

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立
之中臺科技大學辦理)
財務報表暨查核報告書
中華民國114及113學年度

地址：臺中市潭子區雅潭路一段175號

電話：04-25346011

民國114及113學年度
財務報表暨查核報告目錄

項 目	頁次
一、會計師查核報告	1~2
二、資產負債表	3
三、收支餘絀表	4~5
四、財務報表附註	
(一)幼兒園概況	6
(二)重大會計政策之彙總說明	6~8
(三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	8
(四)重要會計項目之說明	8~9
(五)關係人交易	9~10
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~17
六、四學年度收支預決算比較表	18~19
七、代管財產清冊暨盤點表	20~28
八、購置財產清冊暨盤點表	29
九、會計師查核附表	30~35

會計師查核報告

臺中市政府教育局 公鑒：

查核意見

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)民國115年及民國114年7月31日之資產負債表，暨民國114年8月1日至115年7月31日及113年8月1日至114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秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)民國115年及民國114年7月31日之財務狀況，暨民國114年8月1日至115年7月31日及113年8月1日至114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，與臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)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秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)目的使用。

管理階層對財務報表之責任

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

會計師查核財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險：對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)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，以及使臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)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秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)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：

廉誌忠



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 5 年 9 月 1 6 日

臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

資產負債表

民國115年及民國114年7月31日

單位：新台幣元

資 產	115年7月31日	114年7月31日	負債及餘絀	115年7月31日	114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	\$ 9,018	\$ 11,742	應付關係人款(附註五)	\$ 181,508	\$ 202,818
銀行存款			應付款項		
活期存款			應付帳款(附註四)	91,070	116,711
活期存款1	8,567,204	8,610,683	應付費用(附註四)	1,280,011	840,231
活期存款2	65,777	24,127	其他應付款(附註四)	119,599	207,836
應收帳款(附註四)	22,352	2,748	預收款項		
其他應收款(附註四)	713,771	36,220	預收教保費(政府學費差額補助)	3,826,462	1,981,368
預付款項			預收補助款	100,000	0
預付費用(附註四)	16,432	8,044	流動負債合計	5,598,650	3,348,964
用品盤存	42,315	47,795			
其他流動資產			非流動負債		
代付款	6,545	5,974	資遣費準備	375,528	325,689
流動資產合計	9,443,414	8,747,333	業務發展準備	3,000,000	3,000,000
			應付代管財產	2,427,981	2,156,661
非流動資產			應付購置財產	754,783	755,188
基金			非流動負債合計	6,558,292	6,237,538
資遣費準備金(附註二及四)	375,528	325,689	負債總計	12,156,942	9,586,502
業務發展準備金(附註二及四)	3,000,000	2,300,000			
代管財產(附註二)	2,427,981	2,156,661	餘絀		
購置財產(附註二)	754,783	755,188	累積餘絀(附註二及四)	4,706,219	4,666,969
其他非流動資產			本期餘絀	(853,605)	39,250
存出保證金	7,850	7,850	餘絀總計	3,852,614	4,706,219
非流動資產合計	6,566,142	5,545,388			
資產總計	\$ 16,009,556	\$ 14,292,721	負債及餘絀總計	\$ 16,009,556	\$ 14,292,721

(請參閱財務報表附註)

會計



園長



負責人



A

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
收支餘絀表

民國114年8月1日至115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	\$ 9,653,472	\$ 9,661,520	\$ 8,048	100.08
教保費收入減項	0	(31,870)	(31,870)	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	229,920	229,920	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減項	0	(5,320)	(5,320)	0.00
利息收入	0	88,164	88,164	0.00
其他收入	0	2,641,430	2,641,430	0.00
收入合計	9,653,472	12,583,844	2,930,372	130.36
支出(附註二)				
人事費	8,934,385	8,701,700	(232,685)	97.40
業務費	560,700	403,972	(156,728)	72.05
材料費	1,257,840	1,154,702	(103,138)	91.80
維護及修繕購置費	218,800	212,779	(6,021)	97.25
雜支、行政管理費及業務發展費	215,496	203,625	(11,871)	94.49
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出	0	125,241	125,241	0.00
其他支出	0	2,635,430	2,635,430	0.00
支出合計	11,187,221	13,437,449	2,250,228	120.11
本期餘絀	(1,533,749)	(853,605)	680,144	55.65
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ (1,533,749)	\$ (853,605)	\$ 680,144	55.65

會計



園長

(請參閱財務報表附註)



負責人



臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
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	執行率
	金額	金額	(c)=(b)-(a)	(d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 10,825,920	\$ 10,804,980	\$ (20,940)	99.81
教保費收入減項	0	(37,800)	(37,800)	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	239,090	239,090	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	(7,105)	(7,105)	0.00
利息收入	0	86,333	86,333	0.00
其他收入	0	1,701,057	1,701,057	0.00
收入合計	10,825,920	12,786,555	1,960,635	118.11
支出(附註二)				
人事費	8,882,008	7,883,940	(998,068)	88.76
業務費	560,700	440,292	(120,408)	78.53
材料費	1,467,480	1,343,837	(123,643)	91.57
維護及修繕購置費	235,600	262,343	26,743	111.35
雜支、行政管理費及業務發展費	236,460	968,781	732,321	409.70
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	184,093	184,093	0.00
其他支出	0	1,664,019	1,664,019	0.00
支出合計	11,382,248	12,747,305	1,365,057	111.99
本期餘絀	(556,328)	39,250	595,578	(7.06)
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ (556,328)	\$ 39,250	\$ 595,578	(7.06)

會計



園長

(請參閱財務報表附註)



負責人

負責人陳錦杏

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

財務報表附註

民國115年及114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

財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學於民國106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「臺中市潭秀非營利幼兒園(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)」(以下簡稱本園)。由臺中市立潭秀國民中學無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市潭子區雅潭路一段175號，核定招收幼生人數為72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106年8月1日至110年7月31日止，並於契約屆滿時繼續辦理，繼續辦理期間自110年8月1日至114年7月31日止及114年8月1日至118年7月31日止。截至115年7月31日止，幼兒園招收幼生人數為72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。

財務報告附註(續)

(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

	115. 7. 31	114. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 17,504	\$ 0
應收教保費	638	638
應收延長照顧服務收入	4,210	2,110
合 計	\$ 22,352	\$ 2,748

(二) 其他應收款

	115. 7. 31	114. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 713,771	\$ 36,220

(三) 預付費用

	115. 7. 31	114. 7. 31
預付設備系統使用費	\$ 13,720	\$ 0
預付利息所得稅	2,712	8,044
合 計	\$ 16,432	\$ 8,044

(四) 應付帳款

	115. 7. 31	114. 7. 31
應付政府學費差額補助退款	\$ 0	\$ 22,370
應付餐點費	81,320	91,360
應付教保材料費	8,535	1,836
應付日常消耗用品	1,215	1,145
合 計	\$ 91,070	\$ 116,711

財務報告附註(續)

(五) 應付費用

	115. 7. 31	114. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 876, 714	\$ 529, 477
應付勞健保費、勞退金提撥	361, 566	284, 251
應付水電瓦斯、電話費等	25, 548	23, 277
應付其他費用	16, 183	3, 226
合 計	<u>\$ 1, 280, 011</u>	<u>\$ 840, 231</u>

(六) 其他應付款

	115. 7. 31	114. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 103, 584	\$ 99, 834
應付請假退費	0	59
應付延長照顧服務退費	175	0
應退專案補助收入剩餘款	15, 840	107, 943
合 計	<u>\$ 119, 599</u>	<u>\$ 207, 836</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。115年7月31日之餘絀總額概況如下：

	115. 7. 31	動支金額	動支後累積餘絀
106-109學年度累積餘絀	\$ 3, 341, 231	(\$ 2, 374, 912)	\$ 966, 319
110-113學年度累積餘絀	1, 364, 988	796, 842	2, 161, 830
114學年度本期餘絀	(853, 605)	1, 578, 070	724, 465
合 計	<u>\$ 3, 852, 614</u>	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 3, 852, 614</u>

2. 115年7月31日賸餘款概況如下：

	115. 7. 31
資遣費準備金	\$ 375, 528
業務發展準備金	3, 000, 000
累積餘絀	3, 852, 614
合 計	<u>\$ 7, 228, 142</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
財團法人中臺科技大學設立 之中臺科技大學	為本園之辦理單位

財務報告附註(續)

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	
	114學年度	113學年度	115. 7. 31	114. 7. 31
行政管理費	\$ 181,854	\$ 202,818	\$ 181,508	\$ 202,818

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

	114學年度	
	收入	支出
配置教師助理員經費	\$ 2,156,064	\$ 2,156,064
薪資差額補助經費	10,831	10,831
幼兒評量社群經費	13,044	13,044
早期療育或專業輔導之經費	98,330	98,330
績效獎金	110,000	110,000
公共化幼兒園圖書經費	100,000	100,000
導師職務加給經費	33,000	33,000
在職進修特教專業知能經費	10,000	10,000
親職教育或融合教育輔導經費	52,059	52,059
教師節禮券	14,000	14,000
合 計	\$ 2,597,328	\$ 2,597,328

(二) 代收代付收入及支出明細表

	114學年度	
	收入	支出
學生團保保費	\$ 32,622	\$ 32,622
代購用品	5,480	5,480
合 計	\$ 38,102	\$ 38,102

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

114及113學年度收入明細表

114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)	\$ 1,728,000	\$ 1,174,047	(\$ 553,953)	67.94%	
教保費收入(政府學費差額補助)	7,925,472	8,487,473	562,001	107.09%	
	<u>\$ 9,653,472</u>	<u>\$ 9,661,520</u>	<u>\$ 8,048</u>	<u>100.08%</u>	
減：五日未上課退費		(21,036)			
腸病毒退費		(1,491)			
轉學/轉出退費		(9,343)			
教保費收入合計		<u>\$ 9,629,650</u>			
延長照顧服務收入、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入					
延長照顧服務收入		226,220			
停託日照照顧服務收入		3,700			
減：延長照顧服務收入退費		(5,320)			
延長照顧服務收入、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入合計		<u>\$ 224,600</u>			
利息收入		\$ 88,164			
其他收入					
專案補助收入		2,597,328			
代收代付收入		38,102			
其他收入-其他		6,000			
其他收入合計		<u>\$ 2,641,430</u>			
收入合計	<u>\$ 9,653,472</u>	<u>\$ 12,583,844</u>	<u>\$ 2,930,372</u>	<u>130.36%</u>	

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)

114及113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	\$ 1,375,410	(\$ 640,590)	68.22%	
教保費收入(政府學費差額補助)	8,809,920	9,429,570	619,650	107.03%	
	\$10,825,920	\$10,804,980	(\$ 20,940)	99.81%	
減：五日未上課退費			(20,228)		
腸病毒退費			(9,118)		
轉學/轉出退費			(8,454)		
教保費收入合計			\$10,767,180		
延長照顧服務、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收入					
延長照顧服務收入			236,690		
停托日照顧服務收入			2,400		
減：延長照顧服務收入退費			(7,105)		
延長照顧服務、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收入合計			\$ 231,985		
利息收入			\$ 86,333		
其他收入					
專案補助收入			1,625,540		
代收代付收入			38,479		
其他收入-其他			37,038		
其他收入合計			\$ 1,701,057		
收入合計		\$10,825,920	\$12,786,555	\$1,960,635	118.11%

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
114及113學年度支出明細表

		114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)		\$4,666,491	\$ 4,819,617	\$ 153,126	103.28%	註一
社工員、護士薪資		559,170	558,376	(794)	99.86%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資		1,502,564	1,407,147	(95,417)	93.65%	
加班費		667,788	464,399	(203,389)	69.54%	
勞、健保費		938,037	813,849	(124,188)	86.76%	
保險費		11,000	33,291	22,291	302.65%	註一
勞退金提撥		358,836	364,869	6,033	101.68%	註一
自強活動		11,000	11,000	0	100.00%	
健康檢查		1,000	1,000	0	100.00%	
代課費及代班費		168,660	178,313	9,653	105.72%	註一
資遣費準備金		49,839	49,839	0	100.00%	
人事費合計		8,934,385	8,701,700	(232,685)	97.40%	
業務費						
活動費		95,000	96,709	1,709	101.80%	註二
研習、進修		22,000	21,700	(300)	98.64%	
水費		26,000	11,045	(14,955)	42.48%	
電費		90,000	80,842	(9,158)	89.82%	
瓦斯		32,000	18,075	(13,925)	56.48%	
保全		60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具		18,000	1,626	(16,374)	9.03%	
事務機器耗材		60,000	40,222	(19,778)	67.04%	
電話費(含ADSL)		45,000	24,501	(20,499)	54.45%	
郵資		7,200	3,834	(3,366)	53.25%	
文宣費(一般文宣)		10,000	31,500	21,500	315.00%	註三
文宣費(園刊)		27,500	25,500	(2,000)	92.73%	
攝影照片		9,000	3,955	(5,045)	43.94%	
園務特支		39,000	39,524	524	101.34%	註二
差旅費		20,000	4,939	(15,061)	24.70%	
業務費合計		560,700	403,972	(156,728)	72.05%	
材料費						
教保材料費		172,800	119,939	(52,861)	69.41%	
日常消耗用品		43,200	41,421	(1,779)	95.88%	
藥品費		5,040	5,002	(38)	99.25%	
餐點費		1,036,800	988,340	(48,460)	95.33%	
材料費合計		1,257,840	1,154,702	(103,138)	91.80%	

114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	82,665	(2,335)	97.25%	
園舍消毒、清潔	25,000	16,000	(9,000)	64.00%	
火險	8,000	1,320	(6,680)	16.50%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	100,800	112,794	11,994	111.90%	註四
維護及修繕購置費合計	218,800	212,779	(6,021)	97.25%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	21,771	(11,871)	64.71%	
行政管理費	181,854	181,854	0	100.00%	
雜支、行政管理費及業務發展費合計	215,496	203,625	(11,871)	94.49%	
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		125,241			
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		125,241			
其他支出					
專案補助支出		2,597,328			
代收代付支出		38,102			
其他支出合計		2,635,430			
支出合計		\$13,437,449			

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)	\$4,741,187	\$ 4,285,036	(\$ 456,151)	90.38%	
社工員、護士薪資	527,850	536,198	8,348	101.58%	註一
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	1,432,350	1,395,937	(36,413)	97.46%	
加班費	665,148	267,412	(397,736)	40.20%	
勞、健保費	913,438	770,001	(143,437)	84.30%	
保險費	11,000	33,313	22,313	302.85%	註一
勞退金提撥	357,396	344,484	(12,912)	96.39%	
自強活動	11,000	11,000	0	100.00%	
健康檢查	11,000	7,000	(4,000)	63.64%	
代課費及代班費	162,000	183,920	21,920	113.53%	註一

113學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
資遣費準備金	49,639	49,639	0	100.00%	
人事費合計	8,882,008	7,883,940	(998,068)	88.76%	
業務費					
活動費	95,000	98,042	3,042	103.20%	註二
研習、進修	22,000	26,000	4,000	118.18%	註二
水費	26,000	9,790	(16,210)	37.65%	
電費	90,000	87,377	(2,623)	97.09%	
瓦斯	32,000	15,255	(16,745)	47.67%	
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具	18,000	6,798	(11,202)	37.77%	
事務機器耗材	60,000	72,000	12,000	120.00%	註二
電話費(含ADSL)	45,000	27,886	(17,114)	61.97%	
郵資	7,200	5,150	(2,050)	71.53%	
文宣費(一般文宣)	10,000	10,000	0	100.00%	
文宣費(園刊)	27,500	30,350	2,850	110.36%	註二
攝影照片	9,000	0	(9,000)	0.00%	
園務特支	39,000	44,945	5,945	115.24%	註二
差旅費	20,000	6,699	(13,301)	33.50%	
業務費合計	560,700	440,292	(120,408)	78.53%	
材料費					
教保材料費	201,600	132,689	(68,911)	65.82%	
日常消耗用品	50,400	42,681	(7,719)	84.68%	
藥品費	5,880	5,704	(176)	97.01%	
餐點費	1,209,600	1,162,763	(46,837)	96.13%	
材料費合計	1,467,480	1,343,837	(123,643)	91.57%	
維護及修繕購置費					
修繕費	85,000	99,110	14,110	116.60%	註五
園舍消毒、清潔	25,000	20,175	(4,825)	80.70%	
火險	8,000	1,320	(6,680)	16.50%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	117,600	141,738	24,138	120.53%	註六
維護及修繕購置費合計	235,600	262,343	26,743	111.35%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	33,642	29,696	(3,946)	88.27%	
行政管理費	202,818	202,818	0	100.00%	
業務發展費		700,000	700,000		
其他		36,267	36,267		
雜支、行政管理費及業務發展費合計	236,460	968,781	732,321	409.70%	

113學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率
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		184,093		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出合計		184,093		
其他支出				
專案補助支出		1,625,540		
代收代付支出		38,479		
其他支出合計		1,664,019		
支出合計		\$12,747,305		

- (註一) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算，各細項超支金額得於人事費總預算內相互勻支，勻支情形符合規定。
- (註二) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，該細項超支金額足以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，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。114學年度文宣費（一般文宣）原預算為10,000元，實際支出數為31,500元，超支金額為21,500元，超過勻支不足細項之百分之二十：2,000元，故依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，檢附流用及勻支申請表，報經臺中市政府教育局同意，將保全21,500元之經費勻支至文宣費（一般文宣），勻支後無超支情事。
- (註四) 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，該細項超支金額得以維修費及修繕購置費剩餘經費勻支，勻支情形符合規定。
- (註五) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項之規定，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，始得依規定勻支其他項目經費。經核算113學年度修繕費超支金額14,110元，優先以維護費剩餘經費11,505元勻支後，仍有不足2,605元，故依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，檢附流用及勻支申請表，報經臺中市政府教育局同意，自保全流入2,605元，勻支情形符合規定。
- (註六) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項之規定，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，

始得依規定勻支其他項目經費。經核算113學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備超支金額24,138元，惟維護費及修繕購置費總預算無剩餘經費，故依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，檢附流用及勻支申請表，報經臺中市政府教育局同意，自保全流入24,138元，勻支情形符合規定。

18

(會計師事務所經委託會計師公證審計資料內容)

連續四年學年收支總數對照表

單位名稱：臺北市立圖書館總館及分館 資料期間：1114學年度

項目	(合約第一年) 114學年執行數				(合約第二年) 115學年執行數				(合約第三年) 116學年執行數				(合約第四年) 117學年執行數				總預算	總決算數	總決算數與預算之差	執行率% C=B/A
	預算數	決算數	執行率% B=A/1	決算數與預算數之差	預算數	決算數	執行率% B=A/1	決算數與預算數之差	預算數	決算數	執行率% B=A/1	決算數與預算數之差	預算數	決算數	執行率% B=A/1	決算數與預算數之差				
8211 薪資	7,200	3,834	53.25	(3,366)	7,200	7,200	100.00	0	7,200	7,200	100.00	0	7,200	7,200	100.00	0	7,200	7,200	0	100.00
8212 文書費	37,500	57,000	152.00	19,500	37,500	37,500	100.00	0	37,500	37,500	100.00	0	37,500	37,500	100.00	0	37,500	37,500	0	100.00
821201 文書費(一般文書)	10,000	31,500	315.00	21,500	10,000	10,000	100.00	0	10,000	10,000	100.00	0	10,000	10,000	100.00	0	10,000	10,000	0	100.00
821202 文書費(圖資)	27,500	25,500	92.73	(2,000)	27,500	27,500	100.00	0	27,500	27,500	100.00	0	27,500	27,500	100.00	0	27,500	27,500	0	100.00
8213 攝影照片	9,000	3,055	33.94	(5,945)	9,000	9,000	100.00	0	9,000	9,000	100.00	0	9,000	9,000	100.00	0	9,000	9,000	0	100.00
8214 團體特支	39,000	39,524	101.34	524	39,000	39,000	100.00	0	39,000	39,000	100.00	0	39,000	39,000	100.00	0	39,000	39,000	0	100.00
8215 其他費	20,000	4,939	24.70	(15,061)	20,000	20,000	100.00	0	20,000	20,000	100.00	0	20,000	20,000	100.00	0	20,000	20,000	0	100.00
84 材料費	1,257,840	1,154,702	91.80	(103,138)	1,257,840	1,257,840	100.00	0	1,257,840	1,257,840	100.00	0	1,257,840	1,257,840	100.00	0	1,257,840	1,257,840	0	100.00
8401 燃料費	172,800	119,809	69.41	(52,991)	172,800	172,800	100.00	0	172,800	172,800	100.00	0	172,800	172,800	100.00	0	172,800	172,800	0	100.00
8402 日常消耗用品	43,200	41,421	95.88	(1,779)	43,200	43,200	100.00	0	43,200	43,200	100.00	0	43,200	43,200	100.00	0	43,200	43,200	0	100.00
8403 藥品費	5,040	5,002	99.25	(38)	5,040	5,040	100.00	0	5,040	5,040	100.00	0	5,040	5,040	100.00	0	5,040	5,040	0	100.00
8404 餐費	1,036,800	988,340	95.33	(48,460)	1,036,800	1,036,800	100.00	0	1,036,800	1,036,800	100.00	0	1,036,800	1,036,800	100.00	0	1,036,800	1,036,800	0	100.00
85 維護費	118,000	99,085	84.79	(18,915)	118,000	118,000	100.00	0	118,000	118,000	100.00	0	118,000	118,000	100.00	0	118,000	118,000	0	100.00
8501 修繕費	85,000	82,665	97.25	(2,335)	85,000	85,000	100.00	0	85,000	85,000	100.00	0	85,000	85,000	100.00	0	85,000	85,000	0	100.00
8502 租金消毒、清潔	25,000	16,000	64.00	(9,000)	25,000	25,000	100.00	0	25,000	25,000	100.00	0	25,000	25,000	100.00	0	25,000	25,000	0	100.00
8503 火險	8,000	1,320	16.50	(6,680)	8,000	8,000	100.00	0	8,000	8,000	100.00	0	8,000	8,000	100.00	0	8,000	8,000	0	100.00
85 修繕費	100,800	112,794	111.80	11,994	100,800	100,800	100.00	0	100,800	100,800	100.00	0	100,800	100,800	100.00	0	100,800	100,800	0	100.00
8504 電器用品、圖書修繕、廚房設備及教學設備	100,800	112,794	111.90	11,994	100,800	100,800	100.00	0	100,800	100,800	100.00	0	100,800	100,800	100.00	0	100,800	100,800	0	100.00
86 雜支、行政費及業務費	215,408	203,625	94.40	(11,783)	215,408	215,408	100.00	0	215,408	215,408	100.00	0	215,408	215,408	100.00	0	215,408	215,408	0	100.00
8601 雜支	33,642	21,771	64.71	(11,871)	33,642	33,642	100.00	0	33,642	33,642	100.00	0	33,642	33,642	100.00	0	33,642	33,642	0	100.00
8602 行政費	181,654	181,854	100.00	200	181,654	181,854	100.00	200	181,654	181,854	100.00	200	181,654	181,854	100.00	200	181,654	181,854	200	100.00
8603 業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8609 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8609 管理費總計	11,187,221	10,976,778	97.68	(210,443)	11,187,221	11,187,221	100.00	0	11,187,221	11,187,221	100.00	0	11,187,221	11,187,221	100.00	0	11,187,221	11,187,221	0	100.00
87 延長服務費、件化日照服務費及臨時服務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8701 延長服務費	125,241	125,241	100.00	0	125,241	125,241	100.00	0	125,241	125,241	100.00	0	125,241	125,241	100.00	0	125,241	125,241	0	100.00
8702 件化日照服務費	125,241	125,241	100.00	0	125,241	125,241	100.00	0	125,241	125,241	100.00	0	125,241	125,241	100.00	0	125,241	125,241	0	100.00
8703 臨時服務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
88 其他支出	2,635,430	2,635,430	100.00	0	2,635,430	2,635,430	100.00	0	2,635,430	2,635,430	100.00	0	2,635,430	2,635,430	100.00	0	2,635,430	2,635,430	0	100.00
8801 專業服務費	2,597,328	2,597,328	100.00	0	2,597,328	2,597,328	100.00	0	2,597,328	2,597,328	100.00	0	2,597,328	2,597,328	100.00	0	2,597,328	2,597,328	0	100.00
8802 代收補助費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8803 代收代付費	38,102	38,102	100.00	0	38,102	38,102	100.00	0	38,102	38,102	100.00	0	38,102	38,102	100.00	0	38,102	38,102	0	100.00
89 損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8901 折舊損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 本期損益	(1,533,749)	(853,605)	55.65	(680,144)	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	0	100.00
89 加：營業外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 減：營業外支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 扣除營業外收支之本期損益	(1,533,749)	(853,605)	55.65	(680,144)	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	0	100.00
89 加：營業外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 減：營業外支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 扣除營業外收支之本期損益	(1,533,749)	(853,605)	55.65	(680,144)	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	0	100.00
89 加：營業外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 減：營業外支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 扣除營業外收支之本期損益	(1,533,749)	(853,605)	55.65	(680,144)	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	0	100.00
89 加：營業外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 減：營業外支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 扣除營業外收支之本期損益	(1,533,749)	(853,605)	55.65	(680,144)	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	0	100.00
89 加：營業外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 減：營業外支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 扣除營業外收支之本期損益	(1,533,749)	(853,605)	55.65	(680,144)	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	0	100.00
89 加：營業外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 減：營業外支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 扣除營業外收支之本期損益	(1,533,749)	(853,605)	55.65	(680,144)	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	0	100.00
89 加：營業外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 減：營業外支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 扣除營業外收支之本期損益	(1,533,749)	(853,605)	55.65	(680,144)	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	100.00	0	(1,533,749)	(1,533,749)	0	1

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號	財產名稱	形式品名	單位	數量	總價	購置日期 領用日期	使用 年限	存放地點	保管人員	盤點紀錄
3140308-17 3001385	數位投影機	NEC MC401X+NP05LM5	部	1	19,098	1060622 1130723	5	A105(多功能教室)	pesan008 王政宏	115/1/28 115/7/29
3140101-03 3001386	個人電腦	AUSU MD330 螢幕 VS229NA 21.5吋	臺	1	19,808	1060623 1130723	4	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3140101-03 3001387	個人電腦	AUSU MD330 螢幕 VS229NA 21.5吋	臺	1	19,808	1060623 1130723	4	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3140101-03 3001388	個人電腦	筆記型電腦 ASUS BX310U	臺	1	23,427	1060623 1130723	4	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3110101-01 3001391	病床	保健床+椰子床墊3尺	張	1	10,073	1060727 1130723	8	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3070201-53 3001392	煙氣排除系統	不鏽鋼煙罩、鍍鋅排風管、定載式風車馬達	臺	1	41,021	1060725 1130723	5	A101東側(廚房)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3010804-07 3001393	冷凍庫	冷藏/冷凍	座	1	18,231	1060725 1130723	10	A101東側(廚房)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3011405-09 3001394	油槽	不鏽鋼載油槽	座	1	15,497	1060725 1130723	8	A101東側(廚房)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3040202-01 3001395	板犁	不鏽鋼壁板	組	1	15,497	1060725 1130723	5	A101東側(廚房)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3101002-12 3001450	安全活門	推拉門 鐵架+南方松 380cm	個	1	14,000	1061229 1130723	2	A棟1樓東側	王政宏	115/1/28 115/7/29
3101002-12 3001451	安全活門	推拉門 鐵架+南方松 430cm	個	1	15,000	1061229 1130723	2	A103前	王政宏	115/1/28 115/7/29
3101002-12 3001452	安全活門	雙開門 鐵架+南方松 118cm(兩扇)	個	1	13,000	1061229 1130723	2	A棟1樓東側(廁所旁)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3110102-02 3001936	殺菌燈	紫外線消毒燈	臺	1	14,320	1110427 1110427	4	A103	陳春熹	115/1/28 115/7/29
3140308-17 3001937	數位投影機	3LCD固態光源投影機(含銀幕)	臺	1	14,320	1110511 1110921	4	A105	陳春熹	115/1/28 115/7/29
3140308-13 3001984	數位照相機	SONY RX100M7 24-200MM	臺	1	14,320	1110516 1110921	4	A101西側(教保辦公室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
3140308-15 3001985	數位攝影機	GoPro-HERO10 Black	臺	1	14,320	1110516 1110921	4	A101西側(教保辦公室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
3140101-03 3002105	個人電腦	平板電腦Surface Go 3 Pentium 6500Y/4G/64G/W11P	套	1	53,533	1111209 1130723	8	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3140101-03 3002106	個人電腦	平板電腦Surface Go 3 Pentium 6500Y/4G/64G/W11P	輛	1	10,027	1111209 1130723	5	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3140101-03 3002107	個人電腦	平板電腦Surface Go 3 Pentium 6500Y/4G/64G/W11P	套	1	62,000	1111209 1130723	8	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
3140101-03 3002108	個人電腦	平板電腦Surface Go 3 Pentium 6500Y/4G/64G/W11P	套	1	28,750	1111209 1130723	8	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號	財產名稱	形式品名	單位	數量	總價	購置日期 領用日期	使用 年限	存放地點	保管人員	盤點紀錄
3140201-01 3002203	主記憶體	電腦儲存裝置	臺	1	40,285	1120818 1120818	5	A101西側(教保辦公室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
3130201-07 3002204	廚餘有機物處理設備	廚餘機	臺	1	40,285	1120818 1120818	5	A101東側(廚房)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
3101002-12 3002243	安全活門	白鐵雙拉門	臺	1	40,285	1130531 1130531	5	A東1樓東側	陳春熹	115/1/28 115/7/29
3110102-02 3002326	殺菌燈	紫外線消毒燈	臺	1	17,000	1140324 1140324	3	A101	陳春熹	115/1/28 115/7/29
3110102-02 3002327	殺菌燈	紫外線消毒燈	臺	1	17,000	1140324 1140324	3	A102室內活動室C	陳春熹	115/1/28 115/7/29
4050402-14 4000115	監視系統	16路AHD1080P高清監控系統(含TWG-AH2026半球攝影機7支、TWG-AH388紅外線2支、22吋液晶螢幕)	臺	1	40,285	1060707 1130723	5	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
4010803-01 4000116	台車	不鏽鋼雙層工作台車	臺	1	40,285	1060725 1130723	5	A101東側(廚房)	王政宏	115/1/28 115/7/29
4050208-17 4000120	電話系統	電話主裝置系統(6外線16分機)	臺	1	40,285	1061227 1130723	5	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
4050402-14 4000162	監視系統	攝影機6支	臺	1	40,285	1111206 1130723	5	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
4050303-25 4000169	麥克風	行動式無線擴音機TEV TA-380-S	支	1	13,742	1150311 1150709	8	A105(多功能教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
4050303-25 4000170	麥克風	行動式無線擴音機TEV TA-380-S	支	1	13,742	1150311 1150709	8	A105(多功能教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
4050303-25 4000171	麥克風	行動式無線擴音機TEV TA-380-S	支	1	13,743	1150311 1150709	8	A105(多功能教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
4050303-25 4000172	監視系統	TWG-6104md高清錄機6T碟碟 攝影機4支	套	1	28,206	1150511 1150709	8	A101西側(教保辦公室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010106-08 5001511	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	臺	1	40,285	1060627 1130723	5	A102室內活動室C	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010106-08 5001512	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	臺	1	40,285	1060627 1130723	5	A105(多功能教室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010106-08 5001513	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	臺	1	40,285	1060627 1130723	5	A1051西側(健康中心)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010106-08 5001514	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	個	1	18,000	1060627 1130723	5	A104室內活動室A	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010106-08 5001515	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	個	1	18,000	1060627 1130723	5	A104室內活動室A	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010106-08 5001516	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	個	1	18,000	1060627 1130723	5	A103室內活動室B	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010106-08 5001517	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	個	1	18,000	1060627 1130723	5	A103室內活動室B	王政宏	115/1/28 115/7/29

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號	財產名稱	形式品名	單位	數量	總價	購置日期 領用日期	使用 年限	存放地點	保管人員	盤點紀錄
5010106-08 5001518	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	個	1	16,000	1060627 1130723	5	A102室內活動室C	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010106-08 5001519	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	個	1	16,000	1060627 1130723	5	A102室內活動室C	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010106-08 5001520	冷氣送風機	Panasonic CS-LJ80YA2/CU-LJ80YCA2	個	1	10,000	1060627 1130723	5	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001526	櫥櫃	外開門棉被置物櫃(內隔30格)W390	個	1	10,000	1060727 1130723	5	A104室內活動室A	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001527	櫥櫃	外開門棉被置物櫃(內隔30格)W390	個	1	10,000	1060727 1130723	5	A104室內活動室A	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001528	櫥櫃	外開門棉被置物櫃(內隔30格)W390	個	1	10,000	1060727 1130723	5	A103室內活動室B	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001529	櫥櫃	外開門棉被置物櫃(內隔30格)W390	個	1	13,674	1060727 1130723	3	A103室內活動室B	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001530	櫥櫃	外開門棉被置物櫃(內隔30格)W330	個	1	12,762	1060727 1130723	3	A102室內活動室C	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001531	櫥櫃	外開門棉被置物櫃(內隔30格)W330	具	1	15,497	1060727 1130723	4	A102室內活動室C	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001532	櫥櫃	開放工作櫃(書包餐具櫃)W270xD45xH67cm	具	1	42,844	1060727 1130723	5	A104室內活動室A	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001533	櫥櫃	開放工作櫃(書包餐具櫃)W270xD45xH67cm	個	1	20,055	1060727 1130723	10	A104室內活動室A	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001534	櫥櫃	開放工作櫃(書包餐具櫃)W270xD45xH67cm	自訂	1	28,690	1060727 1130723	2	A103室內活動室B	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001535	櫥櫃	開放工作櫃(書包餐具櫃)W270xD45xH67cm	自訂	1	10,330	1060727 1130723	2	A103室內活動室B	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010110-17 5001536	瓦斯爐	雙口炒台	自訂	1	29,700	1060725 1130723	2	A101東側(廚房)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010110-17 5001537	瓦斯爐	煎爐	張	1	19,600	1060725 1130723	3	A101東側(廚房)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01A 5001540	櫥櫃	不鏽鋼置物櫃	個	1	16,000	1060725 1130723	5	A101東側(廚房)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010307-99 5001547	其他康樂設備	智高創意積木素材與設施	個	1	16,000	1061226 1130723	5	A1051西側(健康中心)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010307-99 5001548	其他康樂設備	巨型彩色透視積木30件套裝	個	1	66,000	1061227 1130723	5	A1051西側(健康中心)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010307-99 5001550	其他康樂設備	大單位積木 397pcs	個	1	15,600	1061228 1130723	5	A102、A103、A104	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010301-01C 5001551	桌	燈桌92*60*50cm(1個)45*30*50cm(2個)	個	1	18,000	1061228 1130723	5	A102、A103、A1051	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010301-01C 5001552	桌	燈桌92*60*50cm(1個)45*30*50cm(2個)	臺	1	17,000	1061228 1130723	3	A104 A1051*2	王政宏	115/1/28 115/7/29

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號	財產名稱	形式品名	單位	數量	總價	購置日期 領用日期	使用 年限	存放地點	保管人員	盤點紀錄
5010303-01B 5001553	櫥櫃	窗下櫃 398*70*50cm	部	1	64,307	1061229 1130723	5	A101西側(教保辦公室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001554	櫥櫃	窗下櫃 383*70*50cm	架	1	35,000	1061229 1130723	5	A105(多功能教室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001555	櫥櫃	窗下櫃 334*75*50cm	架	1	23,693	1061229 1130723	5	A105(多功能教室)	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001844	櫥櫃	木作工具櫃組(寬210cm*高90cm*深40cm)	組	1	19,950	1111209 1130723	4	A105(多功能教室)前面	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001845	櫥櫃	教具櫃訂製120二格櫃	臺	1	12,580	1111208 1130723	4	A102室內活動室C	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001846	櫥櫃	書櫃	個	1	35,000	1111208 1130723	2	A102.A103 A104	王政宏	115/1/28 115/7/29
5010302-11 5001869	窗簾	防火布45*7	式	1	16,600	1120818 1120818	3	A102室內活動室C	pesan006 陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010504-09 5001870	遮陽棚	25.6尺(含馬達) 鋁架帆布	座	1	34,125	1120818 1120818	5	A105前面	pesan006 陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010504-09 5001871	遮陽棚	15.5尺(含馬達) 鋁架帆布	座	1	21,525	1120818 1120818	5	A棟1樓東側	pesan006 陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010302-11 5001872	窗簾	防火布45*7	式	1	17,400	1120818 1120818	3	A103室內活動室B	pesan006 陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010302-11 5001873	窗簾	防火布45*7	式	1	17,400	1120818 1120818	3	A104室內活動室A	pesan006 陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010110-19 5001956	飲水機	二溫飲水機 附75G RO純水機(20G負壓儲水桶)	座	1	29,000	1130731 1130731	3	A101東側(廚房)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010303-01B 5001957	櫥櫃	開放式置物櫃-木製(W960*D50*H240)	個	1	91,000	1130725 1130725	5	A1051西側(健康中心)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010108-07 5001991	熱水機(器)	8加崙電熱水器貯存型	臺	1	20,600	1140618 1140618	5	A101東側(廚房)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010306-08 5001992	餐具消毒櫃	四層150*75*185CM	具	1	55,000	1140619 1140916	5	A101東側(廚房)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
5010504-12 5002028	公佈欄	木框磁性公佈欄(玻璃門)	個	1	39,228	1150325 1150709	5	A105(多功能教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60803-03 6003234	銀幕	移動式投影布幕84x84	面	1	3,800	1060622 1130801	2	A105(多功能教室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60101-16A 6003266	白板	全園公佈欄 240*90 鋁框行事曆新白板	塊	1	3,600	1060727 1130801	2	A101西側(教保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003267	桌	幼兒桌子	張	1	1,300	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003268	桌	幼兒桌子	張	1	1,300	1060727 1130801	2	A104室內活動室A	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003269	桌	幼兒桌子	張	1	1,300	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003270	桌	幼兒桌子	張	1	1,300	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號	財產名稱	形式品名	單位	數量	總價	購置日期 領用日期	使用 年限	存放地點	保管人員	盤點紀錄
60701-01 6003271	桌	幼兒桌子	張	1	1,300	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003272	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003273	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A104室內活動室A	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003274	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003275	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003276	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003277	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A104室內活動室A	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003278	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003279	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003280	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003281	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003282	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003283	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003284	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003285	桌	幼兒桌子	張	1	1,400	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003286	桌	幼兒桌子(組合桌)	張	1	6,000	1060727 1130801	2	A102.A103	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003287	桌	幼兒桌子(圓桌)	張	1	2,100	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003288	桌	幼兒桌子(圓桌)	張	1	2,100	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003289	桌	幼兒桌子(圓桌)	張	1	2,100	1060727 1130801	2	A104室內活動室A	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003290	櫥櫃	學習區教具櫃四層(固定式)	具	1	3,300	1060727 1130801	2	A104室內活動室A	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003291	櫥櫃	學習區教具櫃四層(固定式)	具	1	3,300	1060727 1130801	2	A104室內活動室A	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003292	櫥櫃	學習區教具櫃四層(固定式)	具	1	3,300	1060727 1130801	2	A1051西側(健康中心)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003293	櫥櫃	學習區教具櫃四層(固定式)	具	1	3,300	1060727 1130801	2	A1051西側(健康中心)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003294	櫥櫃	學習區教具櫃四層(固定式)	具	1	3,300	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號	財產名稱	形式 品名	單位	數量	總價	購置日期 領用日期	使用 年限	存放地點	保管人員	盤點紀錄
60107-06 6003295	櫥櫃	學習區教具櫃四層(固定式)	具	1	3,300	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003296	櫥櫃	學習區教具櫃四層(固定式)	具	1	3,300	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003297	櫥櫃	學習區教具櫃四層(固定式)	具	1	3,300	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003298	櫥櫃	學習區教具櫃三層(固定式)	具	1	2,600	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003299	櫥櫃	學習區教具櫃三層(固定式)	具	1	2,600	1060727 1130801	2	A105 前	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003300	櫥櫃	學習區教具櫃三層(固定式)	具	1	2,600	1060727 1130801	2	A105 前	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003301	櫥櫃	學習區教具櫃三層(固定式)	具	1	2,600	1060727 1130801	2	A104室內活動室A	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003302	櫥櫃	學習區教具櫃 原木色蒙特A字架(四格)	具	1	3,400	1060727 1130801	2	A103.A104	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003303	櫥櫃	學習區教具櫃 原木色蒙特A字架(四格)	具	1	3,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003304	櫥櫃	學習區教具櫃 原木色蒙特A字架(四格)	具	1	3,400	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003305	櫥櫃	開放式圖書架三層(固定式)	具	1	3,400	1060727 1130801	2	A105	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003306	櫥櫃	開放式圖書架三層(固定式)	具	1	3,400	1060727 1130801	2	A103室內活動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003307	櫥櫃	開放式多元書櫃	具	1	5,000	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60101-16A 6003308	白板	鋁框新白板 W240xH90CM	塊	1	2,400	1060727 1130801	2	A1051西側(健康中心)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60101-16A 6003309	白板	鋁框新白板 W240xH90CM	塊	1	2,400	1060727 1130801	2	A102	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60101-16A 6003310	白板	鋁框新白板 W240xH90CM	塊	1	2,400	1060727 1130801	2	A103	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003311	櫥櫃	開放工作櫃(書包餐櫃)W210xD45xH67cm	具	1	9,000	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003312	櫥櫃	開放工作櫃(書包餐櫃)W210xD45xH67cm	具	1	9,000	1060727 1130801	2	A102室內活動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003313	櫥櫃	高架圖書儲藏櫃	具	1	6,000	1060727 1130801	2	A1051西側(健康中心)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60702-01 6003314	物品架	教具儲藏鐵架(角鋼)W273xD46xH214CM	台	1	6,000	1060727 1130801	2	A1051西側(健康中心)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60702-01 6003315	物品架	教具儲藏鐵架(角鋼)W273xD46xH214CM	台	1	6,000	1060727 1130801	2	A1051西側(健康中心)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60702-01 6003316	物品架	教具儲藏鐵架(角鋼)W273xD46xH214CM	台	1	6,000	1060727 1130801	2	A1051西側(健康中心)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號	財產名稱	形式品名	單位	數量	總價	購置日期 領用日期	使用 年限	存放地點	保管人員	盤點紀錄
60701-01 6003317	桌	接待桌	張	1	2,500	1060727 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003320	桌	辦公桌木紋 W150	張	1	2,000	1060727 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003321	桌	辦公桌木紋 W150	張	1	2,000	1060727 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003322	桌	辦公桌木紋 W150	張	1	2,000	1060727 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-01 6003323	桌	辦公桌木紋 W150	張	1	2,000	1060727 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-02 6003325	椅	辦公椅	張	1	1,700	1060727 1130801	2	A105	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-02 6003328	椅	辦公椅	張	1	1,700	1060727 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-02 6003330	椅	辦公椅	張	1	1,700	1060727 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60701-02 6003331	椅	辦公椅	張	1	1,700	1060727 1130801	2	A105	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-01 6003332	公文櫃	公文檔案櫃座(三層抽屜)	座	1	4,000	1060727 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-01 6003333	公文櫃	公文檔案櫃座(拉門下置)	座	1	2,200	1060727 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-01 6003334	公文櫃	公文檔案櫃座(拉門下置)	座	1	2,200	1060725 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60302-01 6003338	湯爐		座	1	5,287	1060725 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60202-05 6003339	不鏽鋼水槽	不鏽鋼雙水槽	台	1	6,563	1060725 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60202-05 6003340	不鏽鋼水槽	不鏽鋼單水槽附平台	台	1	5,469	1060725 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60702-01 6003341	物品架	不鏽鋼四層存放架	台	1	9,116	1060725 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60702-21 6003342	瓦斯格柵間	瓦斯桶格柵間	組	1	6,837	1060725 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-23 6003343	不鏽鋼水溝	不鏽鋼水溝(含鑄鋁溝蓋)	式	1	4,558	1060725 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60402-01 6003344	雙層配送台車		台	1	7,748	1060725 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60302-02 6003345	煮飯鍋	50人份	個	1	3,646	1060725 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60402-02 6003347	不鏽鋼工作台	不鏽鋼工作台(雙層)	台	1	5,925	1061228 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003476	櫥櫃	置物櫃	具	1	1,500	1061228 1130801	2	A102室內活 動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003477	櫥櫃	置物櫃(手推車)	具	1	1,500	1061228 1130801	2	A103室內活 動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60107-06 6003478	櫥櫃	置物櫃(手推車)	具	1	1,500	1061228 1130801	2	A104室內活 動室A	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60801-14 6003479	行進大鼓		組	1	1,500	1061228 1130801	2	A105(多功能 教室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60801-14 6003480	行進大鼓		組	1	1,500	1061228 1130801	2	A105(多功能 教室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60802-27 6003481	烏龜墊		個	1	2,400	1061228 1130801	2	A105(多功能 教室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60802-28 6003482	汽球傘	7M 20個手把	個	1	3,850	1061228 1130801	2	A105(多功能 教室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60802-29 6003483	滑板車	16吋菱形手把滑板車 40*40*10CM	個	1	1,200	1061228 1130801	2	樓梯間	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60802-29 6003484	滑板車	16吋菱形手把滑板車 40*40*10CM	個	1	1,200	1061228 1130801	2	樓梯間	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60802-30 6003485	三輪車	weplay 大	台	1	4,024	1061228 1130801	2	校園東側	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號	財產名稱	形式品名	單位	數量	總價	購置日期 領用日期	使用 年限	存放地點	保管人員	盤點紀錄
60802-30 6003486	三輪車	weplay 中	台	1	3,910	1061228 1130801	2	校園東側	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60802-30 6003487	三輪車	weplay 中	台	1	3,910	1061228 1130801	2	校園東側	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60110-06 6003488	屏風	三折醫用屏風	座	1	4,200	1081009 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003913	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1081009 1130801	2	A105(多功能 教室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003914	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1081009 1130801	2	A104室內活 動室A	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003915	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1081009 1130801	2	哺乳室	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003916	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1081009 1130801	2	A103室內活 動室B	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003917	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1081009 1130801	2	A102室內活 動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003918	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1081009 1130801	2	A102室內活 動室C	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003919	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1081009 1130801	2	A101東側(廚 房)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003920	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1081009 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003921	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1081009 1130801	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60114-30 6003922	壓克力製公佈欄	60*90CM	組	1	2,300	1110426 1110719	2	A棟1樓東側 廁所	pesan007 孫玉中	115/1/28 115/7/29
60201-01 6004413	吸塵器	Electrolux 伊萊克斯Well Q6	台	1	9,471	1120818 1120818	2	A101西側(教 保辦公室)	pesan006 陳春熹	115/1/28 115/7/29
60802-30 6004623	三輪車	weplay(大)	台	1	6,665	1120818 1120818	2	校園東側	pesan006 陳春熹	115/1/28 115/7/29
60802-30 6004624	三輪車	weplay(中)	台	1	6,494	1120818 1120818	2	校園東側	pesan006 陳春熹	115/1/28 115/7/29
60802-30 6004625	三輪車	weplay(小)	台	1	6,030	1130328 1130328	2	校園東側	pesan006 陳春熹	115/1/28 115/7/29
60802-28 6004654	汽球傘	7M彩虹汽球傘SA001-20- 24.700*700*700*1cm(20個 手把)	個	1	6,490	1130328 1130328	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60802-28 6004655	汽球傘	7M彩虹汽球傘SA001-20- 24.700*700*700*1cm(20個 手把)	個	1	6,490	1130328 1130328	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60802 6004656	運動用具	智慧運動地墊 (120*60/5.5cm)	個	1	3,225	1130328 1130328	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60802 6004657	運動用具	智慧運動地墊 (120*60/5.5cm)	個	1	3,225	1130328 1130328	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60802 6004658	運動用具	智慧運動地墊 (120*60/5.5cm)	個	1	3,225	1130328 1130328	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60802 6004659	運動用具	智慧運動地墊 (120*60/5.5cm)	個	1	3,225	1130319 1130319	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60103-13 6004660	出勤卡鐘	六欄位打卡鐘+15人卡架+ 卡片	台	1	5,000	1130409 1130409	2	A101	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60101-18 6004661	碎紙機		台	1	7,500	1130409 1130409	2	A101西側(教 保辦公室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60114-33 6004693	教學器具	桌遊(西班牙miniland)創意 啟蒙智慧片236件組(含收 納盒)ML000065	組	1	5,313	1140604 1140604	2	A1051西側 (健康中心)	陳春熹	115/1/28 115/7/29

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
代管財產清冊暨盤點表
115/7/31

財產編號	財產名稱	形式品名	單位	數量	總價	購置日期 領用日期	使用 年限	存放地點	保管人員	盤點紀錄
60114-33 6004694	教學器具	單位透光遊戲組(壓克力)	組	1	8,780	1140422 1140422	2	A1051西側 (健康中心)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60114-33 6004695	教學器具	單位透光遊戲組(壓克力)	組	1	8,780	1140422 1140422	2	A1051西側 (健康中心)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60114-33 6004696	教學器具	單位透光遊戲組(壓克力)	組	1	8,780	1140422 1140422	2	A1051西側 (健康中心)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60114-33 6004697	教學器具	單位透光遊戲組(壓克力)	組	1	8,780	1140422 1140422	2	A1051西側 (健康中心)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60114-33 6004698	教學器具	單位透光遊戲組(壓克力)	組	1	8,780	1140422 1140422	2	A1051西側 (健康中心)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60701-01 6004699	桌	桌邊櫃 尺寸: 長60*深30*高60CM	張	1	3,080	1140422 1140422	2	A102室內活 動室C	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60701-01 6004700	桌	桌邊櫃 尺寸: 長60*深30*高60CM	張	1	3,080	1140422 1140422	2	A103室內活 動室B	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60701-01 6004701	桌	桌邊櫃 尺寸: 長60*深30*高60CM	張	1	3,080	1140422 1140422	2	A104室內活 動室A	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60112-24 6004702	印表機	EPSON L6270 連續供墨印 表機	台	1	8,830	1140626 1140626	2	A101西側(教 保辦公室)	陳春熹	115/1/28 115/7/29
60302-02 6004740	煮飯鍋	50人份	個	1	7,500	1150223 1150527	2	A101東側(廚 房)	陳春熹	115/7/29
60114-33 6004741	教學器具	Wepaly 彩虹河石 6800KT0008	組	1	3,740	1150506 1150527	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/7/29
60114-33 6004742	教學器具	weplay 波浪觸覺步道藍色 海洋6800KT0009-00B	組	1	6,930	1150506 1150527	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/7/29
60114-33 6004743	教學器具	weplay 萬象組件-全磚 &半磚6800KM2004.1	組	1	5,750	1150506 1150527	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/7/29
60114-33 6004744	教學器具	weplay 萬象組件-全磚 &半磚6800KM2004.1	組	1	5,750	1150506 1150527	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/7/29
60114-33 6004745	教學器具	Weplay 踩踏平衡觸覺板-變 化組6800KT0002.1-020	組	1	6,580	1150506 1150527	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/7/29
60114-33 6004746	教學器具	形狀王國挑戰套組 SC60411	組	1	3,190	1150506 1150527	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/7/29
60105-02 6004747	護貝機		台	1	3,882	1150515 1150527	2	A105(多功能 教室)	陳春熹	115/7/29

合計 2,427,981

管理人



會計



園長



負責人

負責人陳錦杏

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
購置財產清冊暨盤點表

115/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	型式	數量	單位	購置日期 領用日期	金額	使用 年限	存置地點	保管人 員	盤點紀錄
20170829001	活動式擴音機	TEV TA680i	1	台	106/9/5	22,500	3	辦公室	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20180305002	相機	Sony Rx100M4	1	台	107/3/5	26,980	3	薰衣草班(S014599908v)	李雅娟 洪意評	115/1/28 115/7/27
20180305003	相機	Sony Rx100M4	1	台	107/3/5	26,980	3	蒲公英班(S014599909v)	羅慈惠 林苑榆	115/1/28 115/7/27
20180502001	紫消毒燈	UV-703	1	台	107/5/2	13,600	5	A101西側(教保辦公室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20180807001	個人電腦	Intel i5 8400	1	部	107/8/7	25,996	3	A101西側(教保辦公室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20180710001	個人電腦	筆記型電腦 NBA 華碩 S406UA-0113C8130U金	1	台	108/8/6	19,100	5	向日葵班	林佳慧 劉宜庭	115/1/28 115/7/27
20200226001	紫消毒燈	UV-770	1	台	109/2/26	16,600	5	A101西側(教保辦公室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20210804001	教具	體能遊戲	1	組	110/8/4	63,000	5	A105東側(多功能教室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
2021091601	無障礙廁所	更換無障礙廁所.紅外線手 感應沖水	1	組	110/9/16	16,080	5	廁所	張珮甄	115/1/28 115/7/27
2021102201	教具	體能遊戲	1	組	110/10/22	63,000	5	A105東側(多功能教室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
2021102202	教具	彩窗積木	1	組	110/10/22	15,000	5	A105東側(多功能教室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
2021110501	教具	創思建築積木*3箱	3	組	110/11/5	39,000	5	A105東側(多功能教室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20211109001	個人電腦	筆記型電腦 華碩 X515E 灰	1	台	110/11/9	29,000	5	向日葵班	林佳慧 劉宜庭	115/1/28 115/7/27
20211109002	個人電腦	筆記型電腦 華碩 X515E 灰	1	台	110/11/9	29,000	5	薰衣草班	李雅娟 洪意評	115/1/28 115/7/27
20211109003	個人電腦	筆記型電腦 華碩 X515E 灰	1	台	110/11/9	29,000	5	蒲公英班	羅慈惠 林苑榆	115/1/28 115/7/27
20220303001	教具	小單位積木	1	組	111/3/3	15,000	5	A105東側(多功能教室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20221003001	儲藏室	6尺*5尺	1	組	111/10/3	27,929	5	遊戲場	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20230309001	硬碟	12T監控	1	台	112/3/9	11,550	5	A101西側(教保辦公室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20230131001	遊戲場	崧璋營造-幼兒園溜滑梯周 邊修繕工程	1	式	112/1/31	98,175	5	遊戲場	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20240612001	吊扇	52*188	3	台	113/6/12	10,500	5	A105西側(健康中心)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20240801001	筆記電腦	ASUS A15	1	式	113/8/1	29,900	5	A101西側(教保辦公室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20240919001	鋁架伸縮帆布	洗手台	1	式	113/9/19	13,388	5	洗手台	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20240918001	新增電話	308擴充卡*1.電話機*2.電 話電纜線*30M.線路施工	1	式	113/9/18	13,230	5	A101西側(教保辦公室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
20250220001	電腦-園長	大禹通信-電腦主機*1台	1	式	114/2/20	54,600	5	A101西側(教保辦公室)	陳雅雯	115/1/28 115/7/27
20251104001	人資出勤系統	鼎恒數位科技人資導入	1	式	114/11/4	14,700	3	A101西側(教保辦公室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27
4050402-14 4000115	TEV 無線擴音 機	新晶成-TEV無線擴音機*1 台 新晶成-TEV無線麥克風*2 支	2	式	114/11/13	30,975	3	A105東側(多功能教室)	張珮甄	115/1/28 115/7/27

合計 754,783

管理人

張珮甄

會計

張珮甄

園長

陳雅雯

負責人

負責人陳錦杏

臺中市潭秀非營利幼兒園
(委託財團法人中臺科技大學設立之中臺科技大學辦理)
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，其單價之收費經主管機關同意收取。				
15-1：本學年度有銀行存款餘額數低於累積餘絀之情事，建請園所注意動支累積餘絀之相關規定。				
支出部分				
17	園長薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
18	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付	V		
19	教師及教保員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
20	助理教保員薪資是否符合採認薪級之薪資支付			V

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
21	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V
22	社工員/護士薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
23	會計/總務人員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付		V	
26	工作人員加班費是否符合規定並經園長核准；園長加班費是否符合規定並經非營利法人負責人或其指定之人核准	V		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	V		
29	當學年度健康檢查之人員名單及預算支用是否依法令規定		V	
30	代課費是否符合非營利幼兒園實施辦法等相關規定(限實際帶班之教保服務人員)	V		
31	代班費是否符合規定	V		
32	檢視依本辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提存之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
33	人事費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
人事費補充說明： 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 4,666,491 元，實際支出數為 4,819,617 元，超支金額 153,126 元，依本注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。 25-1：本學年度經核薪資表有清潔人員未依勞基法規定之薪資支付，已依會計師建議調整完竣，並於學期末完成補發。 27-1：本學年度保險費預算 11,000 元，實際支出數為 33,291 元，超支金額 22,291 元，依本注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。 27-2：本學年度勞退金提撥預算 358,836 元，實際支出數為 364,869 元，超支金額 6,033 元，依本注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算本細項勻支情形符合規定。 29-1：本學年度經核代班廚工有未依照規定於代班前辦理健康檢查之情事。 30~31-1：本學年度代課費及代班費預算 168,660 元，實際支出數 178,313 元，超支金額 9,653 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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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		
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： 34-1：本學年度活動費預算數 95,000 元，實際支出數為 96,709 元，超支金額為 1,709 元，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。故本細項符合勻支規定。 44-1：本學年度文宣費（一般文宣）原預算為 10,000 元，實際支出數為 31,500 元，超支金額 21,500 元，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。因其超過規定之勻支上限，故依規定報經主管機關同意，自保全 21,500 元之經費勻支至文宣費（一般文宣），勻支後文宣費（一般文宣）則無超支。 46-1：本學年度園務特支預算數 39,000 元，實際支出數為 39,524 元，超支金額為 524 元，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。故本細項符合勻支規定。				
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，非耗材類之教具玩具已登錄於清冊	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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：11,994 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： 60~61-1：本學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算 100,800 元，實際支出數為 112,794 元，超支金額為 11,994 元，非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，使得依規定勻支其他項目經費。故本細項符合勻支規定。				
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：無。				
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。				
	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	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
66	虧損金額為：853,605 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。			
虧損補充說明：				
66-1：依據非營利幼兒園實施辦法第 34 條規定，非營利幼兒園於契約期間屆滿時，仍委託原非營利法人繼續辦理者，累積餘絀可優先用於繼續辦理期間教保服務人員與其他服務人員之人事費。本學年度原核定人事費預算 8,934,385 元，扣除前期餘絀可扣除數後，人事費預算為 7,123,630 元，支出人事費決算數為 8,701,700 元，已超過扣除前期餘絀後之預算。為使收支平衡，依規定報經臺中市政府教育局同意，申請動用累積餘絀 1,578,070 元以支應人事費差額，動支後則無虧損。				
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		
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 181,508 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				

查核項目	是否符合		
	是	否	不適用
1. 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。			
2. 本學年度有清潔人員薪資未依照法規規定支付之情事，建請園所自行檢視薪資發放是否符合相關法規之規定。			
3. 本學年度有短期廚工代班未經健康檢查合格，建請園所聘任廚工應確認其資格是否符合食品衛生管理法及相關法令規定，取得經醫療機構健康檢查合格後始得聘任。			
4. 平時帳務處理應檢查各資產負債表科目餘額，避免重複入帳之情事。本學年度有會計項目未依營運成本及注意事項妥適分類之情事，建請各權責人員確實核對帳載金額。			
5. 本學年度有銀行存款餘額低於累積餘絀數之情事，建請園所將以前學年度之結餘款存入專戶或定存，避免發生與動支累積餘絀規定不符之情事。			

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 115 年 9 月 16 日