

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財
團法人三之三生命教育基金會辦
理)

財務報表暨查核報告書
中華民國一〇九學年度

地址：臺中市南區樹德里25鄰復興北路560號
電話：04-22606525

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
四、財務報表附註	
(一)幼兒園概況	6
(二)重大會計政策之彙總說明	6~7
(三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	7
(四)重要會計項目之說明	7~8
(五)關係人交易	8
(六)質押之資產	8
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	8
(八)重大之災害損失	8
(九)重大之期後事項	9
(十)其他	9
(十一)重要會計項目明細表	9
五、收支明細表	10~13
六、四學年度收支預決算比較表	14~15
七、代管財產清冊暨盤點表	16~31
八、購置財產清冊暨盤點表	32
九、會計師查核附表	33~38

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)民國一一〇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樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)民國一一〇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，與臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)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樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)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樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)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，以及使臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)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樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)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：

廖純忠



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

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

資產負債表

民國一一〇年七月三十一日

單位：新台幣元
110年7月31日

資 產	金 額	負債及餘絀	金 額
流動資產		流動負債	
現金		應付關係人款	
銀行存款		應付關係人款(附註五)	\$ 130,502
活期存款		應付款項	
活期存款1		應付費用(附註四)	1,635,633
應收帳款(附註四)	3,508,883	其他應付款(附註四)	62,515
其他應收款(附註四)	780,558	預收款項	
預付款項	847,808	預收教保費(政府學費差額補助)	3,351,226
預付費用(附註四)	3,438	其他流動負債	
用品盤存	18,200	代收款	3,515
流動資產合計	5,188,887	流動負債合計	5,183,391
非流動資產		非流動負債	
基金		資遣費準備	63,288
資遣費準備金(附註二)	63,288	業務發展準備	1,210,000
業務發展準備金(附註二)	1,210,000	應付代管財產	1,278,756
代管財產(附註二)	1,278,756	應付購置財產	193,241
購置財產(附註二)	193,241	非流動負債合計	2,745,285
非流動資產合計	2,745,285	負債總計	7,928,676

(接次頁)

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

(承前頁)

資產負債表

民國一一〇年七月三十一日

資 產	110年7月31日		負債及餘絀	金 額
	資 金	額		
資產總計			餘絀	
			本期餘絀	5,496
			餘絀總計	5,496
	\$	7,934,172	負債及餘絀總計	\$ 7,934,172

單位：新台幣元
110年7月31日

(請參閱財務報表附註)

會計黃筠妃

園長

園長吳嘉慧

負責人

吳宗文

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

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

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	\$ 14,707,604	\$ 14,825,196	\$ 117,592	100.80
教保費收入減項	0	(873,233)	(873,233)	0.00
課後留園及延後托育收入	0	515,000	515,000	0.00
課後留園及延後托育收入減項	0	(1,680)	(1,680)	0.00
利息收入	0	1,151	1,151	0.00
其他收入	0	1,697,382	1,697,382	0.00
收入合計	14,707,604	16,163,816	1,456,212	109.90
支出				
人事費	11,117,825	9,949,116	(1,168,709)	89.49
業務費	903,400	601,105	(302,295)	66.54
材料費	2,117,520	1,227,803	(889,717)	57.98
維護及修繕購置費	333,400	741,561	408,161	222.42
雜支、行政管理費及業務發展費	235,459	1,339,593	1,104,134	568.93
課後留園及延後托育支出	0	515,000	515,000	0.00
其他支出	0	1,697,382	1,697,382	0.00
支出合計	14,707,604	16,071,560	1,363,956	109.27
本期餘絀	0	92,256	92,256	0.00
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	(86,760)	(86,760)	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 0	\$ 5,496	\$ 5,496	0.00

(請參閱財務報表附註)

會計

會計黃筠妃

園長

園長吳嘉慧

負責人

吳文宗

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

財務報表附註

民國一一〇年七月三十一日

(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

財團法人三之三生命教育基金會於民國109年與臺中市政府教育局訂定政府委託公益法人辦理附設非營利幼兒園經營團隊行政契約，所立案之幼兒園對外銜稱為「臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市政府教育局無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市南區樹德里25鄰復興北路560號，核定招收幼生人數為136名。營運成本之負擔方式為家長與政府共同分攤，以中央主管機關公告之年度營運成本計算。履約期間自109年8月1日至113年7月31日止。截至110年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為132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。

四、重要會計項目之說明

(一) 應收帳款

	110.7.31
應收政府學費差額補助	\$ 780,558

財務報告附註(續)

(二) 其他應收款

	110. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 847,808

(三) 預付費用

	110. 7. 31
預付保險費	\$ 3,438

(四) 應付費用

	110. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 1,241,619
應付勞健保費、勞退金提撥	367,711
應付水電瓦斯、電話費等	26,303
合 計	\$ 1,635,633

(五) 其他應付款

	110. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 37,078
應付代收代付支出	425
應退教保費收入(家長繳費)溢收款	25,007
應付零用金短請	5
合 計	\$ 62,515

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
財團法人三之三生命教育基金會	為本園之辦理單位
南投縣大成非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)	其辦理單位與本園之辦理單位相同

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	110. 7. 31
行政管理費	\$ 111,782	\$ 111,782
代辦品	18,720	18,720
合 計	\$ 130,502	\$ 130,502

本學年度向關係人南投縣大成非營利幼兒園借入代辦品，其價格與向廠商購買價格無異。

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。

財務報告附註(續)

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	\$ 1,148,973	\$ 1,148,973
課後留園專案補助	20,000	20,000
課後特教教助理員經費	37,760	37,760
學前特教補助	70,000	70,000
特教補助經費	55,000	55,000
合 計	<u>\$ 1,331,733</u>	<u>\$ 1,331,733</u>

(二) 代收補助收入及支出明細表

	109學年度	
	收入	支出
經濟弱勢課後留園經費	\$ 245,440	\$ 245,440
朝陽急難慰問金	10,000	10,000
合 計	<u>\$ 255,440</u>	<u>\$ 255,440</u>

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

109學年度收入明細表

項 目	109學年度		差異數	執行率
	預算數	決算數		
教保費收入				
教保費收入(家長繳費)		\$ 4,673,694		
教保費收入(政府學費差額補助)		10,151,502		
	\$ 14,707,604	\$14,825,196	\$ 117,592	100.80%
減：五日未上課退費		(803,192)		
轉學/轉出退費		(70,041)		
教保費收入合計		\$13,951,963		
課後留園及延後托育收入				
課後留園收入		347,280		
延後托育收入		167,720		
減：延後托育收入退費		(1,680)		
課後留園及延後托育收入合計		\$ 513,320		
利息收入		\$ 1,151		
其他收入				
專案補助收入		1,331,733		
代收補助收入		255,440		
代收代付收入		110,209		
其他收入合計		\$ 1,697,382		
收入合計	\$ 14,707,604	\$16,163,816	\$ 1,456,212	109.90%

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

109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		\$5,580,090	\$ 5,351,076	(\$ 229,014)	95.90%	
學前特教師、社工人員、護理人員薪資		1,445,648	458,433	(987,215)	31.71%	
會計、總務、廚工、清潔薪資		1,518,184	2,422,621	904,437	159.57%	註一
加班費		848,016	183,254	(664,762)	21.61%	
勞、健保費		987,303	955,510	(31,793)	96.78%	
保險費		18,000	26,400	8,400	146.67%	註一
勞退金提撥		474,000	446,506	(27,494)	94.20%	
自強活動		18,000	18,000	0	100.00%	
健康檢查		2,000	3,580	1,580	179.00%	註一
代課費及廚工代班費		163,296	20,448	(142,848)	12.52%	
資遣費準備金		63,288	63,288	0	100.00%	
人事費合計		11,117,825	9,949,116	(1,168,709)	89.49%	
業務費						
活動費		67,552	25,269	(42,283)	37.41%	註二
研習、進修		26,000	13,600	(12,400)	52.31%	註二
水費		38,000	24,167	(13,833)	63.60%	
電費		324,000	215,822	(108,178)	66.61%	
瓦斯		36,000	26,490	(9,510)	73.58%	
保全		157,448	157,448	0	100.00%	註二
辦公文具		30,000	13,534	(16,466)	45.11%	
事務機器耗材		65,000	20,415	(44,585)	31.41%	
電話費(含ADSL)		44,000	42,597	(1,403)	96.81%	註二
郵資		8,400	8,089	(311)	96.30%	
文宣費(一般文宣)		10,000	8,400	(1,600)	84.00%	
文宣費(園刊)		30,000	10,450	(19,550)	34.83%	
攝影照片		10,000	10,000	0	100.00%	
園務特支		42,000	21,944	(20,056)	52.25%	
差旅費		15,000	2,880	(12,120)	19.20%	註二
業務費合計		903,400	601,105	(302,295)	66.54%	
材料費						
教保材料費		326,400	301,832	(24,568)	92.47%	
日常消耗用品		81,600	81,042	(558)	99.32%	
藥品費		9,520	8,179	(1,341)	85.91%	
餐點費		1,700,000	836,750	(863,250)	49.22%	
材料費合計		2,117,520	1,227,803	(889,717)	57.98%	
維護及修繕購置費						
水電修繕		110,000	92,673	(17,327)	84.25%	
園舍消毒、清潔		25,000	24,942	(58)	99.77%	
火險		8,000	11,412	3,412	142.65%	註三

		109學年度				
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		190,400	612,534	422,134	321.71%	註三
維護及修繕購置費合計		333,400	741,561	408,161	222.42%	註三
雜支、行政管理費及業務發展費						
雜支		54,204	5,811	(48,393)	10.72%	
行政管理費		181,255	123,782	(57,473)	68.29%	
業務發展費			1,210,000	1,210,000		
雜支、行政管理費及業務發展費合計		235,459	1,339,593	1,104,134	568.93%	
課後留園及延後托育支出						
課後留園支出			347,280			
延後托育支出			167,720			
課後留園及延後托育支出合計			515,000			
其他支出						
專案補助支出			1,331,733			
代收補助支出			255,440			
代收代付支出			110,209			
其他支出合計			1,697,382			
支出合計						
			\$16,071,560			

(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，各細項金額合計於人事費總預算內，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。本學年度保全原預算為80,000元，實際支出數為157,448元，超支金額為77,448元，超過勻支不足細項之百分之二十：16,000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，將活動費47,448元、研習進修10,000元、電話費10,000元及差旅費10,000元之經費勻支至保全，勻支後保全預算數為157,448元、活動費預算數為67,552元、研習進修預算數26,000元、電話費預算44,000元及差旅費預算15,000元，勻支後無超支情事。

(註三) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項之規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得依規定勻支其他項目經費。本學年度火險預算數8,000元，實際支出數11,412元，超支金額3,412元，優先以維護費剩餘經費勻支，勻支情況符合規定，勻支後維護費剩餘經費為13,973元；電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算數190,400元，實際支出數612,534元，超支金額422,134元，計修繕購置費超支金額422,134元，優先以維護費剩餘經費13,973元勻支後，仍有不足408,161元，得以業務費302,295元、雜支48,393元及行政管理費57,473元之剩餘經費勻支，其勻支情形符合規定。

109學年度臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
四學年收支預算決算比較表
109年08月01日至110年07月31日

科目名稱		109學年執行數				110學年執行數				111學年執行數				112學年執行數				4學年總計				單位：新台幣千元																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
		預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
收入 部 份																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													</

109學年度臺中市附屬非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
四學年收支預算決算比較表

109年08月01日至110年07月31日

科目名稱		109學年執行數				110學年執行數				111學年執行數				112學年執行數				4學年總計				單位：新台幣
		預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率					
郵費		8,400	8,089	-311	96.3											8,089	-311	96.30	執行率			
文宣費		40,000	18,850	-21,150	47.13											40,000	-21,150	47.13	執行率			
文宣費(一般文宣)		10,000	8,400	-1,600	84											10,000	-1,600	84.00	執行率			
文宣費(園刊)		30,000	10,450	-19,550	34.83											30,000	-19,550	34.83	執行率			
攝影照片		10,000	10,000	0	100											10,000	0	100.00	執行率			
園務特支		42,000	21,944	-20,056	52.25											42,000	-20,056	52.25	執行率			
差旅費		25,000	2,880	-22,120	11.52											25,000	-22,120	11.52	執行率			
場地使用費		0	0	0	-											0	0	-	執行率			
公共事務管理費		0	0	0	-											0	0	-	執行率			
土地、建物、設施與設備之租(稅)		0	0	0	-											0	0	-	執行率			
材料費		2,117,520	1,227,803	-889,717	57.98											2,117,520	-889,717	57.98	執行率			
教保材料費		326,400	301,832	-24,568	92.47											326,400	-24,568	92.47	執行率			
日常消耗用品		81,600	81,042	-558	99.32											81,600	-558	99.32	執行率			
藥品費		9,520	8,179	-1,341	85.91											9,520	-1,341	85.91	執行率			
餐點費		1,700,000	836,750	-863,250	49.22											1,700,000	-863,250	49.22	執行率			
維護及修繕購置費		333,400	741,561	408,161	222.42											333,400	408,161	222.42	執行率			
水電修繕		110,000	92,673	-17,327	84.25											110,000	-17,327	84.25	執行率			
園舍消毒、清潔		25,000	24,942	-58	99.77											25,000	-58	99.77	執行率			
火險		8,000	11,412	3,412	142.65											8,000	3,412	142.65	執行率			
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		190,400	612,534	422,134	321.71											190,400	422,134	321.71	執行率			
雜支、行政管理費及業務發展費		235,459	1,339,593	1,104,134	568.93											235,459	1,339,593	568.93	執行率			
雜支		54,204	5,811	-48,393	10.72											54,204	-48,393	10.72	執行率			
行政管理費		181,255	123,782	-57,473	68.29											181,255	-57,473	68.29	執行率			
業務發展費		0	1,210,000	1,210,000	-											0	1,210,000	-	執行率			
其他		0	0	0	-											0	0	-	執行率			
課後留園及課後托育支出		0	515,000	515,000	-											0	515,000	-	執行率			
課後留園支出		0	347,280	347,280	-											0	347,280	-	執行率			
課後托育支出		0	167,720	167,720	-											0	167,720	-	執行率			
其他支出		0	1,697,382	1,697,382	-											0	1,697,382	-	執行率			
書報補助支出		0	1,331,733	1,331,733	-											0	1,331,733	-	執行率			
代收補助支出		0	255,440	255,440	-											0	255,440	-	執行率			
代收代付支出		0	110,209	110,209	-											0	110,209	-	執行率			
損失		0	0	0	-											0	0	-	執行率			
呆帳損失		0	0	0	-											0	0	-	執行率			
本期餘絀		-	92,256	-	-											-	92,256	-	執行率			
所得稅費用			86,760		-												86,760	-	執行率			
本期餘絀(稅後)			5,496		-												5,496	-	執行率			

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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
5010106-1-08 5001802	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	1	臺	1090830	37,550	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
5010106-2-08 5001803	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	1	臺	1090830	37,550	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
5010106-3-08 5001804	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	1	臺	1090830	37,550	4	雨奧班	雨奧班老師	1091111 1100419
5010106-4-08 5001805	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	1	臺	1090830	37,550	4	雨果班	雨果班老師	1091111 1100419
5010106-5-08 5001806	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	1	臺	1090830	37,550	4	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
3140101-6-03 3001274	個人電腦	筆記型電腦	1	臺	1090830	24,375	4	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
3140101-7-03 3001275	個人電腦	筆記型電腦	1	臺	1090830	24,375	4	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
3140101-8-03 3001276	個人電腦	桌上型電腦(含螢幕)	1	臺	1090830	19,499	4	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
3140101-9-03 3001277	個人電腦	桌上型電腦(含螢幕)	1	臺	1090830	19,499	4	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
5010307-10-99 5001857	其他康樂設備	組合式體能遊具(水谷式)-木色	1	組	1090830	69,110	4	3樓多功能教室	行政老師	1091111 1100419
5010105-11-21 5001858	投影機	NEC ME402X 4K LCD 投影机	1	部	1090830	26,404	4	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
5010110-12-19 5001859	飲水機	冰溫熱三用飲水機 附RO逆滲透純水機、能源效率1~2級	1	座	1090830	24,204	4	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
5010110-13-19 5001860	飲水機	冰溫熱三用飲水機 附RO逆滲透純水機、能源效率1~2級	1	座	1090830	24,204	4	廚房	行政老師	1091111 1100419
5010110-14-19 5001861	飲水機	冰溫熱三用飲水機 附RO逆滲透純水機、能源效率1~2級	1	座	1090830	24,204	4	2樓哺乳室	行政老師	1091111 1100419
5010110-15-19 5001862	飲水機	冰溫熱三用飲水機 附RO逆滲透純水機、能源效率1~2級	1	座	1090830	24,204	4	3樓走廊	行政老師	1091111 1100419
5010307-16-99 5001863	其他康樂設備	精靈積木KAPLA(含附輪大箱)	1	組	1090830	18,593	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
5010307-17-99 5001864	其他康樂設備	Weplay 萬象組	1	組	1090830	15,616	4	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
5010110-18-06 5001865	烤箱	半盤烤箱-2000w	1	個	1090830	14,001	4	幸福廚房	行政老師	1091111 1100419
5010303-19-01A 5001866	櫥櫃	3層90度弧形櫃	1	個	1090830	13,723	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
5010307-20-99 5001867	其他康樂設備	長城積木	1	組	1090830	10,764	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
5010307-21-29A 5001907	展示牌	主招牌	1	臺	1090830	49,341	4	門口處	行政老師	1091111 1100419
1-60112 6005412	電器用具	冰箱	1	台	1090830	9,950	10	1樓辦公室	護理師	1091111 1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

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
2- 60114 6005413	雜項用具	保健床	1	座	1090830	9,855	6	1樓辦公室	護理師	1091111 1100419
3- 60114 6005414	雜項用具	保健床	1	座	1090830	9,855	6	1樓辦公室	護理師	1091111 1100419
4- 60114 6005415	雜項用具	骨牌積木組附外箱 (500片)	1	組	1090830	9,851	5	奧斯卡班	奧斯卡班 老師	1091111 1100419
5- 60704 6005416	儲存用具	新泰笛繪本圖書櫃	1	座	1090830	9,681	10	兩奧班	兩奧班老 師	1091111 1100419
6- 60704 6005417	儲存用具	新泰笛繪本圖書櫃	1	座	1090830	9,681	10	奧斯卡班	奧斯卡班 老師	1091111 1100419
7- 60704 6005418	儲存用具	新泰笛繪本圖書櫃	1	座	1090830	9,681	10	諾貝爾班	諾貝爾班 老師	1091111 1100419
8- 60114 6005419	雜項用具	歡樂大積木(90件組)	1	組	1090830	8,816	5	米羅班	米羅班老 師	1091111 1100419
9- 60802 6005420	運動用具	炫風籃球架	1	個	1090830	7,960	10	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
10- 60802 6005421	運動用具	炫風籃球架	1	個	1090830	7,960	10	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
11- 608704 6005422	儲存用具	Weplay娃娃沙箱(透)	1	組	1090830	7,861	6	1樓走廊	行政老師	1091111 1100419
12- 60114 6005423	雜項用具	軟質木紋積木(152件)	1	組	1090830	7,562	5	米羅兩果共用	各班老師	1091111 1100419
13- 60704 6005424	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	米羅班	米羅班老 師	1091111 1100419
14- 60704 6005425	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	米羅班	米羅班老 師	1091111 1100419
15- 60704 6005426	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	兩果班	兩果班老 師	1091111 1100419
16- 60704 6005427	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	兩果班	兩果班老 師	1091111 1100419
17- 60704 6005428	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	兩奧班	兩奧班老 師	1091111 1100419
18- 60704 6005429	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	兩奧班	兩奧班老 師	1091111 1100419
19- 60704 6005430	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	奧斯卡班	奧斯卡班 老師	1091111 1100419
20- 60704 6005431	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	奧斯卡班	奧斯卡班 老師	1091111 1100419
21- 60704 6005432	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	諾貝爾班	諾貝爾班 老師	1091111 1100419
22- 60704 6005433	儲存用具	書包櫃+餐具櫃	1	個	1090830	6,965	6	諾貝爾班	諾貝爾班 老師	1091111 1100419
23- 60704 6005434	儲存用具	雅典花園-實木中空 五格櫃	1	座	1090830	5,433	8	米羅班	米羅班老 師	1091111 1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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
24- 60704 6005435	儲存用具	雅典花園-實木中空五格櫃	1	座	1090830	5,433	8	雨果班	雨果班老師	1091111 1100419
25- 60702 6005436	陳列用具	圓桌-百搭	1	組	1090830	5,283	8	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
26- 60702 6005437	陳列用具	圓桌-百搭	1	組	1090830	5,283	8	雨果班	雨果班老師	1091111 1100419
27- 60702 6005438	陳列用具	圓桌-百搭	1	組	1090830	5,283	8	雨奧班	雨奧班老師	1091111 1100419
28- 60702 6005439	陳列用具	圓桌-百搭	1	組	1090830	5,283	8	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
29- 60702 6005440	陳列用具	圓桌-百搭	1	組	1090830	5,283	8	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
30- 60702 6005441	陳列用具	圓桌-百搭	1	組	1090830	5,283	8	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
31- 60704 6005442	儲存用具	樺木書架(五層)	1	座	1090830	5,124	8	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
32- 60704 6005443	儲存用具	樺木書架(五層)	1	座	1090830	5,124	8	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
33- 60704 6005444	儲存用具	樺木書架(五層)	1	座	1090830	5,124	8	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
34- 60704 6005445	儲存用具	樺木書架(五層)	1	座	1090830	5,124	8	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
35- 60704 6005446	儲存用具	樺木書架(五層)	1	座	1090830	5,124	8	雨奧班	雨奧班老師	1091111 1100419
36- 60704 6005447	儲存用具	樺木書架(五層)	1	座	1090830	5,124	8	雨奧班	雨奧班老師	1091111 1100419
37- 60704 6005448	儲存用具	樺木書架(五層)	1	座	1090830	5,124	8	雨果班	雨果班老師	1091111 1100419
38- 60704 6005449	儲存用具	樺木書架(五層)	1	座	1090830	5,124	8	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
39- 60704 6005450	儲存用具	牙刷櫃	1	座	1090830	4,975	10	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
40- 60704 6005451	儲存用具	牙刷櫃	1	座	1090830	4,975	10	雨果班	雨果班老師	1091111 1100419
41- 60704 6005452	儲存用具	牙刷櫃	1	座	1090830	4,975	10	雨奧班	雨奧班老師	1091111 1100419
42- 60704 6005453	儲存用具	牙刷櫃	1	座	1090830	4,975	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
43- 60704 6005454	儲存用具	牙刷櫃	1	座	1090830	4,975	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
44- 61008 6005455	眼科用具	視力檢查表燈箱	1	台	1090830	4,975	8	1樓儲藏室	護理師	1091111 1100419
45- 60802 6005456	運動用具	腳行車(三輪)-2.5~3.5歲	1	台	1090830	4,965	8	3樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

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
46- 60802 6005457	運動用具	腳行車(三輪)- 2.5~3.5歲	1	台	1090830	4,965	8	3樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
47- 60802 6005458	運動用具	腳行車(三輪)- 2.5~3.5歲	1	台	1090830	4,965	8	3樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
48- 60802 6005459	運動用具	腳行車(三輪)- 2.5~3.5歲	1	台	1090830	4,965	8	3樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
49- 60704 6005460	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
50- 60704 6005461	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
51- 60704 6005462	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
52- 60704 6005463	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
53- 60704 6005464	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
54- 60704 6005465	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
55- 60704 6005466	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
56- 60704 6005467	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
57- 60704 6005468	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
58- 60704 6005469	儲存用具	教具櫃(原木)	1	座	1090830	4,895	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
59- 60702 6005470	陳列用具	雅典花園小方桌	1	個	1090830	4,776	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
60- 60702 6005471	陳列用具	雅典花園小方桌	1	個	1090830	4,776	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
61- 60702 6005472	陳列用具	雅典花園小方桌	1	個	1090830	4,776	10	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
62- 60702 6005473	陳列用具	雅典花園小方桌	1	個	1090830	4,776	10	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
63- 60704 6005474	儲存用具	造型基本圖書櫃	1	座	1090830	4,487	10	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
64- 60704 6005475	儲存用具	造型基本圖書櫃	1	座	1090830	4,487	10	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
65- 60802 6005476	運動用具	ES三輪車(L)-4-7歲	1	台	1090830	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
66- 60802 6005477	運動用具	ES三輪車(L)-4-7歲	1	台	1090830	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
67- 60802 6005478	運動用具	ES三輪車(L)-4-7歲	1	台	1090830	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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
68- 60802 6005479	運動用具	ES三輪車(L) -4-7歲	1	台	1090830	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
69- 60802 6005480	運動用具	ES三輪車(L) -4-7歲	1	台	1090830	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
70- 60702 6005481	陳列用具	雪花拼拼樂	1	組	1090830	3,980	5	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
71- 60704 6005482	儲存用具	2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
72- 60704 6005483	儲存用具	2-4歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
73- 60704 6005484	儲存用具	2-5歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
74- 60704 6005485	儲存用具	2-6歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
75- 60704 6005486	儲存用具	2-7歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
76- 60704 6005487	儲存用具	2-8歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
77- 60704 6005488	儲存用具	2-9歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
78- 60704 6005489	儲存用具	2-10歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
79- 60704 6005490	儲存用具	2-11歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
80- 60704 6005491	儲存用具	2-12歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
81- 60704 6005492	儲存用具	2-13歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
82- 60704 6005493	儲存用具	2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	1	座	1090830	3,930	10	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
83- 60114 6005494	雜項用具	大氣球傘	1	個	1090830	3,881	5	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
84- 60114 6005495	雜項用具	Weplay彩虹河石	1	組	1090830	3,831	5	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
85- 60112 6005496	電器用具	大同20人份電鍋	1	台	1090830	3,682	6	2樓幸福廚房	行政老師	1091111 1100419
86- 60112 6005497	電器用具	大同20人份電鍋	1	台	1090830	3,682	6	2樓幸福廚房	行政老師	1091111 1100419
87- 60704 6005498	儲存用具	2-3歲書架(三層)	1	座	1090830	3,622	10	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
88- 60704 6005499	儲存用具	2-3歲書架(三層)	1	座	1090830	3,622	10	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
89- 60704 6005500	儲存用具	三格立式中空櫃	1	座	1090830	3,522	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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
90- 60114 6005501	雜項用具	動物嘉年華總動員	1	組	1090830	3,363	5	雨果班	雨果班老師	1091111 1100419
91- 60704 6005502	儲存用具	雙層嬰幼教具櫃(檯木夾板無後板)	1	座	1090830	3,284	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
92- 60704 6005503	儲存用具	雙層嬰幼教具櫃(檯木夾板無後板)	1	座	1090830	3,284	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
93- 60704 6005504	儲存用具	雙層嬰幼教具櫃(檯木夾板無後板)	1	座	1090830	3,284	10	雨奧班	雨奧班老師	1091111 1100419
94- 60704 6005505	儲存用具	雙層嬰幼教具櫃(檯木夾板無後板)	1	座	1090830	3,284	10	雨果班	雨果班老師	1091111 1100419
95- 60704 6005506	儲存用具	雙層嬰幼教具櫃(檯木夾板無後板)	1	座	1090830	3,284	10	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
96- 60114 6005508	雜項用具	移動式投影布幕-87吋	1	個	1090830	2,886	10	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
98- 60114 6005509	雜項用具	英皇寶利智慧片-實心基本組(81件)	1	組	1090830	2,677	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
99- 60114 6005510	雜項用具	小木屋建築師,內含162件零件。	1	組	1090830	2,677	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
100 60114 - 6005511	雜項用具	鐵線廚房收納架	1	個	1090830	2,657	8	廚房	廚房老師	1091111 1100419
101 60114 - 6005512	雜項用具	小顆粒積木(1000pc)	1	組	1090830	2,587	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
102 60114 - 6005513	雜項用具	藍帶美食家(70件組)	1	組	1090830	2,587	5	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
103 60401 - 6005514	盛裝用具	大不鏽鋼餐車	1	台	1090830	2,488	6	廚房	廚房老師	1091111 1100419
104 60704 - 6005515	儲存用具	單層嬰幼教具櫃(檯木夾板無後板)	1	座	1090830	2,488	10	雨奧班	雨奧班老師	1091111 1100419
105 60704 - 6005516	儲存用具	單層嬰幼教具櫃(檯木夾板無後板)	1	座	1090830	2,488	10	雨果班	雨果班老師	1091111 1100419
106 60704 - 6005517	儲存用具	單層嬰幼教具櫃(檯木夾板無後板)	1	座	1090830	2,488	10	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
107 60702 - 6005518	陳列用具	餐桌	1	張	1090830	2,378	10	4樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
108 60114 - 6005519	雜項用具	醫生手提箱	1	組	1090830	2,378	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
109 60303 - 6005520	炊蒸用具	50公分蒸籠組	1	個	1090830	2,289	6	廚房	廚房老師	1091111 1100419
110 60114 - 6005521	雜項用具	Classic World 火車軌道組(75件)	1	組	1090830	2,189	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
111 60802 - 6005522	運動用具	跳袋	1	組	1090830	2,129	5	3樓多功能教室	行政老師	1091111 1100419
112 60802 - 6005523	運動用具	跳袋	1	組	1090830	2,129	5	3樓多功能教室	行政老師	1091111 1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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
113 60802 - 6005524	運動用具	40吋八腳彈跳床	1	個	1090830	2,090	5	3樓多功能教室	行政老師	1091111 1100419
114 60114 - 6005525	雜項用具	計算100企鵝	1	個	1090830	2,025	5	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
115 60114 - 6005526	雜項用具	超大恐龍組	1	組	1090830	1,940	5	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
116 60114 - 6005527	雜項用具	非洲動物	1	個	1090830	1,940	5	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
117 60114 - 6005528	雜項用具	Nathan 彩豆馬賽克-基礎	1	組	1090830	1,891	5	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
118 60114 - 6005529	雜項用具	Weplay 魔力彩豆	1	組	1090830	1,871	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
119 60114 - 6005530	雜項用具	推車	1	台	1090830	1,791	10	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
120 60114 - 6005531	雜項用具	大象連連看	1	組	1090830	1,771	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
121 60114 - 6005532	雜項用具	齒輪遊戲-建築天地(100件組)	1	組	1090830	1,761	5	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
122 60802 - 6005533	運動用具	Weplay彈力觸覺球	1	個	1090830	1,711	5	3樓多功能教室	行政老師	1091111 1100419
123 60114 - 6005534	雜項用具	ABS中顆粒積木	1	組	1090830	1,692	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
124 60114 - 6005535	雜項用具	冰淇淋商店	1	組	1090830	1,692	5	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
125 60114 - 6005536	雜項用具	創意形狀組	1	組	1090830	1,692	5	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
126 60114 - 6005537	雜項用具	計數農場動物	1	組	1090830	1,642	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
127 60114 - 6005538	雜項用具	計數彩色恐龍	1	組	1090830	1,642	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
128 60114 - 6005539	雜項用具	建構積木系列-馬賽克圖片拼圖	1	組	1090830	1,622	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
129 60114 - 6005540	雜項用具	滑溜布	1	組	1090830	1,602	5	3樓多功能教室	行政老師	1091111 1100419
130 60114 - 6005541	雜項用具	滑溜布	1	組	1090830	1,602	5	3樓多功能教室	行政老師	1091111 1100419
131 60114 - 6005542	雜項用具	滑溜布	1	組	1090830	1,602	5	3樓多功能教室	行政老師	1091111 1100419
132 60114 - 6005543	雜項用具	滑溜布	1	組	1090830	1,602	5	3樓多功能教室	行政老師	1091111 1100419
133 60302 - 6005548	調製用具	不鏽鋼1尺8雙耳炒鍋	1	個	1090830	1,592	4	廚房	廚房老師	1091111 1100419
134 60302 - 6005549	調製用具	不鏽鋼1尺8雙耳炒鍋	1	個	1090830	1,592	4	廚房	廚房老師	1091111 1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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
135 60802 - 6005550	運動用具	天才小釣手	1	組	1090830	1,592	5	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
136 60114 - 6005551	雜項用具	Weplay 串蘋果	1	組	1090830	1,572	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
137 60114 - 6005552	雜項用具	序列對應塔	1	組	1090830	1,532	5	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
138 60201 - 6005553	清潔用具	好神拖把組	1	個	1090830	1,493	6	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
139 60201 - 6005554	清潔用具	好神拖把組	1	個	1090830	1,493	6	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
140 60201 - 6005555	清潔用具	好神拖把組	1	個	1090830	1,493	6	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
141 60201 - 6005556	清潔用具	好神拖把組	1	個	1090830	1,493	6	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
142 60201 - 6005557	清潔用具	好神拖把組	1	個	1090830	1,493	6	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
143 60701 - 6005558	陳飾用具	椅子	1	張	1090830	1,463	8	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
144 60701 - 6005559	陳飾用具	椅子	1	張	1090830	1,463	8	1樓辦公室	行政老師	1091111 1100419
145 60502 - 6005562	穿著用具	【Melissa & Doug瑪莉莎】朱力安員警(單件)	1	個	1090830	1,463	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
146 60502 - 6005563	穿著用具	Melissa&Doug菲比消防員(單件)	1	件	1090830	1,463	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
147 60502 - 6005564	穿著用具	Melissa&Doug傑許廚師(單件)	1	件	1090830	1,463	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
148 60502 - 6005565	穿著用具	【Melissa & Doug瑪莉莎】海兒美髮師(單件)	1	件	1090830	1,463	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
149 60114 - 6005566	雜項用具	美髮設計師	1	組	1090830	1,393	5	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
150 60114 - 6005567	雜項用具	Weplay搖滾晚晚板	1	個	1090830	1,373	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
151 60114 - 6005568	雜項用具	Weplay搖滾晚晚板	1	個	1090830	1,373	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
152 60114 - 6005569	雜項用具	Weplay搖滾晚晚板	1	個	1090830	1,373	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
153 60114 - 6005570	雜項用具	Weplay搖滾晚晚板	1	個	1090830	1,373	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
154 60114 - 6005571	雜項用具	Weplay搖滾晚晚板	1	個	1090830	1,373	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
155 60114 - 6005572	雜項用具	情境積木	1	組	1090830	1,373	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
156 60802 - 6005573	運動用具	16吋菱形手把滑板車(室內/室外兩用輪子)	1	個	1090830	1,343	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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
157 60802 - 6005574	運動用具	16吋菱形手把滑板車(室內/室外兩用輪子)	1	個	1090830	1,343	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
158 60802 - 6005575	運動用具	16吋菱形手把滑板車(室內/室外兩用輪子)	1	個	1090830	1,343	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
159 60802 - 6005576	運動用具	16吋菱形手把滑板車(室內/室外兩用輪子)	1	個	1090830	1,343	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
160 60802 - 6005577	運動用具	16吋菱形手把滑板車(室內/室外兩用輪子)	1	個	1090830	1,343	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
161 60802 - 6005578	運動用具	16吋菱形手把滑板車(室內/室外兩用輪子)	1	個	1090830	1,343	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
162 60114 - 6005579	雜項用具	We play水晶魔法屋,	1	組	1090830	1,343	5	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
163 60702 - 6005580	陳列用具	方形小茶几	1	座	1090830	1,284	8	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
164 60702 - 6005581	陳列用具	方形小茶几	1	座	1090830	1,284	8	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
165 60114 - 6005582	雜項用具	大串珠(216件)	1	組	1090830	1,274	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
166 60114 - 6005583	雜項用具	實心圖案積木(480件)	1	組	1090830	1,274	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
167 60702 - 6005584	陳列用具	青蛙圓凳沙發	1	個	1090830	1,234	8	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
168 60702 - 6005585	陳列用具	鯨魚圓凳沙發	1	個	1090830	1,234	8	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419
169 60401 - 6005586	盛裝用具	深高鍋	1	個	1090830	1,194	6	廚房	廚房老師	1091111 1100419
170 60702 - 6005587	陳列用具	鐵製豪華梯-4階	1	個	1090830	1,194	8	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
171 60114 - 6005588	雜項用具	小布球	1	袋	1090830	1,184	5	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
172 60114 - 6005589	雜項用具	小布球	1	袋	1090830	1,184	5	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
173 60114 - 6005590	雜項用具	小布球	1	袋	1090830	1,184	5	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
174 60114 - 6005591	雜項用具	小布球	1	袋	1090830	1,184	5	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
175 60802 - 6005592	運動用具	大龍球, Weplay彈力大球	1	個	1090830	1,114	5	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
176 60114 - 6005593	雜項用具	水管(80件)	1	組	1090830	1,095	5	兩奧班	兩奧班老師	1091111 1100419
177 60704 - 6005594	儲存用具	滑板置物架	1	個	1090830	1,045	6	1樓儲藏室	行政老師	1091111 1100419
178 60114 - 6005595	雜項用具	仿真水果組	1	組	1090830	1,045	5	兩果班	兩果班老師	1091111 1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

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
179 60114 - 6005596	雜項用具	仿真蔬菜組	1	組	1090830	1,045	5	米羅班	米羅班老師	1091111 1100419
180 60114 - 6005597	雜項用具	動物形狀卡片	1	盒	1090830	1,045	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
181 60114 - 6005598	雜項用具	平衡搖擺遊戲	1	組	1090830	1,035	6	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1091111 1100419
182 60114 - 6005599	雜項用具	八角片(510件)	1	組	1090830	1,015	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1091111 1100419
183 60114 - 6006119	雜項用具	立案告示牌	1	式	1090830	2,300	10	門口處	行政老師	1091111 1100419
代樹書 BK109000 1- 1	市府書籍 我不是膽小鬼	教學用	1	本	1090801	220	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 2- 2	市府書籍 不一樣的上課日	教學用	1	本	1090802	220	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 3- 3	市府書籍 不快樂的母牛	教學用	1	本	1090803	220	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109000 4- 4	市府書籍 沒關係	教學用	1	本	1090804	250	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000 5- 5	市府書籍 一起擊敗頭蟲	教學用	1	本	1090805	250	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 6- 6	市府書籍 愛幫忙的男孩	教學用	1	本	1090806	250	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109000 7- 7	市府書籍 不要放手喔!	教學用	1	本	1090807	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000 8- 8	市府書籍 我永遠永遠愛你	教學用	1	本	1090808	300	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109000 9- 9	市府書籍 遲到大王	教學用	1	本	1090809	320	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109001 10- 0	市府書籍 蚯蚓的日記	教學用	1	本	1090801	280	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109001 11- 1	市府書籍 把東西收好學會珍惜	教學用	1	本	1090802	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109001 12- 2	市府書籍 小魚散步	教學用	1	本	1090803	250	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109001 13- 3	市府書籍 小阿力的大學校	教學用	1	本	1090804	280	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109001 14- 4	市府書籍 子兒吐吐	教學用	1	本	1090805	250	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109001 15- 5	市府書籍 湯姆的服裝店	教學用	1	本	1090806	250	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109001 16- 6	市府書籍 愛吃水果的牛	教學用	1	本	1090807	220	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109001 17- 7	市府書籍 給媽媽一個讚	教學用	1	本	1090808	250	4	雨果班	雨果班老師	1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

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
代樹書 BK109001 18-8	市府書籍 禮貌	教學用	1	本	1090809	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109001 19-9	市府書籍 Guji-Guji	教學用	1	本	1090801	250	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109002 20-0	市府書籍 爺爺一定有辦法	教學用	1	本	1090802	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109002 21-1	市府書籍 迴轉壽司	教學用	1	本	1090803	250	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109002 22-2	市府書籍 窗外送來的禮物	教學用	1	本	1090804	250	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109002 23-3	市府書籍 彩色點點	教學用	1	本	1090805	300	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109002 24-4	市府書籍 小黃點大冒險	教學用	1	本	1090806	300	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109002 25-5	市府書籍 我永遠愛你	教學用	1	本	1090807	220	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109002 26-6	市府書籍 謊話蟲	教學用	1	本	1090808	250	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109002 27-7	市府書籍 功夫	教學用	1	本	1090809	250	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109002 28-8	市府書籍 遲到的理由	教學用	1	本	1090801	250	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109002 29-9	市府書籍 古利和古拉	教學用	1	本	1090802	250	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109003 30-0	市府書籍 愛吃青菜的鱈魚	教學用	1	本	1090803	250	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109003 31-1	市府書籍 小金魚逃走了	教學用	1	本	1090804	220	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109003 32-2	市府書籍 大頭妹	教學用	1	本	1090805	280	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109003 33-3	市府書籍 明天的我	教學用	1	本	1090806	230	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109003 34-4	市府書籍 你永遠是我的寶貝	教學用	1	本	1090807	290	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109003 35-5	市府書籍 大猩猩的麵包店	教學用	1	本	1090808	280	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109003 36-6	市府書籍 別學我	教學用	1	本	1090809	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109003 37-7	市府書籍 小豬別哭啦!	教學用	1	本	1090801	280	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109003 38-8	市府書籍 最愛的,是我	教學用	1	本	1090802	350	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109003 39-9	市府書籍 鼠小弟的小背心	教學用	1	本	1090803	270	4	雨果班	雨果班老師	1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

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
代樹書 BK109004 40-0	市府書籍 不對不對	教學用	1	本	1090804	280	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109004 41-1	市府書籍 鼠小弟的鬆餅派對	教學用	1	本	1090805	280	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109004 42-2	市府書籍 小雞逛超市	教學用	1	本	1090806	280	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109004 43-3	市府書籍 小雞逛遊樂園	教學用	1	本	1090807	280	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109004 44-4	市府書籍 看蔬菜是這樣的！	教學用	1	本	1090808	260	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109004 45-5	市府書籍 小雞過生日	教學用	1	本	1090809	280	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109004 46-6	市府書籍 我是什麼？	教學用	1	本	1090801	320	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109004 47-7	市府書籍 小琪的肚子咕嚕咕嚕叫	教學用	1	本	1090802	180	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109004 48-8	市府書籍 鼻子先生奇遇記	教學用	1	本	1090803	250	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109004 49-9	市府書籍 麥斯找朋友	教學用	1	本	1090804	250	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109005 50-0	市府書籍 米米說不	教學用	1	本	1090805	250	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109005 51-1	市府書籍 米米愛模仿	教學用	1	本	1090806	250	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109005 52-2	市府書籍 米米學收拾	教學用	1	本	1090807	180	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109005 53-3	市府書籍 米米坐馬桶	教學用	1	本	1090808	180	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109005 54-4	市府書籍 大象艾瑪	教學用	1	本	1090809	320	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109005 55-5	市府書籍 一個不能沒有禮物的日	教學用	1	本	1090801	330	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109005 56-6	市府書籍 很慢很慢的蝸牛	教學用	1	本	1090802	320	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109005 57-7	市府書籍 大家一起拔蘿蔔	教學用	1	本	1090803	320	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109005 58-8	市府書籍 米米小跟班	教學用	1	本	1090804	250	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109005 59-9	市府書籍 米米遇見書	教學用	1	本	1090805	180	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109006 60-0	市府書籍 莉莉的紫色小皮包	教學用	1	本	1090806	250	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109006 61-0	市府書籍 瑪莉的祕密	教學用	1	本	1090807	230	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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
代樹書 BK109000 62-1	市府書籍 永遠愛你	教學用	1	本	1090808	220	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000 63-1	市府書籍 小紙箱	教學用	1	本	1090809	240	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000 64-1	市府書籍 頑皮公主不上學	教學用	1	本	1090801	270	4	雨果班	雨果班老師	1100419
代樹書 BK109000 65-1	市府書籍 看誰跑得快	教學用	1	本	1090802	220	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 66-1	市府書籍 小白魚不生氣	教學用	1	本	1090803	250	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000 67-1	市府書籍 小鱷魚，最怕水	教學用	1	本	1090804	280	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 68-1	市府書籍 灰王子	教學用	1	本	1090805	250	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 69-1	市府書籍 抱抱	教學用	1	本	1090806	280	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000 70-1	市府書籍 不可以搶我的糖果	教學用	1	本	1090807	250	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 71-1	市府書籍 不可以笑我的朋友	教學用	1	本	1090808	280	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 72-1	市府書籍 白熊的內褲	教學用	1	本	1090809	320	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代書 60704-6002141	市府書籍 山田家的氣象報告	教學用	1	本	1090801	280	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代書 60704-6002142	市府書籍 先左腳，再右腳	教學用	1	本	1090802	280	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代書 60704-6002143	市府書籍 最可怕的一天	教學用	1	本	1090803	280	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代書 60704-6002144	市府書籍 蠟筆小黑	教學用	1	本	1090804	260	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代書 60704-6002145	市府書籍 蠟筆小黑的神奇朋友	教學用	1	本	1090805	260	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代書 60704-6002146	市府書籍 蠟筆小黑找妖怪	教學用	1	本	1090806	300	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 79-1	市府書籍 我的老師是怪獸！	教學用	1	本	1090807	300	4	雨奧班	雨奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 80-1	市府書籍 班班愛漢堡	教學用	1	本	1090808	280	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000 81-1	市府書籍 短耳兔	教學用	1	本	1090809	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000 82-1	市府書籍 短耳兔考0分	教學用	1	本	1090801	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000 83-1	市府書籍 沒關係，沒關係	教學用	1	本	1090802	250	4	雨果班	雨果班老師	1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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
代樹書 BK109000 84-1	市府書籍 這不是我的帽子	教學用	1	本	1090803	270	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 85-1	市府書籍 愛哭公主	教學用	1	本	1090804	350	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000 86-1	市府書籍 貝蒂好想好想吃香蕉	教學用	1	本	1090805	280	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000 87-1	市府書籍 生氣王子	教學用	1	本	1090806	360	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 88-1	市府書籍 貝蒂不想不想去睡覺	教學用	1	本	1090807	280	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 89-1	市府書籍 我有理由	教學用	1	本	1090808	300	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000 90-1	市府書籍 大家一起做料理	教學用	1	本	1090809	250	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 91-1	市府書籍 短耳兔與小象莎莎	教學用	1	本	1090801	250	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 92-1	市府書籍 大家一起來查查	教學用	1	本	1090802	250	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000 93-1	市府書籍 大家一起搭積木	教學用	1	本	1090803	250	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000 94-1	市府書籍 大家一起鋪鐵軌	教學用	1	本	1090804	250	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 95-1	市府書籍 你不吃我幫你吃	教學用	1	本	1090805	260	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000 96-1	市府書籍 討厭黑夜的席奶奶	教學用	1	本	1090806	220	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 97-1	市府書籍 威廉的洋娃娃	教學用	1	本	1090807	260	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 98-1	市府書籍 永遠吃不飽的貓	教學用	1	本	1090808	280	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000 99-1	市府書籍 上廁所On My Potty	教學用	1	本	1090809	260	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000 100-1	市府書籍 洗澡囉In the Bath	教學用	1	本	1090801	260	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000 101-1	市府書籍 我的妹妹聽不見	教學用	1	本	1090802	260	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 102-1	市府書籍 門鈴又響了	教學用	1	本	1090803	250	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109000 103-1	市府書籍 我的媽媽真麻煩	教學用	1	本	1090804	260	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000 104-1	市府書籍 三隻山羊嘎啞啞啞	教學用	1	本	1090805	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代書 60704-6002173 105	市府書籍 我在這裡努力總有一天	教學用	1	本	1090806	270	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

代管財產清單暨盤點表

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
代樹書 BK109000106 1	市府書籍 小房子	教學用	1	本	1090807	280	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000107 1	市府書籍 好想見到你	教學用	1	本	1090808	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000108 1	市府書籍 媽媽，今天是我第一天	教學用	1	本	1090809	280	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000109 1	市府書籍 紙袋公主	教學用	1	本	1090801	220	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000110 1	市府書籍 三隻小狼和大壞豬	教學用	1	本	1090802	240	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000111 1	市府書籍 最重要的事	教學用	1	本	1090803	200	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000112 1	市府書籍 你很特別	教學用	1	本	1090804	240	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000113 1	市府書籍 我長大了	教學用	1	本	1090805	240	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000114 1	市府書籍 小白魚找媽媽	教學用	1	本	1090806	240	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000115 1	市府書籍 阿西就是不肯換襪子	教學用	1	本	1090807	240	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000116 1	市府書籍 一個我不夠用	教學用	1	本	1090808	270	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000117 1	市府書籍 綠尾巴的老鼠	教學用	1	本	1090809	220	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000118 1	市府書籍 如果你能給老鼠玩手机	教學用	1	本	1090801	240	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000119 1	市府書籍 我的冠軍家庭	教學用	1	本	1090802	240	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000120 1	市府書籍 參斯到公園玩	教學用	1	本	1090803	240	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000121 1	市府書籍 到底還要等多久	教學用	1	本	1090804	240	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000122 1	市府書籍 阿松爺爺的柿子樹	教學用	1	本	1090805	240	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000123 1	市府書籍 爸爸的圖畫書	教學用	1	本	1090806	240	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000124 1	市府書籍 屁股裁判：屁和便便大	教學用	1	本	1090807	320	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109000125 1	市府書籍 小蠶豆和小鱈魚	教學用	1	本	1090808	280	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000126 1	市府書籍 小蠶豆和好長好長的豆	教學用	1	本	1090809	280	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000127 1	市府書籍 拜託，熊貓先生	教學用	1	本	1090801	320	4	米羅班	米羅班老師	1100419

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

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
代樹書 BK109000128 1	市府書籍 小蠶豆的一天	教學用	1	本	1090802	280	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000129 1	市府書籍 1/2的魔法	教學用	1	本	1090803	220	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000130 1	市府書籍 是誰搶到那顆星星	教學用	1	本	1090804	250	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000131 1	市府書籍 屁股裁判，屁屁運動會	教學用	1	本	1090805	280	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000132 1	市府書籍 大腳丫跳芭蕾舞	教學用	1	本	1090806	260	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000133 1	市府書籍 迷你派	教學用	1	本	1090807	280	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000134 1	市府書籍 小噴火龍與白米飯	教學用	1	本	1090808	280	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000135 1	市府書籍 凱琪的包裹	教學用	1	本	1090809	280	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000136 1	市府書籍 爺爺的肉丸子湯	教學用	1	本	1090801	260	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000137 1	市府書籍 公園小霸王	教學用	1	本	1090802	260	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000138 1	市府書籍 我的爸爸是麵包師傅	教學用	1	本	1090803	260	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000139 1	市府書籍 不是箱子	教學用	1	本	1090804	260	4	奧斯卡班	奧斯卡班老師	1100419
代樹書 BK109000140 1	市府書籍 小白魚生日快樂	教學用	1	本	1090805	280	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000141 1	市府書籍 打倒野狼大作戰	教學用	1	本	1090806	250	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	1100419
代樹書 BK109000142 1	市府書籍 意想不到的晚餐	教學用	1	本	1090807	260	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000143 1	市府書籍 不是棍子	教學用	1	本	1090808	260	4	米羅班	米羅班老師	1100419
代樹書 BK109000144 1	市府書籍 3隻小綿羊	教學用	1	本	1090809	260	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
代樹書 BK109000145 1	市府書籍 拜託！請打開這本書	教學用	1	本	1090809	290	4	兩果班	兩果班老師	1100419
代樹書 BK109000146 1	市府書籍 警告：不要打開這本書	教學用	1	本	1090809	280	4	兩奧班	兩奧班老師	1100419
		合計				1,278,756				
管理人	   									

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)

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
自109001	冷氣	詮寶	1	台	1090930	27,000	4	廚房	廚房老師	1091111 1100419
自109002	擴音機	標緻	1	台	1090930	29,000	4	辦公室	行政老師	1091111 1100419
自109003	電腦設備- 桌上	AOC	3	台	1090930	66,111	4	辦公室	行政老師	1091111 1100419
自109004	大圖輸出	650CM*25 0CM	1	式	1090930	12,670	4	1樓	行政老師	1091111 1100419
自109005	大圖輸出	650CM*26 0CM	1	式	1090930	13,160	4	2樓幸福廚房	行政老師	1091111 1100419
自109006	圍舍管制 門	南方松	1	式	1090930	17,600	4	1樓	行政老師	1091111 1100419
自109007	圍舍管制 門	南方松	1	式	1090930	15,700	4	2樓	行政老師	1091111 1100419
自109008	光桌	90CM*60C M*56CM	1	台	1100224	12,000	4	諾貝爾班	行政老師	1100419
	合計					193,241				
管理人  會計  園長  負責人 										

備註：

臺中市樹德非營利幼兒園
(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)
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：				
2-1：經檢視明細帳發現，資產負債科目多有科目餘額錯誤、立帳及實際支出之金額不一致、並抽查發現有費用認列金額與憑證不符、其他收入重複入帳等之情事，皆已依會計師建議調整完竣，建請改善。				
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：				
10-1：經查核發現有專案補助收入漏列情事，已依會計師建議調整完竣。				
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： 22~24：本學年度會計、總務、廚工、清潔薪資預算1,518,184元，實際支出數為2,422,621元，超支金額904,437元，經檢視薪資清冊及教職員工清冊，超支係因實際招聘職員人數多於預算編列人數，人員招聘已報經臺中市政府教育局同意備查。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。故本細項勻支情形符合規定。 28-1：本學年度健康檢查預算2,000元，實際支出數為3,580元，超支金額1,580元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項勻支情形符合規定。 31-1：經查發現未依規定提撥資遣費準備金並以專戶或定期存款方式儲存，帳載已依會計師調整完竣，並於110年8月26日轉存專戶。建請確實依規定辦理。 其他-1：本學年度保險費預算18,000元，實際支出數為26,400元，超支金額8,400元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項勻支情形符合規定。 其他-2：經抽查發現有帳列金額與薪資清冊不符之情事，詢問為帳載錯誤，已依會計師調整完竣。				
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： 38-1：本學年度保全預算數80,000元，實際支出數157,448元，超支金額77,448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，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。因其超過規定之勻支上限，已報經臺中市政府教育局同意，自活動費流入47,448元、研習進修流入10,000元、電話費流入10,000元、差旅費流入10,000元，合計77,448元之經費勻支至保全，勻支後保全則無超支。				
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： 57-1：本學年度火險預算8,000元，實際支出數11,412元，超支金額3,412元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得依規定勻支其他項目經費。本細項經核算得以維護費剩餘經費勻支，勻支情形符合規定。				
59	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
60	修繕購置費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：422,134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： 59-1：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190,400元，實際支出數612,534元，超支金額422,134元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得依規定勻支其他項目經費。本細項經核算其超支金額以維護費剩餘經費勻支後，仍超支408,161元，核算足以業務費總預算剩餘經費302,295元、雜支48,393元及行政管理費57,473元之剩餘經費勻支，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： 63-2：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1,210,000元已於110年8月27日陳報臺中市政府教育局，依規定應於主管機關同意後一個月內，以專戶或定期存款方式儲存。				

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：				
64-1：經查發現有代收代付支出重複入帳、未於期末依規定調整用品盤存之情事，已依會計師建議調整完竣。				
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：				
69-1：經查核發現，於上學期建請應改善之事項，如跨期間之各項收入或支出，於幼兒園會計年度結束日應依權責發生制予以調整；平時帳務處理應檢查各資產負債表科目餘額，避免重複入帳或漏列收支致使資產負債高低估之情事等，於本次查核期間(110.2.1~110.7.31)仍發現情況相同等錯誤，皆已調整完竣。				
70-1：經查本學年度有向同一辦理單位之幼兒園南投縣大成非營利幼兒園借入代辦品共計18,720元，唯未即時記錄造成期末帳列用品盤存金額與實際盤點不符，已依會計師調整完竣，帳列應付關係人款；建請定期盤點代辦品庫存並與用品盤存之帳列金額核對，並於傳票摘要確實揭露數量及金額。本學年度應付辦理單位行政管理費111,782元，帳列應付關係人款。				
71-1：經查發現本學年度新增代管圖書共計38,180元未依規定認列代管財產及應付代管財產，已依會計師建議調整完竣。				

綜合建議事項

1. 平時帳務處理應檢查各資產負債表科目餘額，避免重複入帳或漏列收支致使資產負債高估之情事。
2. 經查常有立帳金額與實際支出及憑證不一致、重複入帳等情事，建請確實依一般公認會計原則及經費處理注意事項規定辦理。
3. 專案補助收支、代收補助收支及代收代付收支應合乎收入配合原則，跨期間之各項收入或支出，於幼兒園會計年度結束日應依權責發生制予以調整。
4. 本學年度需調整之錯帳較多，皆已依會計師調整完竣。建請確實依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項辦理。
5. 建請確實定期用品盤存之金額及數量，並與代收代付支出及代收代付收入核對。

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