

臺中市內埔非營利幼兒園
(委託財團法人臺中市中華傳愛教
育基金會辦理)
財務報表暨查核報告書
中華民國113及112學年度

地址：台中市后里區文化路30號

電話：04-25583585

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	9
(六)質押之資產	9
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	9
(八)重大之災害損失	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	19~23
八、購置財產清冊暨盤點表	24
九、會計師查核附表	25~29

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)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內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)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，與臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項

本報告僅供臺中市政府教育局監督所轄之臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)目的使用。

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「非營利幼兒園實施辦法」、「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」及中華民國一般公認會計原則編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，以及法令及合約的遵循，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，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內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

廉風聯合會計師事務所

會計師：

廉純忠



會計師登記證書字號：台財證登(六)字第3262號

地址：台中市北區博館路92號3樓

電話：04-23220929

中 華 民 國 1 1 4 年 9 月 2 0 日

臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)

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	\$ 22,093	\$ 30,000	應付關係人款(附註五)	\$ 198,773	\$ 200,242
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	0	104,824
活期存款1	5,335,603	2,568,403	應付費用(附註四)	739,452	854,805
應收帳款(附註四)	11,630	367,854	其他應付款(附註四)	0	1,334
其他應收款(附註四)	150,410	339,273	預收款項		
預付款項			預收教保費(政府學費差額補助)	2,121,120	2,164,404
預付費用(附註四)	1,871	4,907	流動負債合計	3,059,345	3,325,609
用品盤存	10,660	17,140			
其他流動資產			非流動負債		
暫付款	120	0	資遣費準備	66,473	43,766
流動資產合計	5,532,387	3,327,577	業務發展準備	810,000	390,000
非流動資產			應付代管財產	1,932,711	2,430,000
基金			應付購置財產	59,955	57,478
資遣費準備金(附註二及四)	66,473	43,766	非流動負債合計	2,869,139	2,921,244
業務發展準備金(附註二及四)	810,000	390,000			
代管財產(附註二)	1,932,711	2,430,000	負債總計	5,928,484	6,246,853
購置財產(附註二)	59,955	57,478			
非流動資產合計	2,869,139	2,921,244	餘絀		
資產總計	\$ 8,401,526	\$ 6,248,821	累積餘絀(附註二及四)	1,968	0
			本期餘絀	2,471,074	1,968
			餘絀總計	2,473,042	1,968
			負債及餘絀總計	\$ 8,401,526	\$ 6,248,821

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)

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	\$ 11,862,528	\$ 12,014,632	\$ 152,104	101.28
教保費收入減項	0	(216,967)	(216,967)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	167,055	167,055	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入減項	0	(1,925)	(1,925)	0.00
利息收入	0	29,731	29,731	0.00
其他收入	0	1,338,146	1,338,146	0.00
收入合計	11,862,528	13,330,672	1,468,144	112.38
支出(附註二)				
人事費	8,336,175	7,223,197	(1,112,978)	86.65
業務費	674,700	346,271	(328,429)	51.32
材料費	1,327,720	1,003,903	(323,817)	75.61
維護及修繕購置費	224,400	189,011	(35,389)	84.23
雜支、行政管理費及業務發展費	240,724	649,937	409,213	269.99
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	109,133	109,133	0.00
其他支出	0	1,338,146	1,338,146	0.00
支出合計	10,803,719	10,859,598	55,879	100.52
本期餘絀	1,058,809	2,471,074	1,412,265	233.38
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 1,058,809	\$ 2,471,074	\$ 1,412,265	233.38

會計



園長

(請參閱財務報表附註)



負責人



臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)

收支餘絀表

民國112年8月1日至113年7月31日

單位：新台幣元

項目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 10,481,616	\$ 8,618,623	\$ (1,862,993)	82.23
教保費收入減項	0	(34,558)	(34,558)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	135,820	135,820	0.00
利息收入	0	11,832	11,832	0.00
其他收入	0	916,906	916,906	0.00
收入合計	10,481,616	9,648,623	(832,993)	92.05
支出(附註二)				
人事費	7,454,960	6,548,921	(906,039)	87.85
業務費	674,700	415,223	(259,477)	61.54
材料費	1,327,720	878,482	(449,238)	66.16
維護及修繕購置費	224,400	163,876	(60,524)	73.03
雜支、行政管理費及業務發展費	240,724	629,380	388,656	261.45
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	93,957	93,957	0.00
其他支出	0	916,816	916,816	0.00
支出合計	9,922,504	9,646,655	(275,849)	97.22
本期餘絀	559,112	1,968	(557,144)	0.35
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 559,112	\$ 1,968	\$ (557,144)	0.35

會計



園長



請參閱財務報表附註)

負責人



臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)

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

財團法人臺中市中華傳愛教育基金會於民國112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「臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市后里區內埔國民小學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市后里區文化路30號，核定招收幼生人數為76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112年8月1日至116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76人。

二、重大會計政策之彙總說明

本園之重要會計政策彙總說明如下：

(一) 遵循聲明

本財務報表係依據教育部令頒「非營利幼兒園實施辦法」、「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」及有關法令編製，本一致性之原則辦理；如前述未規定事項，則依中華民國一般公認會計原則辦理。

(二) 編製基礎

本財務報表係依歷史成本基礎編製，歷史成本通常係依取得資產所支付對價之公允價值。會計基礎採「權責發生基礎」，平時得採現金收付制，學期或學年度結算時，應依權責發生制予以調整。

(三) 會計年度

本園之會計年度採學年制，係自每年八月一日至次年七月三十一日，並以年度開始之中華民國紀元年次為其年度名稱。

(四) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括為交易目的而持有及預期於一年內變現或耗用之資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債包括為交易目的而發生及須於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

1. 資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

(1) 預期於正常營業週期中實現之資產，或意圖將其出售或消耗。

(2) 主要為交易目的而持有之資產。

(3) 預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。

(4) 現金或約當現金，但不包括於報導期間結束日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

不符合上述情況之資產為非流動資產。

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

財務報告附註(續)

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

(五) 資遣費準備金

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

(六) 業務發展準備金

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

(七) 代管財產

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

(八) 購置財產

指非營利幼兒園購買單價一萬元以上之財產及設施設備。

(九) 累積餘絀

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

(十) 賸餘款動支

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

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

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

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

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

財務報告附註(續)

二、契約期間屆滿未申請繼續辦理，或申請繼續辦理未經同意、契約終止者：

(一) 優先用於該園教保服務人員及其他服務人員之資遣費。

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

(十一) 收入及費用

收入及費用依權責發生制以發生時為入帳基礎，依「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」按功能別及性質別歸類表達。年終獎金及績效獎金得以實際支付時之金額覈實入帳。

(十二) 所得稅

所得稅費用於契約期間內以實際支付時之金額覈實入帳。

三、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

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

四、重要會計項目之說明

(一) 應收帳款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 11,000	\$ 367,334
應收延長照顧服務收入	630	520
合 計	<u>\$ 11,630</u>	<u>\$ 367,854</u>

(二) 其他應收款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應收專案補助收入	<u>\$ 150,410</u>	<u>\$ 339,273</u>

(三) 預付費用

	114. 7. 31	113. 7. 31
預付保險費	\$ 1,871	\$ 1,507
預付保全費用	0	3,400
合 計	<u>\$ 1,871</u>	<u>\$ 4,907</u>

(四) 應付帳款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付餐點費	\$ 0	\$ 51,000
應付教保材料費	0	53,824
合 計	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 104,824</u>

財務報告附註(續)

(五) 應付費用

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 605,110	\$ 520,319
應付勞健保、勞退金等	123,536	110,163
應付水電瓦斯、電話費等	10,806	143,127
應付其他費用	0	81,196
合 計	<u>\$ 739,452</u>	<u>\$ 854,805</u>

(六) 其他應付款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付五日未上課退費	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 1,334</u>

(七) 餘絀總額

1. 依非營利幼兒園實施辦法第34條第1項規定，非營利幼兒園，於契約期間依經會計師簽證之各該學年度收支餘絀表有賸餘款時，應於次學年度繼續支用。114年7月31日之餘絀總額概況如下：

	114. 7. 31
112學年度累積餘絀	\$ 1,968
113學年度本期餘絀	2,471,074
合 計	<u>\$ 2,473,042</u>

2. 114年7月31日賸餘款概況如下：

	114. 7. 31
資遣費準備金	\$ 66,473
業務發展準備金	810,000
累積餘絀	2,473,042
合 計	<u>\$ 3,349,515</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
財團法人臺中市中華傳愛教育基金會	為本園之辦理單位

2. 本園對關係人之交易及其未結清餘額如下：

	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	<u>\$ 198,773</u>	<u>\$ 200,242</u>	<u>\$ 198,773</u>	<u>\$ 200,242</u>

六、質押之資產：無。

七、重大或有負債及未認列之合約承諾：無。

財務報告附註(續)

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	\$ 907,238	\$ 907,238
親職講座教育補助經費	31,860	31,860
早療專業輔導補助經費	80,000	80,000
薪資差額補助經費	156,970	156,970
112年績效獎金	110,000	110,000
教師節禮卷	8,400	8,400
合 計	\$ 1,294,468	\$ 1,294,468

(二) 代收補助收入及支出明細表

	113學年度	
	收入	支出
經濟弱勢幼兒延長照顧服務補助	\$ 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	\$ 28,833	\$ 28,833
代購用品	6,480	6,480
合計	\$ 35,313	\$ 35,313

臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)

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)		\$ 1,824,000	\$ 1,190,491	(\$ 633,509)	65.27%
教保費收入(政府學費差額補助)		10,038,528	10,824,141	785,613	107.83%
		\$11,862,528	\$ 12,014,632	\$ 152,104	101.28%
減：五日未上課退費			(17,738)		
腸病毒退費			(6,929)		
轉學/轉出退費			(22,300)		
政府學費差額補助退費			(170,000)		
教保費收入合計			\$ 11,797,665		
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			167,055		
減：延長照顧服務收入退費			(1,925)		
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			\$ 165,130		
利息收入			\$ 29,731		
其他收入					
專案補助收入			1,294,468		
代收補助收入			8,365		
代收代付收入			35,313		
其他收入合計			\$ 1,338,146		
收入合計		\$11,862,528	\$ 13,330,672	\$1,468,144	112.38%

臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)

113及112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)	\$ 1,824,000	\$ 880,937	(\$ 943,063)	48.30%
教保費收入(政府學費差額補助)	8,657,616	7,737,686	(919,930)	89.37%
	<u>\$10,481,616</u>	<u>\$ 8,618,623</u>	<u>(\$1,862,993)</u>	<u>82.23%</u>
減：五日未上課退費		(34,558)		
教保費收入合計		<u>\$ 8,584,065</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		<u>135,820</u>		
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>\$ 135,820</u>		
利息收入		\$ 11,832		
其他收入				
專案補助收入		867,205		
代收補助收入		14,210		
代收代付收入		35,401		
其他收入-其他		90		
其他收入合計		<u>\$ 916,906</u>		
收入合計	<u>\$10,481,616</u>	<u>\$ 9,648,623</u>	<u>(\$ 832,993)</u>	<u>92.05%</u>

臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)

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)		\$4,335,066	\$ 3,948,154	(\$ 386,912)	91.07%
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資		588,006	535,574	(52,432)	91.08%
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		1,357,156	1,252,062	(105,094)	92.26%
加班費		623,436	285,865	(337,571)	45.85%
勞、健保費		856,047	691,146	(164,901)	80.74%
保險費		11,000	39,406	28,406	358.24%
勞退金提撥		334,944	325,368	(9,576)	97.14%
自強活動		11,000	10,588	(412)	96.25%
健康檢查		11,000	10,900	(100)	99.09%
代課費及代班費		162,000	77,614	(84,386)	47.91%
資遣費準備金		46,520	46,520	0	100.00%
人事費合計		8,336,175	7,223,197	(1,112,978)	86.65%
業務費					
活動費		95,000	70,061	(24,939)	73.75%
研習、進修		22,000	15,000	(7,000)	68.18%
水費		26,000	7,481	(18,519)	28.77%
電費		204,000	107,217	(96,783)	52.56%
瓦斯		32,000	0	(32,000)	0.00%
保全		60,000	36,013	(23,987)	60.02%
辦公文具		18,000	2,442	(15,558)	13.57%
事務機器耗材		60,000	17,383	(42,617)	28.97%
電話費(含ADSL)		45,000	26,121	(18,879)	58.05%
郵資		7,200	4,125	(3,075)	57.29%
文宣費(一般文宣)		10,000	1,400	(8,600)	14.00%
文宣費(園刊)		27,500	27,500	0	100.00%
攝影照片		9,000	0	(9,000)	0.00%
園務特支		39,000	31,528	(7,472)	80.84%
差旅費		20,000	0	(20,000)	0.00%
業務費合計		674,700	346,271	(328,429)	51.32%
材料費					
教保材料費		182,400	102,054	(80,346)	55.95%
日常消耗用品		45,600	28,013	(17,587)	61.43%
藥品費		5,320	1,735	(3,585)	32.61%
餐點費		1,094,400	872,101	(222,299)	79.69%
材料費合計		1,327,720	1,003,903	(323,817)	75.61%

註一

113學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
維護及修繕購置費					
修繕費		85,000	68,706	(16,294)	80.83%
園舍消毒、清潔		25,000	12,380	(12,620)	49.52%
火險		8,000	1,890	(6,110)	23.62%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		106,400	106,035	(365)	99.66%
維護及修繕購置費合計		224,400	189,011	(35,389)	84.23%
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支		40,482	29,695	(10,787)	73.35%
行政管理費		200,242	200,242	0	100.00%
業務發展費			420,000	420,000	
雜支、行政管理費及業務發展費合計		240,724	649,937	409,213	269.99%
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			109,133		
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			109,133		
其他支出					
專案補助支出			1,294,468		
代收補助支出			8,365		
代收代付支出			35,313		
其他支出合計			1,338,146		
支出合計			\$10,859,598		

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)		\$3,803,534	\$ 3,599,849	(\$ 203,685)	94.64%
學前特教師(含職務加給)、社工人員、護理人員薪資		515,226	471,885	(43,341)	91.59%
社工員、護士薪資		0	0	0	0.00%
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		1,206,685	1,170,306	(36,379)	96.99%
加班費		586,476	321,188	(265,288)	54.77%
勞、健保費		805,363	591,776	(213,587)	73.48%

112學年度						
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率	
保險費		11,000	25,877	14,877	235.25%	註一
勞退金提撥		315,120	303,910	(11,210)	96.44%	
自強活動		11,000	11,000	0	100.00%	
健康檢查		1,000	800	(200)	80.00%	
代課費及代班費		155,790	8,564	(147,226)	5.50%	
資遣費準備金		43,766	43,766	0	100.00%	
人事費合計		7,454,960	6,548,921	(906,039)	87.85%	
業務費						
活動費		95,000	92,983	(2,017)	97.88%	
研習、進修		22,000	19,200	(2,800)	87.27%	
水費		26,000	8,103	(17,897)	31.17%	
電費		204,000	132,359	(71,641)	64.88%	
瓦斯		32,000	680	(31,320)	2.13%	
保全		60,000	32,600	(27,400)	54.33%	
辦公文具		18,000	18,581	581	103.23%	註二
事務機器耗材		60,000	13,627	(46,373)	22.71%	
電話費(含ADSL)		45,000	27,412	(17,588)	60.92%	
郵資		7,200	2,796	(4,404)	38.83%	
文宣費(一般文宣)		10,000	6,530	(3,470)	65.30%	
文宣費(園刊)		27,500	27,500	0	100.00%	
攝影照片		9,000	1,134	(7,866)	12.60%	
園務特支		39,000	31,718	(7,282)	81.33%	
差旅費		20,000	0	(20,000)	0.00%	
業務費合計		674,700	415,223	(259,477)	61.54%	
材料費						
教保材料費		182,400	141,464	(40,936)	77.56%	
日常消耗用品		45,600	43,224	(2,376)	94.79%	
藥品費		5,320	2,785	(2,535)	52.35%	
餐點費		1,094,400	691,009	(403,391)	63.14%	
材料費合計		1,327,720	878,482	(449,238)	66.16%	
維護及修繕購置費						
修繕費		85,000	36,722	(48,278)	43.20%	
園舍消毒、清潔		25,000	15,140	(9,860)	60.56%	
火險		8,000	1,410	(6,590)	17.62%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備		106,400	110,604	4,204	103.95%	註三
維護及修繕購置費合計		224,400	163,876	(60,524)	73.03%	
雜支、行政管理費及業務發展費						
雜支		40,482	39,138	(1,344)	96.68%	
行政管理費		200,242	200,242	0	100.00%	

112學年度					
項	目	預算數	決算數	差異數	執行率
業務發展費			390,000	390,000	
其他			0	0	
雜支、行政管理費及業務發展費合計		240,724	629,380	388,656	261.45%
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			93,957		
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			93,957		
其他支出					
專案補助支出			867,205		
代收補助支出			14,210		
代收代付支出			35,401		
其他支出合計			916,816		
支出合計			\$ 9,646,655		

- (註一) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算，各細項金額合計於人事費總預算內，勻支情形符合規定。
- (註二) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，該細項超支金額足以在業務費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。
- (註三) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得以業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費等流入。經核算，各細項得於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，其勻支情形符合規定。

資料期間:113學年度

[illegible]

《會計財務彙報報告共同必要揭露資料內容》
連續四年年收支餘絀對照表

資料期間:1113歷年度

摘要單位：臺中市內埔區非都市土地區段

項目	(合併第一年) 112 年執行數				(合併第二年) 113 年執行數				(合併第三年) 114 年執行數(尚未執行年度)				(合併第四年) 115 年執行數(尚未執行年度)			
	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數
	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數
8204 研習、進修	22,000	19,200	22,000	15,000	22,000	15,000	22,000	15,000	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000
8205 水費、電費及瓦斯	262,000	141,142	262,000	114,688	262,000	114,688	262,000	114,688	262,000	262,000	262,000	262,000	262,000	262,000	262,000	262,000
820501 水費	26,000	8,103	26,000	7,481	26,000	7,481	26,000	7,481	26,000	26,000	26,000	26,000	26,000	26,000	26,000	26,000
820502 電費	204,000	132,359	204,000	107,217	204,000	107,217	204,000	107,217	204,000	204,000	204,000	204,000	204,000	204,000	204,000	204,000
820503 瓦斯	32,000	680	32,000	-	32,000	-	32,000	-	32,000	32,000	32,000	32,000	32,000	32,000	32,000	32,000
8206 稅捐支出	60,000	32,600	60,000	36,013	60,000	36,013	60,000	36,013	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000
8207 辦公文具	18,581	581	18,581	2,442	18,581	2,442	18,581	2,442	18,581	18,581	18,581	18,581	18,581	18,581	18,581	18,581
8209 事務儀器器材	60,000	13,872	60,000	17,383	60,000	17,383	60,000	17,383	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000
8210 電話費(含ISL)	45,000	27,412	45,000	28,121	45,000	28,121	45,000	28,121	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000
8211 郵費	7,200	2,795	7,200	4,104	7,200	4,104	7,200	4,104	7,200	7,200	7,200	7,200	7,200	7,200	7,200	7,200
8212 文書費	37,500	34,039	37,500	28,900	37,500	28,900	37,500	28,900	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500
821201 文書費(一般文書)	10,000	6,530	10,000	1,400	10,000	1,400	10,000	1,400	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
821202 文書費(圖資)	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500	27,500
8213 攝影照片	9,000	1,134	9,000	-	9,000	-	9,000	-	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000
8214 圖書刊支	35,000	31,718	35,000	31,528	35,000	31,528	35,000	31,528	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
8215 差旅費	20,000	-	20,000	-	20,000	-	20,000	-	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
83 場地使用費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8301 公用事務管理費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8302 土地、建物、設施使用費之租金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
84 材料費	1,327,720	878,482	1,327,720	1,003,903	1,327,720	1,003,903	1,327,720	1,003,903	1,327,720	1,118,080	1,118,080	1,118,080	1,118,080	1,118,080	1,118,080	1,118,080
8401 軟硬體材料費	182,400	141,464	182,400	102,054	182,400	102,054	182,400	102,054	182,400	153,500	153,500	153,500	153,500	153,500	153,500	153,500
8402 日常消耗用品	45,600	43,224	45,600	28,013	45,600	28,013	45,600	28,013	45,600	38,400	38,400	38,400	38,400	38,400	38,400	38,400
8403 雜品費	5,320	2,785	5,320	1,735	5,320	1,735	5,320	1,735	5,320	4,480	4,480	4,480	4,480	4,480	4,480	4,480
8404 餐館費	1,094,400	691,009	1,094,400	872,101	1,094,400	872,101	1,094,400	872,101	1,094,400	921,500	921,500	921,500	921,500	921,500	921,500	921,500
85 修繕費	118,000	53,272	118,000	82,978	118,000	82,978	118,000	82,978	118,000	118,000	118,000	118,000	118,000	118,000	118,000	118,000
8501 修繕費	85,000	36,722	85,000	68,706	85,000	68,706	85,000	68,706	85,000	85,000	85,000	85,000	85,000	85,000	85,000	85,000
8502 器具消毒、清潔	25,000	15,140	25,000	12,380	25,000	12,380	25,000	12,380	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
8503 火險	8,000	1,410	8,000	1,890	8,000	1,890	8,000	1,890	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000
85 修繕雜費	105,400	110,804	105,400	106,035	105,400	106,035	105,400	106,035	105,400	89,600	89,600	89,600	89,600	89,600	89,600	89,600
8504 電器用品、園藝修繕、廚房設備及教學設施	105,400	110,804	105,400	106,035	105,400	106,035	105,400	106,035	105,400	89,600	89,600	89,600	89,600	89,600	89,600	89,600
86 總支、行政營運費及業務推廣費	240,724	828,380	240,724	649,937	240,724	649,937	240,724	649,937	240,724	219,700	219,700	219,700	219,700	219,700	219,700	219,700
8601 總支	40,482	38,138	40,482	29,905	40,482	29,905	40,482	29,905	40,482	40,482	40,482	40,482	40,482	40,482	40,482	40,482
8602 行政營運費	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278
8603 業務推廣費	-	390,000	-	420,000	-	420,000	-	420,000	-	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278
8603 其他	-	390,000	-	420,000	-	420,000	-	420,000	-	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278
8603 營運成本總計	9,922,504	8,835,862	9,922,504	9,412,919	9,922,504	9,412,919	9,922,504	9,412,919	9,922,504	10,938,593	10,938,593	10,938,593	10,938,593	10,938,593	10,938,593	10,938,593
87 總支、行政營運費及業務推廣費	240,724	828,380	240,724	649,937	240,724	649,937	240,724	649,937	240,724	219,700	219,700	219,700	219,700	219,700	219,700	219,700
8701 總支	40,482	38,138	40,482	29,905	40,482	29,905	40,482	29,905	40,482	40,482	40,482	40,482	40,482	40,482	40,482	40,482
8702 行政營運費	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	200,242	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278
8703 業務推廣費	-	390,000	-	420,000	-	420,000	-	420,000	-	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278	170,278
88 其他支出	916,816	807,205	916,816	1,338,146	916,816	1,338,146	916,816	1,338,146	916,816	2,254,982	2,254,982	2,254,982	2,254,982	2,254,982	2,254,982	2,254,982
8801 專業諮詢支出	807,205	807,205	807,205	1,294,468	807,205	1,294,468	807,205	1,294,468	807,205	2,161,673	2,161,673	2,161,673	2,161,673	2,161,673	2,161,673	2,161,673
8802 代辦補助支出	14,210	14,210	14,210	8,365	14,210	8,365	14,210	8,365	14,210	22,575	22,575	22,575	22,575	22,575	22,575	22,575
8803 代收代付支出	35,401	35,401	35,401	35,313	35,401	35,313	35,401	35,313	35,401	70,714	70,714	70,714	70,714	70,714	70,714	70,714
89 損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8901 其他損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
90 餘	559,112	1,968	559,112	1,968	559,112	1,968	559,112	1,968	559,112	867	867	867	867	867	867	867
91 加：業務推廣費及業務推廣費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92 減：業務推廣費及業務推廣費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
93 扣除業務推廣費之本期餘絀	559,112	901,968	559,112	2,891,074	559,112	2,891,074	559,112	2,891,074	559,112	906,113	906,113	906,113	906,113	906,113	906,113	906,113

**臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)
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 領用日期	金額	使用年限	存置地點	保管人員	盤點紀錄
3101001-07-3002112	不斷電裝置	3Kva不斷電系統	1	組	1120825 1120919	29,161	7	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3140403-18-3002113	網路轉換器	L3高速乙太網路交換器(含單模10G-SFP光纖 模組及光纖設備管線)	1	臺	1120825 1120919	66,887	4	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3140403-18-3002114	網路轉換器	L2全網管型高速乙太網路交換器(含光纖設備 管線)	1	臺	1120825 1120919	19,652	4	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3140403-18-3002115	網路轉換器	L2全網管型高速乙太網路交換器(含光纖設備 管線)	1	臺	1120825 1120919	19,652	4	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3140403-18-3002116	網路轉換器	L2全網管型高速乙太網路交換器(含光纖設備 管線)	1	臺	1120825 1120919	19,652	4	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3140403-20-3002117	無限網路基地台	WiFi分享器	1	臺	1120825 1120919	5,779	4	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3140403-20-3002118	無限網路基地台	WiFi分享器	1	臺	1120825 1120919	5,779	4	電信室	電信室	114.01.31 114.07.31
3140101-03-3002121	個人電腦	個人電腦(含螢幕)	1	臺	1120825 1120919	10,512	4	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3140101-03-3002122	個人電腦	個人電腦(含螢幕)	1	臺	1120825 1120919	10,512	4	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3140101-03-3002123	個人電腦	個人電腦(含螢幕)	1	臺	1120825 1120919	10,512	4	辦公室	楊昀臻	114.01.31 114.07.31
3140101-03-3002124	個人電腦	個人電腦(含螢幕)	1	臺	1120825 1120919	10,512	4	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3110101-01-3002125	病床	保健病床(含藥品櫃)	1	張	1120825 1120919	9,149	8	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3012003-04-3002126	冷氣機	大金冷氣14KW-RXYCQ6AVVET 室外機(搭7.1kw*2)	1	臺	1120825 1120921	114,658	10	水塔上面	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3012003-04-3002127	冷氣機	大金冷氣14KW-RXYCQ6AVVET 室外機(搭7.1kw*2)	1	臺	1120825 1120921	114,658	10	水塔上面	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3012003-04-3002128	冷氣機	大金冷氣22.4KW-RXYMQ8TTLT 室外機(7.1kw*3)	1	臺	1120825 1120921	129,029	10	水塔上面	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3012003-04-3002129	冷氣機	大金冷氣22.4KW-RXYMQ8TTLT 室外機(7.1kw*3)	1	臺	1120825 1120921	129,029	10	水塔上面	張惠雯	114.01.31 114.07.31
3140308-17-3002222	數位投影機	投影機Epson FH02 投影機	1	部	1130605 1130805	24,350	5	攝影機-辦公室 布幕-天空樹教 室	攝影機-張惠 雯 布幕-楊昀臻	114.01.31 114.07.31
4050402-14-4000087	監視系統	數位錄影伺服器主機(含監視 設備管線)	1	套	1120825 1120919	80,067	8	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
4050402-13-4000089	監視器	室外型室外線網路攝影機	1	部	1120825 1120919	6,825	5	1樓中廊	張惠雯	114.01.31 114.07.31
4050402-13-4000090	監視器	室外型室外線網路攝影機	1	部	1120825 1120919	6,825	5	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
4050402-13-4000091	監視器	室外型室外線網路攝影機	1	部	1120825 1120919	6,825	5	配膳室外	張惠雯	114.01.31 114.07.31
4050303-32-4000094	綜合擴大機	廣播設備 (鐘王擴大機+喇叭)	1	部	1130625 1130805	23,565	5	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
4010305-02D-4000095	護欄	不鏽鋼門欄(樓梯間) 門欄	1	套	1130620 1130805	11,783	10	樓梯轉角處	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010303-01A-5000835	櫥櫃	標準式櫥櫃19'4IU落地式	1	個	1120825 1120919	40,512	10	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010303-01A-5000836	櫥櫃	標準式櫥櫃19'10IU落地式	1	個	1120825 1120919	8,908	10	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010105-57-5000837	電視機	液晶顯示器Philips-242v液晶顯示器	1	臺	1120825 1120919	7,526	6	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010306-07-5000838	調理臺	活動配膳檯(305不鏽鋼)	1	組	1120825 1120919	17,089	6	廚房	繆秋汝	114.01.31 114.07.31
5010306-07-5000839	調理臺	不鏽鋼配膳檯	1	組	1120825 1120919	8,205	6	配膳室	繆秋汝	114.01.31 114.07.31
5010306-07-5000840	調理臺	不鏽鋼配膳檯	1	組	1120825 1120919	8,205	6	廚房	繆秋汝	114.01.31 114.07.31
5010110-19-5000841	飲水機	RO飲水機Haohsing 飲水機	1	座	1120825 1120919	11,025	3	二樓走廊	楊昀臻	114.01.31 114.07.31
5010110-19-5000842	飲水機	RO飲水機Haohsing 飲水機	1	座	1120825 1120919	11,025	3	配膳室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010110-49-5000843	爐灶	雙口爐台	1	座	1120825 1120919	17,587	5	配膳室	繆秋汝	114.01.31 114.07.31
5010110-49-5000844	爐灶	雙口爐台	1	座	1120825 1120919	17,587	5	配膳室	繆秋汝	114.01.31 114.07.31
5010306-07-5000845	調理臺	不鏽鋼三連水槽	1	組	1120825 1120919	20,512	6	配膳室	繆秋汝	114.01.31 114.07.31
5010306-08-5000846	餐具消毒櫃	消毒櫃	1	具	1120825 1120919	15,512	5	配膳室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010110-66A-5000847	油煙罩	排油煙機罩	1	座	1120825 1120919	40,512	10	配膳室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010107-01A-5000848	冰箱	瑞興廚房大冰箱	1	具	1120825 1120919	15,764	4	廚房	繆秋汝	114.01.31 114.07.31
5010107-01A-5000849	冰箱	TECO小冰箱(健康中心)	1	具	1120825 1120919	5,779	4	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010111-06-5000850	體重身高計	建中牌身高體重計	1	臺	1120825 1120919	9,149	8	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010106-08-5000851	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-XDQ63NDNVT 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	南瓜家	黃程雲 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
5010106-08-5000852	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-XDQ63NDNVT 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	南瓜家	黃程雲 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
5010106-08-5000853	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-XDQ63NDNVT 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010106-08-5000854	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	茉莉家	李嫻儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
5010106-08-5000855	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	茉莉家	李嫻儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
5010106-08-5000856	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
5010106-08-5000857	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
5010106-08-5000858	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	2樓活動室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010106-08-5000859	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	2樓活動室	張惠雯	114.01.31 114.07.31

臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)
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 領用日期	金額	使用年限	存置地點	保管人員	盤點紀錄
5010106-08-5000860	冷氣送風機	大金冷氣7.1KW-CTXS70JVL 室內機	1	臺	1120825 1120921	17,280	5	2樓活動室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010307-10-5000895	體操用墊	運動墊	1	套	1121011 1121018	7,257	5	2樓活動室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010307-10-5000896	體操用墊	運動墊	1	套	1121011 1121018	7,257	5	2樓活動室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010307-10-5000897	體操用墊	運動墊	1	套	1121011 1121018	7,257	5	2樓活動室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010307-10-5000898	體操用墊	運動墊	1	套	1121011 1121018	7,257	5	2樓活動室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010307-10-5000899	體操用墊	運動墊	1	套	1121011 1121018	7,257	5	2樓活動室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
5010307-99-5000900	其他康樂設備	組合式積木	1	組	1121011 1121018	7,490	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
5010307-99-5000901	其他康樂設備	大單位積木	1	組	1121011 1121018	5,150	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
2020303-5000930	防蚊防臭設備	鋁紗門-幼幼班、辦公室	1	組	1130702 130805	9,090	2	辦公室 南瓜家	張惠雯 黃程雯	114.01.31 114.07.31
5010302-11-5000931	窗簾	捲簾	1	式	1130702 1130806	12,730	3	南瓜家	黃程雯 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
5010110-19-5000932	飲水機	泰山牌30G開水機-幼兒園廚房	1	座	1130702 1130806	19,296	3	廚房	廖秋冰	114.01.31 114.07.31
60119-6001108	電腦設備	單眼IG-SFP光纖模組	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60119-6001109	電腦設備	單眼IG-SFP光纖模組	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60119-6001110	電腦設備	單眼IG-SFP光纖模組	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60119-6001111	電腦設備	單眼IG-SFP光纖模組	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60605-6001112	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	廁所前面	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60605-6001113	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	1樓走廊	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60605-6001114	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	1樓中廊	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60605-6001115	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	2樓戶外區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60605-6001116	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	2樓電梯外	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60605-6001117	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	2樓走廊	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60605-6001118	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	南瓜家	黃程雯 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60605-6001119	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	南瓜家	黃程雯 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60605-6001120	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	辦公室後方	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60605-6001121	防護用具	室內半球紅外線網路攝影機	1	個	1120825 1120921	8,930	2	配膳室後門	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001122	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	辦公室	園長	114.01.31 114.07.31
60106-6001123	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001124	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001125	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001126	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	辦公室	楊昀臻	114.01.31 114.07.31
60106-6001127	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60106-6001128	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60106-6001129	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001130	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001131	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001132	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001133	傳音用具	電話機	1	個	1120825 1120921	2,000	2	南瓜家	黃程雯 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60114-6001134	雜項用具	活動拉幕	1	個	1120825 1120921	5,000	2	天空樹教室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001135	傳音用具	對講機	1	個	1120825 1120921	4,000	2	側門門口	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60106-6001136	傳音用具	對講機	1	個	1120825 1120921	4,000	2	大門口	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60114-6001137	雜項用具	雙面活動式白板(120*106)	1	個	1120825 1120921	7,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60114-6001138	雜項用具	雙面活動式白板(120*106)	1	個	1120825 1120921	7,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60114-6001139	雜項用具	雙面活動式白板(90*75)	1	個	1120825 1120921	5,000	2	南瓜家	黃程雯 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001140	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001141	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001142	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001143	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001144	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31

**臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)
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 領用日期	金額	使用年限	存置地點	保管人員	盤點紀錄
60107-6001145	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001146	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001147	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001148	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001149	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001150	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001151	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001152	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001153	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001154	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001155	放置用具	實木桌(90*60*53)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001156	放置用具	實木桌(90*60*47)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001157	放置用具	實木桌(90*60*47)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001158	放置用具	實木桌(90*60*47)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001159	放置用具	實木桌(90*60*47)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001160	放置用具	實木桌(90*60*47)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001161	放置用具	實木桌(90*60*47)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001162	放置用具	實木桌(90*60*47)	1	個	1120825 1120921	2,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001163	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001164	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001165	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001166	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001167	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001168	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001169	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001170	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001171	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001172	放置用具	二格櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,500	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001173	放置用具	三格櫃(120*60*75)	1	個	1120825 1120921	4,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001174	放置用具	三格櫃(120*60*75)	1	個	1120825 1120921	4,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001175	放置用具	三格櫃(120*60*75)	1	個	1120825 1120921	4,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001176	放置用具	三格櫃(120*60*75)	1	個	1120825 1120921	4,000	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001177	放置用具	三格櫃(120*60*75)	1	個	1120825 1120921	4,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001178	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001179	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001180	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001181	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001182	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001183	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001184	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001185	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001186	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001187	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001188	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001189	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	茉莉家	李淑儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31

臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理)

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 領用日期	金額	使用年限	存置地點	保管人員	盤點紀錄
60107-6001190	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001191	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001192	放置用具	二格中空櫃(120*30*60)	1	個	1120825 1120921	3,200	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001193	放置用具	圓書櫃(120*30*75)	1	個	1120825 1120921	5,000	2	茉莉家	李佩儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001194	放置用具	圓書櫃(120*30*75)	1	個	1120825 1120921	5,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001195	放置用具	圓書櫃(120*30*75)	1	個	1120825 1120921	5,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001196	放置用具	寶兒圖書櫃(120*33*63)	1	個	1120825 1120921	5,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001197	放置用具	寶兒圖書櫃(120*33*63)	1	個	1120825 1120921	5,000	2	茉莉家	李佩儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60107-6001198	放置用具	寶兒圖書櫃(120*33*63)	1	個	1120825 1120921	5,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001199	放置用具	半圓桌(直徑90)	1	個	1120825 1120921	3,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
60107-6001200	放置用具	半圓桌(直徑90)	1	個	1120825 1120921	3,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60107-6001201	放置用具	半圓桌(直徑90)	1	個	1120825 1120921	3,000	2	茉莉家	李佩儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60119-6001202	電腦設備	資訊箱	1	個	1120825 1120921	3,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60119-6001203	電腦設備	光纖收容箱	1	個	1120825 1120921	4,000	2	電信室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
61001-6001209	護理用具	紫消燈	1	個	1121011 1121018	5,000	2	南瓜家	黃程愛 蔡佳玲	114.01.31 114.07.31
61001-6001210	護理用具	紫消燈	1	個	1121011 1121018	5,000	2	茉莉家	李佩儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
61001-6001211	護理用具	紫消燈	1	個	1121011 1121018	5,000	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60802-6001227	運動用具	遊具-萬象組	1	個	1121030 1121107	9,800	2	天空樹教室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001228	運動用具	遊具-搖搖馬	1	個	1121030 1121107	3,300	2	天空樹教室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001229	運動用具	遊具-搖滾威力	1	個	1121030 1121107	1,900	2	天空樹教室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001337	運動用具	WePlay三輪車(中)	1	個	1130704 1130806	5,500	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001338	運動用具	WePlay三輪車(中)	1	個	1130704 1130806	5,500	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001339	運動用具	WePlay三輪車(中)	1	個	1130704 1130806	5,500	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001340	運動用具	WePlay三輪車(中)	1	個	1130704 1130806	5,500	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001341	運動用具	WePlay三輪車(中)	1	個	1130704 1130806	5,500	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001342	運動用具	WePlay三輪車(中)	1	個	1130704 1130806	5,500	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001343	運動用具	WePlay三輪車(小)	1	個	1130704 1130806	5,100	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001344	運動用具	WePlay三輪車(小)	1	個	1130704 1130806	5,100	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001345	運動用具	WePlay三輪車(小)	1	個	1130704 1130806	5,100	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001346	運動用具	WePlay三輪車(小)	1	個	1130704 1130806	5,100	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001347	運動用具	WePlay三輪車(小)	1	個	1130704 1130806	5,100	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001348	運動用具	WePlay三輪車(小)	1	個	1130704 1130806	5,100	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001349	運動用具	兩輪滑步車	1	個	1130704 1130806	4,400	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001350	運動用具	兩輪滑步車	1	個	1130704 1130806	4,400	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001351	運動用具	兩輪滑步車	1	個	1130704 1130806	4,400	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001352	運動用具	兩輪滑步車	1	個	1130704 1130806	4,400	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001353	運動用具	兩輪滑步車	1	個	1130704 1130806	4,400	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001354	運動用具	兩輪滑步車	1	個	1130704 1130806	4,400	2	沙坑區	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001355	運動用具	消防警車遊具	1	個	1130704 1130806	4,500	2	精靈樹屋	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60802-6001356	運動用具	消防警車遊具	1	個	1130704 1130806	4,500	2	精靈樹屋	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60114-6001357	雜項用具	書架	1	個	1130605 1130806	4,000	2	辦公室外面	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60114-6001358	雜項用具	書架	1	個	1130605 1130806	4,000	2	天空樹教室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60114-6001359	雜項用具	三面鏡	1	個	1130605 1130806	2,700	2	百合家	楊昀臻 黃珮茹	114.01.31 114.07.31
60114-6001360	雜項用具	三面鏡	1	個	1130605 1130806	2,700	2	茉莉家	李佩儀 陳怡伶	114.01.31 114.07.31
60114-6001361	雜項用具	三面鏡	1	個	1130605 1130806	2,700	2	配膳室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60902-6001362	木工用具	鋸電池電鑽	1	個	1130605 1130806	1,900	2	配膳室	羅仕明	114.01.31 114.07.31
60901-6001363	農工用具	除草機	1	個	1130605 1130806	9,800	2	配電室	羅仕明	114.01.31 114.07.31
60902-6001364	木工用具	電鑽	1	個	1130605 1130806	6,000	2	配膳室	羅仕明	114.01.31 114.07.31
60902-6001365	木工用具	電鋸機	1	個	1130605 1130806	7,000	2	配膳室	羅仕明	114.01.31 114.07.31

臺中市內埔非營利幼兒園(委託財團法人臺中市中華傳藝教育基金會辦理)

代管財產清冊盤點表

114/07/31

財產編號(含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	取得日期 領用日期	金額	使用年限	存置地點	保管人員	盤點紀錄
60107-6001366	放置用具	手推車	1	個	1130605 1130806	2,800	2	配膳室	羅仕明	114.01.31 114.07.31
60801-6001367	音樂用具	CD PLAY-CD播放器	1	個	1130605 1130806	1,300	2			114.01.31 114.07.31
60801-6001368	音樂用具	CD PLAY-CD播放器	1	個	1130605 1130806	1,300	2			114.01.31 114.07.31
60801-6001369	音樂用具	CD PLAY-CD播放器	1	個	1130605 1130806	1,300	2			114.01.31 114.07.31
60801-6001370	音樂用具	大音箱	1	個	1130605 1130806	9,800	2	辦公室	張惠雯	114.01.31 114.07.31
60112-6001371	電器用具	吸塵器	1	個	1130605 1130806	5,000	2			114.01.31 114.07.31
60112-6001372	電器用具	吸塵器	1	個	1130605 1130806	5,000	2			114.01.31 114.07.31
60112-6001373	電器用具	吸塵器	1	個	1130605 1130806	5,000	2			114.01.31 114.07.31
合計						1,932,711				

管理人



會計



園長



負責人



臺中市內埔非營利幼兒園（委託財團法人臺中市中華傳愛教育基金會辦理）
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	盤點紀錄
20241015-01-01-023	富士通冷氣		1	台	113.10.15	59,955	3年	廚房	繆秋汝	114.1.31 114.7.31

合計 59,955

管理人



會計



園長



負責人



臺中市內埔非營利幼兒園
(委託財團法人臺中市健康全人教育基金會辦理)
會計師查核附表
(營運成本為政府與家長共同分攤者)

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
基本原則				
1	以幼兒園名義開設專戶收支保管及運用各項經費	V		
2	依本注意事項及一般公認會計原則取得並保存合法憑證	V		
3	以專帳製作財務報表	V		
4	傳票製作應由園長、主辦會計人員於傳票上會同簽名或蓋章	V		
5	收入及支出均以總額入帳，未有以收支相抵後淨額入帳之情形	V		
6	除小額款項（一萬元以下）得以零用金支付外，其餘應付款項均以銀行轉帳或票據支付	V		
7	如期結帳並依附件九提供資料檢核表	V		
補充說明：無。				
收入部分				
8	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	V		
9	利息收入無漏列或低列情形	V		
10	延長照顧服務收入(含逾時照顧服務收入)無漏列或低列情形	V		
11	專案補助、代收補助、代收代付、捐贈及租金等其他收入無漏列或低列情形	V		
12	各項退費是否符合相關規定，並依退費原因逕列收入減項	V		
13	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	V		
14	抽查所有以非營利幼兒園名義收取之一切收入，是否列入相關收入項目，且入非營利幼兒園之專戶	V		
15	非營利幼兒園以前學年度之結餘款是否存入非營利幼兒園之專戶	V		
16	以前學年度已轉列為呆帳之教保費收入於本期收訖是否逕列本期收入			V
補充說明：				
11-1：本學年度有代收代付書包、餐袋、餐具等，其單價之收費業已提送主管機關同意收取。				
支出部分				
17	園長薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
18	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
19	教師及教保員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
20	助理教保員薪資是否符合採認薪級之薪資支付			V
21	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
22	社工員/護士薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V
23	會計/總務人員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付	V		
26	工作人員加班費是否符合規定並經園長核准；園長加班費是否符合規定並經非營利法人負責人或其指定之人核准	V		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	V		
29	當學年度健康檢查之人員名單及預算支用是否依法令規定	V		
30	代課費是否符合非營利幼兒園實施辦法等相關規定(限實際帶班之教保服務人員)	V		
31	代班費是否符合規定	V		
32	檢視依本辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提存之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
33	人事費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
人事費補充說明： 27-1：本學年度保險費預算 11,000 元，實際支出數 39,406 元，超支金額 28,406 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。故本細項符合勻支規定。				
34	活動費(親職講座、親子活動、畢業典禮)經費之支用符合工作計畫(或行事曆)、非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
35	研習、進修經費之支用是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
36	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
37	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
38	瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
39	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
40	辦公文具是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
41	事務機器耗材是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
42	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
44	文宣費(含一般文宣、園刊) 是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
45	攝影照片是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
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：無。				
49	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			V
公共事務管理費補充說明：無此情事。				
50	土地、建物、設施與設備之租金是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			V
土地、建物、設施與設備之租金補充說明：無此情事。				
51	教保材料費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，非耗材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		
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		
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				

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
64	是否以專戶或定期存款方式儲存(有下列情形請勾選【是】並補充說明： ☐ 因時間差異未及時提存，應於下次追蹤查核。 ☒ 本次追蹤查核已依規定提存。)	V		
雜支、行政管理費及業務發展費補充說明： 64-1：本學年度在非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定之額度內提列業務發展費，提列數 420,000 元，依規定已於主管機關同意後一個月內，以專戶方式儲存。				
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出範圍，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		
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		
	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，	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
73	且由非營利法人指定之人、園長（或其代理人）會計或出納人員分別保管，未集中於同一人保管，以符合專戶管理辦法相關法規			
其他補充說明：				
71-1：本學年度應付辦理單位行政管理費 198,773 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
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