

臺中市中華非營利幼兒園(委託財
團法人伊甸社會福利基金會辦理)

財務報表暨查核報告書

中華民國一〇九及一〇八學年度

地址：臺中市太平區中山里大源路1之20號

電話：04-23915016

民國一〇九學年度
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	9~10
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~15
六、四學年度收支預決算比較表	16~17
七、代管財產清冊暨盤點表	18~29
八、購置財產清冊暨盤點表	30
九、會計師查核附表	31~35

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)民國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中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)民國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，與臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項

本報告僅供臺中市政府教育局監督所轄之臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)目的使用。

管理階層對財務報表之責任

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

會計師查核財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險：對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

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

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

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

廉風聯合會計師事務所

會計師：

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

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

資產負債表

民國一一〇年及民國一〇九年七月三十一日

單位：新台幣元

資 產	110年7月31日		109年7月31日		負債及餘絀	110年7月31日		109年7月31日	
	金 額	金 額	金 額	金 額		金 額	金 額	金 額	金 額
流動資產					流動負債				
現金	\$	17,500	\$	6,976	應付關係人款				
零用金		17,500		6,976	應付關係人款(附註五)	\$	117,720	\$	95,316
銀行存款					應付款項				
活期存款					應付帳款(附註四)		412,964		141,098
活期存款1		2,916,481		3,627,659	應付費用(附註四)		843,173		1,022,851
活期存款2		1,897,225		358,570	其他應付款(附註四)		537,108		157,810
應收帳款(附註四)		600		34,924	預收款項				
其他應收款(附註四)		547,717		792,931	預收教保費(家長繳費)		720,000		1,524,000
預付款項					預收教保費(政府學費差額補助)		1,964,088		1,640,088
預付費用(附註四)		917		865	其他預收款		466		0
用品盤存		26,313		56,874	其他流動負債				
其他流動資產					暫收款		27,000		0
暫付款		2,362		0	代收款		17,815		19,017
流動資產合計		5,409,115		4,878,799	流動負債合計		4,640,334		4,600,180
非流動資產					非流動負債				
基金					資遣費準備		76,054		37,300
資遣費準備金(附註二)		76,054		37,300	業務發展準備		2,000,000		2,000,000
業務發展準備金(附註二)		2,000,000		2,000,000	應付代管財產		1,874,244		2,100,200
代管財產(附註二)		1,874,244		2,100,200	應付購置財產		386,306		218,625
購置財產(附註二)		386,306		218,625					

(接次頁)

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

(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		負債及餘絀	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	4,336,604	4,356,125			非流動負債合計	4,336,604	4,356,125
					負債總計	8,976,938	8,956,305
					餘絀		
					累積餘絀(附註二)	278,619	0
					本期餘絀	490,162	278,619
					餘絀總計	768,781	278,619
資產總計	\$ 9,745,719	\$ 9,234,924			負債及餘絀總計	\$ 9,745,719	\$ 9,234,924

會計

園長

(請參閱財務報表附註)

負責人

董事長(2)
羅紀琮

陳雅雯

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

收支餘絀表

民國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	\$ 9,335,466	\$ 9,658,612	\$ 323,146	103.46
教保費收入減項	0	(885,353)	(885,353)	0.00
課後留園及延後托育收入	0	31,450	31,450	0.00
利息收入	0	17,491	17,491	0.00
其他收入	0	1,981,751	1,981,751	0.00
收入合計	9,335,466	10,803,951	1,468,485	115.73
支出				
人事費	6,978,104	6,567,491	(410,613)	94.12
業務費	560,700	393,589	(167,111)	70.20
材料費	1,401,300	1,006,838	(394,462)	71.85
維護及修繕購置費	244,000	150,793	(93,207)	61.80
雜支、行政管理費及業務發展費	151,362	148,951	(2,411)	98.41
課後留園及延後托育支出	0	64,376	64,376	0.00
其他支出	0	1,981,751	1,981,751	0.00
支出合計	9,335,466	10,313,789	978,323	110.48
本期餘絀	0	490,162	490,162	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	\$ 490,162	\$ 490,162	0.00

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

收支餘絀表

民國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	\$ 9,144,200	\$ 9,242,679	\$ 98,479	101.08
教保費收入減項	0	(51,600)	(51,600)	0.00
課後留園及延後托育收入	0	28,350	28,350	0.00
利息收入	0	5,680	5,680	0.00
其他收入	0	2,312,882	2,312,882	0.00
收入合計	\$ 9,144,200	11,537,991	\$ 2,393,791	126.18
支出(附註二)				
人事費	6,786,838	6,253,198	(533,640)	92.14
業務費	560,700	411,016	(149,684)	73.30
材料費	1,401,300	1,316,831	(84,469)	93.97
維護及修繕購置費	244,000	291,190	47,190	119.34
雜支、行政管理費及業務發展費	151,362	640,033	488,671	422.85
課後留園及延後托育支出	0	37,100	37,100	0.00
其他支出	0	2,310,004	2,310,004	0.00
支出合計	9,144,200	11,259,372	2,115,172	123.13
本期餘絀	0	278,619	278,619	0.00
所得稅費用(或利益)(附註三)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 0	\$ 278,619	\$ 278,619	0.00

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

財務報表附註

民國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

財團法人伊甸社會福利基金會於民國107年與臺中市政府教育局訂定政府委託公益法人辦理附設非營利幼兒園經營團隊行政契約，所立案之幼兒園對外銜稱為「臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市太平區中華國民小學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市太平區中山里大源路1之20號，核定招收幼生人數為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107年8月1日至111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：

財務報告附註(續)

- (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) 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。

財務報告附註(續)

四、重要會計項目之說明

(一) 應收帳款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 0	\$ 34,924
應收延後托育費用	600	0
合 計	<u>\$ 600</u>	<u>\$ 34,924</u>

(二) 其他應收款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 547,230	\$ 792,931
應收退費溢付款	487	0
合 計	<u>\$ 547,717</u>	<u>\$ 792,931</u>

(三) 預付費用

	110. 7. 31	109. 7. 31
預付保險費	<u>\$ 917</u>	<u>\$ 865</u>

(四) 應付帳款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應付政府學費差額補助退款	\$ 412,964	\$ 0
應付餐點費	0	109,553
應付教保材料費	0	31,545
合 計	<u>\$ 412,964</u>	<u>\$ 141,098</u>

(五) 應付費用

	110. 7. 31	109. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 610,866	\$ 700,675
應付勞健保費、勞退金提撥	176,346	179,248
應付電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	111,434
應付水電瓦斯、電話費等	3,539	3,559
應付其他費用	52,422	27,935
合 計	<u>\$ 843,173</u>	<u>\$ 1,022,851</u>

(六) 其他應付款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 70,000	\$ 117,400
應付代收補助支出	0	1,810
應付代收代付支出	0	38,600
應退教保費收入(家長繳費)溢收款	467,108	0
合 計	<u>\$ 537,108</u>	<u>\$ 157,810</u>

財務報告附註(續)

五、關係人交易

1. 關係人名稱及關係

關係人名稱	與本園之關係
財團法人伊甸社會福利基金會	為本園之辦理單位

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	\$ 117,720	\$ 95,316	\$ 117,720	\$ 95,316

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	\$ 1,056,674	\$ 1,056,674
招收身心障礙幼兒獎勵	115,000	115,000
早期療育或專業輔導經費	47,000	47,000
特教專業人員補助經費	52,000	52,000
績效獎金	110,000	110,000
合計	\$ 1,380,674	\$ 1,380,674

(二) 代收補助收入及支出明細表

	109學年度	
	收入	支出
五歲免學費及弱勢加額補助	\$ 458,036	\$ 458,036

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

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)			\$ 3,079,688		
教保費收入(政府學費差額補助)			6,578,924		
		\$9,335,466	\$ 9,658,612	\$ 323,146	103.46%
減：五日未上課退費			(472,389)		
政府學費差額補助退費			(412,964)		
教保費收入合計			\$ 8,773,259		
課後留園及延後托育收入					
延後托育收入			31,450		
課後留園及延後托育收入合計			\$ 31,450		
利息收入			\$ 17,491		
其他收入					
專案補助收入			1,380,674		
代收補助收入			458,036		
代收代付收入			143,041		
其他收入合計			\$ 1,981,751		
收入合計		\$9,335,466	\$10,803,951	\$1,468,485	115.73%
		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)			\$ 2,902,944		
教保費收入(政府學費差額補助)			6,339,735		
		\$9,144,200	\$ 9,242,679	\$ 98,479	101.08%
減：五日未上課退費			(37,050)		
腸病毒退費			(14,550)		
教保費收入合計			\$ 9,191,079		
課後留園及延後托育收入					
延後托育收入			28,350		
課後留園及延後托育收入合計			\$ 28,350		
利息收入			\$ 5,680		
其他收入					
專案補助收入			1,684,041		
代收補助收入			567,184		
代收代付收入			59,757		
其他收入-其他			1,900		
其他收入合計			\$ 2,312,882		
收入合計		\$9,144,200	\$11,537,991	\$2,393,791	126.18%

臺中市中華非營利幼兒園(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)

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		\$ 3,621,240	\$ 3,133,473	(\$ 487,767)	86.53%	
學前特教師、社工人員、護理人員薪資		641,685	385,659	(256,026)	60.10%	
會計、總務、廚工、清潔薪資		1,141,938	1,124,052	(17,886)	98.43%	
加班費		588,720	282,480	(306,240)	47.98%	
勞、健保費		564,924	658,113	93,189	116.50%	註一
保險費		11,000	40,806	29,806	370.96%	註一
勞退金提撥		311,443	307,134	(4,309)	98.62%	
自強活動		11,000	5,730	(5,270)	52.09%	
健康檢查		11,000	1,850	(9,150)	16.82%	
代課費及廚工代班費		36,400	589,440	553,040	1619.34%	註一
資遣費準備金		38,754	38,754	0	100.00%	
人事費合計		6,978,104	6,567,491	(410,613)	94.12%	
業務費						
活動費		95,000	81,508	(13,492)	85.80%	
研習、進修		22,000	8,000	(14,000)	36.36%	
水費		26,000	7,200	(18,800)	27.69%	
電費		90,000	78,000	(12,000)	86.67%	
瓦斯		32,000	9,410	(22,590)	29.41%	
保全		60,000	51,870	(8,130)	86.45%	
辦公文具		18,000	8,766	(9,234)	48.70%	
事務機器耗材		60,000	70,920	10,920	118.20%	註二
電話費(含ADSL)		45,000	37,186	(7,814)	82.64%	
郵資		7,200	5,500	(1,700)	76.39%	
文宣費(一般文宣)		10,000	0	(10,000)	0.00%	
文宣費(園刊)		27,500	25,200	(2,300)	91.64%	
攝影照片		9,000	3,200	(5,800)	35.56%	
園務特支		39,000	6,829	(32,171)	17.51%	
差旅費		20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計		560,700	393,589	(167,111)	70.20%	
材料費						
教保材料費		216,000	180,273	(35,727)	83.46%	
日常消耗用品		54,000	38,772	(15,228)	71.80%	
藥品費		6,300	4,342	(1,958)	68.92%	
餐點費		1,125,000	783,451	(341,549)	69.64%	
材料費合計		1,401,300	1,006,838	(394,462)	71.85%	
維護及修繕購置費						
水電修繕		85,000	15,200	(69,800)	17.88%	
園舍消毒、清潔		25,000	28,697	3,697	114.79%	註三

109學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
火險		8,000	740	(7,260)	9.25%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		126,000	106,156	(19,844)	84.25%
維護及修繕購置費合計		244,000	150,793	(93,207)	61.80%
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支		33,642	31,231	(2,411)	92.83%
行政管理費		117,720	117,720	0	100.00%
雜支、行政管理費及業務發展費合計		151,362	148,951	(2,411)	98.41%

課後留園及延後托育支出

延後托育支出	64,376
課後留園及延後托育支出合計	64,376

其他支出

專案補助支出	1,380,674
代收補助支出	458,036
代收代付支出	143,041
其他支出合計	1,981,751

支出合計

\$10,313,789

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		\$3,523,905	\$3,396,408	(\$ 127,497)	96.38%
學前特教師、社工人員、護理人員薪資		615,233	425,919	(189,314)	69.23%
會計、總務、廚工、清潔薪資		1,121,082	1,095,443	(25,639)	97.71%
加班費		571,692	309,451	(262,241)	54.13%
勞、健保費		544,260	588,789	44,529	108.18%
保險費		11,000	34,752	23,752	315.93%
勞退金提撥		303,439	284,598	(18,841)	93.79%
自強活動		11,000	9,895	(1,105)	89.95%
健康檢查		11,000	10,450	(550)	95.00%
代課費及廚工代班費		36,400	59,666	23,266	163.92%
資遣費準備金		37,827	37,827	0	100.00%
人事費合計		6,786,838	6,253,198	(533,640)	92.14%

業務費

活動費	95,000	73,551	(21,449)	77.42%
研習、進修	22,000	24,000	2,000	109.09%
水費	26,000	7,200	(18,800)	27.69%
電費	90,000	78,000	(12,000)	86.67%
瓦斯	32,000	12,860	(19,140)	40.19%
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%

註一

註一

註一

註二

108學年度					
項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具	18,000	21,039	3,039	116.88%	註二
事務機器耗材	60,000	70,920	10,920	118.20%	註二
電話費(含ADSL)	45,000	40,520	(4,480)	90.04%	
郵資	7,200	5,004	(2,196)	69.50%	
文宣費(一般文宣)	10,000	10,230	230	102.30%	註二
文宣費(園刊)	27,500	25,099	(2,401)	91.27%	
攝影照片	9,000	9,248	248	102.76%	註二
園務特支	39,000	27,755	(11,245)	71.17%	
差旅費	20,000	5,590	(14,410)	27.95%	
業務費合計	560,700	411,016	(149,684)	73.30%	
材料費					
教保材料費	216,000	249,943	33,943	115.71%	註四
日常消耗用品	54,000	54,185	185	100.34%	註四
藥品費	6,300	6,640	340	105.40%	註四
餐點費	1,125,000	1,006,063	(118,937)	89.43%	
材料費合計	1,401,300	1,316,831	(84,469)	93.97%	
維護及修繕購置費					
水電修繕	85,000	37,649	(47,351)	44.29%	
園舍消毒、清潔	25,000	23,230	(1,770)	92.92%	
火險	8,000	740	(7,260)	9.25%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	126,000	229,571	103,571	182.20%	註五
維護及修繕購置費合計	244,000	291,190	47,190	119.34%	註五
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	33,632	(10)	99.97%	
行政管理費	117,720	117,720	0	100.00%	
業務發展費		488,681	488,681		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	151,362	640,033	488,671	422.85%	
延後托育支出		37,100			
課後留園及延後托育支出合計		37,100			
其他支出					
專案補助支出		1,684,041			
代收補助支出		567,184			
代收代付支出		58,779			
其他支出合計		2,310,004			
支出合計		\$11,259,372			

- (註一) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算，各細項金額合計於總預算內，勻支情形符合規定。
- (註二) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，該細項超支金額足以在業務費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。
- (註三) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費等勻支。經核算，該細項超支金額足以在維護費及修繕費購置費總預算內相互勻支，其勻支情形符合規定。
- (註四) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費各細項經費倘有不足，應優先於材料費總預算內相互勻支，仍有不足，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費流入，且至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。但餐點費不得移作他用。經核算，各細項勻支金額低於各該細項之百分之二十，材料費總預算雖未超支，唯因餐點費不得移作他用，故其超支金額34,468元得以業務費總預算之剩餘經費勻支，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，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費等勻支。經核算，電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備總預算超支金額103,571元，優先以維護費剩餘經費56,381元勻支後，仍有不足47,190元，得以業務費剩餘經費勻支，其勻支情形符合規定。

109學年度中港非營利幼兒園

四學年收支預算比較表

107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				110學年執行數				4學年合計			
	預算數 (A)	決算數 (B)	決算數與預算數之差額(B)- (A)	執行率 (B)/(A)*100 %	預算數 (A)	決算數 (B)	決算數與預算數之差額(B)- (A)	執行率 (B)/(A)*100 %	預算數 (A)	決算數 (B)	決算數與預算數之差額(B)- (A)	執行率 (B)/(A)*100 %	預算數 (A)	決算數 (B)	決算數與預算數之差額(B)- (A)	執行率 (B)/(A)*100 %	預算數 (A)	決算數 (B)	決算數與預算數之差額(B)- (A)	執行率 (B)/(A)*100 %
文宣費(園刊)	27,500	24,000	(3,500)	87.27	27,500	25,099	(2,401)	91.27	27,500	25,200	(2,300)	91.64	82,500	74,299	(8,201)	90.06	82,500	74,299	(8,201)	90.06
攝影照片	9,000	9,000	0	100.00	9,000	9,248	248	102.76	9,000	9,000	(0)	100.00	27,000	21,448	(5,552)	79.44	27,000	21,448	(5,552)	79.44
園務特支	39,000	19,319	(19,681)	49.54	39,000	27,755	(11,245)	71.17	39,000	6,829	(32,171)	17.51	117,000	53,903	(63,097)	46.07	117,000	53,903	(63,097)	46.07
差支費	20,000	4,560	(15,440)	22.80	20,000	5,590	(14,410)	27.95	20,000	0	(20,000)	-	60,000	10,150	(49,850)	16.92	60,000	10,150	(49,850)	16.92
場地使用費	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公共事務管理費	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地、建物、設施購置備之租(稅)金	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
材料費	1,401,300	1,207,709	(193,591)	86.18	1,401,300	1,316,831	(84,469)	93.97	1,401,300	1,006,838	(394,462)	71.85	4,203,900	3,531,378	(672,522)	84.00	4,203,900	3,531,378	(672,522)	84.00
教保材料費	216,000	237,748	21,748	110.07	216,000	249,943	33,943	115.71	216,000	180,273	(35,727)	83.46	648,000	667,964	19,964	103.08	648,000	667,964	19,964	103.08
日常消耗用品	54,000	50,052	(3,948)	92.69	54,000	54,185	185	100.34	54,000	38,772	(15,228)	71.80	162,000	143,009	(18,991)	88.28	162,000	143,009	(18,991)	88.28
藥品費	6,300	3,601	(2,699)	57.16	6,300	6,640	340	105.40	6,300	4,342	(1,958)	68.92	18,900	14,583	(4,317)	77.16	18,900	14,583	(4,317)	77.16
餐費	1,125,000	916,308	(208,692)	81.45	1,125,000	1,006,063	(118,937)	89.43	1,125,000	783,451	(341,549)	69.64	3,375,000	2,705,822	(669,178)	80.17	3,375,000	2,705,822	(669,178)	80.17
車價及修繕購置費	244,000	249,055	5,055	102.07	244,000	291,190	47,190	119.34	244,000	150,793	(93,207)	61.80	732,000	691,038	(40,962)	94.40	732,000	691,038	(40,962)	94.40
水電修繕	85,000	94,710	9,710	111.42	85,000	37,649	(47,351)	44.29	85,000	15,200	(69,800)	17.88	255,000	147,559	(107,441)	57.87	255,000	147,559	(107,441)	57.87
園舍消毒、清潔	25,000	12,880	(12,120)	51.52	25,000	23,230	(1,770)	92.92	25,000	28,697	3,697	114.79	75,000	64,807	(10,193)	86.41	75,000	64,807	(10,193)	86.41
火險	8,000	740	(7,260)	9.25	8,000	740	(7,260)	9.25	8,000	740	(7,260)	9.25	24,000	2,220	(21,780)	9.25	24,000	2,220	(21,780)	9.25
電腦用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	126,000	140,725	14,725	111.69	126,000	229,571	103,571	182.20	126,000	106,156	(19,844)	84.25	378,000	476,452	98,452	126.05	378,000	476,452	98,452	126.05
雜支、行政管理費及書報刊費	151,362	1,638,834	1,507,472	1,095.94	151,362	640,033	488,671	422.85	151,362	148,951	(2,411)	98.41	454,086	2,447,818	1,993,732	539.06	454,086	2,447,818	1,993,732	539.06
雜支	33,642	29,725	(3,917)	88.56	33,642	33,632	(10)	99.97	33,642	31,231	(2,411)	92.83	100,926	94,658	(6,268)	93.79	100,926	94,658	(6,268)	93.79
行政、管理費	117,720	117,720	0	100.00	117,720	117,720	0	100.00	117,720	117,720	0	100.00	353,160	353,160	0	100.00	353,160	353,160	0	100.00
業務發展費	-	1,511,319	1,511,319	-	-	488,681	488,681	-	-	0	0	-	-	-	2,000,000	2,000,000	-	-	2,000,000	2,000,000
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
課後留園及延後托育支出	-	-	-	-	-	37,100	37,100	-	-	0	64,376	64,376	-	-	-	-	-	-	-	-
課後留園支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
延後托育支出	-	-	-	-	-	37,100	37,100	-	-	0	64,376	64,376	-	-	-	-	-	-	-	-
其他支出	-	5,173,243	5,173,243	-	-	2,310,004	2,310,004	-	-	0	1,981,751	1,981,751	-	-	-	-	-	-	-	-
界票補助支出	-	950,801	950,801	-	-	1,684,041	1,684,041	-	-	0	1,380,674	1,380,674	-	-	-	-	-	-	-	-
代收補助支出	-	4,042,080	4,042,080	-	-	567,184	567,184	-	-	0	458,036	458,036	-	-	-	-	-	-	-	-
代收代付支出	-	180,362	180,362	-	-	58,779	58,779	-	-	0	143,041	143,041	-	-	-	-	-	-	-	-
損失	-	-	-	-	-	0	0	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
呆帳損失	-	-	-	-	-	0	0	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期餘額	0	0	0	0	-	278,619	278,619	-	-	0	490,162	490,162	-	-	-	-	0	768,781	0	-
所獲稅費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期餘額(稅後)	0	0	0	0	-	278,619	278,619	-	-	-	490,162	490,162	-	-	-	-	768,781	768,781	-	-

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點記錄	
120000001417	租賃螢幕(EDLD02-000462)	201809起租/ViewSonic V2445M/23.6吋/16:9/1920x1080/D-Sub/DVI-D/內建喇叭	1	台	20180901	7,200	2	公用(左)	林燕君	110.01.28	110.07.27
120000001418	租賃螢幕(EDLD02-000463)	201809起租/ViewSonic V2445M/23.6吋/16:9/1920x1080/D-Sub/DVI-D/內建喇叭	1	台	20180901	7,200	2	主任	林燕君	110.01.28	110.07.27
120000001419	租賃螢幕(EDLD02-000464)	201809起租/ViewSonic V2445M/23.6吋/16:9/1920x1080/D-Sub/DVI-D/內建喇叭	1	台	20180901	7,200	2	園長	林燕君	110.01.28	110.07.27
120000001420	租賃螢幕(EDLD02-000465)	201809起租/ViewSonic V2445M/23.6吋/16:9/1920x1080/D-Sub/DVI-D/內建喇叭	1	台	20180901	7,200	2	社工	林燕君	110.01.28	110.07.27
120000001413	租賃主機(EDPC02-000222)	201809起租/Lenovo M910s SFF/i5/8GB/500GB/DVDRW/W10P	1	台	20180901	28,500	4	dep501-8793 公用(左)	林燕君	110.01.28	110.07.27
120000001414	租賃主機(EDPC02-000223)	201809起租/Lenovo M910s SFF/i5/8GB/500GB/DVDRW/W10P	1	台	20180901	28,500	5	dep501-8793 園長	林燕君	110.01.28	110.07.27
120000001415	租賃主機(EDPC02-000224)	201809起租/Lenovo M910s SFF/i5/8GB/500GB/DVDRW/W10P	1	台	20180901	28,500	4	dep501-8793 社工	林燕君	110.01.28	110.07.27
120000001416	租賃主機(EDPC02-000225)	201809起租/Lenovo M910s SFF/i5/8GB/500GB/DVDRW/W10P	1	台	20180901	28,500	4	dep501-8793 主任	林燕君	110.01.28	110.07.27
120000001421	租賃筆電(EDNB03-000020)	201809起租/Lenovo X270/12吋/i5/8G/500GB/Win10/耐炭色	1	台	20180901	45,900	4	dep501-8793 辦公室櫃檯	林燕君	110.01.28	110.07.27
120000001422	租賃筆電(EDNB03-000021)	201809起租/Lenovo X270/12吋/i5/8G/500GB/Win10/耐炭色	1	台	20180901	45,900	4	dep501-8793 辦公室櫃檯	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031403	黑板牆	黑板牆	1	座	20181101	4,700	2	多功能教室	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027520	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	20181120	3,300	2	鴿子班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027521	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	20181120	3,300	2	鴿子班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027522	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	20181120	3,300	2	喜鵲班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027523	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	20181120	3,300	2	喜鵲班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027524	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	20181120	3,300	2	老鷹班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027525	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	20181120	3,300	2	多功能教室	陳怡安	110.01.28	110.07.27
060000027526	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	20181120	3,300	2	老鷹班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027527	漆笛紫外線除菌光	漆笛紫外線除菌光	1	台	20181120	3,300	2	多功能教室	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031337	10人鞋櫃	10人鞋櫃	1	座	20181121	2,000	2	辦公室外	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031338	16人鞋櫃	16人鞋櫃	1	座	20181121	6,500	2	多功能教室	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031339	16人鞋櫃	16人鞋櫃	1	座	20181121	6,500	2	多功能教室	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031346	小木椅子	小木椅子	1	張	20181121	600	2	多功能教室外	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031347	小木椅子	小木椅子	1	張	20181121	600	2	多功能教室外	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031348	小木椅子	小木椅子	1	張	20181121	600	2	多功能教室外	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031349	小木椅子	小木椅子	1	張	20181121	600	2	多功能教室外 辦公室	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031333	半圓桌	半圓桌	1	張	20181122	1,500	2	鴿子班	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031334	半圓桌	半圓桌	1	張	20181122	1,500	2	喜鵲班	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031335	半圓桌	半圓桌	1	張	20181122	1,500	2	老鷹班	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031396	半圓桌	半圓桌	1	張	20181122	1,500	2	多功能教室	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031336	圓桌	圓桌	1	張	20181122	2,000	2	多功能教室外	林燕君	110.01.28	110.07.27

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
060000027528	滑板車置物架	滑板車置物架	1	座	20181126	1,150	2	走廊	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027513	滑溜布	滑溜布	1	個	20181126	1,250	2	多功能教室鐵架上	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027531	平衡石頭	平衡石頭	1	組	20181126	2,100	2	走廊	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027514	氣球傘	氣球傘	1	個	20181126	4,000	2	多功能教室鐵架	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027529	數字跳墊	數字跳墊	1	個	20181126	4,000	2	多功能教室	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027515	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	20181126	1,470	2	走廊	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027516	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	20181126	1,470	2	走廊	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027517	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	20181126	1,470	2	走廊	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027518	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	20181126	1,470	2	走廊	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027519	滑板車(室外)	滑板車(室外)	1	台	20181126	1,470	2	走廊	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000027651	AUROAR多功能碎紙機	AUROAR多功能碎紙機	1	台	20181128	2,490	2	辦公室	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000012755	大同電鍋	大同電鍋	1	個	20181210	2,500	2	廚房	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000012707	鋁梯	9尺	1	座	20181212	1,690	2	地下室	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000012679	四面旋轉書櫃	四面旋轉書櫃	1	座	20181214	5,300	2	多功能教室	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000012740	飲水機	飲水機	1	台	20181225	30,000	3	走廊	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028011	教具櫃	木製(12格)	1	座	20190402	4,900	2	喜鵲班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028004	中空櫃	木製(120*30*75CM)	1	座	20190402	3,300	2	鴿子班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028005	教具櫃	木製(一大格三小格)	1	座	20190402	4,100	2	鴿子班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028006	教具櫃	木製(一大格三小格)	1	座	20190402	4,100	2	老鷹班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028007	教具櫃	木製(12格)	1	座	20190402	4,900	2	喜鵲班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028008	教具櫃	木製(12格)	1	座	20190402	4,900	2	辦公室	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028009	教具櫃	木製(12格)	1	座	20190402	4,900	2	鴿子班	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028010	教具櫃	木製(12格)	1	座	20190402	4,900	2	老鷹班	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000012954	沙坑遊戲區遮陽架組	木製,含遮陽架,1桌4椅,六角型桌椅圓料放區1座,搖椅1	1	座	20190603	49,980	5	沙坑區	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000013705	遮雨棚	不銹鋼方管塑鋁板	1	座	20200227	38,000	5	門口	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000013732	伸收式帆布	透明網格	1	組	20200317	3,200	2	1樓廚房前	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000013733	伸收式帆布	透明網格	1	組	20200317	3,200	2	1樓辦公室前	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000013734	伸收式帆布	透明網格	1	組	20200317	3,200	2	喜鵲班前門	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000013735	伸收式帆布	透明網格	1	組	20200317	3,200	2	喜鵲班後門	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000013736	伸收式帆布	透明網格	1	組	20200317	3,200	2	鴿子班前門	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000013737	伸收式帆布	透明網格	1	組	20200317	3,000	2	鴿子班後門	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031682	居服-紅外線耳溫槍	紅外線耳溫槍-MC-523 歐姆龍	1	支	20190128	800	2	辦公室	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031683	居服-紅外線耳溫槍	紅外線耳溫槍-MC-523 歐姆龍	1	支	20190128	800	2	老鷹班	林燕君	110.01.28	110.07.27

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
050000031684	居服-紅外線耳溫槍	紅外線耳溫槍-MC-523 歐姆龍	1	支	20190128	800	2	喜鵲班	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000031685	居服-紅外線耳溫槍	紅外線耳溫槍-MC-523 歐姆龍	1	支	20190128	800	2	鴿子班	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000035722	噴霧洗手機	紅外線感應式	1	台	20200916	1,000	2	防疫物資 保健室(辦公室)	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000014672	咖啡機	Siroca SC-C1120K	1	台	20210406	9900	2	辦公室	林燕君		110.07.27
060000033933	折疊桌	折疊桌 米色 180*60CM	1	張	20210407	2700	2	儲藏室	林燕君		110.07.27
060000033934	折疊桌	折疊桌 米色 180*60CM	1	張	20210407	2700	2	儲藏室	林燕君		110.07.27
060000034068	點讀筆	套組(含筆及12本繪本))	1	套	20210423	2500	2	辦公室 中寶贈送	林燕君		110.07.27
060000034069	點讀筆	套組(含筆及12本繪本))	1	套	20210423	2500	2	辦公室 中寶贈送	林燕君		110.07.27
050000038013	角鋼架	高175*深46*寬62公分	1	座	20210621	1915	2	1樓廁所工具間	林燕君		110.07.27
050000038014	角鋼架	高175*深46*寬62公分	1	座	20210621	1915	2	2樓廁所工具間	林燕君		110.07.27
100000015004	五層梯	鐵製 五層	1	座	20210713	1900	2	儲藏室	林燕君		110.07.27
						526,140					

管理人：
負責人：

林燕君

會計：

鄭如秀

園長：

陳雅雯

董事長(2)
羅紀琮

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
3140101-03-3001382	個人電腦	筆記型電腦	1	台	20180816	\$9,687	4	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3140101-03-3001383	個人電腦	桌上型電腦	1	台	20180816	\$12,106	4	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3140101-03-3001384	個人電腦	桌上型電腦	1	台	20180816	\$12,106	4	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3010301-34-3001388	煙罩	煙罩、排風管、風車馬達、排煙系統	1	座	20180917	\$48,574	10	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3013101-13-3001389	低溫冷凍櫃	冷凍櫃	1	式	20180917	\$22,413	10	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3010113-19-3001390	台車	雙層工作車	1	套	20180917	\$8,215	10	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3010305-16-3001391	油槽	不鏽鋼截油槽	1	台	20180917	\$13,754	15	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3013601-18-3001392	置物架	置物櫃	1	架	20180917	\$17,790	15	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3100901-028-3001393	平面鋼板	不鏽鋼壁板	1	塊	20180917	\$15,201	5	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3010914-3001394	鍋爐類加熱及其他加熱設備	煎爐	1	台	20180917	\$130	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3012003-04-3001395	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	20180917	\$29,893	10	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010301-01A-5001190	桌	辦公桌椅及屏風	1	張	20180816	\$27,775	10	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010306-07-5001211	調理台	雙口炒台、炒台	1	組	20180917	\$9,371	6	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010306-04-5001212	鍋爐台	五抽蒸爐	1	個	20180917	\$9,572	5	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010306-08-5001213	餐具消毒櫃	餐具消毒櫃	1	具	20180917	\$26,448	5	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010110-19-5001214	飲水機	開水機	1	座	20180917	\$6,336	3	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010105-21-5001216	投影機		1	部	20180917	\$17,538	8	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010105-21-5001217	投影機		1	部	20180917	\$17,538	8	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3012003-04-3001396	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	20180917	\$29,893	10	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3012003-04-3001397	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	20180917	\$29,893	10	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5030810-5001207	文學	幼兒圖書	1	冊	20180821	\$4,278	3	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010305-04-5001208	床頭櫃	棉被置物櫃	1	個	20180912	\$48,320	5	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3012003-04-3001398	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	20180917	\$29,893	10	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3012003-04-3001399	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	20180917	\$29,893	10	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010305-04-5001209	床頭櫃	棉被置物櫃	1	個	20180912	\$48,320	5	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3012003-04-3001400	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	20180917	\$29,893	10	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3012003-04-3001401	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	20180917	\$29,893	10	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
5010305-04-5001210	床頭櫃	棉被置物櫃	1	個	20180912	\$48,320	5	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3012003-04-3001402	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	20180917	\$29,893	10	304幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
3012003-04-3001403	冷氣機	分離式冷氣機	1	台	20180917	\$29,893	10	304幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010307-99-5001215	其他康樂設備	組合遊具溜滑梯	1	部	20180917	\$3,469	2	陽光操場	林燕君	110.01.27	110.07.29
3130201-05-3001435	油煙分離器	廚房排煙加水洗油煙池 油煙池	1	臺	20190314	\$36,153	8	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
5010504-10-5001225	鐵捲門	電動電捲門 電捲門	1	座	20190314	\$37,809	10	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
						\$770,260					

管理人：
負責人：

林燕君

會計：

郝如湯

園長：

陳雅雯

董事長(2)
羅紀琮

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
60114-6002283	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002284	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002285	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002286	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002287	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002288	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002289	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002290	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002291	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002292	雜項用具	教保玩具	1	個	20180814	8,200	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002293	雜項用具	接待桌椅	1	個	20180814	9,850	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002294	雜項用具	保健床	1	個	20180814	9,900	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002295	雜項用具	辦公椅	1	個	20180814	2,000	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002296	雜項用具	辦公椅	1	個	20180814	2,000	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002297	雜項用具	辦公椅	1	個	20180814	2,000	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002298	雜項用具	辦公椅	1	個	20180814	2,000	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002299	雜項用具	辦公椅	1	個	20180814	2,000	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002300	雜項用具	辦公椅	1	個	20180814	2,000	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002301	雜項用具	公文檔案櫃	1	個	20180814	5,500	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60112-6002302	電器用具	數位相機	1	個	20180814	8,910	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002307	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	20180912	6,450	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002308	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	20180912	6,450	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002309	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	20180912	6,450	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002310	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	20180912	6,450	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002311	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	20180912	6,450	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002312	雜項用具	16人份鞋櫃	1	個	20180912	6,450	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002313	雜項用具	公佈欄	1	個	20180912	8,750	2	304幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002314	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002315	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002316	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002317	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002318	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002319	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002320	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
60114-6002321	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002322	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002323	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002324	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002325	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002326	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002327	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002328	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002329	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002330	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002331	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002332	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002333	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002334	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002335	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002336	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002337	雜項用具	桌子	1	個	20180912	1,630	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002338	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002339	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002340	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002341	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002342	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002343	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002344	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002345	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002346	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002347	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002348	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002349	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002350	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002351	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002352	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002353	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002354	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
60114-6002355	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002356	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002357	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002358	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002359	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002360	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002361	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002362	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002363	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002364	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002365	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002366	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002367	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002368	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002369	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002370	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002371	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002372	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002373	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002374	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002375	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002376	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002377	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002378	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002379	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002380	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002381	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002382	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002383	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002384	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002385	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002386	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002387	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002388	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
60114-6002389	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002390	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002391	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002392	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002393	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002394	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002395	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002396	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002397	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002398	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002399	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002400	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002401	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002402	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002403	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002404	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002405	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002406	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002407	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002408	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002409	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002410	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002411	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002412	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002413	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002414	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002415	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002416	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002417	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002418	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002419	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002420	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002421	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002422	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
60114-6002423	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002424	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002425	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002426	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002427	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002428	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002429	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002430	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002431	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002432	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002433	雜項用具	椅子	1	個	20180912	595	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002434	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002435	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002436	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002437	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002438	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002439	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002440	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002441	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002442	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002443	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002444	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002445	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002446	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002447	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002448	雜項用具	教具櫃	1	個	20180912	3,460	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002449	雜項用具	圖書架	1	個	20180912	3,160	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002450	雜項用具	圖書架	1	個	20180912	3,160	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002451	雜項用具	圖書架	1	個	20180912	3,160	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002452	雜項用具	白板	1	個	20180912	5,435	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002453	雜項用具	白板	1	個	20180912	5,435	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002454	雜項用具	白板	1	個	20180912	5,435	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002455	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002456	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
60114-6002457	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002458	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002459	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	204幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002460	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002461	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002462	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002463	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002464	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	205幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002465	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002466	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002467	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002468	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002469	雜項用具	餐具櫃	1	個	20180912	6,915	2	303幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002470	雜項用具	教具儲藏鐵架	1	個	20180912	5,040	5	304幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002471	雜項用具	教具儲藏鐵架	1	個	20180912	5,040	5	304幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002472	雜項用具	教具儲藏鐵架	1	個	20180912	5,040	5	304幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002473	雜項用具	高架圖書儲藏櫃	1	個	20180912	9,780	2	304幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002474	爐灶用具	湯爐	1	個	20180912	6,057	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002475	雜項用具	雙水槽	1	個	20180912	6,710	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002476	雜項用具	單水槽	1	個	20180912	7,455	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002477	雜項用具	四層存放架	1	個	20180912	9,319	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002478	雜項用具	瓦斯桶格柵間	1	個	20180912	7,921	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002479	雜項用具	台車	1	個	20180912	8,853	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002480	雜項用具	煮飯鍋	1	個	20180912	3,728	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002481	雜項用具	煮飯鍋	1	個	20180912	3,728	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002482	雜項用具	工作臺	1	個	20180912	6,057	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60119-6002483	電腦設備	液晶螢幕	1	個	20180912	5,032	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002484	雜項用具	投影布幕	1	個	20180912	7,455	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002485	雜項用具	投影布幕	1	個	20180912	7,455	2	304幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002486	雜項用具	熱水器	1	個	20180912	6,057	2	前西1樓女廁	林燕君	110.01.27	110.07.29
60114-6002487	雜項用具	熱水器	1	個	20180912	6,057	2	前棟西2F女廁所	林燕君	110.01.27	110.07.29
60109-6003449	照明用具	緊急照明燈	1	個	20200108	1,300	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60109-6003450	照明用具	緊急照明燈	1	個	20200108	1,300	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60109-6003451	照明用具	緊急照明燈	1	個	20200108	1,300	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29

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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
60109-6003452	照明用具	緊急照明燈	1	個	20200108	1,300	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60109-6003453	照明用具	緊急照明燈	1	個	20200108	1,300	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
60109-6003454	照明用具	緊急照明燈	1	個	20200108	1,300	2	203幼兒園	林燕君	110.01.27	110.07.29
						577,844					

管理人：
負責人：



會計：



園長：



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

110/7/31

財產編號	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄	
050000030204	東訊數位總機(含總機卡)	東訊數位總機(含總機卡)	1	套	20180805	13,650	10	辦公室	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000033117	MIPRO UHF手提單頻無線擴音機60W	MIPRO UHF手提單頻無線擴音機60W	1	台	20181009	14,175	8	辦公室	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000032549	資料櫃	木製(附鎖附門) 240*35*115 CM	1	個	20190621	12,000	5	辦公室	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028878	吊櫃	木製 240*40*120CM	1	個	20190722	16,500	5	喜鵲班 (招收單位補助)	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028879	吊櫃	木製 240*40*120CM	1	個	20190722	16,500	5	鴿子班 (招收單位補助)	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028880	吊櫃	木製 240*40*120CM	1	個	20190722	16,500	5	老鷹班 (招收單位補助)	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000028881	吊櫃	木製 240*40*120CM	1	個	20190722	16,500	5	多功能教室 (招收單位補助)	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000013477	組合式體能遊戲組	組合式體能遊戲組 木製	1	組	20191206	60,000	5	多功能教室 (招收單位補助)	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000031888	全自動身高體重計	HW-3030A	1	台	20200731	52,800	5	辦公室	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000032488	數位相機	SONY RX100 M3	1	台	20201102	17,500	8	辦公室 (招收單位補助)	林燕君	110.01.28	110.07.27
100000014206	割草機	STIHL FSA 57 割草機	1	台	20201105	14,000	5	工具間	林燕君	110.01.28	110.07.27
060000032982	圖書櫃	33格圖書櫃 (410*35*104CM)	1	座	20201209	24,000	10	多功能教室 (招收單位補助)	林燕君	110.01.28	110.07.27
050000037304	萬象組	萬象組	1	組	20210305	12,800	5	招收單位補助	林燕君		110.07.27
060000033935	無線擴音機	TEV TA-6801	1	組	20210407	19,511	8	招收單位補助	林燕君		110.07.27
100000014689	監視系統設備	攝影機*4 螢幕切換器*1 主機*1 硬碟(8T)*2	1	式	20210419	51,870	8	攝影機3班各1支 走廊1支	林燕君		110.07.27
060000034221	九層積木	九層積木+1底座	1	套	20210517	14,000	5	喜鵲班	林燕君		110.07.27
060000034222	九層積木	九層積木+1底座	1	套	20210517	14,000	5	鴿子班	林燕君		110.07.27
						396,306			合計		

管理人：
負責人：

林燕君

董事長(2)
羅紀琮

會計：

郝如

園長：

陳雅雯

臺中市中華非營利幼兒園
(委託財團法人伊甸社會福利基金會辦理)
會計師查核附表
(營運成本為政府與家長共同分攤者)

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
基本原則				
1	以幼兒園名義開設專戶收支保管及運用各項經費	V		
2	依本注意事項及一般公認會計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項列帳之情形	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、健保費預算數為564,924元，實際支出數為658,113元，超支金額為93,189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。 29-1：本學年代課費及廚工代班費預算數為36,400，實際支出數為589,440元，超支金額為553,040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40,806元，超支金額29,806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：				
40-1：本學年度事務機器耗材預算數為60,000元，實際支出數70,920元，超支金額10,920元；，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多勻支不足細項之百分之二十為上限。故本細項符合勻支規定。				
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：無。				
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：			
56-1: 本學年度園舍消毒、清潔預算25,000元，實際支出28,697元，超支金額為3,697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勾支，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勾支。故本細項符合勾支規定。			
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117,720元，帳列應付關係人款。				
70-2：本學年度由辦理單位代墊各經常支出，資金往來者透過金融機構，截至110年7月31日止皆已結清。				
綜合建議事項				
無。				

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