

臺中市東峰非營利幼兒園(委託財
團法人宏觀文教基金會辦理)

財務報表暨查核報告書
中華民國111及110學年度

地址：臺中市東區仁和路330號

電話：04-22805517

民國111及110學年度
財務報表暨查核報告目錄

項 目	頁次
一、會計師查核報告	1~2
二、資產負債表	3
三、收支餘絀表	4~5
四、財務報表附註	
(一)幼兒園概況	6
(二)重大會計政策之彙總說明	6~7
(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	8~9
(六)質押之資產	9
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	9
(八)重大之災害損失	9
(九)重大之期後事項	9
(十)其他	9
(十一)重要會計項目明細表	9
五、收支明細表	10~15
六、四學年度收支預決算比較表	16~17
七、代管財產清冊暨盤點表	18~23
八、購置財產清冊暨盤點表	24
九、會計師查核附表	25~29

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)民國112年及民國111年7月31日之資產負債表，暨民國111年8月1日至112年7月31日及110年8月1日至111年7月31日之收支餘絀表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照「非營利幼兒園實施辦法」、「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)民國112年及民國111年7月31日之財務狀況，暨民國111年8月1日至112年7月31日及110年8月1日至111年7月31日之收支餘絀。

查核意見之基礎

本會計師係依照「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」、會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)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東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)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東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)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，以及使臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)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東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)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：

傅純忠



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 1 1 2 年 9 月 1 5 日

臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)

資產負債表

民國112年及民國111年7月31日

單位：新台幣元

資 產	112年7月31日	111年7月31日	負債及餘絀	112年7月31日	111年7月31日
	金 額	金 額		金 額	金 額
流動資產			流動負債		
現金			應付關係人款		
現金	\$ 18,298	\$ 7,229	應付關係人款(附註五)	\$ 123,761	\$ 112,936
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	80,250	119,200
活期存款1	5,258,325	4,418,540	應付費用(附註四)	843,406	980,437
應收帳款(附註四)	0	691,674	其他應付款(附註四)	239,549	175,566
其他應收款(附註四)	1,346,952	997,208	預收款項		
預付款項			預收教保費(家長繳費)	690,000	804,000
預付費用(附註四)	1,242	21,820	預收教保費(政府學費差額補助)	2,649,600	2,649,600
流動資產合計	<u>6,624,817</u>	<u>6,136,471</u>	其他預收款(附註四)	15,750	16,625
非流動資產			流動負債合計	<u>4,642,316</u>	<u>4,858,364</u>
基金			非流動負債		
資遣費準備金(附註二)	159,144	104,884	資遣費準備	159,144	104,884
業務發展準備金(附註二)	2,100,000	1,700,000	業務發展準備	2,100,000	1,700,000
代管財產(附註二)	1,342,624	1,002,998	應付代管財產	1,342,624	1,002,998
購置財產(附註二)	302,050	265,250	應付購置財產	302,050	265,250
非流動資產合計	<u>3,903,818</u>	<u>3,073,132</u>	非流動負債合計	<u>3,903,818</u>	<u>3,073,132</u>
			負債總計	<u>8,546,134</u>	<u>7,931,496</u>
			餘絀		
			累積餘絀(附註二)	1,278,107	166,571
			本期餘絀	704,394	1,111,536
			餘絀總計	<u>1,982,501</u>	<u>1,278,107</u>
資產總計	<u>\$ 10,528,635</u>	<u>\$ 9,209,603</u>	負債及餘絀總計	<u>\$ 10,528,635</u>	<u>\$ 9,209,603</u>

(請參閱財務報表附註)

會計

會計蔡慧千

園長

園長陳淑華

負責人



臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)

收支餘絀表

民國111年8月1日至112年7月31日

單位：新台幣元

項目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 11,376,000	\$ 13,330,200	\$ 1,954,200	117.18
教保費收入減項	0	(2,014,197)	(2,014,197)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	77,025	77,025	0.00
利息收入	0	30,393	30,393	0.00
其他收入	0	3,362,880	3,362,880	0.00
收入合計	11,376,000	14,786,301	3,410,301	129.98
支出(附註二)				
人事費	8,614,796	7,822,831	(791,965)	90.81
業務費	631,400	430,127	(201,273)	68.12
材料費	1,650,420	1,576,514	(73,906)	95.52
維護及修繕購置費	291,400	268,494	(22,906)	92.14
雜支、行政管理費及業務發展費	174,793	554,354	379,561	317.15
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	66,707	66,707	0.00
其他支出	0	3,362,880	3,362,880	0.00
支出合計	11,362,809	14,081,907	2,719,098	123.93
本期餘絀	13,191	704,394	691,203	5,339.96
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 13,191	\$ 704,394	\$ 691,203	5,339.96

會計

會計蔡慧千

園長

園長陳淑華

(請參閱財務報表附註)

負責人



臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)

收支餘絀表

民國110年8月1日至111年7月31日

單位：新台幣元

項目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 11,376,000	\$ 11,276,630	\$ (99,370)	99.13
教保費收入減項	0	(103,303)	(103,303)	0.00
課後留園及延後托育收入	0	87,250	87,250	0.00
利息收入	0	7,210	7,210	0.00
其他收入	0	2,553,449	2,553,449	0.00
收入合計	11,376,000	13,821,236	2,445,236	121.49
支出(附註二)				
人事費	8,386,457	7,566,954	(819,503)	90.23
業務費	631,400	371,305	(260,095)	58.81
材料費	1,650,420	1,495,706	(154,714)	90.63
維護及修繕購置費	291,400	278,306	(13,094)	95.51
雜支、行政管理費及業務發展費	174,793	356,730	181,937	204.09
課後留園及延後托育支出	0	87,250	87,250	0.00
其他支出	0	2,553,449	2,553,449	0.00
支出合計	11,134,470	12,709,700	1,575,230	114.15
本期餘絀	241,530	1,111,536	870,006	460.21
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 241,530	\$ 1,111,536	\$ 870,006	460.21

(請參閱財務報表附註)

會計

會計蔡慧千

園長

園長陳淑華

負責人



臺中市東峰非營利幼兒園
(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)

財務報表附註

民國112及111年7月31日

(除另予註明外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、幼兒園概況

財團法人宏觀文教基金會於民國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「臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市東區東峰國民中學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市東區仁和路330號，核定招收幼生人數為106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112年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為106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。

財務報告附註(續)

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

- (1)預期於正常營業週期中清償之負債。
 - (2)主要為交易目的而持有之負債。
 - (3)於報導期間結束日後十二個月內到期清償之負債。
 - (4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月之負債。
- 不符合上述情況之負債為非流動負債。

(五) 資遣費準備金

依非營利幼兒園實施辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金，以專戶或定期存款方式儲存。於法令規定外，額外提撥員工勞工退休準備時，亦同。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，依權責發生基礎將應提撥之退休基金數認列為當期之退休金成本。

(六) 業務發展準備金

依非營利幼兒園實施辦法第三十四條於非營利幼兒園未發生虧損之年度，得報經直轄市、縣(市)主管機關同意後提列準備金，並專戶或定存儲存；提列金額以當年度收入總額百分之二十為限。

(七) 代管財產

由場地主管機關、直轄市、縣(市)主管機關或辦理單位提供之財產及設施設備。本園之代管財產均已登錄於物品代管清冊，定期盤點，並依相關規定報廢。

(八) 購置財產

指非營利幼兒園購買單價一萬元以上之財產及設施設備。

(九) 累積餘絀

本園辦理決算時，將各項收入及支出科目先行轉列「本期餘絀」，並於次期結轉至「累積餘絀」。

(十) 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

所得稅費用於契約期間內以實際支付時之金額覈實入帳。

三、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本園之財務報表與財務結果受會計政策、會計假設及估計之影響，會計假設及估計係基於過去經驗與其他攸關之因素，並由管理階層作出適當之專業判斷。

四、重要會計項目之說明

(一) 應收帳款

	112.7.31	111.7.31
應收政府學費差額補助	\$ 0	\$ 691,674

財務報告附註(續)

(二) 其他應收款

	112. 7. 31	111. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 1, 346, 952	\$ 997, 208

(三) 預付費用

	112. 7. 31	111. 7. 31
預付保全	\$ 1, 120	\$ 1, 120
預付保險	122	0
預付教保材料費	0	20, 700
合 計	\$ 1, 242	\$ 21, 820

(四) 應付帳款

	112. 7. 31	111. 7. 31
應付餐點費	\$ 80, 250	\$ 72, 200
應付教保材料費	0	47, 000
合 計	\$ 80, 250	\$ 119, 200

(五) 應付費用

	112. 7. 31	111. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 659, 225	\$ 623, 432
應付勞健保費、勞退金提撥	171, 681	157, 705
應付水電瓦斯、電話費等	12, 500	14, 500
應付其他費用	0	184, 800
合 計	\$ 843, 406	\$ 980, 437

(六) 其他應付款

	112. 7. 31	111. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 235, 298	\$ 135, 000
應付五日未上課退費	4, 251	19, 866
應付學辦品預收退費	0	20, 700
合 計	\$ 239, 549	\$ 175, 566

(七) 其他預收款

	112. 7. 31	111. 7. 31
預收學生平安保險費	\$ 15, 750	\$ 16, 625

五、關係人交易

1. 關係人名稱及關係

財務報告附註(續)

關係人名稱	與本園之關係
財團法人宏觀文教基金會	為本園之辦理單位
廣傳廣告企劃股份有限公司	負責人與辦理單位之負責人為同一人
幼教資訊雜誌社	負責人與辦理單位之負責人為同一人

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	
	111學年度	110學年度	112. 7. 31	111. 7. 31
行政管理費	\$ 123,761	\$ 112,936	\$ 123,761	\$ 112,936
購買教保材料、製作園刊、辦理研習進修等	0	30,848	0	0
合 計	\$ 123,761	\$ 143,784	\$ 123,761	\$ 112,936

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

	111學年度	
	收入	支出
配置教師助理員經費	\$ 2,153,346	\$ 2,153,346
獎勵機構招收身心障礙幼兒補助經費	80,000	80,000
薪資差額補助經費	760,287	760,287
早期療育或專業輔導之經費	98,040	98,040
績效獎金	120,000	120,000
專業輔導補助	45,465	45,465
融合教育輔導經費	60,000	60,000
防疫加班補助經費	10,000	10,000
防疫物資補助經費	2,025	2,025
合 計	\$ 3,329,163	\$ 3,329,163

(二) 代收代付收入及支出明細表

	111學年度	
	收入	支出
學生團保保費	\$ 33,717	\$ 33,717

財務報告附註(續)

臺中市東峰非營利幼兒園
(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)
111及110學年度收入明細表

項 目	111學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入				
教保費收入(家長繳費)	\$2,544,000	\$ 1,602,000	(\$ 942,000)	62.97%
教保費收入(政府學費差額補助)	8,832,000	11,728,200	2,896,200	132.79%
	<u>\$11,376,000</u>	<u>\$ 13,330,200</u>	<u>\$1,954,200</u>	<u>117.18%</u>
減：五日未上課退費		(64,421)		
政府學費差額補助退費		(1,949,776)		
教保費收入合計		<u>\$ 11,316,003</u>		
延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入				
延長照顧服務收入		77,025		
延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入合計		<u>\$ 77,025</u>		
利息收入		\$ 30,393		
其他收入				
專案補助收入		3,329,163		
代收代付收入		33,717		
其他收入合計		<u>\$ 3,362,880</u>		
收入合計	<u>\$11,376,000</u>	<u>\$ 14,786,301</u>	<u>\$3,410,301</u>	<u>129.98%</u>

財務報告附註(續)

臺中市東峰非營利幼兒園
(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)
111及110學年度收入明細表

項 目	110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)	\$ 3,180,000	\$ 2,510,300	(\$ 669,700)	78.94%
教保費收入(政府學費差額補助)	8,196,000	8,766,330	570,330	106.96%
	<u>\$11,376,000</u>	<u>\$11,276,630</u>	<u>(\$ 99,370)</u>	<u>99.13%</u>
減：五日未上課退費		(84,136)		
轉學/轉出退費		(19,167)		
教保費收入合計		<u>\$11,173,327</u>		
課後留園及延後托育收入				
延後托育收入		87,250		
課後留園及延後托育收入合計		<u>\$ 87,250</u>		
利息收入		\$ 7,210		
其他收入				
專案補助收入		2,490,222		
代收補助收入		20,000		
代收代付收入		43,227		
其他收入合計		<u>\$ 2,553,449</u>		
收入合計	<u>\$11,376,000</u>	<u>\$13,821,236</u>	<u>\$2,445,236</u>	<u>121.49%</u>

財務報告附註(續)

臺中市東峰非營利幼兒園
(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)

111及110學年度支出明細表

項 目	111學年度				
	預算數	決算數	差異數	執行率	
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	\$4,789,530	\$ 4,469,976	(\$ 319,554)	93.33%	
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資	481,491	465,187	(16,304)	96.61%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,216,215	1,178,518	(37,697)	96.90%	
加班費	625,352	442,616	(182,736)	70.78%	
勞、健保費	790,388	738,839	(51,549)	93.48%	
保險費	13,000	22,272	9,272	171.32%	註一
勞退金提撥	394,200	339,974	(54,226)	86.24%	
自強活動	13,000	13,000	0	100.00%	
健康檢查	1,000	790	(210)	79.00%	
代課費及代班費	236,360	97,399	(138,961)	41.21%	
資遣費準備金	54,260	54,260	0	100.00%	
人事費合計	8,614,796	7,822,831	(791,965)	90.81%	
業務費					
活動費	115,000	105,318	(9,682)	91.58%	
研習、進修	26,000	23,530	(2,470)	90.50%	
水費	32,000	19,905	(12,095)	62.20%	
電費	96,000	46,628	(49,372)	48.57%	
瓦斯	34,000	13,770	(20,230)	40.50%	
保全	60,000	18,480	(41,520)	30.80%	
辦公文具	24,000	23,031	(969)	95.96%	
事務機器耗材	65,000	55,871	(9,129)	85.96%	
電話費(含ADSL)	54,000	31,856	(22,144)	58.99%	
郵資	8,400	7,769	(631)	92.49%	
文宣費(一般文宣)	10,000	9,840	(160)	98.40%	
文宣費(園刊)	30,000	28,000	(2,000)	93.33%	
攝影照片	10,000	4,190	(5,810)	41.90%	
園務特支	42,000	41,939	(61)	99.85%	
差旅費	25,000	0	(25,000)	0.00%	
業務費合計	631,400	430,127	(201,273)	68.12%	
材料費					
教保材料費	254,400	253,878	(522)	99.79%	
日常消耗用品	63,600	61,116	(2,484)	96.09%	
藥品費	7,420	7,170	(250)	96.63%	
餐點費	1,325,000	1,254,350	(70,650)	94.67%	
材料費合計	1,650,420	1,576,514	(73,906)	95.52%	
維護及修繕購置費					

財務報告附註(續)

111學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
修繕費		110,000	106,618	(3,382)	96.93%
園舍消毒、清潔		25,000	19,154	(5,846)	76.62%
火險		8,000	1,189	(6,811)	14.86%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		148,400	141,533	(6,867)	95.37%
維護及修繕購置費合計		291,400	268,494	(22,906)	92.14%
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支		37,884	17,445	(20,439)	46.05%
行政管理費		136,909	136,909	0	100.00%
業務發展費			400,000	400,000	
雜支、行政管理費及業務發展費合計		174,793	554,354	379,561	317.15%
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出					
延長照顧服務支出			66,707		
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出合計			66,707		
其他支出					
專案補助支出			3,329,163		
代收代付支出			33,717		
其他支出合計			3,362,880		
支出合計			\$14,081,907		

110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		\$4,664,385	\$ 4,563,062	(\$ 101,323)	97.83%
學前特教師、社工人員、護理人員薪資		479,453	466,580	(12,873)	97.32%
會計、總務、廚工、清潔薪資		1,195,359	1,018,206	(177,153)	85.18%
加班費		611,416	321,389	(290,027)	52.56%
勞、健保費		765,372	714,427	(50,945)	93.34%
保險費		13,000	13,000	0	100.00%
勞退金提撥		383,112	331,977	(51,135)	86.65%
自強活動		13,000	12,500	(500)	96.15%
健康檢查		13,000	4,590	(8,410)	35.31%
代課費及廚工代班費		195,300	68,163	(127,137)	34.90%
資遣費準備金		53,060	53,060	0	100.00%
人事費合計		8,386,457	7,566,954	(819,503)	90.23%

財務報告附註(續)

		110學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
業務費					
活動費		115,000	34,162	(80,838)	29.71%
研習、進修		26,000	25,838	(162)	99.38%
水費		32,000	21,703	(10,297)	67.82%
電費		96,000	63,347	(32,653)	65.99%
瓦斯		34,000	14,790	(19,210)	43.50%
保全		60,000	18,480	(41,520)	30.80%
辦公文具		24,000	8,115	(15,885)	33.81%
事務機器耗材		65,000	55,520	(9,480)	85.42%
電話費(含ADSL)		54,000	46,085	(7,915)	85.34%
郵資		8,400	5,073	(3,327)	60.39%
文宣費(一般文宣)		10,000	0	(10,000)	0.00%
文宣費(園刊)		30,000	28,000	(2,000)	93.33%
攝影照片		10,000	5,640	(4,360)	56.40%
園務特支		42,000	41,812	(188)	99.55%
差旅費		25,000	2,740	(22,260)	10.96%
業務費合計		631,400	371,305	(260,095)	58.81%
材料費					
教保材料費		254,400	249,359	(5,041)	98.02%
日常消耗用品		63,600	58,988	(4,612)	92.75%
藥品費		7,420	2,409	(5,011)	32.47%
餐點費		1,325,000	1,184,950	(140,050)	89.43%
材料費合計		1,650,420	1,495,706	(154,714)	90.63%
維護及修繕購置費					
水電修繕		110,000	109,316	(684)	99.38%
園舍消毒、清潔		25,000	19,312	(5,688)	77.25%
火險		8,000	1,334	(6,666)	16.68%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		148,400	148,344	(56)	99.96%
維護及修繕購置費合計		291,400	278,306	(13,094)	95.51%
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支		37,884	19,821	(18,063)	52.32%
行政管理費		136,909	136,909	0	100.00%
業務發展費			200,000	200,000	
雜支、行政管理費及業務發展費合計		174,793	356,730	181,937	204.09%
課後留園及延後托育支出					
延後托育支出			87,250		
課後留園及延後托育支出合計			87,250		
其他支出					
專案補助支出			2,490,222		

財務報告附註(續)

項 目	110學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率
代收補助支出		20,000		
代收代付支出		43,227		
其他支出合計		<u>2,553,449</u>		
支出合計		<u>\$12,709,700</u>		

(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。

資料期間:111學年度

填表單位：臺中市東澤非營利幼兒園

16

《會計財務審閱報告共同必妥揭需資料內容》
連續四年收支款項對照表

單位：千元至五萬非整利約因

資料期間：111年度

項目	(合約第一年) 109 學年執行數				(合約第二年) 110 學年執行數				(合約第三年) 111 學年執行數				(合約第四年) 112 學年執行數(尚未執行年)				尚可執行數		
	預算數	決算數	執行率%	決算數與預算數之差	預算數	決算數	執行率%	決算數與預算數之差	預算數	決算數	執行率%	決算數與預算數之差	預算數	決算數	執行率%	決算數與預算數之差	總預算	總決算	
6209 事務消耗性材料	65,000	59,029	90.81	(5,971)	65,000	55,520	85.42	(9,480)	13	14	107.69	1,000	65,000	65,000	100.00	0	260,000	170,420	
6210 電話費(含HSL)	54,000	44,598	82.59	(9,402)	54,000	46,085	85.34	(7,915)	54,000	55,871	103.46	1,871	54,000	54,000	100.00	0	216,000	122,537	
6211 郵資	8,400	2,217	26.39	(6,183)	8,400	5,073	60.39	(3,327)	8,400	31,556	375.67	23,156	8,400	8,400	100.00	0	33,600	15,059	
6212 文書費	40,000	32,840	82.10	(7,160)	40,000	28,000	70.00	(12,000)	40,000	37,840	94.60	(2,160)	40,000	40,000	100.00	0	160,000	98,640	
621201 文書費(一般文書)	10,000	4,800	48.00	(5,200)	10,000	16,000	160.00	6,000	10,000	8,840	88.40	(1,160)	10,000	10,000	100.00	0	40,000	14,640	
621202 文書費(圖刊)	30,000	28,000	93.33	(2,000)	30,000	28,000	93.33	(2,000)	30,000	28,000	93.33	(2,000)	30,000	30,000	100.00	0	120,000	84,000	
6213 攝影圖片	10,000	4,960	49.60	(5,040)	10,000	5,640	56.40	(4,360)	10,000	4,190	41.90	(5,810)	10,000	10,000	100.00	0	40,000	14,000	
6214 團體旅遊	42,000	41,985	99.96	(15)	42,000	41,812	99.55	(188)	42,000	41,939	99.85	(61)	42,000	42,000	100.00	0	168,000	125,736	
6215 差旅費	25,000	-	-	(25,000)	25,000	2,740	10.96	(22,260)	25,000	25,000	100.00	0	25,000	25,000	100.00	0	100,000	2,740	
64 材料費	1,650,420	1,425,920	86.64	(224,500)	1,650,420	1,495,706	90.63	(154,714)	1,650,420	1,576,514	95.52	(73,906)	1,650,420	1,650,420	100.00	0	6,601,680	4,502,140	
6401 教職材料費	254,400	242,213	95.21	(12,187)	254,400	249,359	98.02	(5,041)	254,400	253,878	99.78	(522)	254,400	254,400	100.00	0	1,017,600	745,450	
6402 日常消耗用品	63,600	63,078	99.18	(522)	63,600	58,988	92.75	(4,612)	63,600	61,116	96.09	(2,484)	63,600	63,600	100.00	0	254,400	183,182	
6403 藥品費	7,420	6,173	83.19	(1,247)	7,420	2,409	32.47	(5,011)	7,420	7,170	96.63	(250)	7,420	7,420	100.00	0	29,680	15,752	
6404 餐旅費	1,295,000	1,118,556	86.44	(176,444)	1,295,000	1,184,950	91.50	(110,050)	1,295,000	1,254,350	96.83	(40,650)	1,295,000	1,325,000	102.32	30,000	5,300,000	3,557,756	
65 雜費	143,000	66,280	46.35	(76,720)	143,000	129,962	90.88	(13,038)	143,000	126,961	88.78	(16,039)	143,000	143,000	100.00	0	572,000	323,203	
6501 修繕費	110,000	41,387	37.62	(68,613)	110,000	109,316	99.38	(684)	110,000	106,618	96.93	(3,382)	110,000	110,000	100.00	0	440,000	257,321	
6502 宿舍消毒、清潔	35,000	23,559	67.31	(11,441)	35,000	19,312	55.18	(15,688)	35,000	18,154	51.87	(16,846)	35,000	35,000	100.00	0	100,000	62,025	
6503 大險	8,000	1,334	16.68	(6,666)	8,000	1,334	16.68	(6,666)	8,000	1,189	14.86	(6,811)	8,000	8,000	100.00	0	32,000	3,857	
65 修繕購置費	148,400	147,000	99.06	(1,400)	148,400	148,344	99.96	(56)	148,400	141,533	95.37	(6,867)	148,400	148,400	100.00	0	593,600	436,877	
6504 及教學設施設備	148,400	147,000	99.06	(1,400)	148,400	148,344	99.96	(56)	148,400	141,533	95.37	(6,867)	148,400	148,400	100.00	0	593,600	436,877	
66 辦公、行政、管理費及業務費	175,273	1,071,494	611.25	896,221	175,273	356,730	203.49	181,457	175,273	554,354	317.15	379,081	175,273	174,793	99.74	(480)	899,652	2,582,578	
6601 辦公費	38,124	34,345	90.09	(3,779)	38,124	19,821	52.00	(18,303)	38,124	17,445	45.76	(20,679)	38,124	37,884	99.38	(240)	151,176	71,611	
6602 行政、管理費	137,149	1,037,149	756.35	900,000	137,149	136,909	99.84	(240)	137,149	136,909	99.84	(240)	137,149	136,909	99.84	(240)	547,376	410,967	
6603 業務費	-	1,500,000	-	1,500,000	-	200,000	-	200,000	-	400,000	-	400,000	-	136,909	-	136,909	-	2,100,000	2,100,000
6609 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
營運成本總計	11,867,713	11,352,980	95.69	(514,733)	11,867,713	10,069,061	84.85	(1,798,652)	11,867,713	10,652,320	89.75	(1,215,393)	11,867,713	11,631,481	98.03	(236,232)	45,996,473	32,074,301	
67 延長服務費、仲介日服務費及過時	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6701 延長服務費	-	9,550	9.55	9,550	-	87,250	87.25	87,250	-	66,707	-	66,707	-	-	-	-	163,507	163,507	-
6702 仲介日服務費	-	9,550	9.55	9,550	-	87,250	87.25	87,250	-	66,707	-	66,707	-	-	-	-	163,507	163,507	-
6702 仲介日服務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
68 其他支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6801 專業補助支出	-	1,100,679	110.07	1,100,679	-	2,553,449	255.34	2,553,449	-	3,362,880	-	3,362,880	-	-	-	-	7,107,008	7,107,008	-
6802 代收補助支出	-	875,719	87.57	875,719	-	2,490,222	249.02	2,490,222	-	3,329,163	-	3,329,163	-	-	-	-	6,695,104	6,695,104	-
6803 代收代付支出	-	314,900	31.49	314,900	-	43,227	4.32	43,227	-	33,717	-	33,717	-	-	-	-	20,000	20,000	-
69 損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6901 呆帳損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期餘 餘	390,287	186,571	47.81	(203,716)	390,287	1,111,536	282.35	721,249	390,287	764,384	195.83	374,097	390,287	891,203	228.30	500,916	389,527	1,992,501	1,592,974
69 加：營運發展費及列數	-	1,500,000	-	1,500,000	-	200,000	-	200,000	-	400,000	-	400,000	-	-	-	-	-	2,100,000	-
69 減：營運發展費及列數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69 扣除：營運發展費之本期數	390,287	1,606,571	411.65	1,216,284	390,287	1,311,536	337.25	921,249	390,287	1,104,384	282.75	714,097	390,287	891,203	228.30	500,916	389,527	4,082,501	1,592,974

臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)
代管財產清冊暨盤點表

112/07/31

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	盤點日期
61011-6008419	檢驗用具-身高體重計	295*390MM	1	個	109/11/23	9,500	2	保健室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
61011-6008420	檢驗用具-視力檢查表	65*42*12CM	1	個	109/11/23	5,000	2	保健室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008421	雜項用具-交通號誌組		1	個	109/11/23	3,000	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008422	運動用具-威力三輪車	小號/鐵件	1	個	109/11/23	4,000	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008423	運動用具-威力三輪車	小號/鐵件	1	個	109/11/23	4,000	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008424	運動用具-威力三輪車	小號/鐵件	1	個	109/11/23	4,000	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008425	運動用具-威力三輪車	小號/鐵件	1	個	109/11/23	4,000	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008426	運動用具-威力三輪車	大號/鐵件	1	個	109/11/24	5,000	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008427	運動用具-威力三輪車	大號/鐵件	1	個	109/11/24	5,000	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008428	運動用具-威力三輪車	大號/鐵件	1	個	109/11/24	5,000	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008429	運動用具-平衡腳踏車	KP6201	1	個	109/11/24	2,600	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008430	運動用具-平衡腳踏車	KP6201	1	個	109/11/24	2,600	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008431	運動用具-平衡腳踏車	KP6201	1	個	109/11/24	2,600	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008432	運動用具-平衡腳踏車	KP6201	1	個	109/11/24	2,600	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008433	運動用具-腳踏車	16吋	1	個	109/11/24	2,300	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008434	運動用具-腳踏車	16吋	1	個	109/11/24	2,300	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008435	運動用具-腳踏車	16吋	1	個	109/11/24	2,300	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008436	運動用具-小籃球架	Little Tikes	1	個	109/11/24	1,900	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008437	運動用具-小籃球架	Little Tikes	1	個	109/11/24	1,900	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008438	運動用具-兒童足球門	三人制迷你拆卸射門	1	個	109/11/24	2,100	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008439	運動用具-兒童足球門	三人制迷你拆卸射門	1	個	109/11/24	2,100	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008440	運動用具-兒童足球門	三人制迷你拆卸射門	1	個	109/11/24	2,100	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008441	運動用具-兒童足球門	三人制迷你拆卸射門	1	個	109/11/24	2,100	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008442	運動用具-大氣球傘	布製/700CM	1	個	109/11/24	3,600	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008443	運動用具-大氣球傘	布製/700CM	1	個	109/11/24	3,600	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008444	運動用具-感覺統合系	3.5米/氣球拉立傘	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008445	運動用具-感覺統合系	3.5米/氣球拉立傘	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008446	運動用具-16呎伸縮繩	SZ010-16	1	個	109/11/24	2,000	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008447	運動用具-16呎伸縮繩	SZ010-16	1	個	109/11/24	2,000	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008448	運動用具-16呎伸縮繩	SZ010-16	1	個	109/11/24	2,000	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008449	運動用具-手搖旋轉盤	小	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008450	運動用具-手搖旋轉盤	小	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008451	運動用具-手搖旋轉盤	小	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008452	運動用具-手搖旋轉盤	小	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008453	運動用具-溜溜布	10*100	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008454	運動用具-溜溜布	10*100	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008455	運動用具-溜溜布	10*100	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008456	運動用具-溜溜布	10*100	1	個	109/11/24	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008457	運動用具-彩虹河石	大/中/小各二	1	個	109/11/24	3,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008458	運動用具-彩虹河石	大/中/小各二	1	個	109/11/24	3,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008459	運動用具-彩虹河石	大/中/小各二	1	個	109/11/24	3,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008460	運動用具-彩虹河石	大/中/小各二	1	個	109/11/24	3,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008461	運動用具-波浪觸覺步	共8片	1	個	109/11/24	5,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008462	運動用具-波浪觸覺步	共8片	1	個	109/11/24	5,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008463	運動用具-波浪觸覺步	共8片	1	個	109/11/24	5,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008464	運動用具-波浪觸覺步	共8片	1	個	109/11/24	5,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008465	運動用具-叢林平衡木	46.8*19.8*18.7CM	1	個	109/11/25	5,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008466	運動用具-叢林平衡木	46.8*19.8*18.7CM	1	個	109/11/25	5,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008467	運動用具-叢林平衡木	46.8*19.8*18.7CM	1	個	109/11/25	5,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008468	運動用具-綜合球組	25顆球+指導手冊	1	個	109/11/25	5,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008469	運動用具-綜合球組	25顆球+指導手冊	1	個	109/11/25	5,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008470	運動用具-全能跳高架		1	個	109/11/25	4,600	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008471	運動用具-全能跳高架		1	個	109/11/25	4,600	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008472	運動用具-極限動作套		1	個	109/11/25	4,300	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008473	運動用具-極限動作套		1	個	109/11/25	4,300	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008474	運動用具-小布球	50入	1	個	109/11/25	2,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008475	運動用具-小布球	50入	1	個	109/11/25	2,000	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008476	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008477	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008478	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008479	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008480	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008481	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008482	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008483	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008484	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60802-6008485	運動用具-6吋足球		1	個	109/11/25	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008486	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008487	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008488	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008489	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008490	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008491	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10

112/07/31

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	盤點日期
60114-6008492	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008493	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008494	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008495	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008496	雜項用具-20人鞋櫃	120*24*56	1	個	109/12/02	2,828	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60702-6008497	陳列用具-全國公佈欄	450*60	1	個	109/12/02	8,776	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008498	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008499	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008500	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008501	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008502	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008503	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008504	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008505	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008506	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008507	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008508	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008509	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008510	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008511	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008512	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008513	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008514	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008515	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008516	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008517	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008518	雜項用具-幼兒桌子	90*60*53(加腳套)	1	個	109/12/02	1,463	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008519	雜項用具-幼幼班桌子	90*60*43(加腳套)	1	個	109/12/02	1,268	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008520	雜項用具-幼幼班桌子	90*60*43(加腳套)	1	個	109/12/02	1,268	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008521	雜項用具-幼幼班桌子	90*60*43(加腳套)	1	個	109/12/02	1,268	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008522	雜項用具-幼幼班桌子	90*60*43(加腳套)	1	個	109/12/02	1,268	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008523	雜項用具-幼幼班桌子	90*60*43(加腳套)	1	個	109/12/02	1,268	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008524	雜項用具-圓桌	90*53(加腳套)	1	個	109/12/02	2,243	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008525	雜項用具-圓桌	90*53(加腳套)	1	個	109/12/02	2,243	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008526	雜項用具-圓桌	90*53(加腳套)	1	個	109/12/02	2,243	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008527	雜項用具-幼幼班圓桌	90*43(加腳套)	1	個	109/12/02	2,048	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008528	雜項用具-半圓桌	2張1組(加腳套)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008529	雜項用具-半圓桌	2張1組(加腳套)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008530	雜項用具-半圓桌	2張1組(加腳套)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008531	雜項用具-半圓桌	2張1組(加腳套)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008532	雜項用具-半圓桌	2張1組(加腳套)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008533	雜項用具-半圓桌	2張1組(加腳套)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008534	雜項用具-幼幼班半圓桌	2張1組90*45*43(加腳套)	1	個	109/12/02	1,560	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008535	雜項用具-幼幼班半圓桌	2張1組90*45*43(加腳套)	1	個	109/12/02	1,560	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008536	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(有背板)	1	個	109/12/02	2,730	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008537	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(有背板)	1	個	109/12/02	2,730	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008538	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(有背板)	1	個	109/12/02	2,730	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008539	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(有背板)	1	個	109/12/02	2,730	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008540	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(有背板)	1	個	109/12/02	2,730	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008541	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(有背板)	1	個	109/12/02	2,730	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008542	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(有背板)	1	個	109/12/02	2,730	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008543	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(有背板)	1	個	109/12/02	2,730	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008544	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(無背板)	1	個	109/12/02	2,535	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008545	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(無背板)	1	個	109/12/02	2,535	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008546	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(無背板)	1	個	109/12/02	2,535	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008547	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(無背板)	1	個	109/12/02	2,535	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008548	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(無背板)	1	個	109/12/02	2,535	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10

臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)
代管財產清冊盤點表

112/07/31

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	盤點日期
60114-6008549	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(無背板)	1	個	109/12/02	2,535	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008550	雜項用具-學習區教具櫃三層	120*30*90(無背板)	1	個	109/12/02	2,535	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008551	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(有背板)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008552	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(有背板)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008553	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(有背板)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008554	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(有背板)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008555	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(有背板)	1	個	109/12/02	1,755	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008556	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(無背板)	1	個	109/12/03	1,560	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008557	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(無背板)	1	個	109/12/03	1,560	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008558	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(無背板)	1	個	109/12/03	1,560	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008559	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(無背板)	1	個	109/12/03	1,560	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008560	雜項用具-學習區教具櫃二層	120*30*60(無背板)	1	個	109/12/03	1,560	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008561	雜項用具-開放式圖書	120*30*90木芯板	1	個	109/12/03	3,410	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008562	雜項用具-開放式圖書	120*30*90木芯板	1	個	109/12/03	3,410	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008563	雜項用具-開放式圖書	120*30*90木芯板	1	個	109/12/03	3,410	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008564	雜項用具-開放式圖書	120*30*90木芯板	1	個	109/12/03	3,410	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008565	雜項用具-開放式圖書	120*30*90木芯板	1	個	109/12/03	3,410	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008566	雜項用具-移動式木製白板	120*90*106	1	個	109/12/03	3,900	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008567	雜項用具-移動式木製白板	120*90*106	1	個	109/12/03	3,900	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008568	雜項用具-移動式木製白板	120*90*106	1	個	109/12/03	3,900	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008569	雜項用具-幼幼班移動式木製白板	90*60*75	1	個	109/12/03	3,510	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008570	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008571	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008572	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008573	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008574	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008575	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008576	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008577	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008578	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008579	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008580	雜項用具-12人書包餐盒櫃	150*30*90	1	個	109/12/03	7,313	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008581	雜項用具-茶杯櫃(放盥洗用具)	90*30*90	1	個	109/12/03	5,266	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008582	雜項用具-茶杯櫃(放盥洗用具)	90*30*90	1	個	109/12/03	5,266	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008583	雜項用具-茶杯櫃(放盥洗用具)	90*30*90	1	個	109/12/03	5,266	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008584	雜項用具-茶杯櫃(放盥洗用具)	90*30*90	1	個	109/12/03	5,266	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008585	雜項用具-幼幼班幼兒尿布台	84.5*54*85	1	個	109/12/03	6,826	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008586	雜項用具-教具儲藏櫃	120*60*210	1	個	109/12/03	3,900	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008587	雜項用具-教具儲藏櫃	120*60*210	1	個	109/12/03	3,900	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008588	雜項用具-教具儲藏櫃	120*60*210	1	個	109/12/03	3,900	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114-6008589	雜項用具-教具儲藏櫃	120*60*210	1	個	109/12/03	3,900	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10

臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)
代管財產清冊暨盤點表

112/07/31

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	盤點日期
5010110-19- 5003054	飲水機	坦伯頓飲水機 (43*48*137cm)不鏽鋼 飲水機	1	座	109/11/23	3,392	3	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010307-99- 5003055	其他康樂設備-大單位 積木	大單位積木	1	組	109/11/23	310	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010307-99- 5003056	其他康樂設備-大單位 積木	大單位積木	1	組	109/11/23	310	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010307-99- 5003057	其他康樂設備-小單位 積木	小單位積木	1	組	109/11/23	120	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010307-99- 5003058	其他康樂設備-小單位 積木	小單位積木	1	組	109/11/23	120	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010307-99- 5003059	其他康樂設備-小單位 積木	小單位積木	1	組	109/11/23	120	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010307-99- 5003060	其他康樂設備-大運動 場(長/短滑梯)	352*180*167	1	組	109/11/23	300	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010307-99- 5003061	其他康樂設備-水谷式 教具	水谷式教具/16件	1	組	109/11/23	340	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010307-99- 5003062	其它康樂設備-威統奧 林匹克組	16件一組	1	組	109/11/23	16,093	3	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003063	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003064	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003065	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003066	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003067	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003068	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003069	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003070	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003071	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003072	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003073	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003074	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003075	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010303-01B- 5003076	櫥櫃-八格軌道透氣孔 雙門棉被櫃木芯板	180*60*90	1	個	109/12/03	5,169	5	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5020201-18 5003208	8路監控主機(含4T硬 碟)	監視器	1	架	110/07/20	11,789	5	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010110-19 5003212	力霸牌冰溫熱三用程控 式飲水機(LP-CH- 905A)110V飲水機	力霸牌	1	座	110/09/03	7,781	3	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60106 6009614	傳音用具-顯示型電話 機		1	個	110/10/29	2,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
3140101-03- 3002943	個人電腦	ASUS M513U, 15吋筆 記型電腦	1	臺	111/06/08	17,633	4	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
3013002-03B- 3002954	水塔	不鏽鋼1噸水塔	1	座	111/07/28	28,580	12	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
3110102-02- 3002955	殺菌燈	耀宏紫外線殺菌 (YH109-1)	1	臺	111/07/28	17,086	3	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
3110101-01- 3002960	病床	醫療床90x30x150 cm	1	張	111/09/06	13,514	8	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
4050402-13 - 4000390	監視器	NOVATEK16路監視器主 機型號: DGD2017A(含 4T硬碟及12支紅外線 攝影機)及21U機櫃	1	部	111/05/27	67,478	5	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60112 6009830	電器用具	聲寶43型液晶顯示器 (EM-43CB200)	1	個	111/07/08	7,794	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60112 6009831	電器用具	聲寶43型液晶顯示器 (EM-43CB200)	1	個	111/07/08	7,794	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60112 6009832	電器用具	聲寶43型液晶顯示器 (EM-43CB200)	1	個	111/07/08	7,794	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10

臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)
代管財產清冊暨盤點表

112/07/31

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	盤點日期
60112 6009833	電器用具	聲寶43型液晶顯示器 (EM-43CB200)	1	個	111/07/08	7,794	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009864	雜項用具	聲寶電冰箱(SR-B10G)	1	個	111/07/08	5,514	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009903	雜項用具	隨身硬碟	1	個	111/07/28	2,999	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
61006 6009904	耳鼻喉科用具	耳溫槍	1	個	111/07/28	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60106 6009905	傳音用具	無線對講機	1	個	111/07/28	2,800	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60106 6009906	傳音用具	無線對講機	1	個	111/07/28	2,800	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60106 6009907	傳音用具	無線對講機	1	個	111/07/28	2,800	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60106 6009908	傳音用具	無線對講機	1	個	111/07/28	2,800	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60106 6009909	傳音用具	無線對講機	1	個	111/07/28	2,800	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009910	雜項用具	大門防壓紅外線偵測	1	個	111/07/28	4,350	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60202 6009911	盥洗用具	瞬熱式電能熱水器	1	個	111/07/28	7,446	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60107 6009912	放置用具	中空五格櫃	1	個	111/07/28	2,900	4	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60107 6009913	放置用具	中空五格櫃	1	個	111/07/28	2,900	4	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60107 6009914	放置用具	中空五格櫃	1	個	111/07/28	2,900	4	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60107 6009915	放置用具	中空五格櫃	1	個	111/07/28	2,900	4	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60107 6009916	放置用具	90度弧形四格櫃	1	個	111/07/28	4,200	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60107 6009917	放置用具	90度弧形四格櫃	1	個	111/07/28	4,200	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60107 6009918	放置用具	90度弧形四格櫃	1	個	111/07/28	4,200	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60107 6009919	放置用具	90度弧形四格櫃	1	個	111/07/28	4,200	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009920	雜項用具	實木半圓桌	1	個	111/07/28	2,200	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009921	雜項用具	實木半圓桌	1	個	111/07/28	2,200	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009922	雜項用具	實木半圓桌	1	個	111/07/28	2,200	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009923	雜項用具	實木半圓桌	1	個	111/07/28	2,200	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60106 6009925	傳音用具	MIPRO無線電麥克風	1	個	111/07/28	6,250	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60106 6009926	傳音用具	MIPRO無線電麥克風	1	個	111/07/28	6,250	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009928	雜項用具	創意思考115pcs1(組)	1	個	111/07/28	7,180	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009929	雜項用具	創意思考115pcs1(組)	1	個	111/07/28	7,180	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009930	雜項用具	連接方塊(2cm10色 1000pc)	1	個	111/07/28	1,360	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009931	雜項用具	連接方塊(2cm10色 1000pc)	1	個	111/07/28	1,360	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009932	雜項用具	連接方塊(2cm10色 1000pc)	1	個	111/07/28	1,360	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009933	雜項用具	Poly-M城堡組 (350pcs)	1	個	111/07/28	3,600	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009934	雜項用具	Poly-M城堡組 (350pcs)	1	個	111/07/28	3,600	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009935	雜項用具	Poly-M城堡組 (350pcs)	1	個	111/07/28	3,600	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009936	雜項用具	磁力裸色空心積木-74 件	1	個	111/07/28	6,075	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009937	雜項用具	拱形積木	1	個	111/07/28	6,000	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009938	雜項用具	鏡面遊戲盒	1	個	111/07/28	7,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009939	雜項用具	放大鏡觀察座	1	個	111/07/28	4,000	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009940	雜項用具	自由組合沙發系列 - 書架	1	個	111/07/28	5,300	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009941	雜項用具	自由組合沙發系列 - 有背雙座 - 棕色	1	個	111/07/28	4,300	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009942	雜項用具	自由組合沙發系列 - 有背角座 - 棕色	1	個	111/07/28	3,100	2	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009943	雜項用具	原木草原動物	1	個	111/07/28	1,200	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009944	雜項用具	原木農場動物	1	個	111/07/28	1,000	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009946	雜項用具	原木配件組合	1	個	111/07/28	1,500	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009947	雜項用具	花瓣數一數	1	個	111/07/28	6,190	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009948	雜項用具	智慧列車-魔幻時鐘	1	個	111/07/28	4,160	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009949	雜項用具	三格中空收納櫃(不含 置物盒)	1	個	111/07/28	2,200	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60114 6009950	雜項用具	雙面畫架	1	個	111/07/28	2,000	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
60801 6009951	音樂用具	打擊樂器9件組	1	個	111/07/28	2,200	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
601306009622	辦公用具	接待桌椅(8人座)	1	個	109/11/23	9,858	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
601146009623	雜項用具	醫療櫃含收納折合式 保健床(90x30x150cm)	1	個	109/11/23	9,858	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
601146009624	雜項用具	公文檔案櫃座 178x118x45cm	1	個	109/11/23	5,477	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
601146009625	雜項用具	公文檔案櫃座 178x118x45cm	1	個	109/11/23	5,477	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
601146009626	雜項用具	sony 數位相機W810	1	個	109/11/23	9,858	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
3140308-16 3002896	數位式投影機	BENQ 投影機MX532	1	臺	109/11/23	7,898	4	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
3140101-03 3002897	個人電腦	宏碁acer筆記型電腦 (型號NE9H1)	1	臺	109/11/23	6,460	4	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10

臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)
代管財產清冊盤點表
112/07/31

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	盤點日期
3140101-03 3002898	個人電腦	桌上型個人電腦i- COOLTW(榮基HP)	1	臺	109/11/23	7,179	4	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
3140101-03 3002899	個人電腦	桌上型個人電腦i- COOLTW(榮基HP)	1	臺	109/11/23	7,179	4	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
4050402-13 4003388	監視器	8路監視系統設備HD RECORDER(含1主機, 1 顆硬碟及8支監視鏡)	1	部	109/11/23	29,270	5	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003240	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003241	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003242	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	保健室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003243	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-0 35003244	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003245	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003246	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003247	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003248	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003249	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010106-03 5003250	冷(暖)氣機	萬士益一對一變頻冷 氣MAXE DCINVERTER	1	架	109/11/23	23,163	9	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
5010302- 105003251	隔屏	7人屏風含辦公桌 (100cm X 70cm)	1	式	109/11/23	7,297	5	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
601146009945	雜項用具	原木海洋動物	1	個	111/07/28	1,000	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
601146009927	雜項用具	瞬間電熱水器	1	個	111/07/28	6,811	2	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
合計						1,342,624				

管理人

行政林宜芳

教師吳旻純

會計

會計蔡慧千

園長

園長陳淑華

負責人



臺中市東峰非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)
購置財產清冊暨盤點表
112/07/31

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	盤點日期
20200827-01-6504	城堡(大單位)積木	412PS	1	套	109/08/27	28,350	5	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
20201006-02-6504	樂器音響	MIPRO-MA707	1	套	109/10/06	24,000	5	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
20201001-03-6504	桌上型電腦	LENDVO M720	1	座	109/10/01	27,100	5	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
20201001-04-6504	筆記型電腦	LENOVO L490	1	座	109/10/01	27,000	5	幼兒園辦公室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
20220725-05-6401	單位積木	412PCS	1	組	111/07/28	37,000	5	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
20220727-06-6504	桌上型電腦及液晶螢幕	ASUS M700MC	1	組	111/07/29	30,450	5	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
20220727-07-6504	桌上型電腦及液晶螢幕	ASUS M700MC	1	組	111/07/29	30,450	5	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
20220727-08-6504	桌上型電腦及液晶螢幕	ASUS M700MC	1	組	111/07/29	30,450	5	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
20220727-09-6504	桌上型電腦及液晶螢幕	ASUS M700MC	1	組	111/07/29	30,450	5	幼兒園教室	林宜芳	111/12/30 112/07/10
20230725-10-6504	筆記型電腦	華碩B1508CB 15吋	1	台	112/07/25	36,800	5	幼兒園教室	林宜芳	112/07/26
總金額						\$302,050				

管理人

會計

園長

負責人

行政林宜芳

會計蔡慧千

園長陳淑華



教師吳旻純

臺中市東峰非營利幼兒園
(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)
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原則取得並保存合法憑證	V		
3	以專帳製作財務報表	V		
4	傳票製作應由園長、主辦會計人員於傳票上會同簽名或蓋章	V		
5	收入及支出均以總額入帳，未有以收支相抵後淨額入帳之情形	V		
6	除小額款項（一萬元以下）得以零用金支付外，其餘應付款項均以銀行轉帳或票據支付	V		
7	如期結帳並依附件九提供資料檢核表	V		
補充說明：無。				
收入部分				
8	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	V		
9	利息收入無漏列或低列情形	V		
10	延長照顧服務收入(含逾時照顧服務收入)無漏列或低列情形	V		
11	專案補助、代收補助、代收代付、捐贈及租金等其他收入無漏列或低列情形	V		
12	各項退費是否符合相關規定，並依退費原因逕列收入減項	V		
13	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	V		
14	抽查所有以非營利幼兒園名義收取之一切收入，是否列入相關收入項目，且入非營利幼兒園之專戶	V		
15	非營利幼兒園以前學年度之結餘款是否存入非營利幼兒園之專戶	V		
16	以前學年度已轉列為呆帳之教保費收入於本期收訖是否逕列本期收入			V
補充說明：無。				
支出部分				
17	園長薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
18	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
19	教師及教保員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
20	助理教保員薪資是否符合採認薪級之薪資支付			V
21	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
22	社工員/護士薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V
23	會計/總務人員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付	V		
26	工作人員加班費是否符合規定並經園長核准；園長加班費是否符合規定並經非營利法人負責人或其指定之人核准	V		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	V		
29	當學年度健康檢查之人員名單及預算支用是否依法令規定	V		
30	代課費是否符合非營利幼兒園實施辦法等相關規定(限實際帶班之教保服務人員)	V		
31	代班費是否符合規定	V		
32	檢視依本辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提存之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
33	人事費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
人事費補充說明： 17~19-1：經查薪資清冊發現有教保員薪級誤植之情事，建請確實修正薪資清冊內容，以利核對各人員薪資級距。 27-1：本學年度保險費預算 13,000 元，實際支出數 22,272 元，超支金額 9,272 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項符合勻支規定。				
34	活動費(親職講座、親子活動、畢業典禮)經費之支用符合工作計畫(或行事曆)、非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
35	研習、進修經費之支用是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
36	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
37	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
38	瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
39	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
40	辦公文具是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
41	事務機器耗材是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
42	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
44	文宣費(含一般文宣、園刊) 是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
45	攝影照片是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
46	園務特支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
47	差旅費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算並經園長核准			V
48	業務費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
業務費補充說明：無。				
49	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			V
公共事務管理費補充說明：無此情事。				
50	土地、建物、設施與設備之租金是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			V
土地、建物、設施與設備之租金補充說明：無此情事。				
51	教保材料費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，非耗材料類之教具玩具已登錄於清冊	V		
52	日常消耗用品是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
53	藥品費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
54	餐點費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
55	材料費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○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。				
56	修繕費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
57	園舍消毒、清潔是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
58	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
59	維護費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
維護費補充說明：無。				
60	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
61	修繕購置費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
修繕購置費補充說明：無。				
62	雜支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
63	行政管理費是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
64	業務發展準備之提列及業務發展準備金之動支均符合規定，提列金額是否以專戶或定期存款方式儲存(有下列情形請勾選【是】並補充說明： ☒ 因時間差異未及時提存，應於下次追蹤查核。 ☐ 本次追蹤查核已依規定提存。)	V		
雜支、行政管理費及業務發展費補充說明： 64-1：本學年度在非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定之額度內提列業務發展費，提列數 400,000 元已於 112 年 9 月 11 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。				
65	專案補助、代收補助、及代收代付等其他支出是否符合各該項目之支用範圍，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
其他支出補充說明：無。				
66	本學期（學年度）結算總收入是否大於或等於總支出。如有虧損，其虧損金額為：○○○元。 如因下列情形造成之虧損，請勾選【是】並補充說明： ☐ 有應收未收帳款，於提列業務發展費而造成之虧損。 ☐ 動用本辦法第三十四條第二項賸餘款支付資遣費、晉薪或購置改善教學設施設備而造成之虧損。 ☐ 契約第三學年及第四學年度，如滿招人數之教保費收入預算數小於營運成本項目之支出決算總數(決算總數不得超支營運成本項目之預算總數)。 ☐ 其他特殊情形報經委託單位或直轄市、縣(市)主管機關同意者。	V		
虧損補充說明：無。				
負債部分				
67	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為：○○○元			V
68	未有以非營利幼兒園之名義向金融機構或其他個人單位借（貸）款之情形	V		
負債補充說明：無。				
其他				
69	本學期（學年度）未有借款予辦理單位或他人之情形。如有借款，其借款金額為○○○元。	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
70	上學期（學年度）會計師查核所提建議改善事項，非營利幼兒園已完成改善	V		
71	非營利幼兒園與關係人間無交易事項。如有交易事項，請於下方補充說明揭露	V		
72	非營利幼兒園之財產或代管財產是否均登錄於財產清冊或代管清冊，定期盤點，並依相關規定報廢	V		
73	非營利幼兒園專戶之印信，應有幼兒園章及負責人私章或園長私章，且由非營利法人指定之人、園長（或其代理人）會計或出納人員分別保管，未集中於同一人保管，以符合專戶管理辦法相關法規	V		
其他補充說明：				
71-1：本學年度應付辦理單位行政管理費 123,761 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
1. 本學年度超過預算之支出項目，宜妥適支用經費並加強預算管控。 2. 建請確實修正薪資清冊內容，以利核對各人員薪資級距。				

填表說明：

1. 本表查核範圍為當學期，該項符合規定勾選【是】可得分；不符規定勾選【否】應扣分；勾選【不適用】為無須進行該項查核或無此事項。但合約有較嚴格之規定者（如勾支流用）從其規定。
2. 如與該項有關之其他建議事項，會計師得依查核情形，於「補充說明」欄位作適當表達。若勾選【否】時，應於「補充說明」欄位敘明異常內容。
3. 填表時應以查核調整前之帳務情形加以說明及勾選，而非以查核調整後之情形為之。但預算超支與否之認定，應以查核調整後之金額為準。
4. 人員配置應符合幼兒教育及照顧法、幼兒園行政組織及員額編制標準規定之應配置園長、教保服務人員、廚工及護理人員，並應依非營利幼兒園營運成本及本注意事項規定配置專任會計總務人員；倘有於總營運成本內依實際需求調整人員配置之情形，幼兒園應提供報經委託單位或直轄市、縣（市）主管機關備查之文件。

廉風聯合會計師事務所

會計師：廉純忠

