

臺中市潭陽非營利幼兒園(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112及111學年度

地址：臺中市潭子區潭陽路19號

電話：04-25360703

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
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~16
六、四學年度收支預決算比較表	17~18
七、代管財產清冊暨盤點表	19~26
八、購置財產清冊暨盤點表	27
九、會計師查核附表	28~32

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市潭陽非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)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潭陽非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)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，與臺中市潭陽非營利幼兒園(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潭陽非營利幼兒園(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、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對臺中市潭陽非營利幼兒園(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，以及使臺中市潭陽非營利幼兒園(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潭陽非營利幼兒園(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：

陳維忠



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 3 年 9 月 1 8 日

臺中市潭陽非營利幼兒園(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		
現金	\$ 27,157	\$ 30,000	應付關係人款(附註五)	\$ 178,666	\$ 106,228
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	66,700	86,425
活期存款1	5,330,459	5,342,983	應付費用(附註四)	655,792	661,617
應收帳款(附註四)	630,421	0	其他應付款(附註四)	143,892	73,072
其他應收款(附註四)	88,322	285,463	預收款項		
預付款項			預收教保費(家長繳費)	527,000	438,000
預付費用(附註四)	144	104	預收教保費(政府學費差額補助)	2,514,204	2,305,584
流動資產合計	6,076,503	5,658,550	其他預收款(附註四)	13,300	10,675
非流動資產			流動負債合計	4,099,554	3,681,601
基金			非流動負債		
資遣費準備金(附註二)	563,825	125,654	資遣費準備	563,825	125,654
業務發展準備金(附註二)	3,775,324	2,200,000	業務發展準備	3,775,324	2,200,000
代管財產(附註二)	1,302,844	1,225,496	應付代管財產	1,302,844	1,225,496
購置財產(附註二)	309,550	264,550	應付購置財產	309,550	264,550
其他非流動資產			非流動負債合計	5,951,543	3,815,700
存出保證金	4,000	4,000	負債總計	10,051,097	7,497,301
非流動資產合計	5,955,543	3,819,700	餘絀		
資產總計	\$ 12,032,046	\$ 9,478,250	累積餘絀(附註二)	1,980,949	1,302,902
			本期餘絀	0	678,047
			餘絀總計	1,980,949	1,980,949
			負債及餘絀總計	\$ 12,032,046	\$ 9,478,250

(請參閱財務報表附註)

會計

會計曾鈺淨

園長

園長羅舒昀

負責人



臺中市潭陽非營利幼兒園(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	\$ 9,845,280	\$ 8,655,741	\$ (1,189,539)	87.92
教保費收入減項	0	(51,901)	(51,901)	0.00
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入	0	51,350	51,350	0.00
利息收入	0	58,494	58,494	0.00
其他收入	0	2,977,429	2,977,429	0.00
收入合計	9,845,280	11,691,113	1,845,833	118.75
支出(附註二)				
人事費	7,984,450	5,225,345	(2,759,105)	65.44
業務費	535,717	334,023	(201,694)	62.35
材料費	1,356,300	1,145,140	(211,160)	84.43
維護及修繕購置費	244,000	180,297	(63,703)	73.89
雜支、行政管理費及業務發展費	221,345	1,784,931	1,563,586	806.40
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出	0	43,948	43,948	0.00
其他支出	0	2,977,429	2,977,429	0.00
支出合計	10,341,812	11,691,113	1,349,301	113.05
本期餘絀	(496,532)	0	496,532	0.00
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ (496,532)	\$ 0	\$ 496,532	0.00

會計

會計曾鈺淨

園長

園長羅舒昀

負責人



(請參閱財務報表附註)

臺中市潭陽非營利幼兒園(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				
教保費收入	\$ 9,845,280	\$ 10,938,818	\$ 1,093,538	111.11
教保費收入減項	0	(1,156,323)	(1,156,323)	0.00
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入	0	42,700	42,700	0.00
利息收入	0	32,244	32,244	0.00
其他收入	0	1,435,753	1,435,753	0.00
收入合計	9,845,280	11,293,192	1,447,912	114.71
支出(附註二)				
人事費	7,342,671	6,707,948	(634,723)	91.36
業務費	560,700	412,437	(148,263)	73.56
材料費	1,401,300	1,386,688	(14,612)	98.96
維護及修繕購置費	244,000	193,710	(50,290)	79.39
雜支、行政管理費及業務發展費	151,362	435,909	284,547	287.99
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出	0	42,700	42,700	0.00
其他支出	0	1,435,753	1,435,753	0.00
支出合計	9,700,033	10,615,145	915,112	109.43
本期餘絀	145,247	678,047	532,800	466.82
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 145,247	\$ 678,047	\$ 532,800	466.82

會計

會計曾鈺淨

園長

(請參閱財務報表附註)

園長羅舒昀

負責人



臺中市潭陽非營利幼兒園(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「臺中市潭陽非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市潭子區潭陽國小無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市潭子區潭陽路19號，核定招收幼生人數為90名。營運成本之負擔方式為家長與政府共同分攤，以中央主管機關公告之年度營運成本計算。履約期間自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80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：

- (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。

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	\$ 629,481	\$ 0
應收延長照顧收入	440	0
應收停托日照照顧收入	500	0
合 計	<u>\$ 630,421</u>	<u>\$ 0</u>

（二）其他應收款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 88,322	\$ 285,434
應收代收代付支出退款	0	29
合 計	<u>\$ 88,322</u>	<u>\$ 285,463</u>

（三）預付費用

	113. 7. 31	112. 7. 31
預付保險費	\$ 144	\$ 104

（四）應付帳款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付餐點費	\$ 66,700	\$ 86,425

（五）應付費用

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 514,747	\$ 529,250
應付勞健保費、勞退金提撥	128,455	117,131
應付水電瓦斯、電話費等	12,590	14,797
應付其他費用	0	439
合 計	<u>\$ 655,792</u>	<u>\$ 661,617</u>

(六) 其他應付款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 33,228	\$ 63,320
應付五日未上課退費	11,832	9,752
應退專案補助收入	98,832	0
合 計	<u>\$ 143,892</u>	<u>\$ 73,072</u>

(七) 其他預收款

	113. 7. 31	112. 7. 31
預收學生團保保費	<u>\$ 13,300</u>	<u>\$ 10,675</u>

(八) 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	\$ 1,980,949
112學年度本期餘絀	0
合 計	<u>\$ 1,980,949</u>

2. 113年7月31日賸餘款概況如下：

	113. 7. 31
資遣費準備金	\$ 563,825
業務發展準備金	3,775,324
累積餘絀	1,980,949
合 計	<u>\$ 6,320,098</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
財團法人宏觀文教基金會	為本園之辦理單位

2. 本園對關係人之交易及其未結清餘額如下：

	交易事項		應付關係人款項	
	112 學年度	111 學年度	113. 7. 31	112. 7. 31
行政管理費	<u>\$ 178,666</u>	<u>\$ 106,228</u>	<u>\$ 178,666</u>	<u>\$ 106,228</u>

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，委託財團法人宏觀文教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44,454,890元，扣除晉薪後總營運成本為新台幣43,116,472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
配置教師助理員經費	\$ 871,357	\$ 871,357
薪資差額補助經費	1,814,701	1,814,701
111學年度閩南語補助之經費調整數	(300)	(300)
早期療育或專業輔導之經費	79,000	79,000
特殊教育專業團隊服務補助	28,522	28,522
111年度績效獎金	110,000	110,000
教師節補助經費	7,200	7,200
合 計	\$ 2,910,480	\$ 2,910,480

（二）代收補助收入及支出明細表

	112學年度	
	收入	支出
延長照顧補助經費	\$ 41,804	\$ 41,804

（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	\$ 25,145	\$ 25,145

臺中市潭陽非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)

112及111學年度收入明細表

		112學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入					
教保費收入(家長繳費)		\$2,160,000	\$ 1,058,273	(\$1,101,727)	48.99%
教保費收入(政府學費差額補助)		7,685,280	7,597,468	(87,812)	98.86%
		<u>\$9,845,280</u>	<u>\$ 8,655,741</u>	<u>(\$1,189,539)</u>	<u>87.92%</u>
減：五日未上課退費			(34,988)		
轉學/轉出退費			(16,913)		
教保費收入合計			<u>\$ 8,603,840</u>		
延長照顧服務收入、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入					
延長照顧服務收入			50,850		
停托日照照顧服務收入			500		
延長照顧服務收入、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入合計			<u>\$ 51,350</u>		
利息收入			\$ 58,494		
其他收入					
專案補助收入			2,910,480		
代收補助收入			41,804		
代收代付收入			25,145		
其他收入合計			<u>\$ 2,977,429</u>		
收入合計		<u>\$9,845,280</u>	<u>\$ 11,691,113</u>	<u>\$1,845,833</u>	<u>118.75%</u>

臺中市潭陽非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)

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)	\$ 2,160,000	\$ 1,386,184	(\$ 773,816)	64.18%
教保費收入(政府學費差額補助)	7,685,280	9,552,634	1,867,354	124.30%
	<u>\$ 9,845,280</u>	<u>\$10,938,818</u>	<u>\$1,093,538</u>	<u>111.11%</u>
減：五日未上課退費		(59,421)		
轉學/轉出退費		(27,548)		
政府學費差額補助退費		(1,069,354)		
教保費收入合計		<u>\$ 9,782,495</u>		
延長照顧服務、停托日照 照顧服務及逾時照顧服務收入				
延長照顧服務收入		42,700		
延長照顧服務、停托日照 照顧服務及逾時照顧服務收入合計		<u>\$ 42,700</u>		
利息收入		\$ 32,244		
其他收入				
專案補助收入		1,408,152		
代收代付收入		27,601		
其他收入合計		<u>\$ 1,435,753</u>		
收入合計	<u>\$ 9,845,280</u>	<u>\$11,293,192</u>	<u>\$1,447,912</u>	<u>114.71%</u>

臺中市潭陽非營利幼兒園(委託財團法人宏觀文教基金會辦理)

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)		\$3,804,435	\$ 2,989,338	(\$ 815,097)	78.58%
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資		488,444	0	(488,444)	0.00%
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		1,237,074	705,311	(531,763)	57.01%
加班費		535,700	347,519	(188,181)	64.87%
勞、健保費		757,000	426,334	(330,666)	56.32%
保險費		11,000	17,506	6,506	159.15%
勞退金提撥		396,000	206,773	(189,227)	52.22%
自強活動		11,000	9,074	(1,926)	82.49%
健康檢查		11,000	4,790	(6,210)	43.55%
代課費及代班費		294,626	80,529	(214,097)	27.33%
資遣費準備金		438,171	438,171	0	100.00%
人事費合計		7,984,450	5,225,345	(2,759,105)	65.44%
業務費					
活動費		95,000	60,652	(34,348)	63.84%
研習、進修		22,000	10,400	(11,600)	47.27%
水費		26,000	11,624	(14,376)	44.71%
電費		90,000	82,338	(7,662)	91.49%
瓦斯		32,000	21,420	(10,580)	66.94%
保全		35,017	0	(35,017)	0.00%
辦公文具		18,000	1,890	(16,110)	10.50%
事務機器耗材		60,000	40,310	(19,690)	67.18%
電話費(含ADSL)		45,000	31,067	(13,933)	69.04%
郵資		7,200	4,327	(2,873)	60.10%
文宣費(一般文宣)		10,000	3,200	(6,800)	32.00%
文宣費(園刊)		27,500	28,000	500	101.82%
攝影照片		9,000	0	(9,000)	0.00%
園務特支		39,000	38,795	(205)	99.47%
差旅費		20,000	0	(20,000)	0.00%
業務費合計		535,717	334,023	(201,694)	62.35%
材料費					
教保材料費		216,000	144,068	(71,932)	66.70%
日常消耗用品		54,000	48,282	(5,718)	89.41%
藥品費		6,300	765	(5,535)	12.14%
餐點費		1,080,000	952,025	(127,975)	88.15%
材料費合計		1,356,300	1,145,140	(211,160)	84.43%
維護及修繕購置費					
修繕費		85,000	53,381	(31,619)	62.80%
園舍消毒、清潔		25,000	8,295	(16,705)	33.18%
火險		8,000	1,189	(6,811)	14.86%

註一

註二

112學年度					
項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	126,000	117,432	(8,568)	93.20%	
維護及修繕購置費合計	244,000	180,297	(63,703)	73.89%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	32,143	20,405	(11,738)	63.48%	
行政管理費	189,202	189,202	0	100.00%	
業務發展費		1,575,324	1,575,324		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	221,345	1,784,931	1,563,586	806.40%	
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		43,948			
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		43,948			
其他支出					
專案補助支出		2,910,480			
代收補助支出		41,804			
代收代付支出		25,145			
其他支出合計		2,977,429			
支出合計		\$11,691,113			

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(含職務加給)	\$3,707,100	\$ 4,041,412	\$ 334,312	109.02%	註一
學前特教師(含職務加給)、社工人員、護理人員薪資	481,491	0	(481,491)	0.00%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,216,215	1,208,476	(7,739)	99.36%	
加班費	523,666	422,763	(100,903)	80.73%	
勞、健保費	728,000	596,437	(131,563)	81.93%	
保險費	11,000	19,273	8,273	175.21%	註一
勞退金提撥	384,000	288,216	(95,784)	75.06%	
自強活動	11,000	11,000	0	100.00%	
健康檢查	1,000	800	(200)	80.00%	
代課費及廚工代班費	236,360	76,732	(159,628)	32.46%	
資遣費準備金	42,839	42,839	0	100.00%	
人事費合計	7,342,671	6,707,948	(634,723)	91.36%	
業務費					
活動費	95,000	83,152	(11,848)	87.53%	

111學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率
研習、進修	22,000	20,875	(1,125)	94.89%
水費	26,000	11,223	(14,777)	43.17%
電費	90,000	79,247	(10,753)	88.05%
瓦斯	32,000	25,200	(6,800)	78.75%
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%
辦公文具	18,000	8,864	(9,136)	49.24%
事務機器耗材	60,000	56,420	(3,580)	94.03%
電話費(含ADSL)	45,000	34,877	(10,123)	77.50%
郵資	7,200	6,582	(618)	91.42%
文宣費(一般文宣)	10,000	9,840	(160)	98.40%
文宣費(園刊)	27,500	27,500	0	100.00%
攝影照片	9,000	4,190	(4,810)	46.56%
園務特支	39,000	38,797	(203)	99.48%
差旅費	20,000	5,670	(14,330)	28.35%
業務費合計	560,700	412,437	(148,263)	73.56%
材料費				
教保材料費	216,000	207,408	(8,592)	96.02%
日常消耗用品	54,000	53,781	(219)	99.59%
藥品費	6,300	5,254	(1,046)	83.40%
餐點費	1,125,000	1,120,245	(4,755)	99.58%
材料費合計	1,401,300	1,386,688	(14,612)	98.96%
維護及修繕購置費				
修繕費	85,000	62,400	(22,600)	73.41%
園舍消毒、清潔	25,000	7,740	(17,260)	30.96%
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	126,000	122,381	(3,619)	97.13%
維護及修繕購置費合計	244,000	193,710	(50,290)	79.39%
雜支、行政管理費及業務發展費				
雜支	33,642	18,189	(15,453)	54.07%
行政管理費	117,720	117,720	0	100.00%
業務發展費		300,000	300,000	
雜支、行政管理費及業務發展費 合計	151,362	435,909	284,547	287.99%
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		42,700		
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務支出合計		42,700		
其他支出				
專案補助支出		1,408,152		
代收代付支出		27,601		
其他支出合計		1,435,753		

111學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
支出合計			\$10,615,145		

- (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，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及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。

《會計財務資訊報告共同必要揭露資料內容》
連續四年收支款項對照表

資料期間:112學年度

填表單位: 臺中市立圖書館

項目	(合計第一學期) 109 學年度執行數				(合計第二學期) 110 學年度執行數				(合計第三學期) 111 學年度執行數				(合計第四學期) 112 學年度執行數				總計	總計	總計	總計
	預算數	決算數	執行數	執行數	預算數	決算數	執行數	執行數	預算數	決算數	執行數	執行數	預算數	決算數	執行數	執行數				
6000 事務儀器材料	60,000	56,954	(3,046)	94.82	60,000	49,315	32.87	53.80	60,000	40,310	19.50	32.50	60,000	40,310	19.50	32.50	202,999	19,000	64.58	64.58
6210 電話費(含ISL)	43,000	38,918	(6,082)	88.55	43,000	37,472	87.15	82.23	43,000	34,877	81.11	77.50	43,000	31,667	73.64	69.04	142,344	181,000	(37,656)	79.05
6211 郵資	7,200	4,330	(2,870)	60.14	7,200	4,531	62.93	63.43	7,200	2,240	31.11	31.11	7,200	4,227	58.86	58.86	28,800	19,500	(9,300)	68.02
6212 文書費	37,500	30,400	(7,100)	81.07	37,500	27,500	73.33	73.33	37,500	37,500	100.00	99.57	37,500	31,200	83.20	83.20	150,000	126,440	(23,560)	84.29
621201 文書費(一般文書)	10,000	2,900	(7,100)	29.00	10,000	27,500	275.00	275.00	10,000	18,000	180.00	180.00	10,000	3,300	33.00	33.00	40,000	15,940	(24,060)	39.85
621202 文書費(福利)	27,500	21,500	(6,000)	78.18	27,500	27,500	100.00	100.00	27,500	27,500	100.00	100.00	27,500	28,000	101.82	101.82	110,000	110,000	0.00	100.45
6213 福利費	9,000	4,960	(4,040)	55.11	9,000	5,925	65.83	65.83	9,000	9,000	100.00	100.00	9,000	9,000	100.00	100.00	36,000	15,000	(21,000)	41.68
6214 福利費	39,000	18,971	(20,029)	48.90	39,000	37,272	95.57	95.57	39,000	38,797	99.22	99.22	39,000	38,795	99.47	99.47	156,000	153,835	(2,165)	98.61
6215 福利費	20,000	-	(20,000)	-	20,000	642	3.21	3.21	20,000	5,670	28.35	28.35	20,000	29,000	145.00	145.00	80,000	6,312	(73,688)	7.89
64 材料費	1,401,300	1,193,079	(208,221)	85.14	1,401,300	1,315,164	93.85	93.85	1,401,300	1,386,688	98.96	98.96	1,401,300	1,145,140	81.79	81.79	5,560,200	5,040,071	(520,129)	90.65
6401 飲食材料費	216,000	207,353	(8,647)	96.00	216,000	214,174	99.15	99.15	216,000	207,408	96.02	96.02	216,000	144,068	66.70	66.70	864,000	773,003	(90,997)	89.47
6402 日用品及雜項	54,000	53,639	(361)	99.33	54,000	45,403	84.08	84.08	54,000	45,403	84.08	84.08	54,000	48,282	89.41	89.41	216,000	201,155	(14,845)	93.13
6403 藥品費	6,300	5,797	(503)	92.03	6,300	3,771	59.86	59.86	6,300	5,854	92.92	92.92	6,300	765	12.14	12.14	25,200	15,387	(9,813)	61.53
6404 燃料費	1,123,000	928,340	(194,660)	82.73	1,123,000	1,031,816	92.14	92.14	1,123,000	1,120,243	99.74	99.74	1,123,000	951,025	84.75	84.75	4,452,000	4,030,836	(421,164)	90.92
65 雜項費	118,000	67,634	(50,366)	57.32	118,000	104,547	88.60	88.60	118,000	71,329	60.45	60.45	118,000	62,885	53.28	53.28	472,000	306,375	(165,625)	64.81
6501 水電費	85,000	56,374	(28,626)	66.20	85,000	84,130	98.99	98.99	85,000	65,469	77.13	77.13	85,000	43,000	50.59	50.59	340,000	235,495	(104,505)	69.44
6502 圖書、文具、清潔	23,000	9,736	(13,264)	42.33	23,000	19,063	83.00	83.00	23,000	7,740	33.65	33.65	23,000	8,205	35.65	35.65	100,000	44,824	(55,176)	44.82
6503 水電	8,000	1,324	(6,676)	16.55	8,000	1,334	16.55	16.55	8,000	8,000	100.00	100.00	8,000	1,138	14.36	14.36	32,000	5,046	(26,954)	15.77
65 修繕費	128,000	125,744	(2,256)	98.23	128,000	125,864	98.33	98.33	128,000	122,381	95.61	95.61	128,000	117,432	91.79	91.79	504,000	481,421	(22,579)	97.50
6504 電話、網路、圖書、文具、清潔	128,000	125,744	(2,256)	98.23	128,000	125,864	98.33	98.33	128,000	122,381	95.61	95.61	128,000	117,432	91.79	91.79	504,000	481,421	(22,579)	97.50
66 總支、行政、業務及業務費	151,602	1,746,071	1,594,469	1,183.75	151,602	428,275	282.75	282.75	151,602	435,909	287.99	287.99	151,602	1,784,931	11,836.86	11,836.86	675,671	4,393,166	3,717,495	650.20
6601 總支	33,302	28,211	(5,091)	84.72	33,302	8,555	25.69	25.69	33,302	18,119	54.40	54.40	33,302	20,005	60.07	60.07	123,189	75,380	(47,809)	56.69
6602 行政、業務費	117,840	1,178,860	1,061,020	909.03	117,840	117,720	100.00	100.00	117,840	117,720	100.00	100.00	117,840	1,575,324	13,375.32	13,375.32	542,482	3,775,324	3,232,842	100.00
6603 業務費	1,600,000	1,600,000	0.00	100.00	1,600,000	300,000	18.75	18.75	1,600,000	300,000	18.75	18.75	1,600,000	1,575,324	98.46	98.46	6,026,860	5,530,376	(496,484)	92.23
6609 其他	9,760,734	9,259,526	(501,208)	94.78	9,760,734	8,704,787	89.18	89.18	9,760,734	9,136,692	93.61	93.61	9,760,734	8,668,735	88.83	88.83	39,283,820	35,770,741	(3,513,079)	91.06
67 基本建設費、購建、購置、購置、購置	400	400	0.00	100.00	400	25,325	63.31	63.31	400	42,700	106.75	106.75	400	43,948	109.85	109.85	112,373	112,373	0.00	100.00
6701 基本建設費	400	400	0.00	100.00	400	25,325	63.31	63.31	400	42,700	106.75	106.75	400	43,948	109.85	109.85	112,373	112,373	0.00	100.00
6702 購置、購置、購置、購置	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6703 購置、購置、購置、購置	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
68 其他支出	483,887	483,887	0.00	100.00	483,887	1,129,991	233.53	233.53	483,887	1,435,753	296.75	296.75	483,887	2,977,429	614.53	614.53	6,026,860	5,530,376	(496,484)	92.23
6801 其他支出	151,078	151,078	0.00	100.00	151,078	1,080,666	715.53	715.53	151,078	1,408,152	932.03	932.03	151,078	2,910,480	1926.86	1926.86	5,530,376	5,530,376	0.00	100.00
6802 其他支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6803 其他支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69 其他	448,466	200,385	(248,081)	44.68	448,466	1,102,517	245.83	245.83	448,466	678,047	151.17	151.17	448,466	-	-	-	447,220	1,980,949	1,533,729	-
6901 其他	448,466	200,385	(248,081)	44.68	448,466	1,102,517	245.83	245.83	448,466	678,047	151.17	151.17	448,466	-	-	-	447,220	1,980,949	1,533,729	-
69 加：業務費、業務費、業務費、業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69 減：業務費、業務費、業務費、業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69 其他業務費、業務費、業務費、業務費	448,466	1,800,385	1,351,919	303.69	448,466	1,402,517	312.53	312.53	448,466	978,047	218.07	218.07	448,466	1,575,324	351.17	351.17	5,756,273	5,756,273	0.00	100.00

臺中市潭陽非營利幼兒園(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
 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	盤點日期
61001-6005769	護理用具	保健床(含床墊床包棉被)	1	個	109/07/09	9,900	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005770	文書用具	教具-齒輪遊戲-建築天地N1-LSP9162-CCC	1	個	109/07/09	1,685	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60101-6005771	文書用具	教具-英皇寶利智慧片-實心系列基本組N9-11X	1	個	109/07/09	2,560	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60101-6005772	文書用具	教具-小方塊 E10-B21	1	個	109/07/09	1,120	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60101-6005773	文書用具	教具-磁力實心積木-94件4140G9423	1	個	109/07/09	7,800	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60101-6005774	文書用具	教具-磁力空心積木-100件	1	個	109/07/10	7,800	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60101-6005775	文書用具	教具-幾何編織遊戲-4140G6801	1	個	109/07/10	2,150	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60101-6005776	文書用具	教具-微笑職業手偶團-N8-TT740X	1	個	109/07/10	8,725	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005777	文書用具	教具-建築拼塔-e10-B07	1	個	109/07/10	1,400	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60101-6005778	文書用具	教具-分類回收箱-21115	1	個	109/07/10	1,425	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60101-6005779	文書用具	教具-數字顏色學習停車場-N7-5182	1	個	109/07/10	1,000	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005780	文書用具	教具-魔幻變色片-N8-LA872	1	個	109/07/10	1,495	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005781	文書用具	教具-根莖植物觀察箱-E15-RGP134	1	個	109/07/10	1,310	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60101-6005782	文書用具	教具-配對標示套組	1	個	109/07/10	2,090	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005783	文書用具	教具-合作拋接傘-SA020	1	個	109/07/10	5,840	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005784	文書用具	教具-合作拋接傘-SA020	1	個	109/07/10	5,840	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005785	文書用具	教具-合作拋接傘-SA020	1	個	109/07/10	5,840	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005786	文書用具	教具-合作拋接傘-SA020	1	個	109/07/10	5,840	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005787	文書用具	教具-溜滑布	1	個	109/07/10	1,900	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005788	文書用具	教具-7M氣球傘-SA001-20-24	1	個	109/07/10	5,085	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60101-6005789	文書用具	教具-鏤空方塊	1	個	109/07/10	1,660	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60101-6005790	文書用具	3-6歲數學故事圖書	1	個	109/07/10	1,000	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60101-6005791	文書用具	3-6歲數學故事圖書	1	個	109/07/10	1,000	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60101-6005792	文書用具	3-6歲數學故事圖書	1	個	109/07/10	1,000	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23

臺中市潭陽非營利幼兒園(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
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	盤點日期
60101-6005793	文書用具	3-6歲創意幼兒圖書	1	個	109/07/10	650	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60101-6005794	文書用具	3-6歲創意幼兒圖書	1	個	109/07/10	650	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60101-6005795	文書用具	3-6歲創意幼兒圖書	1	個	109/07/10	650	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60101-6005796	文書用具	3-6歲情緒繪本套書	1	個	109/07/10	450	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60101-6005797	文書用具	3-6歲情緒繪本套書	1	個	109/07/10	450	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60101-6005798	文書用具	3-6歲情緒繪本套書	1	個	109/07/10	450	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60101-6005799	文書用具	3-6歲成長探索叢書	1	個	109/07/10	840	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60101-6005800	文書用具	3-6歲成長探索叢書	1	個	109/07/10	840	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60101-6005801	文書用具	3-6歲成長探索叢書	1	個	109/07/10	840	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60101-6005802	文書用具	數概念圖書	1	個	109/07/10	650	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60101-6005803	文書用具	數概念圖書	1	個	109/07/10	650	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60101-6005804	文書用具	數概念圖書	1	個	109/07/10	650	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60101-6005805	文書用具	3-6歲動物套書	1	個	109/07/10	1,000	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60101-6005806	文書用具	3-6歲動物套書	1	個	109/07/10	1,000	2	價購 D棟非營利幼兒園教室	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23

臺中市潭陽非營利幼兒園(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
 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	盤點日期
60101- 6005807	文書用具	3-6歲動物套書	1	個	109/07/10	1,000	2	價購 D棟非營 利幼兒園 教室	陳佩瑜、 林宜評	113/01/05 113/07/23
60130- 6005808	辦公用具	相機 CANON IXUS-190	1	個	109/07/10	9,900	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60704- 6005826	儲存用具	教具儲藏鐵架	1	個	109/08/11	4,850	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60704- 6005827	儲存用具	教具儲藏鐵架	1	個	109/08/11	4,850	2	幼兒園 廚房	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60704- 6005828	儲存用具	教具儲藏鐵架	1	個	109/08/11	4,850	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60130- 6005829	辦公用具	接待桌椅	1	個	109/08/11	7,130	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60130- 6005830	辦公用具	辦公室OA辦公桌 與屏風隔屏組	1	個	109/08/11	32,354	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60130- 6005831	辦公用具	辦公椅	1	個	109/08/11	1,923	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60130- 6005832	辦公用具	辦公椅	1	個	109/08/11	1,923	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60130- 6005833	辦公用具	辦公椅	1	個	109/08/11	1,923	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60130- 6005834	辦公用具	辦公椅	1	個	109/08/11	1,923	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60130- 6005835	辦公用具	辦公椅	1	個	109/08/11	1,923	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60130- 6005836	辦公用具	辦公椅	1	個	109/08/11	1,923	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60704- 6005837	儲存用具	公文檔案櫃	1	個	109/08/11	4,231	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60704- 6005838	儲存用具	16人份兩用鞋櫃 192*24*55cm	1	個	109/08/11	5,215	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704- 6005839	儲存用具	16人份兩用鞋櫃 192*24*55cm	1	個	109/08/11	5,215	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜評	113/01/05 113/07/23
60704- 6005840	儲存用具	16人份兩用鞋櫃 192*24*55cm	1	個	109/08/11	5,215	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005841	儲存用具	16人份兩用鞋櫃 192*24*55cm	1	個	109/08/11	5,215	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704- 6005842	儲存用具	16人份兩用鞋櫃 192*24*55cm	1	個	109/08/11	5,215	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜評	113/01/05 113/07/23
60704- 6005843	儲存用具	16人份兩用鞋櫃 192*24*55cm	1	個	109/08/11	5,215	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60130- 6005844	辦公用具	全園公布欄 450*60cm	1	個	109/08/11	6,000	2	幼兒園 辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60130- 6005845	辦公用具	幼兒桌子(加腳 套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60130- 6005846	辦公用具	幼兒桌子(加腳 套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60130- 6005847	辦公用具	幼兒桌子(加腳 套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60130- 6005848	辦公用具	幼兒桌子(加腳 套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23

臺中市潭陽非營利幼兒園(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
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	盤點日期
60130-6005849	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60130-6005850	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60130-6005851	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60130-6005852	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60130-6005853	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60130-6005854	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60130-6005855	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60130-6005856	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60130-6005857	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60130-6005858	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60130-6005859	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60130-6005860	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60130-6005861	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60130-6005862	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60130-6005863	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60130-6005864	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60130-6005865	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60130-6005866	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60130-6005867	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60130-6005868	辦公用具	幼兒桌子(加腳套)90*60*53cm	1	個	109/08/11	1,500	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23
60704-6005869	儲存用具	學習區教具櫃四層120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704-6005870	儲存用具	學習區教具櫃四層120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704-6005871	儲存用具	學習區教具櫃四層120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704-6005872	儲存用具	學習區教具櫃四層120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704-6005873	儲存用具	學習區教具櫃四層120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704-6005874	儲存用具	學習區教具櫃四層120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	月亮班	陳佩瑜、林宜評	113/01/05 113/07/23

臺中市潭陽非營利幼兒園(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
 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	盤點日期
60704- 6005875	儲存用具	學習區教具櫃四層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜倅	113/01/05 113/07/23
60704- 6005876	儲存用具	學習區教具櫃四層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜倅	113/01/05 113/07/23
60704- 6005877	儲存用具	學習區教具櫃四層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜倅	113/01/05 113/07/23
60704- 6005878	儲存用具	學習區教具櫃四層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜倅	113/01/05 113/07/23
60704- 6005879	儲存用具	學習區教具櫃四層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005880	儲存用具	學習區教具櫃四層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005881	儲存用具	學習區教具櫃四層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005882	儲存用具	學習區教具櫃四層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005883	儲存用具	學習區教具櫃四層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,500	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005884	儲存用具	開放式圖書架三層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,700	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704- 6005885	儲存用具	開放式圖書架三層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,700	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005886	儲存用具	開放式圖書架三層 120*30*90cm	1	個	109/08/11	3,700	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜倅	113/01/05 113/07/23
60101- 6005887	文書用具	白板	1	個	109/08/11	3,000	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60101- 6005888	文書用具	白板	1	個	109/08/11	3,000	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜倅	113/01/05 113/07/23
60101- 6005889	文書用具	白板	1	個	109/08/11	3,000	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704- 6005890	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜倅	113/01/05 113/07/23
60704- 6005891	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜倅	113/01/05 113/07/23
60704- 6005892	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005893	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005894	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005895	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704- 6005896	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704- 6005897	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704- 6005898	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704- 6005899	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60704- 6005900	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005901	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704- 6005902	儲存用具	6人附門書包餐具 櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜倅	113/01/05 113/07/23

臺中市潭陽非營利幼兒園(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
 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	盤點日期
60704-6005903	儲存用具	6人附門書包餐具櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	月亮班	陳佩瑜、林宜倅	113/01/05 113/07/23
60704-6005904	儲存用具	6人附門書包餐具櫃150*40*90cm	1	個	109/08/11	7,575	2	月亮班	陳佩瑜、林宜倅	113/01/05 113/07/23
5010303-01B-5001336	櫥櫃	高架圖書儲藏櫃245*30*180cm	1	個	109/08/12	3,755	5	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
3140101-03-3001241	個人電腦	INTEL I3-9100	1	臺	109/07/13	2,262	4	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
3140101-03-3001242	個人電腦	INTEL I3-9100	1	臺	109/07/13	2,262	4	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
3140101-03-3001243	個人電腦	Lenovo IdeaL340筆電	1	臺	109/07/13	2,262	4	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
4050208-024000190	對講機	達億E-311	1	具	110/07/30	17,284	4	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
5010303-01B-5001333	櫥櫃	棉被置物櫃30格420*45*210cm	1	個	109/08/12	19,312	5	月亮班	陳佩瑜、林宜倅	113/01/05 113/07/23
5010303-01B-5001334	櫥櫃	棉被置物櫃30格420*45*210cm	1	個	109/08/12	19,312	5	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
5010303-01B-5001335	櫥櫃	棉被置物櫃30格420*45*210cm	1	個	109/08/12	19,312	5	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
3100708-049-3001361	紫外線燈	UV-770紫外線殺菌燈	1	臺	111/04/20	11,466	5	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
5010308-03-5001416	兒童輔導教具	大單位積木(412PCS)	1	套	111/04/14	17,836	5	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
5010308-03-5001417	兒童輔導教具	大單位積木(412PCS)	1	套	111/04/14	17,836	5	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
5010308-03-5001418	兒童輔導教具	大單位積木(412PCS)	1	套	111/04/14	17,836	5	月亮班	陳佩瑜、林宜倅	113/01/05 113/07/23
5010308-03-5001419	兒童輔導教具	創思建築積木(1200ps)	1	套	111/04/15	8,281	5	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
5010504-20-5001420	黑(白)板	移動式磁性	1	個	111/05/05	9,505	10	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
5010504-20-5001421	黑(白)板	移動式磁性	1	個	111/05/05	9,505	10	月亮班	陳佩瑜、林宜倅	113/01/05 113/07/23
60112-6006213	電器用具	電視Kolin42型KLT-42EF06	1	個	111/04/19	9,185	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60112-6006214	電器用具	電視Kolin42型KLT-42EF06	1	個	111/04/19	9,185	2	月亮班	陳佩瑜、林宜倅	113/01/05 113/07/23
60112-6006215	電器用具	電視Kolin42型KLT-42EF06	1	個	111/04/19	9,185	2	太陽班	謝欣蓉、徐淑慈	113/01/05 113/07/23
60601-6006216	消防用具	2L手提式水基型滅火器	1	個	111/04/12	3,900	2	廚房	黃秋玲	113/01/05 113/07/23
60704-6006217	儲存用具	620H*800L中空雙層櫃	1	個	111/05/05	4,900	2	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
60704-6006218	儲存用具	階梯型中空層櫃	1	個	111/05/05	7,200	2	月亮班	陳佩瑜、林宜倅	113/01/05 113/07/23
5010106-035001544	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	36,750	9	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
5010106-035001545	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	36,750	9	星星班	曾雯新、朱美瑜	113/01/05 113/07/23
5010106-035001546	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	36,750	9	月亮班	陳佩瑜、林宜倅	113/01/05 113/07/23

臺中市潭陽非營利幼兒園(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
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	盤點日期
5010106-035001547	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	36,750	9	月亮班	陳佩瑜、 林宜評	113/01/05 113/07/23
5010106-035001548	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	36,750	9	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
5010106-035001549	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	36,750	9	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
3140402-063001443	資料擷取控制系統	教室冷氣EMS系統	1	套	111/12/23	15,380	5	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
5010106-035001591	冷(暖)氣機	東元分離式 MS501H-ZR2	1	架	109/05/06	23,496	9	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/01/05 113/07/23
3140402-063001444	資料擷取控制系統	教室冷氣EMS系統	1	套	111/12/23	15,380	5	月亮班	陳佩瑜、 林宜評	113/01/05 113/07/23
5010106-035001592	冷(暖)氣機	東元分離式 MS501H-ZR2	1	架	109/05/06	23,496	9	月亮班	陳佩瑜、 林宜評	113/01/05 113/07/23
3140402-063001445	資料擷取控制系統	教室冷氣EMS系統	1	套	111/12/23	15,380	5	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
5010106-035001593	冷(暖)氣機	東元分離式 MS501H-ZR2	1	架	109/05/06	23,496	9	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/01/05 113/07/23
5010106-035001590	冷(暖)氣機	東元分離式 MS501H-ZR2	1	架	109/05/06	23,496	9	辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
60107-6006298	放置用具	四層蒙式A字架-櫃子	1	個	112/06/21	4,560	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/07/23
60202-6006315	盥洗用具	吊鉤毛巾架(20人份)附輪子	1	個	112/06/21	5,185	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/07/23
60402-6006318	飲食用具	32人倒放式茶杯櫃	1	個	112/06/21	6,910	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/07/23
60101-6006319	文書用具	彩色透明磁力片	1	個	112/06/21	3,405	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/07/23
60101-6006320	文書用具	彩色透明磁力片	1	個	112/06/21	3,405	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/07/23
60101-6006321	文書用具	彩色透明磁力片	1	個	112/06/21	3,405	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/07/23
3140101-03-3001462	個人電腦	組裝電腦(含螢幕 PHILIPS243V5Q)	1	臺	112/06/08	16,283	4	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
5010307-99-5001598	其他康樂設備	組合式體能遊具組-木製	1	組	112/06/26	62,496	5	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
5010308-03-5001599	兒童輔導教具	戶外STEM創意兩件組-積木	1	套	112/06/17	27,251	5	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
5010308-03-5001600	兒童輔導教具	管道工匠119件套-積木	1	套	112/06/17	13,216	5	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60704-6006300	儲存用具	透明收納盒	1	個	112/06/17	3,045	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60704-6006301	儲存用具	透明收納盒	1	個	112/06/17	3,045	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60704-6006302	儲存用具	透明收納盒	1	個	112/06/17	3,045	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23

臺中市潭陽非營利幼兒園(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
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	盤點日期
60704- 6006303	儲存用具	透明收納盒	1	個	112/06/17	3,045	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60704- 6006304	儲存用具	透明收納盒	1	個	112/06/17	3,045	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60704- 6006305	儲存用具	透明收納盒	1	個	112/06/17	3,045	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006306	文書用具	彩色插釘	1	個	112/06/17	7,875	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006307	文書用具	STEM遊戲套件幾何圖釘	1	個	112/06/17	5,198	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006308	文書用具	8色混合幾何塊	1	個	112/06/17	5,197	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006309	文書用具	透明軌道	1	個	112/06/17	9,975	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006310	文書用具	彩色螺絲	1	個	112/06/17	5,775	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60802- 6006311	運動用具	山脈步道	1	個	112/06/21	5,425	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60802- 6006312	運動用具	花瓣岩	1	個	112/06/21	3,725	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006322	文書用具	大英皇寶利智慧片-輪胎組	1	個	112/06/21	3,325	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006323	文書用具	大英皇寶利智慧片-輪胎組	1	個	112/06/21	3,325	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006324	文書用具	大英皇寶利智慧片-輪胎組	1	個	112/06/21	3,325	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006325	文書用具	大英皇寶利智慧片-大五角形組	1	個	112/06/21	3,615	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006326	文書用具	大英皇寶利智慧片-大五角形組	1	個	112/06/21	3,615	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006328	文書用具	XL超大英皇寶利智慧片	1	個	112/06/21	6,975	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006329	文書用具	XL超大英皇寶利智慧片	1	個	112/06/21	6,975	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60101- 6006330	文書用具	XL超大英皇寶利智慧片	1	個	112/06/21	6,975	2	辦公室	曾鈺淨	113/07/23
60114- 6006299	雜項用具	角落沙發組-中	1	個	112/06/21	6,510	2	太陽班	謝欣蓉、 徐淑慈	113/07/23
60202- 6006313	盥洗用具	吊鉤毛巾架(20人份)附輪子	1	個	112/06/21	5,185	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/07/23
60402- 6006316	飲食用具	32人倒放式茶杯櫃	1	個	112/06/21	6,910	2	星星班	曾雯新、 朱美瑜	113/07/23
60107- 6006297	放置用具	旋轉書櫃	1	個	112/06/21	8,800	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜評	113/07/23
60202- 6006314	盥洗用具	吊鉤毛巾架(20人份)附輪子	1	個	112/06/21	5,185	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜評	113/07/23
60402- 6006317	飲食用具	32人倒放式茶杯櫃	1	個	112/06/21	6,910	2	月亮班	陳佩瑜、 林宜評	113/07/23
總金額						\$1,302,844				

管理人

會計

園長

負責人

教師 徐淑慈

會計 曾鈺淨

園長 羅舒昀



臺中市潭陽非營利幼兒園(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

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	盤點日期
20201006-001-6504	音響擴音機	MA-707	1	台	109/10/06	24,000	5	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20201001-002-6504	筆記型電腦	LENOVO L490	1	台	109/10/01	27,000	5	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20201123-003-6401	大單位積木	412PCS	1	組	109/11/23	27,500	3	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20210720-004-6504	筆記型電腦	LENOVO	1	台	110/07/20	11,000	5	幼兒園辦公室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20210802-005-6504	投影設備	EPSON EB-2055	1	組	110/08/02	29,250	5	幼兒園教室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20220725-006-6401	大單位積木	412PCS	1	組	111/07/25	37,000	5	幼兒園教室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20220725-007-6504	電腦主機及液晶螢幕	華碩	1	組	111/07/25	25,600	5	幼兒園教室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20220725-008-6504	電腦主機及液晶螢幕	華碩	1	組	111/07/25	25,600	5	幼兒園教室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20220725-009-6504	電腦主機及液晶螢幕	華碩	1	組	111/07/25	25,600	5	幼兒園教室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20230321-010-6401	感覺治療樂器組	SH4177 A-15件	1	組	112/03/21	11,000	5	幼兒園教室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20230321-011-6401	感覺治療樂器組	SH4177 B-30件	1	組	112/03/21	21,000	5	幼兒園教室	曾鈺淨	113/01/05 113/07/23
20240711-012-6504	無線麥克風(新豪華型5.8G無線擴音機)	MA-727	1	台	113/07/11	45,000	5	幼兒園教室	曾鈺淨	113/07/23
總金額						\$309,550				

管理人

會計

園長

負責人



教師 徐淑慈

會計 曾鈺淨

園長 羅舒昀

臺中市潭陽非營利幼兒園
(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
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

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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：本學年度保險費預算 11,000 元，實際支出數為 17,506 元，超支金額 6,506 元，依本注意事項規定，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		
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

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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： 44-1：本學年度文宣費(園刊)預算 27,500 元，實際支出數為 28,000 元，超支金額 500 元，依本注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限，本細項經核算符合勻支規定。				
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： 64-1：112學年度在非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定之額度內提列業務發展費，提列數1,575,324元已於113年9月16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		
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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 178,666 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
各項經費均符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，本學年度執行比率明顯偏高之支出項目，宜妥適支用經費並加強預算管控。				

填表說明：

1. 本表查核範圍為當學期，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 18 日