

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112及111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112及111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	6~8
(三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	8
(四)重要會計項目之說明	8~9
(五)關係人交易	9~10
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10~11
五、收支明細表	12~17
六、四學年度收支預決算比較表	18~19
七、代管財產清冊暨盤點表	20~29
八、購置財產清冊暨盤點表	30
九、會計師查核附表	31~35

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市樹德非營利幼兒園(委託財團法人三之三生命教育基金會辦理)民國113年及民國112年7月31日之資產負債表，暨民國112年8月1日至113年7月31日及111年8月1日至112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113年及民國112年7月31日之財務狀況，暨民國112年8月1日至113年7月31日及111年8月1日至112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：

廉風



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 3 年 9 月 2 0 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113年及民國112年7月31日

單位：新台幣元

資 產	113年7月31日	112年7月31日	負債及餘絀	113年7月31日	112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		
零用金	\$ 30,000	\$ 30,000	應付關係人款(附註五)	\$ 181,255	\$ 181,255
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	46,211	7,588
活期存款1	4,338,072	4,502,957	應付費用(附註四)	1,393,546	1,279,969
應收帳款(附註四)	1,504,803	0	其他應付款(附註四)	526,634	201,652
其他應收款(附註四)	37,289	696,553	預收款項		
預付款項			預收教保費(政府學費差額補助)	3,735,168	3,596,026
預付費用(附註四)	9,684	5,823	其他流動負債		
其他流動資產			暫收款	0	1,130
暫付款	0	69,321	流動負債合計	5,882,814	5,267,620
流動資產合計	5,919,848	5,304,654			
非流動資產			非流動負債		
基金			資遣費準備	188,200	169,441
資遣費準備金(附註二)	188,200	169,441	業務發展準備	8,038,854	5,560,920
業務發展準備金(附註二)	8,038,854	5,560,920	應付代管財產	1,579,736	1,450,469
代管財產(附註二)	1,579,736	1,450,469	應付購置財產	518,871	499,871
購置財產(附註二)	518,871	499,871	非流動負債合計	10,325,661	7,680,701
非流動資產合計	10,325,661	7,680,701			
			負債總計	16,208,475	12,948,321
			餘絀		
			累積餘絀(附註二)	37,034	37,034
			餘絀總計	37,034	37,034
資產總計	\$ 16,245,509	\$ 12,985,355	負債及餘絀總計	\$ 16,245,509	\$ 12,985,355

(請參閱財務報表附註)

會計

會計林珮琦

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112年8月1日至113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	\$ 15,250,752	\$ 15,146,633	\$ (104,119)	99.32
教保費收入減項	0	(95,240)	(95,240)	0.00
延長照顧服務收入、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收 入	0	600,400	600,400	0.00
利息收入	0	66,455	66,455	0.00
其他收入	0	6,016,135	6,016,135	0.00
收入合計	15,250,752	21,734,383	6,483,631	142.51
支出(附註二)				
人事費	11,963,120	9,779,094	(2,184,026)	81.74
業務費	903,400	675,738	(227,662)	74.80
材料費	2,117,520	1,701,440	(416,080)	80.35
維護及修繕購置費	333,400	294,451	(38,949)	88.32
雜支、行政管理費及業務發展 費	235,459	2,667,125	2,431,666	1,132.73
延長照顧服務、停托日照照顧服 務及逾時照顧服務支出	0	600,400	600,400	0.00
其他支出	0	6,016,135	6,016,135	0.00
支出合計	15,552,899	21,734,383	6,181,484	139.74
本期餘絀	(302,147)	0	302,147	0.00
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ (302,147)	\$ 0	\$ 302,147	0.00

(請參閱財務報表附註)

會計

會計林珮琦

園長

園長吳嘉慧

負責人

吳宗

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)

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	\$ 15,250,752	\$ 18,207,235	\$ 2,956,483	119.39
教保費收入減項	0	(3,137,556)	(3,137,556)	0.00
延長照顧服務收入、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收 入	0	995,840	995,840	0.00
利息收入	0	31,709	31,709	0.00
其他收入	0	5,226,099	5,226,099	0.00
收入合計	15,250,752	21,323,327	6,072,575	139.82
支出(附註二)				
人事費	11,686,288	10,760,035	(926,253)	92.07
業務費	903,400	653,770	(249,630)	72.37
材料費	2,117,520	1,674,767	(442,753)	79.09
維護及修繕購置費	333,400	180,610	(152,790)	54.17
雜支、行政管理費及業務發展 費	235,459	1,832,206	1,596,747	778.14
延長照顧服務、停托日照照顧服 務及逾時照顧服務支出	0	995,840	995,840	0.00
其他支出	0	5,226,099	5,226,099	0.00
支出合計	15,276,067	21,323,327	6,047,260	139.59
本期餘絀	(25,315)	0	25,315	0.00
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ (25,315)	\$ 0	\$ 25,315	0.00

(請參閱財務報表附註)

會計

會計林珮琦

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)

財務報表附註

民國113及112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113年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為130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) 賸餘款動支

依非營利幼兒園實施辦法第34條第1項規定，非營利幼兒園，於契約期間依經會計師簽證之各該學年度收支餘絀表有賸餘款時，應於次學年度繼續支用；其未發生虧損之年度，委託辦理者得報經委託單位、申請辦理者得報經直轄市、縣（市）主管機關同意後提列準備金，並專戶儲存；提列金額，以當年度收入總額百分之二十為限。

第2項規定，非營利幼兒園於契約期間屆滿時，經依會計師簽證之最後學年度資產負債表之累計餘絀有賸餘，於清償債務後仍有結餘者，其處理程序應依下列規定辦理：

一、經同意由原非營利法人繼續辦理，或契約屆滿、終止而重新依第八條至第十條規定完成委託辦理程序，仍委託原非營利法人繼續辦理者：

（一）優先用於該園教保服務人員及其他服務人員之資遣費，及繼續辦理契約期間教保服務人員及其他服務人員晉薪之人事費。

（二）依前目處理後，仍有賸餘款，應全數用於繼續辦理契約期間所需之改善該園教學設施、設備項目，並由承辦之非營利法人訂定相關運用計畫，委託辦理者報委託單位、申請辦理者報直轄市、縣（市）主管機關備查後支用。

財務報告附註(續)

二、契約期間屆滿未申請繼續辦理，或申請繼續辦理未經同意、契約終止者：

(一) 優先用於該園教保服務人員及其他服務人員之資遣費。

(二) 依前目處理後，仍有賸餘款者，應於契約期間屆滿或終止後二個月內，委託辦理者全數繳回委託辦理之委託單位、申請辦理者全數繳回直轄市、縣(市)主管機關，用於改善該園、公立幼兒園或非營利幼兒園教學設施、設備。

(十一) 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。

(十二) 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

	113. 7. 31	112. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 1,504,803	\$ 0

(二) 其他應收款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 37,289	\$ 486,553
應收代收補助收入	0	210,000
合 計	\$ 37,289	\$ 696,553

(三) 預付費用

	113. 7. 31	112. 7. 31
預付保險費	\$ 3,447	\$ 3,775
預付火險	108	108
預付其他費用	6,129	1,940
合 計	\$ 9,684	\$ 5,823

(四) 應付帳款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付政府學費差額補助退款	\$ 0	\$ 7,588
應付餐點費	46,211	0
合 計	\$ 46,211	\$ 7,588

財務報告附註(續)

(五) 應付費用

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 773, 386	\$ 730, 048
應付勞健保費、勞退金提撥	576, 714	525, 321
應付水電瓦斯、電話費等	43, 446	24, 600
合 計	<u>\$ 1, 393, 546</u>	<u>\$ 1, 279, 969</u>

(六) 其他應付款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 193, 214	\$ 201, 652
應付代收款	778	0
應繳回之專案補助收入溢收款	332, 642	0
合 計	<u>\$ 526, 634</u>	<u>\$ 201, 652</u>

(七) 餘絀總額

1. 依非營利幼兒園實施辦法第34條第1項規定，非營利幼兒園，於契約期間依經會計師簽證之各該學年度收支餘絀表有賸餘款時，應於次學年度繼續支用。113年7月31日之餘絀總額概況如下：

	113. 7. 31
109-111學年度累積餘絀	\$ 37, 034
112學年度本期餘絀	0
合 計	<u>\$ 37, 034</u>

2. 113年7月31日賸餘款概況如下：

	113. 7. 31
資遣費準備金	\$ 188, 200
業務發展準備金	8, 038, 854
累積餘絀	37, 034
合 計	<u>\$ 8, 264, 088</u>

五、關係人交易

1. 關係人名稱及關係

關係人名稱	與本園之關係
財團法人三之三生命教育基金會	為本園之辦理單位

2. 本園對關係人之交易及其未結清餘額如下：

財務報告附註(續)

	交易事項		應付關係人款項	
	112學年度	111學年度	113.7.31	112.7.31
行政管理費	\$ 181,255	\$ 181,255	\$ 181,255	\$ 181,255
向基金會借款	0	250,000	0	0
合 計	\$ 181,255	\$ 431,255	\$ 181,255	\$ 181,255

六、質押之資產：無。

七、重大或有負債及未認列之合約承諾：

臺中市政府教育局依非營利幼兒園實施辦法，委託財團法人三之三生命教育基金會辦理非營利幼兒園，四學年度契約期間至112學年度屆滿，依契約約定，該法人於契約屆滿八個月前提出續辦意願，並提具四學年之經營計劃書，經臺中市政府教育局同意繼續辦理。雙方簽訂委託辦理契約，辦理期間為四學年，自113年8月1日起至117年7月31日止，契約期間之總營運成本為新台幣67,428,803元，扣除晉薪後總營運成本為新台幣65,353,540元。

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

	112學年度	
	收入	支出
配置教師助理員補助經費	\$ 2,364,813	\$ 2,364,813
111學年度配置教師助理員 之經費調整數	(128)	(128)
延長照顧特教助理補助經費	214,664	214,664
早期療育或專業輔導之經費	42,900	42,900
111年績效獎金補助	180,000	180,000
薪資差額補助經費	2,672,383	2,672,383
教師節敬師禮卷	13,800	13,800
視力檢查補助	410	410
合 計	\$ 5,488,842	\$ 5,488,842

(二) 代收補助收入及支出明細表

	112學年度	
	收入	支出
延長照顧服務補助	\$ 480,760	\$ 480,760
111年身心障礙幼兒交通費	2,032	2,032
急難慰問金	10,000	10,000
合 計	\$ 492,792	\$ 492,792

財務報告附註(續)

(三) 代收代付收入及支出明細表

	112學年度	
	收入	支出
學生團保保費	\$ 34,501	\$ 34,501

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)
112及111學年度收入明細表

項 目	112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)	\$ 3,264,000	\$ 1,672,526	(\$1,591,474)	51.24%
教保費收入(政府學費差額補助)	11,986,752	13,474,107	1,487,355	112.41%
	\$ 15,250,752	\$ 15,146,633	(\$ 104,119)	99.32%
減：五日未上課退費		(71,498)		
轉學/轉出退費		(23,742)		
教保費收入合計		\$ 15,051,393		
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		600,400		
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		\$ 600,400		
利息收入		\$ 66,455		
其他收入				
專案補助收入		5,488,842		
代收補助收入		492,792		
代收代付收入		34,501		
其他收入合計		\$ 6,016,135		
收入合計	\$ 15,250,752	\$ 21,734,383	\$6,483,631	142.51%

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)
112及111學年度收入明細表

		111學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)		\$ 3,264,000	\$ 1,750,030	(\$1,513,970)	53.62%
教保費收入(政府學費差額補助)		11,986,752	16,457,205	4,470,453	137.29%
		<u>\$15,250,752</u>	<u>\$18,207,235</u>	<u>\$2,956,483</u>	<u>119.39%</u>
減：五日未上課退費			(93,583)		
政府學費差額補助退費			(3,043,973)		
教保費收入合計			<u>\$15,069,679</u>		
延長照顧服務、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收入					
延長照顧服務收入			<u>995,840</u>		
延長照顧服務、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收入合計			<u>\$ 995,840</u>		
利息收入			\$ 31,709		
其他收入					
專案補助收入			4,441,143		
代收補助收入			687,780		
代收代付收入			<u>97,176</u>		
其他收入合計			<u>\$ 5,226,099</u>		
收入合計		<u>\$15,250,752</u>	<u>\$21,323,327</u>	<u>\$6,072,575</u>	<u>139.82%</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)

112及111學年度支出明細表

		112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(含職務加給)		\$6,148,170	\$ 5,175,231	(\$ 972,939)	84.18%
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資		461,025	310,969	(150,056)	67.45%
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		2,427,179	2,088,189	(338,990)	86.03%
加班費		912,168	638,617	(273,551)	70.01%
勞、健保費		1,057,540	934,280	(123,260)	88.34%
保險費		18,000	42,487	24,487	236.04%
勞退金提撥		508,368	429,505	(78,863)	84.49%
自強活動		18,000	18,000	0	100.00%
健康檢查		18,000	12,190	(5,810)	67.72%
代課費及代班費		326,592	61,548	(265,044)	18.85%
資遣費準備金		68,078	68,078	0	100.00%
人事費合計		11,963,120	9,779,094	(2,184,026)	81.74%
業務費					
活動費		115,000	101,757	(13,243)	88.48%
研習、進修		36,000	31,000	(5,000)	86.11%
水費		38,000	31,525	(6,475)	82.96%
電費		324,000	230,967	(93,033)	71.29%
瓦斯		36,000	25,704	(10,296)	71.40%
保全		80,000	43,800	(36,200)	54.75%
辦公文具		30,000	22,221	(7,779)	74.07%
事務機器耗材		65,000	43,134	(21,866)	66.36%
電話費(含ADSL)		54,000	44,698	(9,302)	82.77%
郵資		8,400	5,960	(2,440)	70.95%
文宣費(一般文宣)		10,000	5,484	(4,516)	54.84%
文宣費(園刊)		30,000	25,287	(4,713)	84.29%
攝影照片		10,000	10,000	0	100.00%
園務特支		42,000	41,361	(639)	98.48%
差旅費		25,000	12,840	(12,160)	51.36%
業務費合計		903,400	675,738	(227,662)	74.80%
材料費					
教保材料費		326,400	287,255	(39,145)	88.01%
日常消耗用品		81,600	68,530	(13,070)	83.98%
藥品費		9,520	6,891	(2,629)	72.38%
餐點費		1,700,000	1,338,764	(361,236)	78.75%
材料費合計		2,117,520	1,701,440	(416,080)	80.35%
維護及修繕購置費					
修繕費		110,000	110,939	939	100.85%
園舍消毒、清潔		25,000	15,200	(9,800)	60.80%

註一

註二

112學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
火險		8,000	1,305	(6,695)	16.31%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		190,400	167,007	(23,393)	87.71%
維護及修繕購置費合計		333,400	294,451	(38,949)	88.32%
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支		54,204	7,936	(46,268)	14.64%
行政管理費		181,255	181,255	0	100.00%
業務發展費			2,477,934	2,477,934	
雜支、行政管理費及業務發展費合計		235,459	2,667,125	2,431,666	1,132.73%
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			600,400		
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			600,400		
其他支出					
專案補助支出			5,488,842		
代收補助支出			492,792		
代收代付支出			34,501		
其他支出合計			6,016,135		
支出合計			\$21,734,383		

111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		\$5,995,215	\$ 5,752,293	(\$ 242,922)	95.95%	
學前特教師、社工人員、護理人員薪資		454,073	417,892	(36,181)	92.03%	
社工員、護士薪資		0	0	0	0.00%	
會計、總務、廚工、清潔薪資		2,385,464	2,351,458	(34,006)	98.57%	
加班費		890,784	514,151	(376,633)	57.72%	
勞、健保費		1,032,855	1,051,076	18,221	101.76%	註一
保險費		18,000	38,402	20,402	213.34%	註一
勞退金提撥		496,824	480,914	(15,910)	96.80%	
自強活動		18,000	17,844	(156)	99.13%	
健康檢查		2,000	2,580	580	129.00%	註一
代課費及代班費		326,592	66,944	(259,648)	20.50%	
資遣費準備金		66,481	66,481	0	100.00%	
人事費合計		11,686,288	10,760,035	(926,253)	92.07%	

111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	118,981	3,981	103.46%	註三
研習、進修	36,000	36,406	406	101.13%	註三
水費	38,000	21,889	(16,111)	57.60%	
電費	324,000	205,262	(118,738)	63.35%	
瓦斯	36,000	30,185	(5,815)	83.85%	
保全	80,000	43,800	(36,200)	54.75%	
辦公文具	30,000	29,913	(87)	99.71%	
事務機器耗材	65,000	33,090	(31,910)	50.91%	
電話費(含ADSL)	54,000	52,303	(1,697)	96.86%	
郵資	8,400	2,906	(5,494)	34.60%	
文宣費(一般文宣)	10,000	3,150	(6,850)	31.50%	
文宣費(園刊)	30,000	16,920	(13,080)	56.40%	
攝影照片	10,000	10,000	0	100.00%	
園務特支	42,000	37,300	(4,700)	88.81%	
差旅費	25,000	11,665	(13,335)	46.66%	
業務費合計	903,400	653,770	(249,630)	72.37%	
材料費					
教保材料費	326,400	316,116	(10,284)	96.85%	
日常消耗用品	81,600	81,263	(337)	99.59%	
藥品費	9,520	5,824	(3,696)	61.18%	
餐點費	1,700,000	1,271,564	(428,436)	74.80%	
材料費合計	2,117,520	1,674,767	(442,753)	79.09%	
維護及修繕購置費					
修繕費	110,000	81,489	(28,511)	74.08%	
園舍消毒、清潔	25,000	15,000	(10,000)	60.00%	
火險	8,000	3,045	(4,955)	38.06%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	190,400	81,076	(109,324)	42.58%	
維護及修繕購置費合計	333,400	180,610	(152,790)	54.17%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	54,204	20,031	(34,173)	36.95%	
行政管理費	181,255	181,255	0	100.00%	
業務發展費		1,630,920	1,630,920		
其他		0	0		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	235,459	1,832,206	1,596,747	778.14%	
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出					
延長照顧服務支出		995,840			
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		995,840			
其他支出					

111學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
專案補助支出			4,441,143		
代收補助支出			687,780		
代收代付支出			97,176		
其他支出合計			5,226,099		
支出合計			\$21,323,327		

- (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，各細項超支金額得於人事費總預算內相互勻支，勻支情形符合規定。
- (註二) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費等勻支。經核算，超支金額得以維護費剩餘經費勻支，其勻支情形符合規定。
- (註三) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，該細項超支金額足以在業務費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。

植產單位：臺中市樹德非營利幼兒園

[illegible]

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

113/07/31

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	盤點紀錄
代財1-3140101-03-3000171	個人電腦	筆記型電腦 ASUS P2548F	臺	1	109/11/16	2,816	4	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財2-3140101-03-3000172	個人電腦	筆記型電腦 ASUS P2548F	臺	1	109/11/16	2,816	4	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財3-3140101-03-3000173	個人電腦	桌上型電腦(含螢幕) ASUS M640MB、ASUS VS229NA	臺	1	109/11/16	2,251	4	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財4-3140101-03-3000174	個人電腦	桌上型電腦(含螢幕) ASUS M640MB、ASUS VS229NA	臺	1	109/11/16	2,251	4	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財5-3013002-03B-3000175	水塔	頂樓水塔10噸	座	1	111/06/21	71,476	12	4樓頂樓	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財6-3140101-03-3000176	個人電腦	ASUS ExpertBook Notebook PC 筆電	臺	1	112/08/17	24,530	4	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財7-3140101-03-3000177	個人電腦	筆電	臺	1	112/08/17	24,530	4	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財8-3110101-23-3000178	電子身高體重器	Estimate 電子身高體重器	臺	1	112/08/17	14,030	5	2樓哺乳室	護理師	113/01/31 113/07/31
代財9-3110102-13-3000179	空氣滅菌清淨機	F-PXT7DW空氣清淨機	個	1	112/08/17	10,370	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財10-3110102-13-3000180	空氣滅菌清淨機	F-PXT7DW空氣清淨機	個	1	112/08/17	10,370	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財11-4050402-14-4000008	監視系統	監視系統(含8路數位錄影主機、22吋液晶螢幕、8支攝影鏡頭、防電3+1插分接器)	套	1	110/09/09	30,677	8	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財12-4050402-14-4000009	監視系統	監視系統(含8路數位錄影主機、22吋液晶螢幕、8支攝影鏡頭)	套	1	110/09/09	30,481	8	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財13-5010106-08-5000171	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	臺	1	109/10/30	10,650	5	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代財14-5010106-08-5000172	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	臺	1	109/10/30	10,650	5	雨奧班	雨奧班老師	113/01/31 113/07/31
代財15-5010106-08-5000173	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	臺	1	109/10/30	10,650	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代財16-5010106-08-5000174	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	臺	1	109/10/30	10,650	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代財17-5010106-08-5000175	冷氣送風機	禾聯分離式冷氣 HI-N1002/HO-N1002	臺	1	109/10/30	10,650	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代財18-5010307-99-5000176	其他康樂設備	信誼組合式體能遊具(水谷式)-木色	組	1	109/11/16	44,960	10	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財19-5010105-21-5000177	投影機	NEC ME402X 4K LCD 投影機	部	1	109/11/16	14,854	8	2樓幸福廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財20-5010110-19-5000178	飲水機	賀眾牌 UR-9615AG 冰溫熱三用飲水機附RO逆滲透純水機、能源效率1~2級	座	1	109/11/16	249	3	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財21-5010110-19-5000179	飲水機	賀眾牌 UR-9615AG 冰溫熱三用飲水機附RO逆滲透純水機、能源效率1~2級	座	1	109/11/16	249	3	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財22-5010110-19-5000180	飲水機	賀眾牌 UR-9615AG 冰溫熱三用飲水機附RO逆滲透純水機、能源效率1~2級	座	1	109/11/16	249	3	2樓哺乳室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財23-5010110-19-5000181	飲水機	賀眾牌 UR-9615AG 冰溫熱三用飲水機附RO逆滲透純水機、能源效率1~2級	座	1	109/11/16	249	3	3樓走廊	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財24-5010307-99-5000182	其他康樂設備	精靈積木KAPLA(含附輪大箱)	組	1	109/11/16	5,489	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代財25-5010307-99-5000183	其他康樂設備	童心園 Weplay 萬象組	組	1	109/11/16	4,612	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財26-5010110-06-5000184	烤箱	(訂製品)半盤烤箱-2000w	個	1	109/11/16	4,131	5	2樓幸福廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財27-5010303-01A-5000185	櫥櫃	華森威 3層90度弧形櫃	個	1	109/11/16	8,935	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代財28-5010307-99-5000186	其他康樂設備	蒙特梭利 長城積木	組	1	109/11/16	3,177	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代財29-5010307-29A-5000187	展示牌	主招牌	臺	1	109/11/18	14,569	5	校門口處	行政老師	113/01/31 113/07/31

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
113/07/31

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	盤點紀錄
代財30-	5010105-57-5000188	電視機	75型液晶觸控型顯示器(Jector FM-S75)	臺	1	111/05/02	36,100	6	2樓幸福廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財31-	5010105-57-5000189	電視機	43型液晶顯示器(HERAN禾聯HD-43DFSPE)	臺	1	111/05/02	9,521	6	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財32-	5010108-02-5000190	消毒器	大田牌 EZ Care紫消毒燈UV-703(AC110V)	具	1	111/06/21	8,430	5	2樓哺乳室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財33-	5010108-02-5000191	消毒器	大田牌 EZ Care紫消毒燈UV-703(AC110V)	具	1	111/06/21	8,430	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財34-	5010108-02-5000192	消毒器	大田牌EZ Care紫消毒燈UV-770(AC-110V 150W)	具	1	111/06/21	10,268	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財35-	5010307-99-5000194	其他康樂設備	Estimate 單位積木擴充組	自訂	1	112/08/17	8,369	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代財36-	5040601-5000229	藝術品	公共藝術彩虹森林299*316cm(文小66) 公共藝術	件	1	110/05/28	149,930	5	校門口處	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財37-	001	冷氣送風機	美的Midea變頻分離式冷暖氣機 室內機 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代財38-	002	冷氣送風機	美的Midea變頻分離式冷暖氣機 室內機 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代財39-	003	冷氣送風機	美的Midea變頻分離式冷暖氣機 室內機 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代財40-	004	冷氣送風機	美的Midea變頻分離式冷暖氣機 室內機 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代財41-	005	冷氣送風機	美的Midea變頻分離式冷暖氣機 室內機 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代財42-	006	冷氣送風機	美的Midea變頻分離式冷暖氣機 室內機 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	2樓幸福廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財43-	007	冷氣送風機	美的Midea變頻分離式冷暖氣機 室內機 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財44-	008	辦公用具	辦公桌隔間組 (建商隨同建築物統	組	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財45-	009	辦公用具	辦公桌隔間組 (建商隨同建築物統	組	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財46-	010	辦公用具	辦公桌隔間組 (建商隨同建築物統	組	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財47-	011	辦公用具	辦公桌隔間組 (建商隨同建築物統	組	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財48-	012	辦公用具	辦公桌隔間組 (建商隨同建築物統	組	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財49-	013	辦公用具	辦公桌隔間組 (建商隨同建築物統	組	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財50-	014	鐵櫃	雙開門公文櫃 (建商隨同建築物統	個	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財51-	015	鐵櫃	雙開門公文櫃 (建商隨同建築物統	個	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財52-	016	鐵櫃	雙開門公文櫃 (建商隨同建築物統	個	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財53-	017	鐵櫃	雙開門公文櫃 (建商隨同建築物統	個	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財54-	018	鐵櫃	雙開門公文櫃 (建商隨同建築物統	個	1	109/08/01	0	5	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財55-	019	電器用具	DAYTIME四門冷凍冰箱 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財56-	020	電器用具	DAYTIME四門冷藏冰箱 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財57-	021	電器用具	S.J.HotBox高溫消毒櫃 (建商隨同建築物統	臺	1	109/08/01	0	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財58-	022	廚房流理台	不鏽鋼 雙槽平台 (建商隨同建築物統	個	1	109/08/01	0	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財59-	023	廚房流理台	不鏽鋼 單槽平台 (建商隨同建築物統	個	1	109/08/01	0	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31

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
113/07/31

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	盤點紀錄
代財60-	024	廚房流理台	不鏽鋼單槽平台 (建商隨同建築物統	個	1	109/08/01	0	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財61-	025	廚房置物	不鏽鋼三層架 (建商隨同建築物統	個	1	109/08/01	0	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代財62-	026	廚房烹煮用具	雙口鼓風炮爐 (建商隨同建築物統	組	1	109/08/01	0	5	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物1-	60112- 6000983	電器用具	東元牌 R1001 冰箱	台	1	109/11/16	9,950	10	1樓辦公室	護理師	113/01/31 113/07/31
代物2-	60114- 6000984	雜項用具	裕豐 保健床	座	1	109/11/16	9,855	6	1樓辦公室	護理師	113/01/31 113/07/31
代物3-	60114- 6000985	雜項用具	裕豐 保健床	座	1	109/11/16	9,855	6	1樓辦公室	護理師	113/01/31 113/07/31
代物4-	60114- 6000986	雜項用具	蒙特梭利 骨牌積木組 附外箱(500片)	組	1	109/11/16	9,851	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物5-	60704- 6000987	儲存用具	華森威 新泰苗繪本圖 書櫃	座	1	109/11/16	9,681	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物6-	60704- 6000988	儲存用具	華森威 新泰苗繪本圖 書櫃	座	1	109/11/16	9,681	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物7-	60704- 6000989	儲存用具	華森威 新泰苗繪本圖 書櫃	座	1	109/11/16	9,681	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物8-	60114- 6000990	雜項用具	童心園 歡樂大積木(90 件組)	組	1	109/11/16	8,816	5	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物9-	60802- 6000991	運動用具	華森威 炫風籃球架	個	1	109/11/16	7,960	10	3樓走廊	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物10-	60802- 6000992	運動用具	華森威 炫風籃球架	個	1	109/11/16	7,960	10	3樓走廊	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物11-	60704- 6000993	儲存用具	童心園 Weplay娃娃沙 箱(透明)	組	1	109/11/16	7,861	6	1樓走廊	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物12-	60114- 6000994	雜項用具	童心園 軟質木紋積木 (152件組)	組	1	109/11/16	7,562	5	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物13-	60704- 6000995	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物14-	60704- 6000996	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物15-	60704- 6000997	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物16-	60704- 6000998	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物17-	60704- 6000999	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物18-	60704- 6001000	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物19-	60704- 6001001	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物20-	60704- 6001002	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物21-	60704- 6001003	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物22-	60704- 6001004	儲存用具	(訂製品)書包櫃+餐具 櫃	個	1	109/11/16	6,965	6	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物23-	60704- 6001005	儲存用具	華森威 雅典花園-實木 中空五格櫃	座	1	109/11/16	5,433	8	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物24-	60704- 6001006	儲存用具	華森威 雅典花園-實木 中空五格櫃	座	1	109/11/16	5,433	8	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物25-	60702- 6001007	陳列用具	華森威 圓桌-百搭	組	1	109/11/16	5,283	8	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物26-	60702- 6001008	陳列用具	華森威 圓桌-百搭	組	1	109/11/16	5,283	8	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物27-	60702- 6001009	陳列用具	華森威 圓桌-百搭	組	1	109/11/16	5,283	8	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物28-	60702- 6001010	陳列用具	華森威 圓桌-百搭	組	1	109/11/16	5,283	8	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物29-	60702- 6001011	陳列用具	華森威 圓桌-百搭	組	1	109/11/16	5,283	8	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物30-	60702- 6001012	陳列用具	華森威 圓桌-百搭	組	1	109/11/16	5,283	8	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物31-	60704- 6001013	儲存用具	(訂製品)樺木書架(五 層)	座	1	109/11/16	5,124	8	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物32-	60704- 6001014	儲存用具	(訂製品)樺木書架(五 層)	座	1	109/11/16	5,124	8	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物33-	60704- 6001015	儲存用具	(訂製品)樺木書架(五 層)	座	1	109/11/16	5,124	8	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物34-	60704- 6001016	儲存用具	(訂製品)樺木書架(五 層)	座	1	109/11/16	5,124	8	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31

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
113/07/31

113/07/31											
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	盤點紀錄
代物35-	60704-6001017	儲存用具	(訂製品)樺木書架(五層)	座	1	109/11/16	5,124	8	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物36-	60704-6001018	儲存用具	(訂製品)樺木書架(五層)	座	1	109/11/16	5,124	8	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物37-	60704-6001019	儲存用具	(訂製品)樺木書架(五層)	座	1	109/11/16	5,124	8	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物38-	60704-6001020	儲存用具	(訂製品)樺木書架(五層)	座	1	109/11/16	5,124	8	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物39-	60704-6001021	儲存用具	(訂製品)牙刷櫃	座	1	109/11/16	4,975	10	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物40-	60704-6001022	儲存用具	(訂製品)牙刷櫃	座	1	109/11/16	4,975	10	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物41-	60704-6001023	儲存用具	(訂製品)牙刷櫃	座	1	109/11/16	4,975	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物42-	60704-6001024	儲存用具	(訂製品)牙刷櫃	座	1	109/11/16	4,975	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物43-	60704-6001025	儲存用具	(訂製品)牙刷櫃	座	1	109/11/16	4,975	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物44-	61008-6001026	眼科用具	廣和 視力檢查表燈箱	台	1	109/11/16	4,975	8	3樓多功能教室	護理師	113/01/31 113/07/31
代物45-	60802-6001027	運動用具	童心園 腳行車(三輪)-2.5~3.5歲	台	1	109/11/16	4,965	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物46-	60802-6001028	運動用具	童心園 腳行車(三輪)-2.5~3.5歲	台	1	109/11/16	4,965	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物47-	60802-6001029	運動用具	童心園 腳行車(三輪)-2.5~3.5歲	台	1	109/11/16	4,965	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物48-	60802-6001030	運動用具	童心園 腳行車(三輪)-2.5~3.5歲	台	1	109/11/16	4,965	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物49-	60704-6001031	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物50-	60704-6001032	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物51-	60704-6001033	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物52-	60704-6001034	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物53-	60704-6001035	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物54-	60704-6001036	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物55-	60704-6001037	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物56-	60704-6001038	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物57-	60704-6001039	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物58-	60704-6001040	儲存用具	(訂製品)教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	4,895	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物59-	60702-6001041	陳列用具	華森威 雅典花園小方桌	個	1	109/11/16	4,776	10	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物60-	60702-6001042	陳列用具	華森威 雅典花園小方桌	個	1	109/11/16	4,776	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物61-	60702-6001043	陳列用具	華森威 雅典花園小方桌	個	1	109/11/16	4,776	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物62-	60702-6001044	陳列用具	華森威 雅典花園小方桌	個	1	109/11/16	4,776	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物63-	60704-6001045	儲存用具	華森威 造型基本圖書櫃	座	1	109/11/16	4,487	10	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物64-	60704-6001046	儲存用具	華森威 造型基本圖書櫃	座	1	109/11/16	4,487	10	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物65-	60802-6001047	運動用具	童心園 ES三輪車(L)-4-7歲	台	1	109/11/16	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物66-	60802-6001048	運動用具	童心園 ES三輪車(L)-4-7歲	台	1	109/11/16	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物67-	60802-6001049	運動用具	童心園 ES三輪車(L)-4-7歲	台	1	109/11/16	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物68-	60802-6001050	運動用具	童心園 ES三輪車(L)-4-7歲	台	1	109/11/16	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物69-	60802-6001051	運動用具	童心園 ES三輪車(L)-4-7歲	台	1	109/11/16	4,398	6	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物70-	60702-6001052	陳列用具	童心園 雪花拼拼樂	組	1	109/11/16	3,980	5	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物71-	60704-6001053	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31

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

113/07/31

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	盤點紀錄
代物72-60704-6001054	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物73-60704-6001055	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	雨奧班	雨奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物74-60704-6001056	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	雨奧班	雨奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物75-60704-6001057	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物76-60704-6001058	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物77-60704-6001059	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物78-60704-6001060	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物79-60704-6001061	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物80-60704-6001062	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物81-60704-6001063	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物82-60704-6001064	儲存用具	(訂製品)2-3歲嬰幼教具櫃(原木)	座	1	109/11/16	3,930	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物83-60114-6001065	雜項用具	好童年大氣球傘	個	1	109/11/16	3,881	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物84-60114-6001066	雜項用具	童心園 Weplay彩虹河石	組	1	109/11/16	3,831	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物85-60112-6001067	電器用具	大同20人份電鍋	台	1	109/11/16	3,682	6	2樓幸福廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物86-60112-6001068	電器用具	大同20人份電鍋	台	1	109/11/16	3,682	6	廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物87-60704-6001069	儲存用具	(訂製品)2-3歲書架(三層)	座	1	109/11/16	3,622	10	雨奧班	雨奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物88-60704-6001070	儲存用具	(訂製品)2-3歲書架(三層)	座	1	109/11/16	3,622	10	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物89-60704-6001071	儲存用具	華森威三格立式中空櫃	座	1	109/11/16	3,522	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物90-60114-6001072	雜項用具	華森威動物嘉年華總動員	組	1	109/11/16	3,363	5	雨奧班	雨奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物91-60704-6001073	儲存用具	(訂製品)雙層嬰幼教具櫃(板木夾板無後)	座	1	109/11/16	3,284	10	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物92-60704-6001074	儲存用具	(訂製品)雙層嬰幼教具櫃(板木夾板無後)	座	1	109/11/16	3,284	10	雨奧班	雨奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物93-60704-6001075	儲存用具	(訂製品)雙層嬰幼教具櫃(板木夾板無後)	座	1	109/11/16	3,284	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物94-60704-6001076	儲存用具	(訂製品)雙層嬰幼教具櫃(板木夾板無後)	座	1	109/11/16	3,284	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物95-60704-6001077	儲存用具	(訂製品)雙層嬰幼教具櫃(板木夾板無後)	座	1	109/11/16	3,284	10	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物96-60704-6001078	儲存用具	華森威3層邊角櫃-實木	座	1	109/11/16	3,015	10	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物97-60114-6001079	雜項用具	芮內移動式投影布幕-87吋	個	1	109/11/16	2,886	10	4樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物98-60114-6001080	雜項用具	華森威英皇寶利智慧片-實心基本組(81件)	組	1	109/11/16	2,677	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物99-60114-6001081	雜項用具	華森威小木屋建築師, 內含162件零件。	組	1	109/11/16	2,677	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物100-60114-6001082	雜項用具	鐵線廚房收納架	個	1	109/11/16	2,657	8	廚房	廚房老師	113/01/31 113/07/31
代物101-60114-6001083	雜項用具	華森威小顆粒積木(1000pc)	組	1	109/11/16	2,587	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物102-60114-6001084	雜項用具	華森威藍帶美食家(70件組)	組	1	109/11/16	2,587	5	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物103-60401-6001085	盛裝用具	大不鏽鋼餐車	台	1	109/11/16	2,488	6	廚房	廚房老師	113/01/31 113/07/31
代物104-60704-6001086	儲存用具	(訂製品)單層嬰幼教具櫃(板木夾板無後)	座	1	109/11/16	2,488	10	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物105-60704-6001087	儲存用具	(訂製品)單層嬰幼教具櫃(板木夾板無後)	座	1	109/11/16	2,488	10	雨奧班	雨奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物106-60704-6001088	儲存用具	(訂製品)單層嬰幼教具櫃(板木夾板無後)	座	1	109/11/16	2,488	10	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物107-60702-6001089	陳列用具	餐桌	張	1	109/11/16	2,378	10	4樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物108-60114-6001090	雜項用具	華森威醫生手提箱	組	1	109/11/16	2,378	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31

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

113/07/31

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	盤點紀錄
代物109-60303-6001091	炊蒸用具	50公分蒸籠組	個	1	109/11/16	2,289	6	廚房	廚房老師	113/01/31 113/07/31
代物110-60114-6001092	雜項用具	德國 Classic World 火車軌道組(75件)	組	1	109/11/16	2,189	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物111-60802-6001093	運動用具	好童年 跳袋	組	1	109/11/16	2,129	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物112-60802-6001094	運動用具	好童年 跳袋	組	1	109/11/16	2,129	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物113-60802-6001095	運動用具	solar 40吋八腳彈跳床	個	1	109/11/16	2,090	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物114-60114-6001096	雜項用具	華森威 計算100企鵝	個	1	109/11/16	2,025	5	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物115-60114-6001097	雜項用具	華森威 超大恐龍組	組	1	109/11/16	1,940	5	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物116-60114-6001098	雜項用具	華森威 非洲動物	個	1	109/11/16	1,940	5	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物117-60114-6001099	雜項用具	童心園 Nathan 彩豆馬賽克-基礎	組	1	109/11/16	1,891	5	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物118-60114-6001100	雜項用具	童心園 Weplay 魔力彩豆	組	1	109/11/16	1,871	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物119-60114-6001101	雜項用具	推車	台	1	109/11/16	1,791	10	1樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物120-60114-6001102	雜項用具	華森威 大象連連看	組	1	109/11/16	1,771	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物121-60114-6001103	雜項用具	華森威 齒輪遊戲-建築天地(100件組)	組	1	109/11/16	1,761	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物122-60802-6001104	運動用具	童心園 Weplay 彈力觸覺球	個	1	109/11/16	1,711	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物123-60114-6001105	雜項用具	華森威 ABS 中顆粒積木	組	1	109/11/16	1,692	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物124-60114-6001106	雜項用具	華森威 冰淇淋商店	組	1	109/11/16	1,692	5	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物125-60114-6001107	雜項用具	華森威 創意形狀組	組	1	109/11/16	1,692	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物126-60114-6001108	雜項用具	華森威 計數農場動物	組	1	109/11/17	1,642	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物127-60114-6001109	雜項用具	華森威 計數彩色恐龍	組	1	109/11/17	1,642	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物128-60114-6001110	雜項用具	華森威 建構積木系列-馬賽克圖片拼圖	組	1	109/11/17	1,622	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物129-60114-6001111	雜項用具	好童年 滑溜布	組	1	109/11/17	1,602	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物130-60114-6001112	雜項用具	好童年 滑溜布	組	1	109/11/17	1,602	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物131-60114-6001113	雜項用具	好童年 滑溜布	組	1	109/11/17	1,602	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物132-60114-6001114	雜項用具	好童年 滑溜布	組	1	109/11/17	1,602	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物133-60302-6001115	調製用具	不鏽鋼1尺8雙耳炒鍋	個	1	109/11/17	1,592	4	2樓幸福廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物134-60302-6001116	調製用具	不鏽鋼1尺8雙耳炒鍋	個	1	109/11/17	1,592	4	2樓幸福廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物135-60802-6001117	運動用具	華森威 天才小釣手	組	1	109/11/17	1,592	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物136-60114-6001118	雜項用具	童心園 Weplay 串蘋果	組	1	109/11/17	1,572	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物137-60114-6001119	雜項用具	華森威 序列對應塔	組	1	109/11/17	1,532	5	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物138-60201-6001120	清潔用具	好神拖把組	個	1	109/11/17	1,493	6	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物139-60201-6001121	清潔用具	好神拖把組	個	1	109/11/17	1,493	6	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物140-60201-6001122	清潔用具	好神拖把組	個	1	109/11/17	1,493	6	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物141-60201-6001123	清潔用具	好神拖把組	個	1	109/11/17	1,493	6	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物142-60201-6001124	清潔用具	好神拖把組	個	1	109/11/17	1,493	6	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物143-60701-6001125	陳飾用具	椅子	張	1	109/11/17	1,463	8	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物144-60701-6001126	陳飾用具	椅子	張	1	109/11/17	1,463	8	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物145-60502-6001127	穿著用具	美國瑪莉莎 【Melissa & Doug 瑪莉莎】朱力安員警(單件)	個	1	109/11/17	1,463	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31

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
113/07/31

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	盤點紀錄
代物146-	60502-6001128	穿著用具	美國瑪莉莎 Melissa&Do ug 菲比消防員(單件)	件	1	109/11/17	1,463	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物147-	60502-6001129	穿著用具	美國瑪莉莎 Melissa&Do ug 傑許廚師(單件)	件	1	109/11/17	1,463	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物148-	60502-6001130	穿著用具	美國瑪莉莎 【Melissa & Doug 瑪莉莎】海兒美髮師(單件)	件	1	109/11/17	1,463	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物149-	60114-6001131	雜項用具	華森威 美髮設計師	組	1	109/11/17	1,393	5	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物150-	60114-6001132	雜項用具	童心園 Weplay搖滾晚 晚板	個	1	109/11/17	1,373	8	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物151-	60114-6001133	雜項用具	童心園 Weplay搖滾晚 晚板	個	1	109/11/17	1,373	8	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物152-	60114-6001134	雜項用具	童心園 Weplay搖滾晚 晚板	個	1	109/11/17	1,373	8	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物153-	60114-6001135	雜項用具	童心園 Weplay搖滾晚 晚板	個	1	109/11/17	1,373	8	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物154-	60114-6001136	雜項用具	童心園 Weplay搖滾晚 晚板	個	1	109/11/17	1,373	8	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物155-	60114-6001137	雜項用具	華森威 情境積木	組	1	109/11/17	1,373	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物156-	60802-6001138	運動用具	童心園 16吋菱形手把 滑板車(室內/室外兩 用輪子)	個	1	109/11/17	1,343	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物157-	60802-6001139	運動用具	童心園 16吋菱形手把 滑板車(室內/室外兩 用輪子)	個	1	109/11/17	1,343	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物158-	60802-6001140	運動用具	童心園 16吋菱形手把 滑板車(室內/室外兩 用輪子)	個	1	109/11/17	1,343	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物159-	60802-6001141	運動用具	童心園 16吋菱形手把 滑板車(室內/室外兩 用輪子)	個	1	109/11/17	1,343	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物160-	60802-6001142	運動用具	童心園 16吋菱形手把 滑板車(室內/室外兩 用輪子)	個	1	109/11/17	1,343	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物161-	60802-6001143	運動用具	童心園 16吋菱形手把 滑板車(室內/室外兩 用輪子)	個	1	109/11/17	1,343	8	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物162-	60114-6001144	雜項用具	童心園 We play水晶魔 法屋	組	1	109/11/17	1,343	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物163-	60702-6001145	陳列用具	華森威 方形小茶几	座	1	109/11/17	1,284	8	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物164-	60702-6001146	陳列用具	華森威 方形小茶几	座	1	109/11/17	1,284	8	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物165-	60114-6001147	雜項用具	華森威 大串珠(216件)	組	1	109/11/17	1,274	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物166-	60114-6001148	雜項用具	華森威 實心圖案積木 (480件)	組	1	109/11/17	1,274	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物167-	60702-6001149	陳列用具	華森威 青蛙圓凳沙發	個	1	109/11/17	1,234	8	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物168-	60702-6001150	陳列用具	華森威 鯨魚圓凳沙發	個	1	109/11/17	1,234	8	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物169-	60401-6001151	盛裝用具	深高鍋	個	1	109/11/17	1,194	6	廚房	廚房老師	113/01/31 113/07/31
代物170-	60702-6001152	陳列用具	鐵製豪華梯-4階	個	1	109/11/17	1,194	8	1樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物171-	60114-6001153	雜項用具	好童年 小布球	袋	1	109/11/17	1,184	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物172-	60114-6001154	雜項用具	好童年 小布球	袋	1	109/11/17	1,184	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物173-	60114-6001155	雜項用具	好童年 小布球	袋	1	109/11/17	1,184	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物174-	60114-6001156	雜項用具	好童年 小布球	袋	1	109/11/17	1,184	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物175-	60802-6001157	運動用具	童心園 大龍球， Weplay 彈力大球	個	1	109/11/17	1,114	5	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物176-	60114-6001158	雜項用具	華森威 水管(80件)	組	1	109/11/17	1,095	5	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物177-	60704-6001159	儲存用具	童心園 滑板置物架	個	1	109/11/17	1,045	6	3樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31

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)
代管財產清冊盤點表
113/07/31

113/07/31											
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	盤點紀錄
代物178-	60114- 6001160	雜項用具	華森威 仿真水果組	組	1	109/11/17	1,045	5	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物179-	60114- 6001161	雜項用具	華森威 仿真蔬菜組	組	1	109/11/17	1,045	5	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物180-	60114- 6001162	雜項用具	華森威 動物形狀卡片	盒	1	109/11/17	1,045	5	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物181-	60114- 6001163	雜項用具	華森威 平衡搖擺遊戲	組	1	109/11/17	1,035	6	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物182-	60114- 6001164	雜項用具	華森威 八角片(510件)	組	1	109/11/17	1,015	5	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物183-	60114- 6001165	雜項用具	立案告示牌	式	1	109/11/18	2,300	10	校門口處	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物184-	60114- 6001166	雜項用具	行事曆磁性白板(辦公室)	個	1	110/12/21	1,350	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物185-	60704- 6001168	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物186-	60704- 6001169	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物187-	60704- 6001170	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物188-	60704- 6001171	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物189-	60704- 6001172	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物190-	60704- 6001173	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物191-	60704- 6001174	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物192-	60704- 6001175	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物193-	60704- 6001176	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物194-	60704- 6001177	儲存用具	三層木櫃	個	1	110/12/21	3,980	2	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物197-	60112- 6001181	電器用具	A4碎紙機	個	1	110/12/21	9,600	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物200-	60112- 6001190	電器用具	紫外線消毒器	個	1	110/12/21	9,900	2	2樓哺乳室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物201-	60112- 6001191	電器用具	紫外線消毒器	個	1	110/12/21	9,900	2	2樓哺乳室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物202-	60112- 6001192	電器用具	紫外線消毒器	個	1	110/12/21	9,900	2	2樓哺乳室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物203-	60112- 6001193	電器用具	紫外線消毒器	個	1	110/12/21	9,900	2	2樓哺乳室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物204-	60112- 6001194	電器用具	紫外線消毒器	個	1	110/12/21	9,900	2	2樓哺乳室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物205-	60106- 6001195	傳音用具	12鍵顯示型數位化機	個	1	110/12/21	5,486	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物206-	60106- 6001196	傳音用具	12鍵顯示型數位化機	個	1	110/12/21	5,486	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物207-	60106- 6001197	傳音用具	12鍵顯示型數位化機	個	1	110/12/21	5,486	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物208-	60106- 6001198	傳音用具	12鍵顯示型數位化機	個	1	110/12/21	5,487	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物211-	60114- 6001201	雜項用具	洗手台衛浴設備	個	1	110/12/21	9,900	2	校門口處	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物213-	60112- 6001203	電器用具	壁扇	個	1	110/12/21	2,200	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物214-	60112- 6001204	電器用具	壁扇	個	1	110/12/21	2,200	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物217-	60114- 6001207	雜項用具	紗門	個	1	111/05/02	3,600	2	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物218-	60114- 6001208	雜項用具	紗門	個	1	111/05/02	3,600	2	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物219-	60114- 6001209	雜項用具	紗門	個	1	111/05/02	3,600	2	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物220-	60114- 6001210	雜項用具	紗門	個	1	111/05/02	3,600	2	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物221-	60112- 6001211	電器用具	監視器鏡頭	個	1	111/05/02	4,935	2	校門口處	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物223-	60112- 6001213	電器用具	循環扇	個	1	111/05/02	3,097	2	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物225-	60112- 6001215	電器用具	循環扇	個	1	111/05/02	3,098	2	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物226-	60112- 6001216	電器用具	壁扇	個	1	111/05/02	1,313	2	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31

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
113/07/31

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	盤點紀錄
代物235-60109-6001225	照明用具	三樓100W LED黃燈	個	1	111/06/21	5,197	2	3樓戶外運動場	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物236-60109-6001226	照明用具	三樓100W LED黃燈	個	1	111/06/21	5,197	2	3樓戶外運動場	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物237-60110-000090-6001234	遮蔽用具	紗門	個	1	112/08/17	4,000	2	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物238-60110-000091-6001235	遮蔽用具	紗門	個	1	112/08/17	4,000	2	奧斯卡班	奧斯卡班老師	113/01/31 113/07/31
代物239-60110-000092-6001236	遮蔽用具	紗門	個	1	112/08/17	4,000	2	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物240-60110-000093-6001237	遮蔽用具	紗門	個	1	112/08/17	4,000	2	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物241-60110-000094-6001238	遮蔽用具	紗門	個	1	112/08/17	4,000	2	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物242-60110-000095-6001239	遮蔽用具	紗門	個	1	112/08/17	4,000	2	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
代物243-60110-000096-6001240	遮蔽用具	紗門	個	1	112/08/17	4,000	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物244-60110-000097-6001241	遮蔽用具	紗門	組	1	112/08/17	4,000	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物245-60112-000015-6001242	電器用具	走廊增設吊扇	個	1	112/08/17	4,800	2	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物246-60112-000016-6001243	電器用具	走廊增設吊扇	個	1	112/08/17	4,800	2	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物247-60112-000017-6001244	電器用具	走廊增設吊扇	個	1	112/08/17	4,800	2	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物248-60112-000018-6001245	電器用具	走廊增設吊扇	個	1	112/08/17	4,800	2	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物249-60112-000019-6001246	電器用具	走廊增設吊扇	個	1	112/08/17	4,800	2	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物250-60106-000021-6001247	傳音用具	肩背式喊話器	個	1	112/08/17	8,000	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物251-60106-000022-6001248	傳音用具	肩背式喊話器	個	1	112/08/17	8,000	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物252-60106-000023-6001249	傳音用具	肩背式喊話器	個	1	112/08/17	8,000	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物253-60106-000024-6001250	傳音用具	無線手握式麥克風	個	1	112/08/17	4,500	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物254-60106-000025-6001251	傳音用具	無線手握式麥克風	個	1	112/08/17	4,500	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物255-60106-000026-6001252	傳音用具	無線手握式麥克風	個	1	112/08/17	4,500	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物256-60106-000027-6001253	傳音用具	無線手握式麥克風	個	1	112/08/17	4,500	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物257-60106-000028-6001254	傳音用具	無線手握式麥克風	個	1	112/08/17	4,500	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物258-60106-000029-6001255	傳音用具	無線手握式麥克風	個	1	112/08/17	4,500	2	1樓辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
代物259-60112-000020-6001256	電器用具	日立 直立手持吸塵器	個	1	112/08/17	6,950	2	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
代物260-60112-000021-6001257	電器用具	日立 直立手持吸塵器	個	1	112/08/17	6,950	2	1樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31

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

113/07/31

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	盤點紀錄
代物261-60112-000022 6001258	電器用具	國際牌空氣清淨機 空氣清淨機	個	1	112/08/23	9,380	3	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
代物262-60112-000023 6001259	電器用具	國際牌空氣清淨機 空氣清淨機	個	1	112/08/23	9,380	3	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
		合計				1,579,736				

管理人

會計

園長

負責人

行政彭郁晴

會計林珮琦

園長吳嘉慧

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)
購置財產清冊暨盤點表
113/07/31

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	盤點紀錄
購109001	冷氣	詮寶	1	台	109/09/30	27,000	4	廚房	廚房老師	113/01/31 113/07/31
購109002	擴音機	標緻	1	台	109/09/30	29,000	4	辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109003	電腦設備-桌上	AOC	3	台	109/09/30	66,111	4	辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109004	大圖輸出	650CM*250CM	1	式	109/09/30	12,670	4	1樓	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109005	大圖輸出	650CM*260CM	1	式	109/09/30	13,160	4	2樓幸福廚房	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109006	園舍管制門	南方松	1	式	109/09/30	17,600	4	1樓	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109007	園舍管制門	南方松	1	式	109/09/30	15,700	4	2樓	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109008	光桌	90CM*60CM*56CM	1	台	110/02/24	12,000	4	諾貝爾班	諾貝爾班老師	113/01/31 113/07/31
購109009	彩窗積木		1	組	110/09/03	15,000	4	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
購109010	隱形鐵窗		1	組	110/09/24	35,000	4	3樓戶外活動場	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109011	隱形鐵窗		1	組	110/11/26	53,760	4	3樓戶外活動場	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109012	光桌(上信)		1	台	111/02/11	15,000	4	米羅班	米羅班老師	113/01/31 113/07/31
購109013	筆電	(Acer TMP215-53i5)+微軟OFFICE	1	台	111/02/25	29,500	4	辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109014	觸控看板		1	台	111/04/15	40,000	4	辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109015	光桌(上信)		1	台	111/07/29	15,000	4	兩奧班	兩奧班老師	113/01/31 113/07/31
購109016	組合式體能遊具(上信)		1	組	111/09/29	72,000	4	3樓多功能教室	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109017	光桌		1	台	112/01/31	18,380	4	諾奧班	諾奧班老師	113/01/31 113/07/31
購109018	印表機	EPSON EcoTank L6490	1	台	112/03/23	12,990	2	辦公室	行政老師	113/01/31 113/07/31
購109019	割草機	東林BLDC專業割草機CK-210	1	台	112/08/25	19,000	2	1樓儲藏室	行政老師	113/01/31 113/07/31
	合計					518,871				

管理人

會計

園長

負責人

行政彭郁晴

會計林珮琦

園長吳嘉慧

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)
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：				
11-1：本學年度有專案補助收支漏列之情事，已依會計師建議調整完竣。				
11-2：本學年度有調整前一學年度專案補助收支高估數 128 元，以及補認前一學年度代收補助收支 2,032 元，建議確實核對補助申請核銷經費支出明細，避免實際核銷金額與預估金額有差異。				
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

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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		
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：				
27-1:本學期保險費預算 18,000 元，實際支出數為 42,487 元，超支金額 24,487 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。經核算本細項勻支情形符合規定。				
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		
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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： 56-1：本學年度修繕費預算 110,000 元，實際支出數為 110,939 元，超支金額 939 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，使得依規定勻支其他項目經費。經核算本細項勻支情形符合規定。				
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。				

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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		
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 2,477,934 元已於 113 年 9 月 23 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	√		
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	√		
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	√		
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	√		
其他補充說明：				
71-1：本學年度應付辦理單位行政管理費 181,255 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. 本學期之錯帳已依會計師調整完竣，建請各權責人員確實覆核相關資料，認列專案補助收支時建議確實核對經費核銷明細。 3. 專案補助收支及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。				

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



民國 113 年 9 月 20 日