cm	1	個	1061229 1061229	14,000	2	A棟1樓東側	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3101002-12 3001451	安全活門	推拉門 鐵架+南方松 430cm	1	個	1061229 1061229	15,000	2	A棟1樓東側	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
3101002-12 3001452	安全活門	雙開門 鐵架+南方松 118cm(兩扇)	1	個	1061229 1061229	13,000	2	A棟1樓東側	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
4050402-14 4000115	監視系統	16路AHD1080P高清 監控系統(含TWG- AH2026半球攝影機7 支、TWG-AH388紅 外線2支、22吋液晶 螢幕)	1	套	1060707 1060914	53,533	8	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
4010803-01 4000116	台車	不鏽鋼雙層工作 台車	1	輛	1060725 1060914	10,027	5	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
4050208-17 4000120	電話系統	電話主裝置系統 (6外線16分機)	1	套	1061227 1061227	62,000	8	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010106-08 5001511	冷氣送風機	Panasonic CS- LJ80YA2/CU- LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A105東側 (多功能教 室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表

110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
5010106-08 5001512	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A105東側 (多功能教室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010106-08 5001513	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A1051西側 (健康中心)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010106-08 5001514	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010106-08 5001515	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010106-08 5001516	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010106-08 5001517	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010106-08 5001518	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010106-08 5001519	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010106-08 5001520	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	1	臺	1060627 1060914	40,285	5	A101西側(教 保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001526	櫥櫃	外開門棉被置物櫃 (內隔30格)W390	1	個	1060727 1060914	18,000	5	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001527	櫥櫃	外開門棉被置物櫃 (內隔30格)W390	1	個	1060727 1060914	18,000	5	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001528	櫥櫃	外開門棉被置物櫃 (內隔30格)W390	1	個	1060727 1060914	18,000	5	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001529	櫥櫃	外開門棉被置物櫃 (內隔30格)W390	1	個	1060727 1060914	18,000	5	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001530	櫥櫃	外開門棉被置物櫃 (內隔30格)W330	1	個	1060727 1060914	16,000	5	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001531	櫥櫃	外開門棉被置物櫃 (內隔30格)W330	1	個	1060727 1060914	16,000	5	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表

110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
5010303-01B 5001532	櫥櫃	具 櫃)W270xD45xH67cm	1	個	1060727 1060914	10,000	5	A104室內活動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001533	櫥櫃	具 櫃)W270xD45xH67cm	1	個	1060727 1060914	10,000	5	A104室內活動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001534	櫥櫃	具 櫃)W270xD45xH67cm	1	個	1060727 1060914	10,000	5	A103室內活動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001535	櫥櫃	具 櫃)W270xD45xH67cm	1	個	1060727 1060914	10,000	5	A103室內活動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010110-17 5001536	瓦斯爐	雙口炒台	1	個	1060725 1060914	13,674	3	A101東側(廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010110-17 5001537	瓦斯爐	煎爐	1	個	1060725 1060914	12,762	3	A101東側(廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010110-10 5001538	開(熱)水爐	五抽蒸爐	1	具	1060725 1060914	15,497	4	A101東側(廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010306-08 5001539	餐具消毒櫃	NV-KF	1	具	1060725 1060914	42,844	5	A101東側(廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01A 5001540	櫥櫃	不鏽鋼置物櫃	1	個	1060725 1060914	20,055	10	A101東側(廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010110-40 5001541	開水機	落地式開水機	1	個	1060725 1060914	13,674	3	A101東側(廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010307-99 5001547	其他康樂設備	智高創意積木素材與設施	1	自訂	1061226 1061228	28,690	2	A1051西側(健康中心)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010307-99 5001548	其他康樂設備	巨型彩色透視積木30件套裝	1	自訂	1061227 1061226	10,330	2	A1051西側(健康中心)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010504-09 5001549	遮陽棚	180*200 洗手台捲軸式遮雨棚	1	座	1061228 1061228	20,436	5	A棟1樓東側	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010307-99 5001550	其他康樂設備	大單位積木 397pcs	1	自訂	1061228 1061228	29,700	2	A105東側(多功能教室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010301-01C 5001551	桌	燈桌92*60*50cm(1個)45*30*50cm(2個)	1	張	1061228 1061228	19,600	3	A103室內活動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010301-01C 5001552	桌	燈桌92*60*50cm(1個)45*30*50cm(2個)	1	張	1061228 1061228	19,600	3	A104室內活動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001553	櫥櫃	窗下櫃 398*70*50cm	1	個	1061229 1061228	16,000	5	A101西側(教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
5010303-01B 5001554 5010303-01B 5001555	櫥櫃	窗下櫃 383*70*50cm	1	個	1061229 1061228	16,000	5	A105東側 (多功能教室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
5010303-01B 5001555	櫥櫃	窗下櫃 334*75*50cm	1	個	1061229 1061228	16,000	5	A105東側 (多功能教室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60803-03 6003234	銀幕	移動式投影布幕 84x84	1	面	1060622 1060914	3,800	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60805-03 6003235	數位相機	Canon SX620 HS	1	台	1060623 1060914	9,900	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-26 6003260	鞋櫃	16人份兩用鞋櫃	1	座	1060727 1060914	4,000	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-26 6003261	鞋櫃	16人份兩用鞋櫃	1	座	1060727 1060914	4,000	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-26 6003262	鞋櫃	16人份兩用鞋櫃	1	座	1060727 1060914	4,000	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-26 6003263	鞋櫃	16人份兩用鞋櫃	1	座	1060727 1060914	4,000	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-26 6003264	鞋櫃	16人份兩用鞋櫃	1	座	1060727 1060914	4,000	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-26 6003265	鞋櫃	16人份兩用鞋櫃	1	座	1060727 1060914	4,000	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60101-16A 6003266	白板	全圖公佈欄 240*90 鋁框行事曆新白板	1	塊	1060727 1060914	3,600	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003267	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,300	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003268	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,300	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003269	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,300	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003270	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,300	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003271	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,300	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003272	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003273	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003274	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003275	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表

110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60701-01 6003276	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003277	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003278	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003279	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003280	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003281	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003282	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003283	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003284	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003285	桌	幼兒桌子	1	張	1060727 1060914	1,400	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003286	桌	幼兒桌子(組合桌)	1	張	1060727 1060914	6,000	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003287	桌	幼兒桌子(圓桌)	1	張	1060727 1060914	2,100	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003288	桌	幼兒桌子(圓桌)	1	張	1060727 1060914	2,100	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003289	桌	幼兒桌子(圓桌)	1	張	1060727 1060914	2,100	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003290	櫥櫃	學習區教具櫃四層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,300	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003291	櫥櫃	學習區教具櫃四層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,300	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003292	櫥櫃	學習區教具櫃四層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,300	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003293	櫥櫃	學習區教具櫃四層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,300	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003294	櫥櫃	學習區教具櫃四層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,300	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003295	櫥櫃	學習區教具櫃四層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,300	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表

110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60107-06 6003296	櫥櫃	學習區教具櫃四層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,300	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003297	櫥櫃	學習區教具櫃四層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,300	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003298	櫥櫃	學習區教具櫃三層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	2,600	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003299	櫥櫃	學習區教具櫃三層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	2,600	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003300	櫥櫃	學習區教具櫃三層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	2,600	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003301	櫥櫃	學習區教具櫃三層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	2,600	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003302	櫥櫃	學習區教具櫃 原木 色蒙特A字架(四格)	1	具	1060727 1060914	3,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003303	櫥櫃	學習區教具櫃 原木 色蒙特A字架(四格)	1	具	1060727 1060914	3,400	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003304	櫥櫃	學習區教具櫃 原木 色蒙特A字架(四格)	1	具	1060727 1060914	3,400	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003305	櫥櫃	開放式圖書架三層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003306	櫥櫃	開放式圖書架三層 (固定式)	1	具	1060727 1060914	3,400	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003307	櫥櫃	開放式多元書櫃	1	具	1060727 1060914	5,000	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60101-16A 6003308	白板	鋁框新白板 W240xH90CM	1	塊	1060727 1060914	2,400	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60101-16A 6003309	白板	鋁框新白板 W240xH90CM	1	塊	1060727 1060914	2,400	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60101-16A 6003310	白板	鋁框新白板 W240xH90CM	1	塊	1060727 1060914	2,400	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003311	櫥櫃	開放式工作櫃(書架 具櫃)W210xD45xH67c m	1	具	1060727 1060914	9,000	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003312	櫥櫃	具櫃)W210xD45xH67c m	1	具	1060727 1060914	9,000	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003313	櫥櫃	高架圖書儲藏櫃	1	具	1060727 1060914	6,000	2	A101西側 (教保辦公 室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60702-01 6003314	物品架	教具儲藏鐵架(角 鋼)W273xD46xH214 CM	1	台	1060727 1060914	6,000	2	A1051西側 (健康中心)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表

110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60702-01 6003315	物品架	教具儲藏鐵架(角鋼)W273xD46xH214 CM	1	台	1060727 1060914	6,000	2	A1051西側 (健康中心)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60702-01 6003316	物品架	教具儲藏鐵架(角鋼)W273xD46xH214 CM	1	台	1060727 1060914	6,000	2	A1051西側 (健康中心)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003317	桌	接待桌	1	張	1060727 1060914	2,500	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003318	桌	辦公桌木紋 W150	1	張	1060727 1060914	2,100	2	A105東側 (多功能教室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003319	桌	辦公桌木紋 W150	1	張	1060727 1060914	2,100	2	A1051西側 (健康中心)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003320	桌	辦公桌木紋 W150	1	張	1060727 1060914	2,000	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003321	桌	辦公桌木紋 W150	1	張	1060727 1060914	2,000	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003322	桌	辦公桌木紋 W150	1	張	1060727 1060914	2,000	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003323	桌	辦公桌木紋 W150	1	張	1060727 1060914	2,000	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-01 6003324	桌	辦公桌木紋 W150	1	張	1060727 1060914	2,000	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-02 6003325	椅	辦公椅	1	張	1060727 1060914	1,700	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-02 6003326	椅	辦公椅	1	張	1060727 1060914	1,700	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-02 6003327	椅	辦公椅	1	張	1060727 1060914	1,700	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-02 6003328	椅	辦公椅	1	張	1060727 1060914	1,700	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-02 6003329	椅	辦公椅	1	張	1060727 1060914	1,700	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-02 6003330	椅	辦公椅	1	張	1060727 1060914	1,700	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60701-02 6003331	椅	辦公椅	1	張	1060727 1060914	1,700	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-01 6003332	公文櫃	公文檔案櫃座 (三層抽屜)	1	座	1060727 1060914	4,000	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-01 6003333	公文櫃	公文檔案櫃座 (拉門下置)	1	座	1060727 1060914	2,200	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-01 6003334	公文櫃	公文檔案櫃座 (拉門下置)	1	座	1060727 1060914	2,200	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
 代管財產清冊暨盤點表
 110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60302-01 6003338	湯爐		1	座	1060725 1060914	5,287	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60202-05 6003339	不鏽鋼水槽	不鏽鋼雙水槽	1	台	1060725 1060914	6,563	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60202-05 6003340	不鏽鋼水槽	不鏽鋼單水槽附平 台	1	台	1060725 1060914	5,469	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60702-01 6003341	物品架	不鏽鋼四層存放架	1	台	1060725 1060914	9,116	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60702-21 6003342	瓦斯格柵間	瓦斯桶格柵間	1	組	1060725 1060914	6,837	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60114-23 6003343	不鏽鋼水溝	不鏽鋼水溝 (含鑄鋁溝蓋)	1	式	1060725 1060914	4,558	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60402-01 6003344	雙層配送台車		1	台	1060725 1060914	7,748	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60302-02 6003345	煮飯鍋	50人份	1	個	1060725 1060914	3,646	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60302-02 6003346	煮飯鍋	50人份	1	個	1060725 1060914	3,646	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60402-02 6003347	不鏽鋼工作台	不鏽鋼工作台(雙層)	1	台	1060725 1060914	5,925	2	A101東側 (廚房)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003476	櫥櫃	置物櫃	1	具	1061228 1061228	1,500	2	A102室內活 動室C	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003477	櫥櫃	置物櫃	1	具	1061228 1061228	1,500	2	A103室內活 動室B	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60107-06 6003478	櫥櫃	置物櫃	1	具	1061228 1061228	1,500	2	A104室內活 動室A	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60801-14 6003479	行進大鼓		1	組	1061228 1061228	1,500	2	A105I西側 (健康中心)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60801-14 6003480	行進大鼓		1	組	1061228 1061228	1,500	2	A105I西側 (健康中心)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60802-27 6003481	烏龜墊		1	個	1061228 1061225	2,400	2	A105東側(多 功能教室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60802-28 6003482	汽球傘	7M 20個手把	1	個	1061228 1061228	3,850	2	A105東側 (多功能教 室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60802-29 6003483	滑板車	16吋菱形手把滑板 車 40*40*10CM	1	個	1061228 1061228	1,200	2	A105東側 (多功能教 室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60802-29 6003484	滑板車	16吋菱形手把滑板 車 40*40*10CM	1	個	1061228 1061228	1,200	2	A105東側 (多功能教 室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60802-30 6003485	三輪車	weplay 大	1	台	1061228 1061228	4,024	2	A105東側 (多功能教 室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60802-30 6003486	三輪車	weplay 中	1	台	1061228 1061228	3,910	2	A105東側 (多功能教 室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
 代管財產清冊暨盤點表

110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60802-30 6003487	三輪車	weplay 中	1	台	1061228 1061228	3,910	2	A105東側 (多功能教室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
60110-06 6003488	屏風	三折醫用屏風	1	座	1061228 1061228	4,200	2	A101西側 (教保辦公室)	pesan004 許錫誠	1100129 1100730
					合計	1,507,421				

管理人

園長朱涵英

會計

會計吳玉婷

園長

園長朱涵英

負責人

負責人陳錦杏

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
財產清冊暨盤點表
110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用年限	存置地點	保管人員	盤點紀錄
20170829001	活動式擴音機	TEV TA680i	1	台	106/9/5	22,500	3	辦公室	朱涵英	110/1/29 110/7/30
20180305001	相機	Sony Rx100M4	1	台	107/3/5	26,980	3	向日葵班 (S01459)	朱涵英	110/1/29 110/7/30
20180305002	相機	Sony Rx100M4	1	台	107/3/5	26,980	3	薰衣草班 (S01459)	朱涵英	110/1/29 110/7/30
20180305003	相機	Sony Rx100M4	1	台	107/3/5	26,980	3	蒲公英班 (S01459)	朱涵英	110/1/29 110/7/30
20180502001	紫消燈		1	台	107/5/2	13,600	5	A101西側(教保辦公室)	朱涵英	110/1/29 110/7/30
20180807001	個人電腦	Imtel i5 8400	1	部	107/8/7	25,996	3	A101西側(教保辦公室)	朱涵英	110/1/29 110/7/30
20180710001	個人電腦	筆記型電腦 NBA 華碩 S406UA- 0113C8130U 金	1	台	108/8/6	19,100	5	向日葵班	洪儷臻 林思岑	110/1/29 110/7/30
20180710001	個人電腦	筆記型電腦 NBA 華碩 S406UA- 0113C8131U 金	1	台	108/8/6	19,100	5	蒲公英班	陳雅雯 林佳慧	110/1/29 110/7/30
20200226001	紫消燈	UV-770	1	台	109/2/26	16,600	5	A101西側(教保辦公室)	朱涵英	110/1/29 110/7/30
					合計	197,836				

管理人員 朱涵英

會計 吳玉婷

園長 朱涵英

負責人

負責人 陳錦杏

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

會計師查核附表

(營運成本為政府與家長共同分攤者)

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
基本原則				
1	以幼兒園名義開設專戶收支保管及運用各項經費	V		
2	依本注意事項及一般公認會計處理原則合法取得並保留憑證	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		
補充說明：無。				
收入部分				
7	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	V		
8	利息收入無漏列或低列情形	V		
9	課後留園收入(含延後托育收入)無漏列或低列情形	V		
10	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		
11	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		
12	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	V		
13	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		
14	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		
15	以前學年度已轉列為呆帳之教保費收入於本期收訖是否逕列本期收入			V
補充說明：無。				
支出部分				
16	園長薪資是否依核定之薪資支付	V		
17	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
18	教師及教保員薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
19	助理教保員薪資是否依核定之人員配置及薪資支付			V
20	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依核定之人員配置及薪資支付			V

21	社工員/護士薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
22	會計/總務人員薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
23	廚工薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
24	清潔薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
25	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母機構負責人核准	V		
26	勞健保及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
27	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	V		
28	健康檢查是否符合當學年度排定健康檢查之員工名單	V		
29	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		
30	廚工代班費是否符合規定	V		
31	檢視依本辦法第十六條第四項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提撥之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
32	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： 26-1：本學年度勞退金提撥預算數為279,360元，實際支出數為297,264元，超支金額為17,904元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，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。 29~30-1：本學年度代課費及廚工代班費預算數為97,459元，實際支出數為156,120元，超支金額為58,661元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，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。 其他：本學年保險費預算數為11,000元，實際支出數23,011元，超支金額12,011元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，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。				
33	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		
34	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
35	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
36	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
37	瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
38	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
39	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		
40	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		

41	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		
42	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	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		
44	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
45	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		
46	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		
47	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。				
48	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。				
49	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。				
50	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		
51	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		
52	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		
53	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		
54	材料費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
材料費補充說明： 52-1：本學年度藥品費原預算為6,300元，實際支出數為10,596元，超支金額為4,296元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費各細項經費倘有不足，應優先於材料費總預算內相互勻支，仍有不足，使得依規定勻支其他項目經費，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。因其超過規定之勻支上限，已陳報臺中市政府教育局，自教保材料費流入4,296元至藥品費項下，勻支後藥品費則無超支。				
55	水電修繕是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
56	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		
57	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		

58	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： 55-1: 本學年度水電修繕預算85,000元，實際支出為147,980，超支金額62,980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，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費等流入。經核算得以維修費及修繕購置費剩餘經費64,786元勻支，勻支情形符合規定。				
59	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		
60	修繕購置費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
修繕購置費補充說明：無。				
61	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		
62	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		
63	業務發展準備金之提列及業務發展費之動支均符合規定，提列金額是否以專戶或定期存款方式儲存			V
雜支、行政管理費及業務發展費補充說明：無。				
64	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。				
65	本學期(學年度)結算總收入是否大於或等於總支出。如有虧損，其虧損金額為：○○○元	V		
虧損補充說明：無。				
負債部分				
66	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為：○○○元			V
67	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				
68	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		
69	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		
70	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		
71	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		

其他補充說明：

70-1：本學年度應付辦理單位行政管理費59,010元，帳列應付關係人款。

綜合建議事項

1. 平時帳務處理應檢查各資產負債表科目餘額，避免立沖帳之會計科目不符致使資產負債高低估、資產負債表科目餘額產生負值之情事。
2. 跨期間之各項收入或支出，於幼兒園會計年度結束日應依權責發生制予以調整。
3. 會計項目應依實際用途並依據「營運成本」及「注意事項」之規定妥適分類。

填表說明：

1. 本表勾選【是】為正常，勾選【否】為異常，勾選【不適用】為無須進行該項查核或無此事項。
2. 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」敘明異常內容。

廉風聯合會計師事務所

會計師 廉純忠



民國一一〇年九月三日