

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113及112學年度

地址：臺中市潭子區潭陽路19號

電話：04-25360703

民國113及112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	10
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~16
六、四學年度收支預決算比較表	17~18
七、代管財產清冊暨盤點表	19~27
八、購置財產清冊暨盤點表	28
九、會計師查核附表	29~33

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114年及民國113年7月31日之資產負債表，暨民國113年8月1日至114年7月31日及112年8月1日至113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114年及民國113年7月31日之財務狀況，暨民國113年8月1日至114年7月31日及112年8月1日至113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：

廖維忠



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 4 年 9 月 2 0 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114年及民國113年7月31日

單位：新台幣元

資 產	114年7月31日	113年7月31日	負債及餘絀	114年7月31日	113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	\$ 30,000	\$ 27,157	應付關係人款(附註五)	\$ 187,169	\$ 178,666
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	20,412	66,700
活期存款1	6,570,057	5,330,459	應付費用(附註四)	795,652	655,792
應收帳款(附註四)	600	630,421	其他應付款(附註四)	0	143,892
其他應收款(附註四)	274,708	88,322	預收款項		
預付款項			預收教保費(家長繳費)	423,000	527,000
預付費用(附註四)	113	144	預收教保費(政府學費差額補助)	2,155,032	2,514,204
流動資產合計	6,875,478	6,076,503	其他預收款(附註四)	15,368	13,300
非流動資產			流動負債合計	3,596,633	4,099,554
基金			非流動負債		
資遣費準備金(附註二及四)	611,521	563,825	資遣費準備	611,521	563,825
業務發展準備金(附註二及四)	4,388,856	3,775,324	業務發展準備	4,388,856	3,775,324
代管財產(附註二)	1,855,358	1,302,844	應付代管財產	1,855,358	1,302,844
購置財產(附註二)	309,550	309,550	應付購置財產	309,550	309,550
其他非流動資產			非流動負債合計	7,165,285	5,951,543
存出保證金	4,000	4,000	負債總計	10,761,918	10,051,097
非流動資產合計	7,169,285	5,955,543	餘絀		
			累積餘絀(附註二及四)	1,980,949	1,980,949
			本期餘絀	1,301,896	0
			餘絀總計	3,282,845	1,980,949
資產總計	\$ 14,044,763	\$ 12,032,046	負債及餘絀總計	\$ 14,044,763	\$ 12,032,046

(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113年8月1日至114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	\$ 12,072,816	\$ 11,998,601	\$ (74,215)	99.39
教保費收入減項	0	(61,613)	(61,613)	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	77,560	77,560	0.00
利息收入	0	95,641	95,641	0.00
其他收入	0	1,618,710	1,618,710	0.00
收入合計	12,072,816	13,728,899	1,656,083	113.72
支出(附註二)				
人事費	8,469,218	7,880,338	(588,880)	93.05
業務費	560,700	414,638	(146,062)	73.95
材料費	1,467,480	1,426,667	(40,813)	97.22
維護及修繕購置費	235,600	185,029	(50,571)	78.54
雜支、行政管理費及業務發展費	236,460	843,707	607,247	356.81
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出	0	57,914	57,914	0.00
其他支出	0	1,618,710	1,618,710	0.00
支出合計	10,969,458	12,427,003	1,457,545	113.29
本期餘絀	1,103,358	1,301,896	198,538	117.99
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 1,103,358	\$ 1,301,896	\$ 198,538	117.99

(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、停托日照服務 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、停托日照服務 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

(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)

財務報表附註

民國114及113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84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，並於契約屆滿時繼續辦理，繼續辦理期間自113年8月1日至117年7月31日止。截至114年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為83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

	114. 7. 31	113. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 0	\$ 629,481
應收延長照顧服務收入	0	440
應收停托日照照顧服務收入	600	500
合 計	<u>\$ 600</u>	<u>\$ 630,421</u>

（二）其他應收款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 274,675	\$ 88,322
應收代收代付支出退款	33	0
合 計	<u>\$ 274,708</u>	<u>\$ 88,322</u>

（三）預付費用

	114. 7. 31	113. 7. 31
預付保險費	<u>\$ 113</u>	<u>\$ 144</u>

（四）應付帳款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付政府學費差額補助退款	\$ 15,465	\$ 0
應付餐點費	0	66,700
應付五日未上課退費	4,947	0
合 計	<u>\$ 20,412</u>	<u>\$ 66,700</u>

(五) 應付費用

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 627, 172	\$ 514, 747
應付勞健保費、勞退金提撥	154, 303	128, 455
應付水電瓦斯、電話費等	14, 177	12, 590
合 計	\$ 795, 652	\$ 655, 792

(六) 其他應付款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 0	\$ 33, 228
應付五日未上課退費	0	11, 832
應退專案補助收入	0	98, 832
合 計	\$ 0	\$ 143, 892

(七) 其他預收款

	114. 7. 31	113. 7. 31
預收學生團保保費	\$ 15, 368	\$ 13, 300

(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。114年7月31日之餘絀總額概況如下：

	114. 7. 31
109-112學年度累積餘絀	\$ 1, 980, 949
113學年度本期餘絀	1, 301, 896
合 計	\$ 3, 282, 845

2. 114年7月31日賸餘款概況如下：

	114. 7. 31
資遣費準備金	\$ 611, 521
業務發展準備金	4, 388, 856
累積餘絀	3, 282, 845
合 計	\$ 8, 283, 222

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	
	113學年度	112學年度	114.7.31	113.7.31
行政管理費	\$ 191,450	\$ 178,666	\$ 187,169	\$ 178,666

六、質押之資產：無。

七、重大或有負債及未認列之合約承諾：無。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其他

本園未有以非營利幼兒園之名義向其辦理單位或受委託辦理之公益法人以外之機構或其他個人單位借（貸）款之情形。

十一、重要會計項目明細表

（一）專案補助收入及支出明細表

	113學年度	
	收入	支出
配置教師助理員經費	\$ 1,147,683	\$ 1,147,683
薪資差額補助經費	164,781	164,781
早期療育輔導經費	80,000	80,000
教保服務人員在職進修和進用專任合格學前特教教師補助經費	10,000	10,000
年度績效獎金	110,000	110,000
專業輔導補助經費	60,000	60,000
教師節補助經費	6,600	6,600
合 計	\$ 1,579,064	\$ 1,579,064

（二）代收補助收入及支出明細表

	113學年度	
	收入	支出
弱勢幼兒延長照顧補助經費	\$ 8,365	\$ 8,365

（三）代收代付收入及支出明細表

	113學年度	
	收入	支出
學生團保保費	\$ 31,281	\$ 31,281

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)

113及112學年度收入明細表

		113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)	\$2,016,000	\$	1,217,587	(\$ 798,413)	60.40%
教保費收入(政府學費差額補助)	10,056,816		10,781,014	724,198	107.20%
	\$12,072,816	\$	11,998,601	(\$ 74,215)	99.39%
減：五日未上課退費			(25,628)		
轉學/轉出退費			(30,497)		
政府學費差額補助退費			(5,488)		
教保費收入合計			\$ 11,936,988		
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			74,960		
停托日照照顧服務收入			2,600		
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			\$ 77,560		
利息收入			\$ 95,641		
其他收入					
專案補助收入			1,579,064		
代收補助收入			8,365		
代收代付收入			31,281		
其他收入合計			\$ 1,618,710		
收入合計		\$12,072,816	\$ 13,728,899	\$1,656,083	113.72%

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)

113及112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)	\$ 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、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、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)

113及112學年度支出明細表

		113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)		\$4,440,339	\$ 4,734,169	\$ 293,830	106.62%	註一
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資		535,830	0	(535,830)	0.00%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		1,400,115	1,368,507	(31,608)	97.74%	
加班費		639,144	466,361	(172,783)	72.97%	
勞、健保費		877,678	778,953	(98,725)	88.75%	
保險費		11,000	18,491	7,491	168.10%	註一
勞退金提撥		343,416	368,197	24,781	107.22%	註一
自強活動		11,000	11,000	0	100.00%	
健康檢查		1,000	890	(110)	89.00%	
代課費及代班費		162,000	86,074	(75,926)	53.13%	
資遣費準備金		47,696	47,696	0	100.00%	
人事費合計		8,469,218	7,880,338	(588,880)	93.05%	
業務費						
活動費		95,000	94,998	(2)	100.00%	
研習、進修		22,000	21,800	(200)	99.09%	
水費		26,000	11,308	(14,692)	43.49%	
電費		90,000	91,332	1,332	101.48%	註二
瓦斯		32,000	19,440	(12,560)	60.75%	
保全		60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具		18,000	14,072	(3,928)	78.18%	
事務機器耗材		60,000	50,195	(9,805)	83.66%	
電話費(含ADSL)		45,000	27,471	(17,529)	61.05%	
郵資		7,200	6,612	(588)	91.83%	
文宣費(一般文宣)		10,000	9,975	(25)	99.75%	
文宣費(園刊)		27,500	28,000	500	101.82%	註二
攝影照片		9,000	698	(8,302)	7.76%	
園務特支		39,000	38,737	(263)	99.33%	
差旅費		20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計		560,700	414,638	(146,062)	73.95%	
材料費						
教保材料費		201,600	191,886	(9,714)	95.18%	
日常消耗用品		50,400	43,655	(6,745)	86.62%	
藥品費		5,880	4,702	(1,178)	79.97%	
餐點費		1,209,600	1,186,424	(23,176)	98.08%	
材料費合計		1,467,480	1,426,667	(40,813)	97.22%	
維護及修繕購置費						
修繕費		85,000	56,922	(28,078)	66.97%	
園舍消毒、清潔		25,000	9,618	(15,382)	38.47%	
火險		8,000	1,189	(6,811)	14.86%	

113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	117,600	117,300	(300)	99.74%	
維護及修繕購置費合計	235,600	185,029	(50,571)	78.54%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	27,357	(6,285)	81.32%	
行政管理費	202,818	202,818	0	100.00%	
業務發展費		613,532	613,532		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	236,460	843,707	607,247	356.81%	
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		56,402			
停托日照照顧服務支出		1,512			
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		57,914			
其他支出					
專案補助支出		1,579,064			
代收補助支出		8,365			
代收代付支出		31,281			
其他支出合計		1,618,710			
支出合計		\$12,427,003			

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)、社工人員、護理人員薪資	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%	
代課費及廚工代班費	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%	

註一

112學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率
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%
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、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		43,948		
其他支出				

註二

		112學年度			
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
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		

(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，各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。

(會計附註五披露事項中必須披露資料內容)
連續四年或以上披露該項資料

填表單位：臺中市海濱風景發展基金會

項目		(合併第一、二、三、四) 113 年度執行數				(合併第一、二、三、四) 114 年度執行數				(合併第一、二、三、四) 115 年度執行數				(合併第一、二、三、四) 116 年度執行數			
		預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差	執行率
4	收入	12,072,816	13,728,889	1,656,073	113.72	10,348,128	10,348,128	0	100.00	10,348,128	10,348,128	0	100.00	10,348,128	10,348,128	0	100.00
4100	補助收入	12,072,816	11,998,601	(74,215)	99.39	10,348,128	10,348,128	0	100.00	10,348,128	10,348,128	0	100.00	10,348,128	10,348,128	0	100.00
410101	計畫收入(計畫補助)	2,016,000	1,217,587	(798,413)	60.40	1,728,000	1,728,000	0	100.00	1,728,000	1,728,000	0	100.00	1,728,000	1,728,000	0	100.00
410202	計畫收入(計畫補助)	10,056,816	10,781,014	724,198	107.20	8,620,128	8,620,128	0	100.00	8,620,128	8,620,128	0	100.00	8,620,128	8,620,128	0	100.00
4200	財產收入	77,560	77,560	0	100.00	77,560	77,560	0	100.00	77,560	77,560	0	100.00	77,560	77,560	0	100.00
420101	財產收入	77,560	77,560	0	100.00	77,560	77,560	0	100.00	77,560	77,560	0	100.00	77,560	77,560	0	100.00
420202	財產收入	77,560	77,560	0	100.00	77,560	77,560	0	100.00	77,560	77,560	0	100.00	77,560	77,560	0	100.00
430001	其他收入	95,641	95,641	0	100.00	95,641	95,641	0	100.00	95,641	95,641	0	100.00	95,641	95,641	0	100.00
440001	其他收入	1,378,064	1,378,064	0	100.00	1,378,064	1,378,064	0	100.00	1,378,064	1,378,064	0	100.00	1,378,064	1,378,064	0	100.00
440002	其他收入	8,365	8,365	0	100.00	8,365	8,365	0	100.00	8,365	8,365	0	100.00	8,365	8,365	0	100.00
440003	其他收入	31,281	31,281	0	100.00	31,281	31,281	0	100.00	31,281	31,281	0	100.00	31,281	31,281	0	100.00
440004	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4500	其他收入	61,613	61,613	0	100.00	61,613	61,613	0	100.00	61,613	61,613	0	100.00	61,613	61,613	0	100.00
4501	其他收入	61,613	61,613	0	100.00	61,613	61,613	0	100.00	61,613	61,613	0	100.00	61,613	61,613	0	100.00
4502	其他收入	25,628	25,628	0	100.00	25,628	25,628	0	100.00	25,628	25,628	0	100.00	25,628	25,628	0	100.00
4503	其他收入	30,497	30,497	0	100.00	30,497	30,497	0	100.00	30,497	30,497	0	100.00	30,497	30,497	0	100.00
4504	其他收入	5,488	5,488	0	100.00	5,488	5,488	0	100.00	5,488	5,488	0	100.00	5,488	5,488	0	100.00
4600	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4601	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4602	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4603	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4604	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4605	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4606	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4607	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4608	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4609	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4610	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4611	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4612	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4613	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4614	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4615	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4616	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4617	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4618	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4619	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4620	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4621	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4622	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4623	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4624	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4625	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4626	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4627	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4628	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4629	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4630	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4631	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4632	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4633	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4634	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4635	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4636	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4637	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4638	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4639	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
4640	其他收入	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00

8

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
114/07/31

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	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
60101-6005774	文書用具	教具-磁力空心積木-100件 4140G9202	1	個	109/07/10	7,800	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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	114/01/07
60101-6005777	文書用具	教具-建築拼塔-c10-B07	1	個	109/07/10	1,400	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07

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
114/07/31

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
60101-6005799	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、廖虹棋	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07

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
114/07/31

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- 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、廖 虹棋	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07

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
114/07/31

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
60704-6005882	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、謝宛汝	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
60101-6005887	文書用具	白板	1	個	109/08/11	3,000	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101-6005888	文書用具	白板	1	個	109/08/11	3,000	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101-6005889	文書用具	白板	1	個	109/08/11	3,000	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
5010303-01B-5001336	櫥櫃	高架圖書儲藏櫃 245*30*180cm	1	個	109/08/12	2,070	5	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
3140101-03-3001241	個人電腦	INTEL I3-9100	1	臺	109/07/13	200	4	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
3140101-03-3001242	個人電腦	INTEL I3-9100	1	臺	109/07/13	200	4	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
3140101-03-3001243	個人電腦	Lenovo IdeaL340筆電	1	臺	109/07/13	200	4	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
4050208-024000190	對講機	達億E-311	1	具	110/07/30	5,750	4	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
5010303-01B-5001333	櫥櫃	棉被置物櫃30格 420*45*210cm	1	個	109/08/12	10,650	5	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
5010303-01B-5001334	櫥櫃	棉被置物櫃30格 420*45*210cm	1	個	109/08/12	10,650	5	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
5010303-01B-5001335	櫥櫃	棉被置物櫃30格 420*45*210cm	1	個	109/08/12	10,650	5	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
3100708-049-3001361	紫外線燈	UV-770紫外線殺菌燈	1	臺	111/04/20	9,387	5	星星班	曾鈺淨	114/01/07
5010308-03-5001416	兒童輔導教具	大單位積木(412PCS)	1	套	111/04/14	14,602	5	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
5010308-03-5001417	兒童輔導教具	大單位積木(412PCS)	1	套	111/04/14	14,602	5	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
5010308-03-5001418	兒童輔導教具	大單位積木(412PCS)	1	套	111/04/14	14,602	5	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07

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
114/07/31

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
5010308-03-5001419	兒童輔導教具	創思建築積木(1200ps)	1	套	111/04/15	6,779	5	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
5010504-20-5001420	黑(白)板	移動式磁性	1	個	111/05/05	8,840	10	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
5010504-20-5001421	黑(白)板	移動式磁性	1	個	111/05/05	8,840	10	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、楊佩慈	114/01/07
5010106-035001544	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	33,862	9	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
5010106-035001545	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	33,862	9	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
5010106-035001546	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	33,862	9	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
5010106-035001547	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	33,862	9	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
5010106-035001548	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	33,862	9	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
5010106-035001549	冷(暖)氣機	日立 RAC-71YK1/RAS-71YK	1	架	111/06/15	33,862	9	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
3140402-063001443	資料擷取控制系統	教室冷氣EMS系統	1	套	111/12/23	13,070	5	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
5010106-035001591	冷(暖)氣機	東元分離式MS501H-ZR2	1	架	109/05/06	20,927	9	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
3140402-063001444	資料擷取控制系統	教室冷氣EMS系統	1	套	111/12/23	13,070	5	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
5010106-035001592	冷(暖)氣機	東元分離式MS501H-ZR2	1	架	109/05/06	20,927	9	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
3140402-063001445	資料擷取控制系統	教室冷氣EMS系統	1	套	111/12/23	13,070	5	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
5010106-035001593	冷(暖)氣機	東元分離式MS501H-ZR2	1	架	109/05/06	20,927	9	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
5010106-035001590	冷(暖)氣機	東元分離式MS501H-ZR2	1	架	109/05/06	20,927	9	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、廖虹棋	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
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、謝宛汝	114/01/07
3140101-03-3001462	個人電腦	組裝電腦(含螢幕 PHILIPS243V5Q)	1	臺	112/06/08	13,469	4	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
5010307-99-5001598	其他康樂設備	組合式體能遊具組-木製	1	組	112/06/26	54,180	5	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
5010308-03-5001599	兒童輔導教具	戶外STEM創意兩件組-積木	1	套	112/06/17	23,625	5	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
5010308-03-5001600	兒童輔導教具	管道工匠119件套-積木	1	套	112/06/17	11,459	5	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07

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
114/07/31

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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
60101- 6006306	文書用具	彩色插釘	1	個	112/06/17	7,875	2	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
60101- 6006309	文書用具	透明軌道	1	個	112/06/17	9,975	2	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60101- 6006310	文書用具	彩色螺絲	1	個	112/06/17	5,775	2	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802- 6006311	運動用具	山脈步道	1	個	112/06/21	5,425	2	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802- 6006312	運動用具	花瓣岩	1	個	112/06/21	3,725	2	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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	114/01/07
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、廖 虹棋	114/01/07
60202- 6006313	盥洗用具	吊鈎毛巾架(20人份)附輪 子	1	個	112/06/21	5,185	2	星星班	曾雯新、謝 宛汝	114/01/07
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、謝 宛汝	114/01/07
60107- 6006297	放置用具	旋轉書櫃	1	個	112/06/21	8,800	2	月亮班	陳佩瑜、楊 佩慈	114/01/07
60202- 6006314	盥洗用具	吊鈎毛巾架(20人份)附輪 子	1	個	112/06/21	5,185	2	月亮班	陳佩瑜、楊 佩慈	114/01/07
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、楊 佩慈	114/01/07
3140101-03 3001883	個人電腦	組裝電腦I3(含螢幕 PHILIP)電腦(含螢幕)	1	臺	113/07/16	20,134	4	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
5010307-99 5001628	其他康樂設備	牆面拼插遊戲版 (80*120CM)牆面拼插遊 戲版	1	個	113/07/12	28,043	5	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
5010303-01B 5001630	櫥櫃	斜面移動中空層櫃 (88*40*90CM)斜面移動 中空層櫃	1	個	113/07/12	11,604	5	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
5010303-01B 5001631	櫥櫃	斜面移動中空層櫃 (88*40*90CM)斜面移動 中空層櫃	1	個	113/07/12	11,604	5	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
5010308-03 5001637	兒童輔導教具	威統建構平衡組(34件組)	1	套	113/07/11	23,692	5	辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60112 6006402	電器用具	工業電扇52吋(附遙控器)	1	個	113/07/17	4,935	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60112 6006403	電器用具	工業電扇52吋(附遙控器)	1	個	113/07/17	4,935	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006404	運動用具	多項投球架套組	1	個	113/07/11	8,860	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006405	運動用具	雙面籃球架	1	個	113/07/11	6,210	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60119 6006406	電腦設備	I6路數位錄影主機(ForJel FJ-HU1602)	1	個	113/06/26	9,975	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07

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
114/07/31

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
60119 6006407	電腦設備	8TB硬碟WD(監視器用)	1	個	113/06/26	8,719	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006418	運動用具	平衡感學習套組(H-RS-RTJ2、SM-3301休閒競速滑步車、駐車架	1	個	113/07/17	3,880	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006419	運動用具	平衡感學習套組(H-RS-RTJ2、SM-3301休閒競速滑步車、駐車架	1	個	113/07/17	3,880	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006420	運動用具	平衡感學習套組(H-RS-RTJ2、SM-3302休閒競速滑步車、駐車架	1	個	113/07/17	3,880	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006421	運動用具	平衡感學習套組(H-RS-RTJ2、SM-3303休閒競速滑步車、駐車架	1	個	113/07/17	3,880	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006422	運動用具	平衡感學習套組(H-RS-RTJ2、SM-3304休閒競速滑步車、駐車架	1	個	113/07/17	3,880	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006432	運動用具	跳遠槌球組(SI002)	1	個	113/07/17	4,560	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006433	運動用具	跳遠槌球組(SI002)	1	個	113/07/17	4,560	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006434	運動用具	跳遠槌球組(SI003)	1	個	113/07/17	4,560	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006453	運動用具	雙面籃球架	1	個	113/07/11	6,210	2	幼兒園辦公室	曾鈺淨	114/01/07
60805 6006277	攝影用具	監視器	1	個	112/03/09	3,500	2	幼兒園後面活動空間	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006414	運動用具	樹葉步道88*33*3CM	1	個	113/07/11	8,280	2	幼兒園後面活動空間	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006415	運動用具	曲線平衡板121*40*11CM	1	個	113/07/11	9,975	2	幼兒園後面活動空間	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006416	運動用具	舉架梯90H(64*64*90CM)	1	個	113/07/11	5,540	2	幼兒園後面活動空間	曾鈺淨	114/01/07
60802 6006417	運動用具	舉梯架120H(74*74*120CM)	1	個	113/07/11	7,740	2	幼兒園後面活動空間	曾鈺淨	114/01/07
60112 6006400	電器用具	工業電扇52吋(附遙控器)	1	個	113/07/17	4,935	2	幼兒園廚房	曾鈺淨	114/01/07
60112 6006401	電器用具	工業電扇52吋(附遙控器)	1	個	113/07/17	4,935	2	幼兒園廚房	曾鈺淨	114/01/07
3100708-049 3001884	紫外線燈	UV-770紫外線殺菌燈	1	臺	113/07/22	15,956	5	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
5010308-03 5001629	兒童輔導教具	大單位積木(412PCS)	1	套	113/07/12	30,944	5	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
5010308-03 5001635	兒童輔導教具	創思建築積木	1	套	113/07/12	14,257	5	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006361	文書用具	大積木彩虹600片收納箱	1	個	113/03/28	4,930	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006362	文書用具	大積木彩虹600片收納箱	1	個	113/03/28	4,930	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006367	文書用具	積木夢幻3600片-小顆	1	個	113/03/28	5,354	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006368	文書用具	積木夢幻3600片-小顆	1	個	113/03/28	5,354	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006372	文書用具	LAQ基礎2800(積木)	1	個	113/03/28	7,123	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006374	文書用具	LEGO百變探索樂園(積木)	1	個	113/03/28	5,999	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006375	文書用具	LEGO百變探索樂園(積木)	1	個	113/03/28	5,999	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60114 6006379	雜項用具	角落沙發組YA092B	1	個	113/03/27	5,545	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60114 6006383	雜項用具	倒圓角蒙式三格櫃YA-126	1	個	113/03/27	3,100	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60114 6006384	雜項用具	倒圓角蒙式三格櫃YA-126	1	個	113/03/28	3,100	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006387	文書用具	彩色透明磁力片CKS-3JG4003	1	個	113/03/29	3,445	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006388	文書用具	彩色透明磁力片CKS-3JG4003	1	個	113/03/30	3,445	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006389	文書用具	彩色透明磁力片CKS-3JG4003	1	個	113/03/31	3,445	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07

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
114/07/31

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 6006390	文書用具	彩色透明磁力片CKS-3JG4003	1	個	113/03/32	3,445	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006391	文書用具	彩色透明磁力片CKS-3JG4003	1	個	113/03/33	3,445	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60805 6006410	攝影用具	彩色紅外線攝影機(含聲音錄製)lcatchIT-MC5168-	1	個	113/06/26	3,150	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60805 6006411	攝影用具	彩色紅外線攝影機(含聲音錄製)lcatchIT-MC5169-	1	個	113/06/26	3,150	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006438	文書用具	教具-粉彩系列(GP880)	1	個	113/07/17	4,945	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006439	文書用具	教具-粉彩系列(GP880)	1	個	113/07/17	4,945	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006440	文書用具	教具-粉彩系列(GP880)	1	個	11307/17	4,945	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006448	文書用具	數數組(數學蘋果樹、形狀疊塔遊戲、數數樂)	1	個	113/08/05	9,775	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
60101 6006451	文書用具	數字加減組(創意線條、數字加減摩天輪、大車)	1	個	113/08/05	8,085	2	月亮班	陳佩瑜、楊佩慈	114/01/07
3100708-049 3001885	紫外線燈	UV-770紫外線殺菌燈	1	臺	113/07/22	15,956	5	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
5010308-03 5001636	兒童輔導教具	創思建築積木	1	套	113/06/17	14,257	5	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006363	文書用具	大積木彩虹600片收納箱	1	個	113/03/28	4,930	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006364	文書用具	大積木彩虹600片收納箱	1	個	113/03/28	4,930	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006369	文書用具	積木夢幻3600片-小類	1	個	113/03/28	5,354	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006370	文書用具	積木夢幻3600片-小類	1	個	113/03/28	5,354	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006373	文書用具	LAQ基礎2800(積木)	1	個	113/03/28	7,123	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006377	文書用具	白板	1	個	113/03/28	7,800	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60114 6006385	雜項用具	側圓角蒙式三格櫃YA-126	1	個	113/03/27	3,100	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60114 6006386	雜項用具	側圓角蒙式三格櫃YA-126	1	個	113/03/27	3,100	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60805 6006412	攝影用具	彩色紅外線攝影機(含聲音錄製)lcatchIT-MC5168-	1	個	113/06/26	3,150	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60805 6006413	攝影用具	彩色紅外線攝影機(含聲音錄製)lcatchIT-MC5169-	1	個	113/06/26	3,150	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006441	文書用具	教具-粉彩系列(GP880)	1	個	113/07/17	4,945	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006442	文書用具	教具-粉彩系列(GP880)	1	個	113/07/17	4,945	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006443	文書用具	教具-粉彩系列(GP880)	1	個	11307/17	4,945	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006449	文書用具	數數組(數學蘋果樹、形狀疊塔遊戲、數數樂)	1	個	113/08/05	9,775	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006452	文書用具	數字加減組(創意線條、數字加減摩天輪、大車)	1	個	113/08/05	8,085	2	太陽班	謝欣蓉、廖虹棋	114/01/07
60101 6006359	文書用具	大積木彩虹600片收納箱	1	個	113/03/28	4,930	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006360	文書用具	大積木彩虹600片收納箱	1	個	113/03/28	4,930	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006365	文書用具	積木夢幻3600片-小類	1	個	113/03/28	5,354	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006366	文書用具	積木夢幻3600片-小類	1	個	113/03/28	5,354	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006371	文書用具	LAQ基礎2800(積木)	1	個	113/03/28	7,123	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006376	文書用具	LEGO百變探索樂園(積木)	1	個	113/03/28	5,999	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006378	文書用具	兒童布偶台 YA195	1	個	113/03/27	5,270	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60114 6006380	雜項用具	角落沙發組 YA092B	1	個	113/03/27	5,545	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60114 6006381	雜項用具	側圓角蒙式三格櫃YA-126	1	個	113/03/27	3,100	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07

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
114/07/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人	盤點日期
60114 6006382	雜項用具	側圓角蒙式三格櫃YA-126	1	個	113/03/27	3,100	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006392	文書用具	彩色透明磁力片CKS-3JG4003	1	個	113/03/27	3,445	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006393	文書用具	彩色透明磁力片CKS-3JG4003	1	個	113/03/27	3,445	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60805 6006408	攝影用具	彩色紅外線攝影機(含聲音錄製)lcatchIT-MC5168-	1	個	113/03/26	3,150	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60805 6006409	攝影用具	彩色紅外線攝影機(含聲音錄製)lcatchIT-MC5169-	1	個	113/03/26	3,150	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006435	文書用具	教具-粉彩系列(GP880)	1	個	113/07/17	4,945	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006436	文書用具	教具-粉彩系列(GP880)	1	個	113/07/17	4,945	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006437	文書用具	教具-粉彩系列(GP880)	1	個	11307/17	4,945	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006447	文書用具	數數組(數學蘋果樹、形狀疊塔遊戲、數數樂)	1	個	113/08/05	9,775	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
60101 6006450	文書用具	數字加減組(創意線條、數字加減學天輪、大串)	1	個	113/08/05	8,085	2	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
5010308-03 5001634	兒童輔導教具	創思建築積木	1	套	113/06/17	14,257	5	星星班	曾雯新、謝宛汝	114/01/07
5010307-99 5001633	其他康樂設備	戶外鐵件威統-攀爬踢/B倉、滾輪滑梯;鐵製戶外系統玩具-平台戶外爬梯	1	個	113/07/17	56,102	5	幼兒園後面活動空間	曾鈺淨	114/01/07
					合計	1,855,358				

管理人

會計

園長

負責人

教師徐淑慈

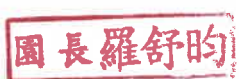
會計曾鈺淨

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
114/07/31

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	114/01/07 114/07/22
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	114/01/07 114/07/22
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	114/01/07 114/07/22
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	114/01/07 114/07/22
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	114/01/07 114/07/22
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	114/01/07 114/07/22
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	114/01/07 114/07/22
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	114/01/07 114/07/22
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	114/01/07 114/07/22
20230321-010-6401	感覺治療樂器組	SH4177A-15件組	1	組	112/03/21	11,000	5	幼兒園教室	曾鈺淨	114/01/07 114/07/22
20230321-011-6401	感覺治療樂器組	SH4177B-30件組	1	組	112/03/21	21,000	5	幼兒園教室	曾鈺淨	114/01/07 114/07/22
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	114/01/07 114/07/22
					合計	309,550				

管理人	會計	園長	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)
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： 17~19-1：本學年度園長及教保服務人員薪資(含職務加給)預算 4,440,339 元，實際支出數為 4,734,169 元，超支金額 293,830 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項勻支情形符合規定。 27-1：本學年度保險費預算 11,000 元，實際支出數為 18,491 元，超支金額 7,491 元；勞退金提撥預算 343,416 元，實際支出數為 368,197 元，超支金額 24,781 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項勻支情形符合規定。				
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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
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： 37-1：本學年度電費預算 90,000 元，實際支出數為 91,332 元，超支金額 1,332 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，故本細項經核算符合勻支規定。 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，故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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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		
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： 64-1：113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613,532元，已於主管機關同意後一個月內，以定期存款儲存。				
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				

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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		
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 191,450 元，惟因尚有利息扣繳之預付所得稅 4,281 元，需由辦理單位退回，故期末應付關係人金額為 187,169 元。				
綜合建議事項				
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 114 年 9 月 20 日