

臺中市文昌非營利幼兒園(委託
財團法人星光教育基金會辦理)

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：臺中市北屯區昌平路一段91號

電話：04-22338339

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	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	11~16
 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	19~24
八、購置財產清冊暨盤點表	25
九、會計師查核附表	26~30

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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，與臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)目的使用。

管理階層對財務報表之責任

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

會計師查核財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險：對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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，以及使臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)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 六 日

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

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
110年7月31日 109年7月31日

資 產	金 額	金 額	負債及餘絀	金 額	金 額
流動資產			流動負債		
現金	\$	18,439	應付關係人款		
銀行存款			應付關係人款(附註五)	\$	116,593
活期存款			應付款項		
活期存款1			應付帳款(附註四)	14,996	35,631
應收帳款(附註四)		3,353,416	應付費用(附註四)	834,850	900,984
其他應收款(附註四)		515,918	其他應付款(附註四)	96,107	60,806
預付款項		325,445	預收款項		
預付費用(附註四)		790	預收教保費(家長繳費)	813,000	1,188,000
流動資產合計		4,214,008	預收教保費(政府學費差額補助)	2,052,864	1,728,864
非流動資產			其他流動負債		
基金			代收款	13,651	13,391
資產費準備金(附註二)		79,603	流動負債合計	3,942,061	4,089,335
業務發展準備金(附註二)		2,000,000	非流動負債		
代管財產(附註二)		1,365,970	資產費準備	79,603	39,338
購置財產(附註二)		112,132	業務發展準備	2,000,000	1,200,000
其他非流動資產			應付代管財產	1,365,970	1,824,266
存出保證金		2,000	應付購置財產	112,132	89,032
非流動資產合計		3,559,705	非流動負債合計	3,557,705	3,152,636

(接次頁)

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

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	\$ 9,473,149	\$ 9,567,248	\$ 94,099	100.99
教保費收入減項	0	(566,407)	(566,407)	0.00
課後留園及延後托育收入	0	9,600	9,600	0.00
利息收入	0	8,551	8,551	0.00
其他收入	0	1,055,495	1,055,495	0.00
收入合計	9,473,149	10,074,487	601,338	106.35
支出(附註二)				
人事費	7,115,787	6,186,963	(928,824)	86.95
業務費	560,700	347,064	(213,636)	61.90
材料費	1,401,300	1,167,365	(233,935)	83.31
維護及修繕購置費	244,000	226,353	(17,647)	92.77
雜支、行政管理費及業務發展費	151,362	925,638	774,276	611.54
課後留園及延後托育支出	0	3,588	3,588	0.00
其他支出	0	1,055,495	1,055,495	0.00
支出合計	9,473,149	9,912,466	439,317	104.64
本期餘絀	0	162,021	162,021	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	\$ 162,021	\$ 162,021	0.00

(請參閱財務報表附註)

會計



園長

園長王玉萍

負責人



臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

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	\$ 9,301,498	\$ 9,664,665	\$ 363,167	103.90
教保費收入減項	0	(156,216)	(156,216)	0.00
課後留園及延後托育收入	0	14,680	14,680	0.00
利息收入	0	1,292	1,292	0.00
其他收入	0	255,965	255,965	0.00
收入合計	9,301,498	9,780,386	478,888	105.15
支出(附註二)				
人事費	6,944,136	5,959,311	(984,825)	85.82
業務費	560,700	394,076	(166,624)	70.28
材料費	1,401,300	1,491,459	90,159	106.43
維護及修繕購置費	244,000	223,147	(20,853)	91.45
雜支、行政管理費及業務發展費	151,362	1,329,822	1,178,460	878.57
課後留園及延後托育支出	0	14,680	14,680	0.00
其他支出	0	255,965	255,965	0.00
支出合計	9,301,498	9,668,460	366,962	103.95
本期餘絀	0	111,926	111,926	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	\$ 111,926	\$ 111,926	0.00

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

財務報表附註

民國一一〇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

財團法人星光教育基金會於民國108年與臺中市政府教育局訂定政府委託公益法人辦理附設非營利幼兒園經營團隊行政契約，所立案之幼兒園對外銜稱為「臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市北屯區文昌國民小學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市北屯區昌平路一段91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108年8月1日至112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	\$ 515,918	\$ 418,918
應收延後托育收入	0	1,680
合 計	\$ 515,918	\$ 420,598

(二) 其他應收款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 325,445	\$ 126,536

(三) 預付費用

	110. 7. 31	109. 7. 31
預付110學年度員工健康檢查	\$ 790	\$ 0

(四) 應付帳款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應付餐點費	\$ 14,996	\$ 35,631

(五) 應付費用

	110. 7. 31	109. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 717,749	\$ 693,615
應付勞健保、勞退金等	78,888	75,188
應付水電瓦斯、電話費等	25,568	30,066
應付其他費用	12,645	102,115
合 計	\$ 834,850	\$ 900,984

(六) 其他應付款

	110. 7. 31	109. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 96,000	\$ 60,280
應付請假退費	0	526
應付勞保溢扣款	107	0
合 計	\$ 96,107	\$ 60,806

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
財團法人星光教育基金會	為本園之辦理單位
穩賺資訊有限公司	負責人與辦理單位之負責人為同一人

財務報告附註(續)

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	\$ 87,718	\$ 92,872	\$ 87,718	\$ 92,872
活動服務	53,000	95,500	0	10,000
購買圖書、教具等	169,142	90,000	0	0
訂購學生餐點	555,381	697,607	0	58,787
製作文宣、園刊等	27,500	27,500	0	0
訂購活動餐點	30,675	0	28,875	0
合 計	\$ 923,416	\$1,003,479	\$ 116,593	\$ 161,659

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	\$ 753,970	\$ 753,970
身心障礙幼兒招收單位補助	85,000	85,000
特教專業人員服務經費	48,000	48,000
績效獎金	110,000	110,000
幼兒園健康促進計畫補助	30,000	30,000
合 計	\$ 1,026,970	\$ 1,026,970

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

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)			\$ 3,288,450		
教保費收入(政府學費差額補助)			6,278,798		
		\$9,473,149	\$ 9,567,248	\$ 94,099	100.99%
減：五日未上課退費					
腸病毒退費			(538,785)		
政府學費差額補助退費			(6,622)		
			(21,000)		
教保費收入合計			\$ 9,000,841		
課後留園及延後托育收入					
延後托育收入			9,600		
課後留園及延後托育收入合計			\$ 9,600		
利息收入					
			\$ 8,551		
其他收入					
專案補助收入			1,026,970		
代收代付收入			28,525		
其他收入合計			\$ 1,055,495		
收入合計		\$9,473,149	\$ 10,074,487	\$ 601,338	106.35%

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

109及108學年度收入明細表

		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)			\$ 3,482,867		
教保費收入(政府學費差額補助)			6,181,798		
		\$9,301,498	\$ 9,664,665	\$ 363,167	103.90%
減：五日未上課退費			(35,799)		
腸病毒退費			(7,250)		
轉學/轉出退費			(92,167)		
政府學費差額補助退費			(21,000)		
教保費收入合計			\$ 9,508,449		
課後留園及延後托育收入					
延後托育收入			14,680		
課後留園及延後托育收入合計			\$ 14,680		
利息收入			\$ 1,292		
其他收入					
專案補助收入			226,653		
代收代付收入			29,312		
其他收入合計			\$ 255,965		
收入合計		\$9,301,498	\$ 9,780,386	\$ 478,888	105.15%

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

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	\$3,751,515	\$ 3,478,649	(\$ 272,866)	92.73%
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	481,883	467,402	(14,481)	96.99%
會計、總務、廚工、清潔薪資	1,202,352	1,097,780	(104,572)	91.30%
加班費	541,200	190,440	(350,760)	35.19%
勞、健保費	616,812	583,577	(33,235)	94.61%
保險費	11,000	9,900	(1,100)	90.00%
勞退金提撥	301,464	275,415	(26,049)	91.36%
自強活動	11,000	10,771	(229)	97.92%
健康檢查	11,000	6,740	(4,260)	61.27%
代課費及廚工代班費	147,296	26,024	(121,272)	17.67%
資遣費準備金	40,265	40,265	0	100.00%
人事費合計	7,115,787	6,186,963	(928,824)	86.95%
業務費				
活動費	95,000	94,535	(465)	99.51%
研習、進修	22,000	16,800	(5,200)	76.36%
水費	26,000	6,000	(20,000)	23.08%
電費	90,000	85,165	(4,835)	94.63%
瓦斯	32,000	13,120	(18,880)	41.00%
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%
辦公文具	18,000	4,087	(13,913)	22.71%
事務機器耗材	60,000	48,286	(11,714)	80.48%
電話費(含ADSL)	45,000	40,549	(4,451)	90.11%
郵資	7,200	2,767	(4,433)	38.43%
文宣費(一般文宣)	10,000	0	(10,000)	0.00%
文宣費(園刊)	27,500	27,500	0	100.00%
攝影照片	9,000	0	(9,000)	0.00%
園務特支	39,000	8,255	(30,745)	21.17%
差旅費	20,000	0	(20,000)	0.00%
業務費合計	560,700	347,064	(213,636)	61.90%
材料費				
教保材料費	216,000	101,232	(114,768)	46.87%
日常消耗用品	54,000	34,178	(19,822)	63.29%
藥品費	6,300	6,092	(208)	96.70%
餐點費	1,125,000	1,025,863	(99,137)	91.19%
材料費合計	1,401,300	1,167,365	(233,935)	83.31%

109學年度					
項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
維護及修繕購置費					
水電修繕	85,000	10,200	(74,800)	12.00%	
園舍消毒、清潔	25,000	5,175	(19,825)	20.70%	
火險	8,000	2,059	(5,941)	25.74%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	126,000	208,919	82,919	165.81%	註一
維護及修繕購置費合計	244,000	226,353	(17,647)	92.77%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	7,918	(25,724)	23.54%	
行政管理費	117,720	117,720	0	100.00%	
業務發展費		800,000	800,000		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	151,362	925,638	774,276	611.54%	
延後托育支出		3,588			
課後留園及延後托育支出合計		3,588			
其他支出					
專案補助支出		1,026,970			
代收代付支出		28,525			
其他支出合計		1,055,495			
支出合計		\$ 9,912,466			

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	\$3,654,180	\$ 3,382,848	(\$ 271,332)	92.57%	
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	474,930	459,887	(15,043)	96.83%	
會計、總務、廚工、清潔薪資	1,181,493	1,052,401	(129,092)	89.07%	
加班費	527,076	129,088	(397,988)	24.49%	
勞、健保費	596,376	556,887	(39,489)	93.38%	
保險費	11,000	9,900	(1,100)	90.00%	
勞退金提撥	290,448	270,978	(19,470)	93.30%	
自強活動	11,000	0	(11,000)	0.00%	
健康檢查	11,000	1,000	(10,000)	9.09%	
代課費及廚工代班費	147,295	56,984	(90,311)	38.69%	

108學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
資遣費準備金	39,338	39,338	0	100.00%	
人事費合計	6,944,136	5,959,311	(984,825)	85.82%	
業務費					
活動費	95,000	107,724	12,724	113.39%	註二
研習、進修	22,000	12,830	(9,170)	58.32%	
水費	26,000	6,000	(20,000)	23.08%	
電費	90,000	87,740	(2,260)	97.49%	
瓦斯	32,000	17,390	(14,610)	54.34%	
保全	41,701	0	(41,701)	0.00%	註三
辦公文具	18,000	8,268	(9,732)	45.93%	
事務機器耗材	78,299	78,299	0	100.00%	註三
電話費(含ADSL)	45,000	30,836	(14,164)	68.52%	
郵資	7,200	3,357	(3,843)	46.62%	
文宣費(一般文宣)	10,000	0	(10,000)	0.00%	
文宣費(園刊)	27,500	27,500	0	100.00%	
攝影照片	9,000	0	(9,000)	0.00%	
園務特支	39,000	14,132	(24,868)	36.24%	
差旅費	20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計	560,700	394,076	(166,624)	70.28%	
材料費					
教保材料費	216,000	119,374	(96,626)	55.27%	
日常消耗用品	54,000	51,929	(2,071)	96.16%	
藥品費	6,300	6,267	(33)	99.48%	
餐點費	1,125,000	1,313,889	188,889	116.79%	註四
材料費合計	1,401,300	1,491,459	90,159	106.43%	註四
維護及修繕購置費					
水電修繕	85,000	6,300	(78,700)	7.41%	
園舍消毒、清潔	25,000	3,500	(21,500)	14.00%	
火險	8,000	2,059	(5,941)	25.74%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	126,000	211,288	85,288	167.69%	註一
維護及修繕購置費合計	244,000	223,147	(20,853)	91.45%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	12,102	(21,540)	35.97%	
行政管理費	117,720	117,720	0	100.00%	
業務發展費		1,200,000	1,200,000		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	151,362	1,329,822	1,178,460	878.57%	

108學年度

項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
其他支出					
專案補助支出			226,653		
代收代付支出			29,312		
其他支出合計			255,965		
支出合計			\$ 9,653,780		

- (註一) 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，電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算超支金額得以維修費剩餘經費勻支，勻支情形符合規定。
- (註二) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，該細項超支金額足以在業務費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。
- (註三) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。一〇八學年度事務機器耗材原預算為60,000元，實際支出數為78,299元，超支金額為18,299元，超過勻支不足細項之百分之二十：12,000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，報經臺中市政府教育局同意，將保全預算數18,299元勻支至事務機器耗材，勻支後事務機器耗材預算數為78,299元，保全為41,701元，勻支後無超支情事。
- (註四) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費各細項經費倘有不足，應優先於材料費總預算內相互勻支，仍有不足，始得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。一〇八學年度餐點費預算數為1,125,000元，實際支出數為1,313,889元，超支金額為188,889元，未超過勻支不足細項之百分之二十，優先以材料費其他細項剩餘經費勻支後，仍有不足90,159元，得以業務費剩餘經費流用，勻支情形符合規定。

109學年度臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

四學年收支預算比較表

108年08月01日至110年07月31日

單位：新台幣元

收入 劃 分	科目名稱	108學年執行數				109學年執行數				110學年執行數				111學年執行數				4學年合計			
		預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率
教保費收入		0	9,664,665	9,664,665	-	0	9,567,248	9,567,248	-	0	19,231,913	19,231,913	-	0	6,771,317	6,771,317	-	0	6,771,317	6,771,317	-
教保費收入(家長繳費)		0	3,482,867	3,482,867	-	0	3,288,450	3,288,450	-	0	6,771,317	6,771,317	-	0	12,460,596	12,460,596	-	0	12,460,596	12,460,596	-
教保費收入(政府學費免額補助)		0	6,181,798	6,181,798	-	0	6,278,798	6,278,798	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教保費收入(臨時托育)		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
課後留園及課後托育收入		0	14,680	14,680	-	0	9,600	9,600	-	0	24,280	24,280	-	0	0	0	0	0	0	0	0
課後留園收入		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
課後托育收入		0	14,680	14,680	-	0	9,600	9,600	-	0	24,280	24,280	-	0	0	0	0	0	0	0	0
利息收入		0	1,292	1,292	-	0	8,551	8,551	-	0	9,843	9,843	-	0	0	0	0	0	0	0	0
其他收入		0	255,965	255,965	-	0	1,055,495	1,055,495	-	0	1,311,460	1,311,460	-	0	0	0	0	0	0	0	0
專業補助收入		0	226,653	226,653	-	0	1,026,970	1,026,970	-	0	1,253,623	1,253,623	-	0	0	0	0	0	0	0	0
代收補助收入		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
代收代付收入		0	29,312	29,312	-	0	28,525	28,525	-	0	57,837	57,837	-	0	0	0	0	0	0	0	0
代收收回		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
捐贈收入		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租金收入		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他收入-其它		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教保費收入減項		0	156,216	156,216	-	0	566,407	566,407	-	0	722,623	722,623	-	0	0	0	0	0	0	0	0
五五日上課退費		0	35,799	35,799	-	0	538,785	538,785	-	0	574,584	574,584	-	0	0	0	0	0	0	0	0
膳費退費		0	7,250	7,250	-	0	6,622	6,622	-	0	13,872	13,872	-	0	0	0	0	0	0	0	0
膳房/膳出退費		0	92,167	92,167	-	0	0	0	-	0	92,167	92,167	-	0	0	0	0	0	0	0	0
政府學費免額補助退費		0	21,000	21,000	-	0	21,000	21,000	-	0	42,000	42,000	-	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時托育退費		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
課後留園及課後托育收入減項		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
課後留園收入退費		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
課後托育收入退費		0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支出 劃 分																					
人事費		6,944,136	5,959,311	-884,825	85.82	7,115,787	6,186,963	-928,824	86.95												
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)		3,654,180	3,382,848	-271,332	92.57	3,751,515	3,478,649	-272,866	92.73												
學前特教師、社工人員、護理人員薪資		474,930	459,887	-15,043	96.83	481,883	467,402	-14,481	96.99												
學前特教師、社工師、護理師薪資		474,930	459,887	-15,043	96.83	481,883	467,402	-14,481	96.99												
社工員、護理士薪資		0	0	0	-	0	0	0	-												
會計、總務、廚工、清潔薪資		1,181,493	1,052,401	-129,092	89.07	1,202,352	1,097,780	-104,572	91.3												
加班費		527,076	129,088	-397,988	24.49	541,200	190,440	-350,760	35.19												
勞、健保費		596,376	556,887	-39,489	93.38	616,812	583,577	-33,235	94.61												
保險費		11,000	9,900	-1,100	90	11,000	9,900	-1,100	90												
勞退金提撥		290,448	270,978	-19,470	93.3	301,464	275,415	-26,049	91.36												
自給活動		11,000	0	-11,000	0	11,000	10,771	-229	97.92												
健康檢查		11,000	1,000	-10,000	9.09	11,000	6,740	-4,260	61.27												
病致獎金		0	0	0	-	0	0	0	-												
代課費及代班費		147,295	56,584	-90,711	38.69	147,296	26,024	-121,272	17.67												
管理費		39,338	39,338	0	100	40,265	40,265	0	100												
宿舍費		560,700	394,076	-166,624	70.28	560,700	347,064	-213,636	61.9												
宿舍費		95,000	107,724	12,724	113.39	95,000	94,535	-465	99.51												
研習、進修		22,000	12,830	-9,170	58.32	22,000	16,800	-5,200	76.36												
水電、電費及瓦斯		148,000	111,130	-36,870	75.09	148,000	104,285	-43,715	70.46												
水電		26,000	6,000	-20,000	23.08	26,000	6,000	-20,000	23.08												
電費		90,000	87,740	-2,260	97.49	90,000	85,165	-4,835	94.63												
瓦斯		32,000	17,390	-14,610	54.34	32,000	13,120	-18,880	41												
稅捐支出		0	0	0	-	0	0	0	-												
保全		60,000	0	-60,000	0	60,000	0	-60,000	0												
辦公文具		18,000	8,268	-9,732	45.93	18,000	4,087	-13,913	22.71												
事務機器材料		60,000	78,299	18,299	130.5	60,000	48,286	-11,714	80.48												
電話(含ADSL)		45,000	30,836	-14,164	68.52	45,000	40,549	-4,451	90.11												
郵資		7,200	3,357	-3,843	46.63	7,200	2,767	-4,433	38.43												
文書費		37,500	27,500	-10,000	73.33	37,500	27,500	-10,000	73.33												
文書費(一般文書)		10,000	0	-10,000	0	10,000	0	-10,000	0												
文書費(圖利)		27,500	27,500	0	100	27,500	27,500	0	100												
攝影照片		9,000	0	-9,000	0	9,000	0	-9,000	0												

109學年度臺中市立圖書館分館兒童(委託財團法人星光教育基金會辦理)

四學年收支預算決算比較表

108年09月01日至110年07月31日

單位：新台幣元

科目名稱	108學年執行數				109學年執行數				110學年執行數				111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	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率
國語特支	39,000	14,132	-24,868	36.24	39,000	8,255	-30,745	21.17									78,000	22,387	-55,613	28.70
差額費	20,000	0	-20,000	0	20,000	0	-20,000	0									40,000	0	-40,000	0.00
場地使用費	0	0	0	0	0	0	0	0									0	0	0	0
公共事務管理費	0	0	0	0	0	0	0	0									0	0	0	0
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	0	0	0	0									0	0	0	0
材料費	1,401,300	1,491,459	90,159	106.43	1,401,300	1,167,365	-233,935	83.31									2,802,600	2,658,824	-143,776	94.87
教學材料費	216,000	119,374	-96,626	55.27	216,000	101,232	-114,768	46.87									432,000	220,606	-211,394	51.07
日常消耗用品	54,000	51,929	-2,071	96.16	54,000	34,178	-19,822	63.29									108,000	86,107	-21,893	79.73
藥品費	6,300	6,267	-33	99.48	6,300	6,092	-208	96.7									12,600	12,359	-241	98.09
餐點費	1,125,000	1,313,889	188,889	116.79	1,125,000	1,025,863	-99,137	91.19									2,250,000	2,339,752	89,752	103.99
維護及修繕購置費	244,000	223,147	-20,853	91.45	244,000	226,353	-17,647	92.77									488,000	449,500	-38,500	92.11
水電修繕	85,000	6,300	-78,700	7.41	85,000	10,200	-74,800	12									170,000	16,500	-153,500	9.71
圖書消毒、清潔	25,000	3,500	-21,500	14	25,000	5,175	-19,825	20.7									50,000	8,675	-41,325	17.35
火險	8,000	2,059	-5,941	25.74	8,000	2,059	-5,941	25.74									16,000	4,118	-11,882	25.74
圖書用品、圖書修繕、廚房設備及教學設施設備	126,000	211,288	85,288	167.69	126,000	208,919	82,919	165.81									252,000	420,207	168,207	166.75
電器用品、行政管理費及業務發展費	151,382	1,329,822	1,178,460	878.57	151,382	925,638	774,276	611.54									302,724	2,255,460	1,952,736	745.05
雜支	33,642	12,102	-21,540	35.97	33,642	7,918	-25,724	23.54									87,284	20,020	-67,264	22.95
行政管理費	117,720	117,720	0	100	117,720	117,720	0	100									235,440	235,440	0	100.00
業務發展費	0	1,200,000	1,200,000	-	0	800,000	800,000	-									0	2,000,000	2,000,000	-
其他	0	0	0	0	0	0	0	0									0	0	0	0
課後留園及延後托育支出	0	14,680	14,680	-	0	3,588	3,588	-									0	18,268	18,268	-
課後留園支出	0	0	0	0	0	0	0	0									0	0	0	0
延後托育支出	0	14,680	14,680	-	0	3,588	3,588	-									0	18,268	18,268	-
其他支出	0	255,965	255,965	-	0	1,055,495	1,055,495	-									0	1,311,460	1,311,460	-
專業補助支出	0	226,653	226,653	-	0	1,026,970	1,026,970	-									0	1,253,623	1,253,623	-
代收代付支出	0	0	0	0	0	0	0	0									0	0	0	0
代收代付支出	0	29,312	29,312	-	0	28,525	28,525	-									0	57,837	57,837	-
損失	0	0	0	0	0	0	0	0									0	0	0	0
呆帳損失	0	0	0	0	0	0	0	0									0	0	0	0
本期餘絀	-	111,926	-	-	-	162,021	-	-									-	273,947	-	-
本期稅費用																				
本期餘絀(稅後)		111,926				162,021												273,947		

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)
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	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
5010307-99 5001083	其他康樂設備	戶外可移動式滑梯遊具組 201*97*122cm 滑梯遊具組	1	組	1090303	2,100	2	戶外廣場	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
3140308-17 3001034	數位投影機	超短焦投影機 Vivitek D755WT 投影機	1	部	1090303	16,758	5	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
4050303-32 4000120	綜合擴大機	TPA-80 教學用擴大機(含喇叭) 教學用擴大機	1	部	1090303	8,040	5	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001072	櫥櫃	鞋櫃(含大、小各1座/36人份) 鞋櫃	1	個	1090303	6,370	5	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001075	櫥櫃	書包餐具櫃(1組3座/30人份) 書包餐具櫃	1	個	1090303	17,199	5	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001078	櫥櫃	棉被置物櫃(1組5座/30人份) 棉被置物櫃	1	個	1090303	19,110	5	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001081	櫥櫃	四層教具櫃(1組4座) 四層教具櫃	1	個	1090303	6,370	5	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001086	其他康樂設備	幼兒積木教具組 幼兒積木教具組	1	組	1090303	1,037	2	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001092	其他康樂設備	幼兒數理教具組 幼兒數理教具組	1	組	1090303	947	2	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001095	其他康樂設備	幼兒綜合教具組 幼兒綜合教具組	1	組	1090303	1,109	2	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
5010106-03 5001105	冷(暖)氣機	東元 MS721IH-ZR2/MA721IH-ZR2(變頻) 一對一分離式冷氣機	1	架	1090303	30,335	9	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
5010106-03 5001106	冷(暖)氣機	東元 MS721IH-ZR2/MA721IH-ZR2(變頻) 一對一分離式冷氣機	1	架	1090303	30,335	9	木星班	吳帛勳、 陳子琦	110/1/28 110/7/28
3140308-17 3001032	數位投影機	超短焦投影機 Vivitek D755WT 投影機	1	部	1090303	16,758	5	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
4050303-32 4000118	綜合擴大機	TPA-80 教學用擴大機(含喇叭) 教學用擴大機	1	部	1090303	8,040	5	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001070	櫥櫃	鞋櫃(含大、小各1座/36人份) 鞋櫃	1	個	1090303	6,370	5	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001073	櫥櫃	書包餐具櫃(1組3座/30人份) 書包餐具櫃	1	個	1090303	17,199	5	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001076	櫥櫃	棉被置物櫃(1組5座/30人份) 棉被置物櫃	1	個	1090303	19,110	5	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001079	櫥櫃	四層教具櫃(1組4座) 四層教具櫃	1	個	1090303	6,370	5	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001084	其他康樂設備	幼兒積木教具組 幼兒積木教具組	1	組	1090303	1,037	2	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001090	其他康樂設備	幼兒數理教具組 幼兒數理教具組	1	組	1090303	947	2	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001093	其他康樂設備	幼兒綜合教具組 幼兒綜合教具組	1	組	1090303	1,109	2	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
5010106-03 5001101	冷(暖)氣機	東元 MS721IH-ZR2/MA721IH-ZR2(變頻) 一對一分離式冷氣機	1	架	1090303	30,335	9	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
5010106-03 5001102	冷(暖)氣機	東元 MS721IH-ZR2/MA721IH-ZR2(變頻) 一對一分離式冷氣機	1	架	1090303	30,335	9	水星班	游詩珣、 李容瑄	110/1/28 110/7/28
4050303-10 4000123	擴音機	PA-9223N 移動式無線擴音機 擴音機	1	部	1090303	8,339	8	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001082	櫥櫃	四層教具櫃(1組4座) 四層教具櫃	1	個	1090303	6,370	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001087	其他康樂設備	感覺統合球具組 感覺統合球具組	1	組	1090303	974	2	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001088	其他康樂設備	感覺統合球具組 感覺統合球具組	1	組	1090303	974	2	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001089	其他康樂設備	感覺統合球具組 感覺統合球具組	1	組	1090303	974	2	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010105-57 5001098	電視機	65吋液晶電視 HERAN IID-654KS2 65吋液晶電視	1	臺	1090303	21,100	6	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010106-03 5001107	冷(暖)氣機	東元 MS721IH-ZR2/MA721IH-ZR2(變頻) 一對一分離式冷氣機	1	架	1090303	30,335	9	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010106-03 5001108	冷(暖)氣機	東元 MS721IH-ZR2/MA721IH-ZR2(變頻) 一對一分離式冷氣機	1	架	1090303	30,335	9	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
3140308-17 3001033	數位投影機	超短焦投影機 Vivitek D755WT 投影機	1	部	1090303	16,758	5	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
4050303-32 4000119	綜合擴大機	TPA-80 教學用擴大機(含喇叭) 教學用擴大機	1	部	1090303	8,040	5	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001071	櫥櫃	鞋櫃(含大、小各1座/36人份) 鞋櫃	1	個	1090303	6,370	5	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)
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	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
5010303-01B 5001074	櫥櫃	書包餐具櫃 (1組3座/30人份) 書包餐具櫃	1	個	1090303	17,199	5	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001077	櫥櫃	棉被置物櫃 (1組5座/30人份) 棉被置物櫃	1	個	1090303	19,110	5	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
5010303-01B 5001080	櫥櫃	四層教具櫃 (1組4座) 四層教具櫃	1	個	1090303	6,370	5	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001085	其他康樂設備	幼兒積木教具組 幼兒積木教具組	1	組	1090303	1,037	2	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001091	其他康樂設備	幼兒數理教具組 幼兒數理教具組	1	組	1090303	947	2	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
5010307-99 5001094	其他康樂設備	幼兒綜合教具組 幼兒綜合教具組	1	組	1090303	1,109	2	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
5010106-03 5001103	冷(暖)氣機	東元 MS7211H-ZR2/MA7211H-ZR2(變頻) 一對一分離式冷氣機	1	架	1090303	30,335	9	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
5010106-03 5001104	冷(暖)氣機	東元 MS7211H-ZR2/MA7211H-ZR2(變頻) 一對一分離式冷氣機	1	架	1090303	30,335	9	金星班	詹雯詠、 施妙樺	110/1/28 110/7/28
5010110-66A 5001061	油煙罩	排煙系統(不銹鋼煙罩、鍍鋅排風管、定裁式 風車馬達型、壁板) 排煙系統	1	座	1090303	75,230	10	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
5010107-08 5001062	冷藏櫃	冷藏(凍)櫃 122*70*200cm 冷藏(凍)櫃	1	台	1090303	21,157	8	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
5010306-04 5001063	鍋爐台	雙口炒台 124*70*70/87cm 雙口炒台	1	個	1090303	7,188	5	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
5010306-08 5001064	餐具消毒櫃	餐具消毒櫃 120*75*180cm 餐具消毒櫃	1	具	1090303	26,140	5	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
5010306-12 5001065	調理台櫥櫃	不銹鋼置物櫃 110*60*180cm 不銹鋼置物櫃	1	組	1090303	12,802	6	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
5010110-65 5001066	瓦斯蒸氣爐	五抽蒸爐 77*67*157cm 五抽蒸爐	1	具	1090303	9,717	3	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
5010110-36 5001067	煎烤機	煎爐 75*60*80/88cm 煎爐	1	架	1090303	9,802	5	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
5010110-06 5001068	烤箱	LED 電烤箱 110*70*105cm LED 電烤箱	1	個	1090303	20,912	5	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
5010303-03 5001069	物品(料)架	瓦斯桶格柵 80*40*150cm 瓦斯桶格柵	1	架	1090303	7,188	5	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
5010110-40 5001112	開水機	開水機 30加侖 開水機	1	個	1090303	11,060	3	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
3110701-15 3000433	視力檢查器	SUPER-VIEW KH-501 微電腦視力檢查器	1	個	1090303	380	5	辦公室	劉琇璋	110/1/28 110/7/28
3140307-03 3000442	電腦顯示幕	BenQ 手寫互動螢幕	1	具	1090728	121	4	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
3140101-03 3001028	個人電腦	Asus M640MB 主機 個人電腦	1	臺	1090303	9,639	4	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
3140101-03 3001029	個人電腦	Asus M640MB 主機 個人電腦	1	臺	1090303	9,639	4	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
3140101-03 3001030	個人電腦	Asus M640MB 主機 個人電腦	1	臺	1090303	9,639	4	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
3140308-13 3001031	數位照相機	數位相機(含4G記憶卡) CANON PowerShot 數位相機	1	架	1090303	6,870	5	辦公室	劉琇璋	110/1/28 110/7/28
4050402-13 4000117	監視器	監視系統(含16路監視錄影主機、4T監控碟、 16路poe交換器、半球型網路攝影機6台、支架 型網路攝影機1台) 監視系統	1	部	1090303	40,200	5	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
4050303-24 4000121	廣播控制機	廣播系統(含TPA-120M 廣播擴大機、MIPRO ACT-962無線雙頻、喇叭3顆) 廣播系統	1	臺	1090303	22,110	5	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
4050303-10 4000122	擴音機	PA-9223N 移動式無線擴音機 擴音機	1	部	1090303	8,339	8	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
4050402-13 4000124	監視器	監視系統(含監視錄影主機EX2 DVR、ASUS 21" 螢幕、紅外線攝影機6支)	1	部	1090303	19,162	5	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
4050208-17 4000125	電話系統	電話系統(含總機、大門對講機、電話機5組)	1	套	1090303	14,807	8	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010106-03 5001099	冷(暖)氣機	東元 MS7211H-ZR2/MA7211H-ZR2(變頻) 一對一分離式冷氣機	1	架	1090303	30,335	9	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010108-14 5001109	碎紙機	碎紙機 SYSFORM 235D 碎紙機	1	臺	1090303	6,700	5	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010110-19 5001113	飲水機	桌上型飲水機 BQ-3GRO 桌上型飲水機	1	座	1090303	6,916	3	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
5010107-01B 5001114	冰箱	電冰箱 SAMPO SR-B25G 電冰箱	1	具	1090303	8,195	8	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6011409 6000254	什項用具--顯示器(螢幕)	低階19吋防刮 ASUS VW193G 什項用具--顯示器(螢幕)	1	個	1090303	8,102	3	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
6070240 6000522	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
6070240 6000523	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
6070240 6000524	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)
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	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
6070240 6000525	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
6070240 6000526	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
6070240 6000527	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
6070240 6000528	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60112 6004373	電器用具	上豪14吋立扇 立扇	1	個	1090303	480	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60107 6004603	放置用具	開放式圖書架 120*30*90cm 開放式圖書架	1	個	1090303	3,000	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60107 6004611	放置用具	杯櫃 32人份 90*30*90cm 杯櫃	1	個	1090303	4,500	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60130 6004614	辦公用具	活動式白板(雙面磁性) 120*106cm 活動式白板	1	個	1090303	3,000	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60107 6004617	放置用具	茶桶櫃 40*30*60cm 茶桶櫃	1	個	1090303	1,000	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004636	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004637	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004638	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004639	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004640	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004641	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004642	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004643	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004644	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004646	雜項用具	幼兒圓桌 90*48/70cm 幼兒圓桌	1	個	1090303	2,863	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60130 6004674	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60130 6004684	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
60114 6004703	雜項用具	CASOS MM-84*84 手動銀幕 手動銀幕	1	個	1090303	1,163	2	木星班	吳昶勳、陳子琦	110/1/28 110/7/28
6011409 6000250	什項用具—顯示器〈螢幕〉	低階19吋防刮 ASUS VW193G 什項用具—顯示器〈螢幕〉	1	個	1090303	8,102	3	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
6070240 6000512	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
6070240 6000513	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
6070240 6000514	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
6070240 6000515	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
6070240 6000516	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
6070240 6000517	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60112 6004386	電器用具	上豪14吋立扇 立扇	1	個	1090303	480	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60107 6004601	放置用具	開放式圖書架 120*30*90cm 開放式圖書架	1	個	1090303	3,000	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60107 6004609	放置用具	杯櫃 32人份 90*30*90cm 杯櫃	1	個	1090303	4,500	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60130 6004612	辦公用具	活動式白板(雙面磁性) 120*106cm 活動式白板	1	個	1090303	3,000	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60107 6004615	放置用具	茶桶櫃 40*30*60cm 茶桶櫃	1	個	1090303	1,000	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60114 6004618	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60114 6004619	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60114 6004620	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60114 6004621	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60114 6004622	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60114 6004623	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28
60114 6004624	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	水星班	游詩琦、李容璿	110/1/28 110/7/28

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)
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	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60114 6004625	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	水星班	游詩琦、李容瑄	110/1/28 110/7/28
60114 6004626	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	水星班	游詩琦、李容瑄	110/1/28 110/7/28
60114 6004645	雜項用具	幼兒圓桌 90*48/70cm 幼兒圓桌	1	個	1090303	2,863	2	水星班	游詩琦、李容瑄	110/1/28 110/7/28
60130 6004672	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	水星班	游詩琦、李容瑄	110/1/28 110/7/28
60130 6004682	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	水星班	游詩琦、李容瑄	110/1/28 110/7/28
60114 6004701	雜項用具	CASOS MM-84*84 手動銀幕 手動銀幕	1	個	1090303	1,163	2	水星班	游詩琦、李容瑄	110/1/28 110/7/28
6011409 6000255	什項用具—顯示器〈螢幕〉	低階19吋防刮 ASUS VW193G 什項用具—顯示器〈螢幕〉	1	個	1090303	8,102	3	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000521	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000530	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000531	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000532	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000533	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000534	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000535	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000536	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000537	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000538	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000539	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000540	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000541	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000542	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000543	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000544	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000545	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000546	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000547	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000548	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000549	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000550	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000551	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000552	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000553	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000554	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6070240 6000555	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004675	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004685	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	多元教室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
6011409 6000252	什項用具—顯示器〈螢幕〉	低階19吋防刮 ASUS VW193G 什項用具—顯示器〈螢幕〉	1	個	1090303	8,102	3	金星班	詹雯詠、施妙樺	110/1/28 110/7/28
6070240 6000518	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	金星班	詹雯詠、施妙樺	110/1/28 110/7/28
6070240 6000519	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	金星班	詹雯詠、施妙樺	110/1/28 110/7/28
6070240 6000520	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	金星班	詹雯詠、施妙樺	110/1/28 110/7/28

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)

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	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
60112 6004382	電器用具	上豪14吋立扇 立扇	1	個	1090303	480	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60107 6004602	放置用具	開放式圖書架 120*30*90cm 開放式圖書架	1	個	1090303	3,000	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60107 6004610	放置用具	杯櫃 32人份 90*30*90cm 杯櫃	1	個	1090303	4,500	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60130 6004613	辦公用具	活動式白板(雙面磁性) 120*106cm 活動式白板	1	個	1090303	3,000	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60107 6004616	放置用具	茶桶櫃 40*30*60cm 茶桶櫃	1	個	1090303	1,000	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004627	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004628	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004629	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004630	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004631	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004632	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004633	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004634	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004635	雜項用具	幼兒方桌 120*60*48/70cm 幼兒方桌	1	個	1090303	2,544	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004647	雜項用具	幼兒圓桌 90*48/70cm 幼兒圓桌	1	個	1090303	2,863	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60130 6004673	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60130 6004683	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60114 6004702	雜項用具	CASOS MM-84*84 手動銀幕 手動銀幕	1	個	1090303	1,163	2	金星班	唐雯詠、施 妙樺	110/1/28 110/7/28
60802 6004648	運動用具	幼兒三輪車 幼兒三輪車	1	個	1090303	4,353	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004649	運動用具	幼兒三輪車 幼兒三輪車	1	個	1090303	4,353	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004650	運動用具	幼兒三輪車 幼兒三輪車	1	個	1090303	4,353	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004651	運動用具	幼兒三輪車 幼兒三輪車	1	個	1090303	4,353	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004652	運動用具	幼兒三輪車 幼兒三輪車	1	個	1090303	4,353	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004653	運動用具	幼兒三輪車 幼兒三輪車	1	個	1090303	4,353	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004654	運動用具	幼兒箱型玩具車 幼兒箱型玩具車	1	個	1090303	4,374	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004655	運動用具	幼兒箱型玩具車 幼兒箱型玩具車	1	個	1090303	4,374	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004656	運動用具	平衡滑步車-扭輪款 平衡滑步車	1	個	1090303	3,132	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004657	運動用具	平衡滑步車-扭輪款 平衡滑步車	1	個	1090303	3,132	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004658	運動用具	平衡滑步車-扭輪款 平衡滑步車	1	個	1090303	3,132	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004659	運動用具	平衡滑步車 平衡滑步車	1	個	1090303	2,868	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60802 6004660	運動用具	平衡滑步車 平衡滑步車	1	個	1090303	2,868	2	置物間	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60107 6004592	放置用具	雙層工作車 150*70*80cm 雙層工作車	1	個	1090303	8,000	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
60107 6004593	放置用具	雙層配送台車 90*60*80cm 雙層配送台車	1	個	1090303	5,500	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
60201 6004594	清潔用具	雙水槽 120*60*80/95cm 雙水槽	1	個	1090303	6,500	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
60201 6004595	清潔用具	單水槽附平台 120*60*80/95cm 單水槽附平台	1	個	1090303	4,500	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
60301 6004596	爐灶用具	湯爐 60*70*42/83cm 湯爐	1	個	1090303	4,500	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
60303 6004597	炊蒸用具	煮飯鍋 50人份 煮飯鍋	1	個	1090303	5,000	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
60107 6004599	放置用具	不銹鋼工作臺 50*60*60cm 不銹鋼工作臺	1	個	1090303	2,000	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
60107 6004600	放置用具	水桶架 不銹鋼 50*50*30cm 水桶架	1	個	1090303	4,000	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
60112 6004743	電器用具	20" 壁扇 壁扇	1	個	1090303	2,310	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28
60112 6004744	電器用具	20" 壁扇 壁扇	1	個	1090303	2,310	2	廚房	徐莉雯	110/1/28 110/7/28

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)
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	取得日期	金額	使用年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
6070240 6000529	置物櫃	置物櫃	1	個	1090303	1,206	5	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60303 6004598	炊蒸用具	煮飯鍋 50人份 煮飯鍋	1	個	1090303	5,000	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60107 6004604	放置用具	教具儲藏鐵架 180*30*210cm 教具儲藏鐵架	1	個	1090303	8,000	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60107 6004605	放置用具	教具儲藏鐵架 180*30*210cm 教具儲藏鐵架	1	個	1090303	8,000	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
61001 6004606	護理用具	保健床 70*160cm 保健床	1	個	1090303	8,000	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60107 6004607	放置用具	8格層架 80*40*150cm 8格層架	1	個	1090303	4,500	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60107 6004608	放置用具	8格層架 80*40*150cm 8格層架	1	個	1090303	4,500	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004665	辦公用具	雙邊辦公桌 160*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,800	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004666	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004667	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004668	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004669	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004670	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004671	辦公用具	雙邊辦公桌 140*70*74cm 雙邊辦公桌	1	個	1090303	4,700	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004676	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004677	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004678	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004679	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004680	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004681	辦公用具	辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,490	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004686	辦公用具	人體工學辦公椅 辦公椅	1	個	1090303	1,540	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004687	辦公用具	雙開門下置式鋼製公文櫃 公文櫃	1	個	1090303	2,080	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004688	辦公用具	鐵拉門下置式鋼製公文櫃 公文櫃	1	個	1090303	2,000	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004689	辦公用具	玻璃加框拉門上置式鋼製公文櫃 公文櫃	1	個	1090303	2,125	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004690	辦公用具	玻璃加框拉門上置式鋼製公文櫃 公文櫃	1	個	1090303	2,125	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004691	辦公用具	玻璃加框拉門上置式鋼製公文櫃 公文櫃	1	個	1090303	2,125	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004692	辦公用具	單邊九抽櫃鋼製公文櫃 公文櫃	1	個	1090303	3,440	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60119 6004693	電腦設備	液晶螢幕 Asus VS229NA 液晶螢幕	1	個	1090303	3,408	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60119 6004694	電腦設備	液晶螢幕 Asus VS229NA 液晶螢幕	1	個	1090303	3,408	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60119 6004695	電腦設備	液晶螢幕 Asus VS229NA 液晶螢幕	1	個	1090303	3,408	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60119 6004696	電腦設備	羅技 C920r WEBCAM 網路攝影機 視訊鏡頭	1	個	1090303	3,250	2	辦公室	劉瑋瑋	110/1/28 110/7/28
60130 6004697	辦公用具	裁紙器 RC320 裁紙器	1	個	1090303	4,000	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004698	辦公用具	護貝機 LAMINATOR 護貝機	1	個	1090303	3,000	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004699	辦公用具	點驗鈔機 BAS 6800A 點驗鈔機	1	個	1090303	7,900	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004740	辦公用具	電話機 電話機	1	個	1090303	2,730	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004741	辦公用具	電話機 電話機	1	個	1090303	2,730	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60130 6004742	辦公用具	電話機 電話機	1	個	1090303	2,730	2	辦公室	賴美嬌	110/1/28 110/7/28
60303 6004745	炊蒸用具	大同電鍋 10人份 電鍋	1	個	1090303	2,690	2	辦公室	徐莉雯	110/1/28 110/7/28

總計

1,365,970

管理人

會計

園長

負責人

園長王玉萍

文林寶

臺中市文昌非營利幼兒園(委託財團法人星光教育基金會辦理)
購置財產清冊暨盤點表
110/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點紀錄
1202-001 109072401	個人電腦主機 Core i5-9500 (雙硬碟:固態硬碟200G, 硬碟900G)	Acer VM4660G	1	台	109/7/24	22,258	4	水星班	游詩珣 李容瑄	110/1/27 110/7/28
1202-001 109072402	個人電腦主機 Core i5-9500 (雙硬碟:固態硬碟200G, 硬碟900G)	Acer VM4660G	1	台	109/7/24	22,258	4	金星班	廖雯詠 施妙樺	110/1/27 110/7/28
1202-001 109072403	個人電腦主機 Core i5-9500 (雙硬碟:固態硬碟200G, 硬碟900G)	Acer VM4660G	1	台	109/7/24	22,258	4	木星班	吳帛勳 陳子琦	110/1/27 110/7/28
1202-001 109072404	個人電腦主機 Core i5-9500 (雙硬碟:固態硬碟200G, 硬碟900G)	Acer VM4660G	1	台	109/7/24	22,258	4	多元教室	賴美緒	110/1/27 110/7/28
1202-002 1091103001	廚房設備-風車馬達及線路配置	3HP(三相)	1	式	109/11/3	23,100		廚房	徐莉雯	110/1/27 110/7/28
總計						112,132				

管理人

賴美緒

會計

賴美緒

園長

園長王玉萍

負責人

文寶林

臺中市文昌非營利幼兒園
(委託財團法人星光教育基金會辦理)
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：無。				
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。			
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：無。			
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：82,919元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V	

修繕購置費補充說明：			
60-1：本學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算數為126,000元，實際支出數為208,919元，超支金額為82,919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，超支金額得以維修費剩餘經費100,566元勻支，其勻支情形符合規定。			
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：			
63-1：本學年度在非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定之額度內提列業務發展費，提列數800,000元已於110年8月30日經臺中市政府教育局報准同意，並依規定於110年9月3日，主管機關同意後一個月內，以定存方式儲存。			
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：本學年度有向辦理單位購買圖書教具，並由辦理單位舉辦活動、列印園刊等，共計280,317元，帳列電器用品、園舍修繕、廚房設備、活動費、文宣費(園刊)及園務特支項下。截至110年7月31日止尚有應付活動費餘額28,875元，帳列應付關係人款。 70-2：本學年度部份餐點由辦理單位供應，訂購餐點共計555,381元，截至110年7月31日止皆已結清。 70-3：本學年度應付辦理單位行政管理費87,718元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
1. 本學年度執行比率明顯偏高之支出項目，宜妥適支用經費並加強預算管控。				

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



民國一一〇年九月六日