

臺中市中華電信中清職場互助教
保服務中心(委託社團法人台灣幼
兒早期教育協會辦理)
財務報表暨查核報告書
中華民國113及112學年度

地址：臺中市北區中清路一段347號4樓

電話：04-22060067

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)職場互助教保服務中心概況	6
(二)重大會計政策之彙總說明	6~8
(三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	8
(四)重要會計項目之說明	8~9
(五)關係人交易	10
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~16
六、四學年度收支預決算比較表	17~18
七、代管財產清冊暨盤點表	19~23
八、購置財產清冊暨盤點表	24
九、會計師查核附表	25~30

會計師查核報告

中華電信股份有限公司臺中營運處 公鑒：

查核意見

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)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「職場互助式教保服務實施辦法」、「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中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)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，與臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)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

本報告僅供中華電信股份有限公司臺中營運處監督所轄之臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)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「職場互助式教保服務實施辦法」、「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中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)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，以及使臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心（委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理）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中華電信中清職場互助教保服務中心（委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理）不再具有繼續經營之能力。

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

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

廉風聯合會計師事務所

會計師：

廉風忠



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 5 日

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心（委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理）

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	
	金 額	金 額	114年7月31日	113年7月31日
流動資產				
現金			流動負債	
零用金	\$ 30,000	\$ 30,000	應付關係人款	
銀行存款			應付關係人款(附註五)	\$ 131,305
活期存款			應付帳項	
活期存款1	2,041,547	2,023,147	應付帳款(附註四)	39,344
活期存款2	2,498,101	2,237,827	應付費用(附註四)	970,183
活期存款3	0	17,705	其他應付款(附註四)	53,441
應收帳款(附註四)	590	168,096	預收款項	
其他應收款(附註四)	168,391	1,033	預收教保費(政府學費差額補助)	1,921,032
預付款項			其他流動負債	
預付費用(附註四)	104	12,485	代收款	0
用品盤存	25,918	24,287	流動負債合計	3,115,305
其他流動資產				
暫付款	372	0	非流動負債	
流動資產合計	4,765,023	4,514,580	資遣費準備	0
非流動資產			業務發展準備	3,918,436
基金(附註二)			應付代管財產	2,520,512
資遣費準備金(附註二及四)	0	42,558	應付購置財產	30,000
業務發展準備金(附註二及四)	3,918,436	1,989,159	非流動負債合計	6,468,948
代管財產(附註二)	2,520,512	2,113,505	負債總計	9,584,253
購置財產(附註二)	30,000	30,000	餘絀	
非流動資產合計	6,468,948	4,175,222	累積餘絀(附註二及四)	1,565,803
資產總計	\$ 11,233,971	\$ 8,689,802	本期餘絀	83,915
			餘絀總計	1,649,718
			負債及餘絀總計	\$ 11,233,971
				\$ 8,689,802

(請參閱財務報表附註)

會計

會計專員鄭瑞春

主任

主任李蕙如

負責人

主任劉百純

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心
(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)

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	執行率
	金額	金額	金額	金額	(c)=(b)-(a)	(d)=(b)/(a)
收入(附註二)						
教保費收入	\$ 8,584,128	\$ 8,484,625	\$ (99,503)	98.84		
教保費收入減項	0	(57,117)	(57,117)	0.00		
延長照顧服務收入、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收 入	0	381,595	381,595	0.00		
延長照顧服務收入、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收 入減項	0	(16,205)	(16,205)	0.00		
利息收入	0	70,322	70,322	0.00		
其他收入	0	1,090,336	1,090,336	0.00		
收入合計	8,584,128	9,953,556	1,369,428	115.95		
支出(附註二及十二)						
人事費	6,956,107	5,493,043	(1,463,064)	78.97		
業務費	476,000	255,785	(220,215)	53.74		
場地使用費	120,000	0	(120,000)	0.00		
材料費	838,560	663,452	(175,108)	79.12		
維護及修繕購置費	160,200	120,984	(39,216)	75.52		
雜支、行政管理費及業務發展 費	160,016	2,064,781	1,904,765	1,290.36		
延長照顧服務、停托日照顧服 務及逾時照顧服務支出	0	118,869	118,869	0.00		
其他支出	0	1,090,336	1,090,336	0.00		
支出合計	8,710,883	9,807,250	1,096,367	112.59		
本期餘絀	(126,755)	146,306	273,061	(115.42)		
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	(62,391)	(62,391)	0.00		
本期餘絀(稅後)	\$ (126,755)	\$ 83,915	\$ 210,670	(66.20)		

會計

會計專員鄭瑞春

主任

主任李蕙如

(請參閱財務報表附註)

負責人

理事長劉百純

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心
(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)

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	金額	金額	%
收入(附註二)						
教保費收入	\$ 8,584,128	\$ 8,592,212	\$ 8,084	100.09		
教保費收入減項	0	(85,243)	(85,243)	0.00		
延長照顧服務收入、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收 入	0	377,290	377,290	0.00		
延長照顧服務收入、停托日照 顧服務及逾時照顧服務收 入減項	0	(19,920)	(19,920)	0.00		
利息收入	0	34,893	34,893	0.00		
其他收入	0	375,734	375,734	0.00		
收入合計	8,584,128	9,274,966	690,838	108.05		
支出(附註二)						
人事費	6,815,602	5,259,060	(1,556,542)	77.16		
業務費	476,000	208,637	(267,363)	43.83		
場地使用費	120,000	0	(120,000)	0.00		
材料費	838,560	688,852	(149,708)	82.15		
維護及修繕購置費	160,200	84,436	(75,764)	52.71		
雜支、行政管理費及業務發展 費	160,016	1,910,616	1,750,600	1,194.02		
延長照顧服務、停托日照顧服 務及逾時照顧服務支出	0	106,629	106,629	0.00		
其他支出	0	375,734	375,734	0.00		
支出合計	8,570,378	8,633,964	63,586	100.74		
本期餘絀	13,750	641,002	627,252	4,661.83		
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	(62,521)	(62,521)	0.00		
本期餘絀(稅後)	\$ 13,750	\$ 578,481	\$ 564,731	4,207.13		

會計

會計專員鄭瑞春

主任

(請參閱財務報表附註)

主任李蕙如

負責人

理事長劉百純

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心
(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)

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、職場互助教保服務中心概況

中華電信股份有限公司臺中營運處民國111年依職場互助式教保服務實施辦法委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理職場互助教保服務中心，所立案之教保中心對外銜稱為「臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)」(以下簡稱本中心)。由中華電信股份有限公司臺中營運處無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市北區中清路一段347號4樓，核定招收幼生人數為48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111年8月1日至115年7月31日止。截至114年7月31日止，本中心招收幼生人數為48人。

二、重大會計政策之彙總說明

本中心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「職場互助式教保服務實施辦法」、「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

本中心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

依職場互助式教保服務實施辦法第二十一條第三項提撥之資遣費準備金，以專戶存款方式儲存。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

依職場互助式教保服務實施辦法第三十三條於政府機關（構）及公營公司委託辦理之職場教保服務中心未發生虧損之年度，得報經政府機關（構）及公營公司同意後提列準備金，並專戶儲存；提列金額，以當年度收入總額百分之二十為限。

(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。本中心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

指職場互助教保服務中心購買單價一萬元以上之財產及設施設備。

(九) 累積餘絀

本中心辦理決算時，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

依職場互助式教保服務實施辦法第三十三條規定，政府機關（構）及公營公司委託辦理之職場教保服務中心，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，得報經政府機關（構）及公營公司同意後提列準備金，並專戶儲存；提列金額，以當年度收入總額百分之二十為限。

第二項規定，職場教保服務中心於契約期間屆滿時，經依會計師簽證之最後學年度資產負債表之累計餘絀數有賸餘，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、終止而重新依第七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) 優先用於該中心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，應全數用於繼續辦理契約期間所需之改善該中心教學設施、設備項目，並由承辦之非營利法人訂定相關運用計畫報政府機關（構）或公營公司備查後支用。

二、契約期間屆滿未獲政府機關（構）或公營公司通知其申請續辦，或申請繼續辦

財務報告附註(續)

理未經同意、契約終止者：

(一) 優先用於該中心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全數繳回各政府機關（構）或公營公司，用於改善該中心教學設施、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

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

四、重要會計項目之說明

(一) 應收帳款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 0	\$ 167,196
應收延長照顧服務收入	590	900
合 計	<u>\$ 590</u>	<u>\$ 168,096</u>

(二) 其他應收款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 166,909	\$ 0
應收溢付款	1,482	1,033
合 計	<u>\$ 168,391</u>	<u>\$ 1,033</u>

(三) 預付費用

	114. 7. 31	113. 7. 31
預付火險	\$ 0	\$ 1,442
預付其他費用	104	11,043
合 計	<u>\$ 104</u>	<u>\$ 12,485</u>

財務報告附註(續)

(四) 應付帳款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付政府學費差額補助退款	\$ 2,093	\$ 0
應付請假退費	0	313
應付餐點費	37,251	14,965
應付日常消耗用品	0	1,708
合 計	<u>\$ 39,344</u>	<u>\$ 16,986</u>

(五) 應付費用

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 707,103	\$ 608,167
應付勞健保費、勞退金提撥	219,962	179,757
應付水電瓦斯、電話費等	13,314	24,254
應付其他費用	29,804	21,106
合 計	<u>\$ 970,183</u>	<u>\$ 833,284</u>

(六) 其他應付款

	114. 7. 31	113. 7. 31
應付專案補助支出	\$ 53,441	\$ 0
應繳回之專案補助收入溢收款	0	47,264
合 計	<u>\$ 53,441</u>	<u>\$ 47,264</u>

(七) 餘絀總額

1. 依職場互助式教保服務實施辦法第33條第1項規定，政府機關（構）及公營公司委託辦理之職場教保服務中心，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
111-112學年度累積餘絀	\$ 1,565,803
113學年度本期餘絀	83,915
合 計	<u>\$ 1,649,718</u>

2. 114年7月31日賸餘款概況如下：

	114. 7. 31
資遣費準備金	\$ 0
業務發展準備金	3,918,436
累積餘絀	1,649,718
合 計	<u>\$ 5,568,154</u>

財務報告附註(續)

五、關係人交易

1. 關係人名稱及關係

關係人名稱	與本中心之關係
社團法人台灣幼兒早期教育協會	為本中心之辦理單位

2. 本中心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	\$ 131,305	\$ 131,456	\$ 131,305	\$ 131,456

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

本中心未有以教保服務中心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
配置教師助理員補助經費	\$ 478,559	\$ 478,559
薪資差額補助經費	422,843	422,843
績效獎金補助	90,000	90,000
早期療育或專業發展之經費	80,000	80,000
合計	\$ 1,071,402	\$ 1,071,402

(二) 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	\$ 18,934	\$ 18,934

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心
 (委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)
 113及112學年度收入明細表

項 目	113學年度		差異數	執行率
	預算數	決算數		
教保費收入				
教保費收入(家長繳費)	\$1,152,000	\$ 876,718	(\$ 275,282)	76.10%
教保費收入(政府學費差額補助)	7,432,128	7,607,907	175,779	102.37%
	<u>\$8,584,128</u>	<u>\$ 8,484,625</u>	<u>(\$ 99,503)</u>	<u>98.84%</u>
減：五日未上課退費		(25,958)		
腸病毒退費		(9,954)		
轉學/轉出退費		(21,205)		
教保費收入合計		<u>\$ 8,427,508</u>		
延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入				
延長照顧服務收入		381,595		
減：延長照顧服務收入退費		(16,205)		
延長照顧服務收入、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入合計		<u>\$ 365,390</u>		
利息收入		\$ 70,322		
其他收入				
專案補助收入		1,071,402		
代收代付收入		18,934		
其他收入合計		<u>\$ 1,090,336</u>		
收入合計	<u>\$8,584,128</u>	<u>\$ 9,953,556</u>	<u>\$1,369,428</u>	<u>115.95%</u>

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心（委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理）

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)	\$ 1,152,000	\$ 992,888	(\$ 159,112)	86.19%
教保費收入(政府學費差額補助)	7,432,128	7,599,324	167,196	102.25%
	<u>\$ 8,584,128</u>	<u>\$ 8,592,212</u>	<u>\$ 8,084</u>	<u>100.09%</u>
減：五日未上課退費		(30,281)		
腸病毒退費		(12,798)		
轉學/轉出退費		(42,164)		
教保費收入合計		<u>\$ 8,506,969</u>		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入				
延長照顧服務收入		377,200		
逾時照顧服務收入		90		
減：延長照顧服務收入退費		(19,920)		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入合計		<u>\$ 357,370</u>		
利息收入		\$ 34,893		
其他收入				
專案補助收入		359,011		
代收代付收入		16,723		
其他收入合計		<u>\$ 375,734</u>		
收入合計	<u>\$ 8,584,128</u>	<u>\$ 9,274,966</u>	<u>\$ 690,838</u>	<u>108.05%</u>

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心
(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)
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)	\$4,199,364	\$ 3,708,001	(\$ 491,363)	88.30%	
社工員、護士薪資	96,000	0	(96,000)	0.00%	
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	962,834	825,977	(136,857)	85.79%	
加班費	576,720	69,858	(506,862)	12.11%	
勞、健保費	652,248	562,337	(89,911)	86.22%	
保險費	9,000	7,564	(1,436)	84.04%	
勞退金提撥	281,076	254,776	(26,300)	90.64%	
自強活動	9,000	8,000	(1,000)	88.89%	
健康檢查	1,000	3,900	2,900	390.00%	註一
代課費及代班費	130,626	13,280	(117,346)	10.17%	
資遣費準備金	38,239	39,350	1,111	102.91%	註一
人事費合計	6,956,107	5,493,043	(1,463,064)	78.97%	
業務費					
活動費	75,000	63,952	(11,048)	85.27%	
研習、進修	18,000	15,200	(2,800)	84.44%	
水費	20,000	8,008	(11,992)	40.04%	
電費	100,000	84,728	(15,272)	84.73%	
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具	12,000	14,156	2,156	117.97%	註二
事務機器耗材	55,000	15,635	(39,365)	28.43%	
電話費(含ADSL)	36,000	33,247	(2,753)	92.35%	
郵資	6,000	7,151	1,151	119.18%	註二
文宣費(一般文宣)	10,000	0	(10,000)	0.00%	
文宣費(園刊)	25,000	0	(25,000)	0.00%	
攝影照片	8,000	748	(7,252)	9.35%	
園務特支	36,000	12,960	(23,040)	36.00%	
差旅費	15,000	0	(15,000)	0.00%	
業務費合計	476,000	255,785	(220,215)	53.74%	
場地使用費					
公共事務管理費	120,000	0	(120,000)	0.00%	
場地使用費合計	120,000	0	(120,000)	0.00%	
材料費					
教保材料費	115,200	73,788	(41,412)	64.05%	
日常消耗用品	28,800	28,318	(482)	98.33%	
藥品費	3,360	887	(2,473)	26.40%	
餐點費	691,200	560,459	(130,741)	81.08%	
材料費合計	838,560	663,452	(175,108)	79.12%	

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	60,000	44,600	(15,400)	74.33%	
園舍消毒、清潔	25,000	2,150	(22,850)	8.60%	
火險	8,000	721	(7,279)	9.01%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備 及教學設施設備	67,200	73,513	6,313	109.39%	註三
維護及修繕購置費合計	160,200	120,984	(39,216)	75.52%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	28,560	4,048	(24,512)	14.17%	
行政管理費	131,456	131,456	0	100.00%	
業務發展費		1,929,277	1,929,277		
雜支、行政管理費及業務發展費 合計	160,016	2,064,781	1,904,765	1,290.36%	
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		118,869			
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務支出合計		118,869			
其他支出					
專案補助支出		1,071,402			
代收代付支出		18,934			
其他支出合計		1,090,336			
支出合計		\$ 9,807,250			

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)	\$4,098,155	\$ 3,470,209	(\$ 627,946)	84.68%	
社工員、護士薪資	96,000	0	(96,000)	0.00%	
會計及總務(含職務加給)、廚 工、清潔薪資	948,375	826,703	(121,672)	87.17%	
加班費	565,200	57,557	(507,643)	10.18%	
勞、健保費	637,956	563,120	(74,836)	88.27%	
保險費	9,000	7,799	(1,201)	86.66%	
勞退金提撥	274,908	255,678	(19,230)	93.00%	
自強活動	9,000	9,000	0	100.00%	
健康檢查	9,000	2,000	(7,000)	22.22%	
代課費及代班費	130,626	29,612	(101,014)	22.67%	
資遣費準備金	37,382	37,382	0	100.00%	
人事費合計	6,815,602	5,259,060	(1,556,542)	77.16%	

112學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
業務費					
活動費	75,000	34,319	(40,681)	45.76%	
研習、進修	18,000	12,000	(6,000)	66.67%	
水費	20,000	3,692	(16,308)	18.46%	
電費	100,000	89,664	(10,336)	89.66%	
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具	12,000	9,808	(2,192)	81.73%	
事務機器耗材	55,000	6,162	(48,838)	11.20%	
電話費(含ADSL)	36,000	40,302	4,302	111.95%	註二
郵資	6,000	5,441	(559)	90.68%	
文宣費(一般文宣)	10,000	0	(10,000)	0.00%	
文宣費(園刊)	25,000	0	(25,000)	0.00%	
攝影照片	8,000	504	(7,496)	6.30%	
園務特支	36,000	6,745	(29,255)	18.74%	
差旅費	15,000	0	(15,000)	0.00%	
業務費合計	476,000	208,637	(267,363)	43.83%	
場地使用費					
公共事務管理費	120,000	0	(120,000)	0.00%	
場地使用費合計	120,000	0	(120,000)	0.00%	
材料費					
教保材料費	115,200	108,136	(7,064)	93.87%	
日常消耗用品	28,800	18,322	(10,478)	63.62%	
藥品費	3,360	3,873	513	115.27%	註四
餐點費	691,200	558,521	(132,679)	80.80%	
材料費合計	838,560	688,852	(149,708)	82.15%	
維護及修繕購置費					
修繕費	60,000	26,009	(33,991)	43.35%	
園舍消毒、清潔	25,000	5,000	(20,000)	20.00%	
火險	8,000	1,442	(6,558)	18.02%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備 及教學設施設備	67,200	51,985	(15,215)	77.36%	
維護及修繕購置費合計	160,200	84,436	(75,764)	52.71%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	28,560	477	(28,083)	1.67%	
行政管理費	131,456	131,456	0	100.00%	
業務發展費	0	1,778,683	1,778,683		
雜支、行政管理費及業務發展費 合計	160,016	1,910,616	1,750,600	1,194.02%	
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		106,469			
逾時照顧服務支出		160			

112學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率
延長照顧服務、停托日照照顧服務 及逾時照顧服務支出合計		106,629		
其他支出				
專案補助支出		359,011		
代收代付支出		16,723		
其他支出合計		375,734		
損失				
支出合計		\$ 8,633,964		

- (註一) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。經核算，各細項超支金額得於人事費總預算內相互勻支，勻支情形符合規定。
- (註二) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，業務費得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，各細項超支金額足以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，各細項超支金額足以在維護及修繕購置費總預算內相互勻支，勻支情形符合規定。
- (註四) 依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費各細項經費倘有不足，應優先於材料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、雜支及行政管理費流入，且至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。但餐點費不得移作他用。經核算，各細項超支金額足以在材料費總預算內相互勻支，且勻支金額低於各該細項之百分之二十，勻支情形符合規定。

《會計財務簽證報告共同必要揭露資料內容》

連續四年收支歸納對照表

單位名稱：臺中市立臺南區中清國民小學 資料期間：113學年度

項目	(合約第一年) 111 學年執行數				(合約第二年) 112 學年執行數				(合約第三年) 113 學年執行數				(合約第四年) 114 學年執行數(由承執行)				尚可執行數		
	預算數	決算數	執行率	差異	預算數	決算數	執行率	差異	預算數	決算數	執行率	差異	預算數	決算數	執行率	差異	A	B	
	1	2	3=2-1	4=2-1	5	6	7=5-4	8	9=6-5	10	11=9-8	12	13=10-9	14	15=14-13	16=12-11	17=15-14	18=16-15	
4 收入	6,385,580	5,810,710	754,870	88.14	6,584,128	8,274,968	9,274,968	690,838	108.05	8,584,128	9,953,556	1,369,428	155.95	8,584,128	8,584,128	100.00	0	24,839,232	32,117,964
4100 教保費收入	6,385,580	6,503,584	118,004	102.17	8,584,128	8,582,212	8,582,212	8,084	100.09	8,584,128	8,484,625	(99,503)	98.84	8,584,128	8,584,128	100.00	0	23,580,421	32,117,964
410001 教保費收入(家長收費)	840,000	589,384	(250,616)	70.24	1,152,000	982,888	(159,112)	86.10	1,152,000	876,718	(275,282)	76.10	1,152,000	1,152,000	100.00	0	4,296,000	4,296,000	
410002 教保費收入(政府學費及雜項補助)	5,525,580	5,913,800	388,220	107.02	7,432,128	7,599,324	7,599,324	187,196	102.25	7,432,128	7,607,907	175,779	102.37	7,432,128	7,432,128	100.00	0	21,120,831	27,821,964
4200 延學照顧服務、委託日照照顧服務及臨時照顧服務收入	182,625	182,625	182,625	100.00	377,200	377,200	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	100.00	0	941,510	941,510
420001 延學照顧服務收入	182,625	182,625	182,625	100.00	377,200	377,200	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	100.00	0	941,510	941,510
420002 委託日照照顧服務收入	-	-	-	-	90	90	90	90	100.00	70,322	70,322	70,322	100.00	70,322	70,322	100.00	0	116,006	116,006
4300 利息收入	10,791	10,791	10,791	100.00	34,893	34,893	34,893	34,893	100.00	375,734	375,734	375,734	100.00	375,734	375,734	100.00	0	1,481,452	1,481,452
4400 專案補助收入	15,382	15,382	15,382	100.00	359,011	359,011	359,011	359,011	100.00	1,080,336	1,080,336	1,080,336	100.00	1,080,336	1,080,336	100.00	0	1,485,413	1,485,413
440001 代社補助收入	5,000	5,000	5,000	100.00	359,011	359,011	359,011	359,011	100.00	1,071,402	1,071,402	1,071,402	100.00	1,071,402	1,071,402	100.00	0	1,485,413	1,485,413
440002 其他收入	10,382	10,382	10,382	100.00	16,723	16,723	16,723	16,723	100.00	18,934	18,934	18,934	100.00	18,934	18,934	100.00	0	46,039	46,039
440004 其他收入-其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-
440007 其他收入-其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-
4500 教保費收入-其他	(1,087,367)	(1,087,367)	(1,087,367)	100.00	(85,243)	(85,243)	(85,243)	(85,243)	100.00	(57,117)	(57,117)	(57,117)	100.00	(57,117)	(57,117)	100.00	0	(1,239,727)	(1,239,727)
450001 五日本土課運費	(17,366)	(17,366)	(17,366)	100.00	(30,281)	(30,281)	(30,281)	(30,281)	100.00	(25,958)	(25,958)	(25,958)	100.00	(25,958)	(25,958)	100.00	0	(78,605)	(78,605)
450002 膳費退還	(3,710)	(3,710)	(3,710)	100.00	(12,798)	(12,798)	(12,798)	(12,798)	100.00	(9,854)	(9,854)	(9,854)	100.00	(9,854)	(9,854)	100.00	0	(26,462)	(26,462)
450003 轉寄/轉出運費	-	-	-	-	(42,164)	(42,164)	(42,164)	(42,164)	100.00	(21,205)	(21,205)	(21,205)	100.00	(21,205)	(21,205)	100.00	0	(63,369)	(63,369)
450004 政府指撥差額補助運費	(1,076,201)	(1,076,201)	(1,076,201)	100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	(1,076,201)	(1,076,201)
4600 延學照顧服務收入-進費	(4,305)	(4,305)	(4,305)	100.00	(19,820)	(19,820)	(19,820)	(19,820)	100.00	(16,205)	(16,205)	(16,205)	100.00	(16,205)	(16,205)	100.00	0	(40,430)	(40,430)
460001 延學照顧服務收入-進費	(4,305)	(4,305)	(4,305)	100.00	(19,820)	(19,820)	(19,820)	(19,820)	100.00	(16,205)	(16,205)	(16,205)	100.00	(16,205)	(16,205)	100.00	0	(40,430)	(40,430)
460002 委託日照照顧服務收入-進費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-
460005 委託日照照顧服務收入-進費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-
5 支出	5,969,689	4,823,368	(1,146,321)	77.45	8,570,378	8,633,964	8,633,964	63,586	100.74	8,710,883	9,807,250	1,096,367	122.99	8,887,413	8,887,413	100.00	0	23,084,602	(9,053,771)
51 人事費	4,585,712	3,583,822	(981,890)	78.40	6,315,602	5,259,060	(1,056,542)	83.56	77.16	6,955,107	5,483,048	(1,472,059)	78.97	7,112,637	7,112,637	100.00	0	14,385,925	(11,114,133)
5101 園長及教保服務人員薪資	2,823,558	2,291,822	(531,736)	79.41	4,093,155	3,470,209	(622,946)	84.68	100.74	4,190,384	3,708,001	(482,383)	88.30	4,300,574	4,300,574	100.00	0	15,091,651	(5,581,619)
510101 園長薪資(含職稱加給)	620,256	588,845	(31,411)	94.75	705,784	678,395	(27,389)	96.12	720,252	680,987	(39,265)	94.57	734,711	734,711	100.00	0	2,761,923	1,938,228	
510102 教保服務人員薪資	1,803,292	1,682,977	(120,315)	93.33	3,387,371	2,791,813	(595,558)	82.30	82.30	3,470,132	3,047,014	(423,118)	87.58	3,565,863	3,565,863	100.00	0	12,260,628	(4,718,824)
5102 學術研究/社工/管理師薪資	96,000	-	(96,000)	-	96,000	96,000	96,000	96,000	-	96,000	96,000	96,000	-	96,000	96,000	-	0	7,321,804	(384,000)
5103 會計/總務/工/清潔師薪資	873,385	686,374	(187,011)	78.66	946,375	826,703	(119,672)	87.17	87.17	982,334	825,977	(156,357)	84.04	977,306	977,306	100.00	0	2,339,654	(1,422,245)
510301 會計/總務人員薪資	466,355	293,000	(173,355)	63.04	505,859	422,422	(83,437)	83.50	83.50	513,135	485,879	(27,256)	94.69	520,371	520,371	100.00	0	2,005,760	(883,469)
510302 工友薪資	407,030	393,374	(13,656)	96.65	442,516	404,281	(38,235)	91.37	91.37	440,600	340,098	(90,502)	77.18	456,935	456,935	100.00	0	1,756,140	(618,777)
5104 加班費	414,270	39,232	(375,038)	9.47	585,200	57,557	(527,643)	10.18	10.18	578,720	69,858	(508,862)	12.11	588,240	588,240	100.00	0	2,144,439	(1,977,783)
5105 薪、津貼費	434,820	388,138	(46,682)	89.30	637,956	583,120	(54,836)	91.41	91.41	652,248	582,337	(69,911)	89.43	666,552	666,552	100.00	0	2,381,376	(487,381)
510501 薪、津貼費	284,348	224,714	(59,634)	79.03	391,056	384,617	(6,439)	98.36	98.36	395,828	392,003	(3,825)	99.04	408,612	408,612	100.00	0	1,463,844	(452,510)
510502 津貼費	170,472	163,424	(7,048)	95.88	246,900	168,503	(78,397)	68.25	68.25	256,420	170,334	(86,086)	67.48	257,940	257,940	100.00	0	927,732	(465,471)
5106 雜項費	6,500	6,575	75	101.15	9,000	9,000	9,000	9,000	100.00	9,000	9,000	9,000	100.00	9,000	9,000	100.00	0	33,500	21,038
5107 勞務費	193,788	161,818	(31,970)	83.40	274,008	255,678	(18,330)	93.30	93.30	281,076	254,776	(26,300)	90.64	287,244	287,244	100.00	0	1,037,016	(384,844)
5108 自強活動	1,000	1,000	1,000	100.00	9,000	9,000	9,000	9,000	100.00	9,000	9,000	9,000	100.00	9,000	9,000	100.00	0	33,500	21,038
5109 健康費	86,777	5,849	(80,928)	6.74	130,926	20,612	(110,314)	15.48	15.48	130,926	13,280	(117,646)	10.17	130,926	130,926	100.00	0	481,055	(48,741)
5111 代課費及代班費	82,153	5,849	(76,304)	7.12	101,588	26,908	(74,680)	26.48	26.48	101,588	13,280	(88,308)	13.07	101,588	101,588	100.00	0	306,847	(46,037)
5112 代班費	26,114	26,114	26,114	100.00	37,382	37,382	37,382	37,382	100.00	38,239	38,350	1,111	102.91	39,095	39,095	100.00	0	114,768	2,704
52 業務費	426,200	112,426	(313,774)	26.38	476,000	208,637	(267,363)	43.83	43.83	476,000	255,756	(220,244)	53.74	476,000	476,000	100.00	0	1,854,000	(1,277,552)
621 活動費	66,000	16,741	(49,259)	25.36	75,000	83,952	(8,952)	110.72	110.72	75,000	63,952	(11,048)	85.27	75,000	75,000	100.00	0	285,000	(169,888)
621A 研習-進修	13,000	12,400	(600)	95.38	18,000	12,000	(6,000)	66.67	66.67	18,000	15,200	(2,800)	84.44	18,000	18,000	100.00	0	67,000	(27,409)

《會計財務彙報報告共同必要揭露資料內容》
連續四年收支餘額對照表

單位名稱：臺中市立臺南高市萍聚遊藝班教練服務中心 會計期間：113學年度

項目	(合約第一年) 111 學年執行數				(合約第二年) 112 學年執行數				(合約第三年) 113 學年執行數				(合約第四年) 114 學年執行數(尚未執行數)				合計執行數														
	預算數	決算數	差異數	執行率%	預算數	決算數	差異數	執行率%	預算數	決算數	差異數	執行率%	預算數	決算數	差異數	執行率%	預算數	決算數													
	1	2	3=2-1	4=2/1	5	6	7=6-5	8=6/5	9	10	11=10-9	12=10/9	13	14	15=14-13	16=14/13	17	18	19=18-17	20=18/19	21=20-19	22=20/19	23=21-22	24=22/23	25=24-23	26=22/23					
6205 水費、電費及瓦斯	111,000	(111,000)		100.00	83,356	(27,644)	77.80	120,000	120,000		100.00	120,000	92,786	(27,214)	77.28	120,000	120,000	0	100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00
620501 水費	111,000	(111,000)		100.00	83,356	(27,644)	77.80	120,000	120,000		100.00	120,000	92,786	(27,214)	77.28	120,000	120,000	0	100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00
620502 電費	95,000	(95,000)		100.00	89,654	(5,346)	94.37	100,000	100,000		100.00	100,000	84,728	(15,272)	84.73	100,000	100,000	0	100.00	100,000	100,000		100.00	100,000	100,000		100.00	100,000	100,000		100.00
6207 宿舍	80,000	(80,000)		100.00	79,808	(192)	99.76	80,000	80,000		100.00	80,000	79,808	(192)	99.76	80,000	80,000	0	100.00	80,000	80,000		100.00	80,000	80,000		100.00	80,000	80,000		100.00
6208 辦公室	8,000	(8,000)		100.00	7,998	(2)	99.98	8,000	8,000		100.00	8,000	7,998	(2)	99.98	8,000	8,000	0	100.00	8,000	8,000		100.00	8,000	8,000		100.00	8,000	8,000		100.00
6209 事務機器材	52,000	30,070	21,930	57.83	6,192	(45,808)	11.20	55,000	15,695	(39,305)	28.43	36,000	38,247	2,247	106.24	55,000	55,000	0	100.00	55,000	55,000		100.00	55,000	55,000		100.00	55,000	55,000		100.00
6210 電話費(含NLS)	30,000	35,119	5,119	117.06	40,392	4,392	111.95	36,000	36,000		100.00	36,000	32,247	(3,753)	92.35	36,000	36,000	0	100.00	36,000	36,000		100.00	36,000	36,000		100.00	36,000	36,000		100.00
6211 郵費	5,200	5,380	180	103.46	5,441	141	104.63	6,000	6,000		100.00	6,000	7,151	1,151	19.18	6,000	6,000	0	100.00	6,000	6,000		100.00	6,000	6,000		100.00	6,000	6,000		100.00
6212 文具費	33,500	(33,500)		100.00	33,500		100.00	35,000	35,000		100.00	35,000	35,000		100.00	35,000	35,000	0	100.00	35,000	35,000		100.00	35,000	35,000		100.00	35,000	35,000		100.00
621201 文具費(一般文具)	10,000	(10,000)		100.00	10,000		100.00	10,000	10,000		100.00	10,000	10,000		100.00	10,000	10,000	0	100.00	10,000	10,000		100.00	10,000	10,000		100.00	10,000	10,000		100.00
621202 文具費(帳簿)	23,500	(23,500)		100.00	23,500		100.00	25,000	25,000		100.00	25,000	25,000		100.00	25,000	25,000	0	100.00	25,000	25,000		100.00	25,000	25,000		100.00	25,000	25,000		100.00
6213 攝影器材	7,500	258	2,742	3.44	504	(7,046)	6.30	8,000	8,000		100.00	8,000	748	(7,252)	9.35	8,000	8,000	0	100.00	8,000	8,000		100.00	8,000	8,000		100.00	8,000	8,000		100.00
6214 園藝租金	34,000	4,860	(29,140)	14.29	6,745	(27,255)	18.74	36,000	6,745	(29,255)	18.74	36,000	12,960	(23,040)	36.00	36,000	36,000	0	100.00	36,000	36,000		100.00	36,000	36,000		100.00	36,000	36,000		100.00
6215 差旅費	12,000	(12,000)		100.00	12,000		100.00	15,000	15,000		100.00	15,000	15,000		100.00	15,000	15,000	0	100.00	15,000	15,000		100.00	15,000	15,000		100.00	15,000	15,000		100.00
63 場地使用費	110,000	(110,000)		100.00	120,000	10,000	109.09	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000	0	100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00
6301 公共事務管理費	110,000	(110,000)		100.00	120,000	10,000	109.09	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000	0	100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00	120,000	120,000		100.00
64 材料費	611,450	455,754	(155,696)	74.54	688,852	(149,764)	82.15	838,560	688,852	(149,708)	82.15	838,560	688,452	(151,108)	79.12	838,560	838,560	0	100.00	838,560	838,560		100.00	838,560	838,560		100.00	838,560	838,560		100.00
6401 材料費	611,450	455,754	(155,696)	74.54	688,852	(149,764)	82.15	838,560	688,852	(149,708)	82.15	838,560	688,452	(151,108)	79.12	838,560	838,560	0	100.00	838,560	838,560		100.00	838,560	838,560		100.00	838,560	838,560		100.00
6402 日常消耗品	21,000	14,594	(6,406)	69.50	28,900	18,322	87.25	28,900	18,322	(10,578)	63.40	28,900	28,318	(582)	98.33	28,900	28,900	0	100.00	28,900	28,900		100.00	28,900	28,900		100.00	28,900	28,900		100.00
6403 藥品	2,450	2,929	479	119.55	3,873	1,423	156.04	3,800	3,873	73	1.95	3,800	3,887	87	2.29	3,800	3,800	0	100.00	3,800	3,800		100.00	3,800	3,800		100.00	3,800	3,800		100.00
6404 郵寄費	504,000	397,808	(106,192)	78.95	558,591	(56,409)	80.80	691,200	558,591	(132,609)	80.80	691,200	560,459	(130,741)	81.08	691,200	691,200	0	100.00	691,200	691,200		100.00	691,200	691,200		100.00	691,200	691,200		100.00
65 維修費	78,000	8,536	(69,464)	10.94	32,451	(45,549)	34.88	93,000	47,471	(45,529)	51.04	93,000	47,471	(45,529)	51.04	93,000	93,000	0	100.00	93,000	93,000		100.00	93,000	93,000		100.00	93,000	93,000		100.00
6501 維修費	45,000	4,156	(40,844)	9.26	60,000	15,000	133.33	60,000	60,000		100.00	60,000	44,500	(15,500)	74.17	60,000	60,000	0	100.00	60,000	60,000		100.00	60,000	60,000		100.00	60,000	60,000		100.00
6502 宿舍維修費	25,000	4,000	(21,000)	16.00	5,000	(20,000)	20.00	25,000	5,000	(20,000)	20.00	25,000	2,150	(22,850)	8.60	25,000	25,000	0	100.00	25,000	25,000		100.00	25,000	25,000		100.00	25,000	25,000		100.00
6503 文書	8,000	1,370	(6,630)	17.13	1,442	(6,558)	18.03	8,000	1,442	(6,558)	18.03	8,000	721	(7,279)	9.01	8,000	8,000	0	100.00	8,000	8,000		100.00	8,000	8,000		100.00	8,000	8,000		100.00
65 修繕費	49,000	76,938	27,938	156.52	51,955	2,955	77.36	67,200	51,955	(15,245)	77.36	67,200	73,513	6,313	109.59	67,200	67,200	0	100.00	67,200	67,200		100.00	67,200	67,200		100.00	67,200	67,200		100.00
6504 電話用品、宿舍修繕、廚房設備及校舍設施設備	49,000	76,938	27,938	156.52	51,955	2,955	77.36	67,200	51,955	(15,245)	77.36	67,200	73,513	6,313	109.59	67,200	67,200	0	100.00	67,200	67,200		100.00	67,200	67,200		100.00	67,200	67,200		100.00
66 雜支	129,387	325,777	197,440	252.66	1,910,616	1,781,229	1,494.02	1,750,600	1,910,616	159,996	111.99	1,750,600	2,064,781	314,181	176.26	1,750,600	1,750,600	0	100.00	1,750,600	1,750,600		100.00	1,750,600	1,750,600		100.00	1,750,600	1,750,600		100.00
6601 雜支	129,387	325,777	197,440	252.66	1,910,616	1,781,229	1,494.02	1,750,600	1,910,616	159,996	111.99	1,750,600	2,064,781	314,181	176.26	1,750,600	1,750,600	0	100.00	1,750,600	1,750,600		100.00	1,750,600	1,750,600		100.00	1,750,600	1,750,600		100.00
6602 行政費	25,572	12,536	(13,036)	49.02	28,560	2,988	11.67	28,560	28,560		100.00	28,560	4,048	(24,512)	14.17	28,560	28,560	0	100.00	28,560	28,560		100.00	28,560	28,560		100.00	28,560	28,560		100.00
6603 業務費	103,765	103,765		100.00	131,456	27,691	100.00	131,456	131,456		100.00	131,456	131,456		100.00	131,456	131,456	0	100.00	131,456	131,456		100.00	131,456	131,456		100.00	131,456	131,456		100.00
6603 其他	103,765	103,765		100.00	131,456	27,691	100.00	131,456	131,456		100.00	131,456	131,456		100.00	131,456	131,456	0	100.00	131,456	131,456		100.00	131,456	131,456		100.00	131,456	131,456		100.00
6603 其他	103,765	103,765		100.00	131,456	27,691	100.00	131,456	131,456		100.00	131,456	131,456		100.00</																

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)
代管財產清冊暨盤點表
114/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	廠牌/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
npchzq11-0001-01-07	棉被櫃		7	組	1110312	61,250	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0002-01~11	背包櫃		11	組	1110312	99,000	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0003-01-03	教具櫃		3	組	1110312	26,100	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0004-01	變頻雙門冰箱	TECO	1	組	1110312	30,000	10年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0005-01	排油煙機及外氣口	JTL	1	式	1110312	15,000	10年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0006-01	嵌入式烘碗機	JTL	1	台	1110312	15,000	10年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0007-01	電鍋	大同	1	台	1110312	1,500	10年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0008-01~02	雙口IH電磁爐	JTL	2	台	1110312	24,000	10年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0009-01	流理台-櫃體A		1	座	1110312	85,000	10年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0010-01	流理台-櫃體B		1	座	1110312	80,000	10年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0011-01~02	不鏽鋼單槽型水槽		2	組	1110312	30,000	10年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0012-01~04	冷氣機(9000kcal/h)	SAMPO	4	台	1110531	200,000	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0013-01	冷氣機(3150kcal/h)	SAMPO	1	台	1110531	20,000	5年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0014-01	冷氣機(5600kcal/h)	SAMPO	1	台	1110531	30,000	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0015-01~36	輕鋼架循環電風扇		36	台	1110531	100,800	5年	辦公室、教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0016-01	九格層架組	IKEA	1	組	1110728	3,500	10年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0017-01	護貝機		1	台	1110725	3,700	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0018-01	指紋打卡機		1	式	1110729	13,500	10年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0019-01	投影機	ACER	1	台	1110725	22,000	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0020-01	電鍋	大同	1	台	1110729	4,000	5年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0021-01	廚房刀具三件組	王樣	1	組	1110729	3,000	5年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0022-01	嬰兒床		1	台	1110725	850	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0023-01~02	教具推車		2	台	1110728	2,000	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0024-01	藍芽喇叭	SONY	1	台	1110729	2,000	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0025-01	12吋無限式多功能行動音 箱	大聲公旗典型	1	台	1110725	17,000	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0026-01~02	兒童書架	創聲	2	座	1110902	9,460	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0027-01~02	教具盒櫃	創聲	2	座	1110902	21,820	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0028-01	遊藝燈箱	EDX	1	台	1110801	5,980	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0029-01	十字建構積木	EDX	1	箱	1110802	4,280	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0030-01	早安餐廳扮演組	Melissa& Doug	1	組	1110725	4,340	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0031-01	粉彩大型工具台	Melissa& Doug	1	組	1110725	2,480	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0032-01	火車軌道積木組	LAQ	1	組	1110725	10,060	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0033-01	雪花拼拼樂	LAQ	1	盒	1110725	4,130	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0034-01	巧思積木	LAQ	1	盒	1110725	4,015	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0035-01	歡樂大積木	LAQ	1	箱	1110725	4,850	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0036-01	萬象組	LAQ	1	箱	1110725	16,510	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0037-01~02	鬆餅積木	LAQ	2	盒	1110725	3,240	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0038-01~02	磁性建構片	MAGFORMERS	2	盒	1110729	13,960	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0039-01~02	自然創意積木組	KAPLA	2	箱	1110802	8,560	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0040-01	原木積木	KAPLA	1	箱	1110816	16,000	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0041-01	基礎5600	LAQ	1	箱	1110729	20,000	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0042-01	單位積木	KAPLA	1	箱	1110728	45,000	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0043-01~02	MINI小顆粒	加加積木	2	組	1110729	6,000	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0044-01	筆記型電腦/教師用	ASUS	1	台	1110728	30,000	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0045-01~02	額溫槍	FORA	2	支	1111005	4,000	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0046-01	電熱消毒櫃	台一	1	台	1111004	26,900	10年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0047-01	英倫風經典廚房組	Mentari	1	組	1111006	6,800	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0048-01	飲水機	賀翠	1	組	1110811	18,062	5年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0049-01	渣水是怎麼辦?	上誼	1	本	1120726	350	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0050-01	好安靜的書	上誼	1	本	1120726	250	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0051-01	好朋友俱樂部1	上誼	1	本	1120726	320	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0052-01	好無聊啊好無聊	三采	1	套	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0053-01	未來是這樣嗎?不一定喔!	三采	1	本	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0054-01	看得到?還是看不到?	三采	1	本	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0055-01	討厭的人都跌倒吧	三采	1	本	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0056-01	被貼標籤的鱈魚	東雨	1	本	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0057-01	不聽警告的鱈魚	東雨	1	本	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0058-01	皇帝企鵝	上誼	1	本	1120726	320	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0059-01	動物偽裝大師:是誰躲在 裡面?	上誼	1	本	1120726	350	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0060-01	跳蚤市場	上誼	1	本	1120726	320	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0061-01	我只是想要說晚安	上誼	1	本	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0062-01	小桃妹	信誼	1	本	1120726	280	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0063-01	畫一個星星給我	上誼	1	本	1120726	280	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0064-01~03	麵包國王套組(綜合口味)	上誼	1	套	1120726	960	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0065-01	魔法神奇湯	上誼	1	本	1120726	350	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0066-01	貓咪看家	上誼	1	本	1120726	320	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0067-01	遲到的理由	信誼	1	本	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0068-01	Never touch!鯊魚搖搖棒!	禾流文創	1	本	1120726	600	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0069-01	Never Touch!海洋生物偷 偷摸	禾流文創	1	本	1120726	500	2年	學習區	李蕙如	114/07/28

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)
代管財產清單暨盤點表
114/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	廠牌/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
npchzq11-0070-01	一起來刷牙!遊戲操作書	青林	1	本	1120726	329	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0071-01	一開始是一個蘋果	小魯出版社	1	本	1120726	320	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0072-01	十二生肖的故事	親子天下	1	本	1120726	360	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0073-01	大家來刷牙	三之三文化	1	本	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0074-01~04	小小手指走迷宮(全套4)	風車圖書	1	本	1120726	980	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0075-01	小花園	上誼	1	本	1120726	480	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0076-01	小紅帽觸感學習繪本	格林文化	1	本	1120726	480	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0077-01	小蛇肚子咕嚕嚕	小魯出版社	1	本	1120726	242	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0078-01	第一次去海邊	格林文化	1	本	1120726	300	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0079-01	排好了喲!	小魯文化	1	本	1120726	320	2年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0080-01~60	折疊椅	祥茂傢俱	60	張	1120721	32,400	5年	4樓儲藏室、5樓大禮堂	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0081-01~02	會議桌	祥茂傢俱	2	張	1120721	4,200	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0082-01	筆記型電腦	ASUS	1	台	1120728	30,450	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0083-01	投影機	optoma	1	台	1120918	18,175	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0084-01~04	樟木+楓木雙層嬰幼兒教具櫃(無後板)	劍聲	4	座	1120918	15,640	10年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0085-01~03	雙格立式中空櫃	華森威	3	座	1120918	9,240	10年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0086-01~10	幼兒椅(二代N字椅)	劍聲	10	張	1120918	8,970	10年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0087-01~02	樟木座立式白板	劍聲	2	座	1120918	8,626	10年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0088-01	吸塵器	伊萊克斯/ WO61-1EDB	1	台	1130301	6,990	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0089-01-09	吸頂式UVC殺菌燈組	PHILIPS	9	台	1130402	58,500	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0090-01	中央控制箱	PHILIPS	1	台	1130402	10,000	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0091-01-02	Bose Soundlink Revolve+II 防潑水360°音效 提把可攜式智慧型揚聲器	Bose	2	台	1130513	23,800	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0092-01-04	Canon EOS 4000D+18-55mmIII+75-300mmIII雙鏡組+腳架	Canon	1	台	1130513	35,000	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0093-01-03	MIPRO教學機MA-100D+附1支無線麥克風+頭戴	MIPRO	1	台	1130513	15,900	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0094-01	伊萊克斯Wc11Q6無線吸塵器WO61-1EDB	Electrolux	1	台	1130513	6,990	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0095-01	筆記型電腦ASUS-B1408CB	ASUS	1	台	1130605	23,891	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0096-01	挪威森林美勞推車	華森威	1	座	1130612	10,855	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0097-01-03	萬用展示櫃	華森威	3	座	1130612	29,160	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0098-01-02	KAPLA1000積木	KAPLA	2	組	1131126	38,000	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0099-01-06	Weplay快樂島-6件組	Weplay	1	組	1131126	12,080	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0100-01	LAQ基礎5600	LAQ	1	組	1131126	14,725	5年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0101-01	食物調理機	Blendtec Classic 食物調理機ES3	1	台	1140220	14,500	5年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0102-01	運動攝影機	GoPro	1	台	1140327	22,800	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq11-0103-01	平板電腦	iPadAir Apple	1	台	1140508	43,600	5年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0001-01~06	教具盒(大)	華森威	6	個	1110902	1,200	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0002-01~24	教具盒(小)	華森威	24	個	1110902	2,400	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0003-01~02	藝術材料收納架組	劍聲	2	組	1110721	3,000	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0004-01	方方遊藝推輪架	EDX	1	個	1110729	2,580	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0005-01	方方遊藝桌-水晶透搭霧透蓋	EDX	1	個	1110729	4,980	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0006-01~02	魔法鏡面組-手提盒裝	EDX	2	盒	1110801	3,360	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0007-01~02	吊盤天秤	EDX	2	盒	1110801	560	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0008-01~02	彩色堆疊砝碼	EDX	2	盒	1110801	1,500	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0009-01~02	透明彩虹鵝卵石幼幼組-罐裝	EDX	2	罐	1110801	1,540	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0010-01~02	放手玩-彩虹鵝卵石	EDX	2	盒	1110801	1,960	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0011-01~02	彩虹鵝卵石幼幼活動組	EDX	2	盒	1110801	780	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0012-01~02	透明厚框六形六色板-罐裝	EDX	2	盒	1110801	780	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0013-01~02	方方遊藝盤-無限黑	EDX	2	組	1110729	2,560	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0014-01~02	方方益智方塊九宮格	EDX	2	組	1110801	1,200	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0015-01~02	彩色數棒-罐裝	WE PLAY	2	罐	1110801	780	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0016-01~03	六形六色板活動組-益智	EDX	3	組	1110801	1,740	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0017-01~04	方方四方盤-湖水藍	EDX	4	個	1110801	1,440	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0018-01~04	放手玩-幾何串珠	EDX	4	組	1110801	3,520	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0019-01~04	2公分益智方塊	EDX	4	組	1110801	680	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0020-01~06	放手玩-益智方塊	EDX	6	組	1110801	5,280	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0021-01	創意遊戲工具桌	Tender leaf	1	組	1110729	4,520	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0022-01	星際太空觀測站	Tender leaf	1	組	1110729	3,880	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0023-01	夢想創意工匠組	Tender leaf	1	組	1110729	5,980	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0024-01	悠活溫室植栽園	Tender leaf	1	組	1110729	4,380	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0025-01	全能醫護診療包	Tender leaf	1	組	1110729	2,680	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0026-01	英倫風經典廚房組	mentari	1	組	1110725	6,800	5年	學習區	李蕙如	114/07/28

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)
代管財產清冊盤點表
114/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	廠牌/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
npchzq12-0027-01	新鮮市場水果攤	Tender leaf	1	組	1110725	2,500	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0028-01	巧手炊藝樂廚	Tender leaf	1	組	1110725	4,980	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0029-01	經典異國美食採買趣	Tender leaf	1	組	1110729	1,300	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0030-01	輕食鍋具組	Tender leaf	1	組	1110729	1,380	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0031-01	法式香頰麵包籃	Tender leaf	1	組	1110729	1,080	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0032-01	派對披薩	Tender leaf	1	組	1110729	1,480	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0033-01	新鮮水果籃	Tender leaf	1	組	1110729	1,180	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0034-01	新鮮蔬食籃	Tender leaf	1	組	1110729	1,180	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0035-01	木琴-12音	Play me	1	組	1110722	3,200	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0036-01	XXLLO變形大挑戰(桌遊)	smartgames	1	盒	1110729	2,080	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0037-01	tip over(桌遊)	malldj	1	盒	1110729	890	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0038-01	妙語說書人(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	1,160	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0039-01	形色咚咚(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	1,160	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0040-01	鬥魚俱樂部(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	690	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0041-01	鈕鈕相扣(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	390	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0042-01	閃靈快手(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	690	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0043-01	我先走啦!(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	250	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0044-01	貪心農夫(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	290	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0045-01	德國心臟病(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	690	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0046-01	補蜂高手(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	830	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0047-01	冰山疊企鵝(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	990	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0048-01	奇雞連連(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	790	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0049-01	加蓋分類垃圾桶(廚房設備)	御皇居	1	組	1110725	1,300	5年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0050-01	有蓋廚餘桶(廚房設備)	Keyway/D12	1	組	1110726	300	5年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0051-01~08	樟木教具櫃(教室收納櫃)	劍聲	8	座	1110721	49,600	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0052-01~14	4人可調式幼兒桌(教室設備)	劍聲	14	張	1110728	113,400	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0053-01~56	N字椅-幼兒椅(教室設備)	劍聲	56	張	1110721	57,960	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0054-01	響叮噹	play me	1	盒	1110928	6,800	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0055-01	爐火純青廚具包	Tender leaf	1	盒	1110930	1,880	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0056-01	嚴選海鮮總匯籃	Tender leaf	1	盒	1110930	1,080	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0057-01	雞蛋組(棕)	ERZI	1	盒	1111013	580	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0058-01	雞蛋組(白)	ERZI	1	盒	1111013	580	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0059-01	點點數字沙包1-20	EDX	1	組	1111013	1,580	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0060-01	球踏石-3對	we play	1	組	1110929	1,430	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0061-01	樂樂蛇彩虹拼圖	Tender leaf	1	組	1110930	1,280	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0062-01	數學棒	play me	1	組	1110929	1,580	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0063-01~02	磁性建構片	magformers	2	盒	1111004	13,960	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0064-01	黃橙夏日購物車	Tender leaf	1	組	1110930	2,680	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0065-01	幾何編織遊戲	Guide Craft	1	組	1110929	2,300	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0066-01	鳥巢平酒壺疊樂	Tender leaf	1	盒	1110930	880	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0067-01	彩虹河石	We play	1	組	1110929	3,980	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0068-01	啄木鳥工具箱	Tender leaf	1	組	1110930	2,380	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0069-01	海洋大堡礁疊樂	Tender leaf	1	盒	1110930	2,180	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0070-01	夏日冰品店	Tender leaf	1	盒	1110930	980	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0071-01	波浪觸覺步道-綠色森林	We play	1	套	1110929	6,650	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0072-01~02	放手玩-幾何串珠	EDX	2	組	1111013	1,760	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0073-01~02	放手玩-益智方塊	EDX	2	組	1111013	1,760	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0074-01	拔蘿蔔對對樂	play me	1	盒	1110929	1,580	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0075-01	豆莢夾	We play	1	盒	1110929	715	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0076-01	我的快樂農場	Tender leaf	1	盒	1110930	4,380	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0077-01	字母圖片學習拼圖	Tender leaf	1	片	1110930	1,280	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0078-01	多變表情拼圖組	Tender leaf	1	片	1110930	1,280	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0079-01	多感繽紛積木組	Tender leaf	1	盒	1110930	880	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0080-01	水晶益智方塊100入	EDX	1	組	1111013	450	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0081-01~02	木製暴龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0082-01~02	木製劍龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0083-01~02	木製黑猩猩	Ever earth	2	個	1111013	1,160	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0084-01~02	木製腕龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0085-01~02	木製犀牛	Ever earth	2	個	1111013	1,160	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0086-01~02	木製河馬	Ever earth	2	個	1111013	1,160	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0087-01~02	木製迅猛龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0088-01~02	木製三角龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0089-01	木琴-12音	play me	1	組	1110928	3,380	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0090-01	木育森林派對組	play me	1	組	1110928	2,980	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0091-01	方方遊藝推輪架	EDX	1	個	1111013	2,580	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0092-01	方方遊藝桌-水晶透搭霧透蓋	EDX	1	組	1111013	4,980	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0093-01~02	方方四方盤-無限黑4入	EDX	2	組	1111013	760	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0094-01~02	方方四方盤-湖水藍4入	EDX	2	組	1111013	760	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0095-01~02	方方四方盤-火山灰四入	EDX	2	組	1111013	760	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0096-01	小花盆栽	Tender leaf	1	組	1110930	1,580	5年	學習區	李蕙如	114/07/28

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)
代管財產清冊盤點表
114/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	廠牌/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
npchzq12-0097-01	2公分益智方塊活動組	EDX	1	箱	1111013	3,280	5年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0098-01~08	木紋可調長方桌	劍聲	8	張	1120215	30,000	10年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0099-01~04	榉木+楓木雙層嬰幼兒教 具櫃(有後板)	劍聲	4	座	1120215	17,880	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0100-01~04	榉木+楓木雙層嬰幼兒教 具櫃(無後板)	劍聲	4	座	1120215	16,640	10年	學習區	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0101-01-11	衣飾櫃 (櫃架*1、衣飾櫃*10)	劍聲	1	組	1130301	4,500	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0102-01-03	紡錘棒箱 (箱子*3、棒子*45)	劍聲	1	組	1130301	2,300	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0103-01-37	勺勺口翻字卡盒(36組)	青峰	1	組	1130301	3,850	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0104-01	WTB教具 注音+結合韻套 組(67片磁鐵)	青峰	1	組	1130301	950	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0105-01	LAQ基礎5600組	青峰	1	組	1130301	13,000	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0106-01	解謎小火車	童心園	1	組	1130301	1,900	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0107-01	NATHAN數數寶盒(1-10)	童心園	1	組	1130301	2,360	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0108-01	EDUCO相對語詞圖卡組	童心園	1	組	1130301	2,390	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0109-01	EDUCO語言溝通圖卡組	童心園	1	組	1130301	6,630	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0110-01	數字加減摩天輪	童心園	1	組	1130301	2,150	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0111-01	羅盤指針黏一黏	童心園	1	組	1130301	3,750	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0112-01	動能科學-積木滾珠	童心園	1	組	1130301	4,680	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0113-01	Office2021家用版	Microsoft	1	組	1130605	4,490	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0114-01-02	萬花積木250PCS	閱讀童年	2	組	1130701	1,660	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0115-01	萬花積木500PCS(磁性)	閱讀童年	1	組	1130701	6,450	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0116-01	惠安石雕天然青石磨藥器	惠安	1	組	1130701	845	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0117-01	Magnformers磁性建構片-	Magnformers	1	組	1130701	4,560	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0118-01-02	信誼點讀筆	信誼	2	組	1130701	4,330	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0119-01	LAQ基礎5600	LaQ	1	組	1130701	14,720	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0120-01	動物紋路配對	童心園	1	組	1130701	2,050	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0121-01	動物數獨	童心園	1	組	1130701	5,250	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0122-01	數學方塊-1-5練習組	Nathan	1	組	1130802	1,800	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0123-01	數字數量練習(0-10)	Nathan	1	組	1130802	1,225	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0124-01	模仿建築師	華森葳	1	組	1130802	1,710	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0125-01-24	蜈蚣競賽板	Weplay	6	組	1130802	12,600	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0126-01-20	合作拋接傘	iSport	2	組	1130802	8,830	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0127-01-04	滑溜布-藍色100x1000	iSport	4	條	1130802	8,640	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0128-01	瓢蟲遊戲	educu	1	組	1130905	2,860	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0129-01	數量形狀配對	educu	1	組	1130905	4,050	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0130-01	形狀顏色配對遊戲	educu	1	組	1130905	3,190	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0131-01	全方位邏輯遊戲	educu	1	組	1130905	3,760	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0132-01	圓形方形組戲遊戲	educu	1	組	1130905	7,040	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0133-01-02	踩踏協力車	Weplay	2	台	1130905	15,500	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0134-01	4輪折疊式平板手推車	MAGNACART	1	台	1131029	1,949	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0135-01	打氣機	小米	1	台	1131029	871	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0136-01-02	Jumbo 巨型 52PCS	樂寶LEPAO	2	組	1131120	11,440	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0137-01	Artbook Beig 低階動物	KAPLA	1	本	1131120	1,110	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0138-01	Artbook Green低階建築	KAPLA	1	本	1131120	1,110	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0139-01	Artbook Blue 高階建築	KAPLA	1	本	1131120	1,110	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0140-01	Artbook Red 中階建築	KAPLA	1	本	1131120	1,110	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0141-01	加加積木- 夢幻3600片收納箱	Plus-Plus	1	組	1131120	5,355	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0142-01-02	雙格立式中空櫃	華森葳	2	座	1131120	5,420	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0143-01	45°弧形轉角櫃	masterkidz	1	組	1131120	4,750	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0144-01-02	二代穿鞋椅(楓木色)	劍聲	2	張	1131120	11,540	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0145-01-04	六色兒童砂膠黏土	法多米	4	組	1131120	4,620	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0146-01-02	Jumbo 巨型52PCS	樂寶LEPAO	2	組	1140219	11,440	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0147-01-02	雙格立式中空櫃	華森葳	2	座	1140219	5,540	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0148-01	45°弧形轉角櫃	masterkidz	1	組	1140327	4,500	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0149-01	國際牌-中文數位DECT子 母機電話	Panasonic	1	台	1140418	3,950	2年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0150-01-02	米家掃燈	小米	2	座	1140418	3,190	2年	辦公室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0151-01	泡沫板消毒器	Anmon	1	台	1140418	1,036	2年	廁所	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0152-01-02	義大利CUOCO鈦晶岩不 沾鍋大寶鍋組34cm附蓋	CUOCO	2	組	1140508	2,560	2年	廚房	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0153-01	門鈴又響了	遠流	1	本	1140508	210	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0154-01	第五個-二版	三之三	1	本	1140508	205	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0155-01-02	魔法玩唱勺勺口(套組)	小魯	1	組	1140508	760	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0156-01-05	宮西達也小卡車繪本集	小魯	1	套	1140508	1,450	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0157-01-04	超神奇奇系列-宮西達也	小魯	1	套	1140508	1,250	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0158-01-14	宮西達也《我是霸王》 《我是霸王龍》系列14冊	小魯	1	套	1140508	4,570	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0159-01	愛吃水果的牛	信誼	1	本	1140508	255	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0160-01	生氣湯	信誼	1	本	1140508	255	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0161-01	USL10色2公分連接方塊	【台灣USL】遊思	1	組	1140508	1,940	2年	教室	李蕙如	114/07/28

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)
代管財產清冊暨盤點表
114/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	廠牌/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
npchzq12-0162-01	數學學習36件套裝	masterkidz	1	組	1140508	5,340	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0163-01-03	正音練習,我會自己唸: 魔法玩唱勺勺門	信誼	1	組	1140508	2,880	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0164-01	巧手編織器	信誼	1	組	1140508	615	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0165-01-03	Plus-Plus加加積木/BIG大 顆粒-夢幻系列400片收納	Plus-Plus	3	組	1140508	11,550	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0166-01	磁性木製萬花積木(六形 六色)-250PCS		1	組	1140508	3,820	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0167-01-10	48件組-全腦開發點讀大 寶盒+十萬個為什麼?8冊~ 含16G牛小津點讀筆	小牛津	1	組	1140508	3,800	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0168-01	365帽T熊故事機-贈防摔 衣+品德教育音樂律動繪 本(隨機3本)	小牛津	1	組	1140508	1,660	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0169-01	飛利浦66251軒壁二代座 夾兩用智慧LED護眼檯燈	飛利浦	1	座	1140604	3,799	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0170-01	趣味語文-九十九座山(附	信誼	1	本	1140702	260	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0171-01	九千九百九十九歲的老奶	信誼	1	本	1140702	230	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0172-01	坐電車出發 坐電車回家	上誼	1	本	1140702	275	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0173-01	請問一下,踩得到底嗎?	信誼	1	本	1140702	275	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0174-01	數字在哪裡	上誼	1	本	1140702	260	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0175-01	噹噹噹噹噹(新版)	步步	1	本	1140702	420	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0176-01	今天的點心(3D鏡面繪本)	格林	1	本	1140702	350	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0177-01-02	橘色的馬+到烏龜國去	小魯	1	本	1140702	665	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0178-01	小朋友的第一本好畫畫	碁碁	1	本	1140702	320	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0179-01	山雨小學1:愛哭公主上學	親子天下	1	本	1140702	320	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0180-01	生氣王子的瘋狂校外教學	親子天下	1	本	1140702	320	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0181-01	猜一猜我是誰?	親子天下	1	本	1140702	330	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0182-01	山雨小學3:慌張先生的驚 奇劇場 加勒比海盜與醜 小蛙	親子天下	1	本	1140702	350	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0183-01-03	【陳盈帆123台灣系 列】:123到台灣、123轉 台灣、123生台灣	聯經	1	本	1140702	760	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0184-01	十二小守護過新年:玉兔 的祝褔	小魯	1	本	1140702	330	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0185-01	拼拼台灣!幼幼拼圖組:台 灣水果(4合一進階組合)	時報	1	本	1140702	350	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0186-01-02	【台灣USL遊思樂】積木 系列-5色1/4圓連接方塊 200PCS	USL遊思樂	2	組	1140702	660	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0187-01-03	【台灣USL遊思樂】積木 系列-5色三角形連接方塊 300pcs	USL遊思樂	3	組	1140702	1,080	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0188-01-03	萬花積木(六形六色)-創作 萬花筒系列	GoodKids	3	組	1140702	11,460	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0189-01	多功能屏風網格(一組三 專為孩子設計的創意摺紙 大全集:10大可愛主題	美藝學苑	1	本	1140702	374	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0191-01-04	拼圖	雷諾瓦	1	批	1140702	2,826	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0192-01	碎紙機	FILUX飛力士	1	台	1140710	7,080	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0193-01-04	捕蚊燈	KINYO	4	台	1140710	2,596	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0194-01	櫟木小單位積木		1	組	1140722	16,150	2年	教室	李蕙如	114/07/28
npchzq12-0195-01-04	LEGO樂高經典套裝	樂高	4	組	1140722	5,996	2年	教室	李蕙如	114/07/28
		合計				2,520,512				

管理人:

會計:

主任:

負責人:

黃靖惠

會計專員鄭瑞春

主任李蕙如

理事長劉百純

臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)
購置財產清冊暨盤點表
114/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	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
ZQA-0001	ASUS Vivobook 筆記型電腦	1	台	1110801	30,000	2	辦公室	李蕙如	114/07/28
		合計			30,000				

管理人:



會計:



主任:



負責人:



臺中市中華電信中清職場互助教保服務中心
(委託社團法人台灣幼兒早期教育協會辦理)

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：				
4-1：其帳務處理及傳票會計簽核人員係母機構指派支援，非該園所編制人員，其薪資及勞健保、勞退亦無列帳，特此說明。依國教署 113 學年度到中心檢查其他建議，不論帳務由法人或中心處理，中心須指定專人處理帳務，故中心會計應核章。				
收入部分				
8	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	V		
9	利息收入無漏列或低列情形	V		
10	延長照顧服務收入(含逾時照顧服務收入)無漏列或低列情形	V		
11	專案補助、代收補助、代收代付、捐贈及租金等其他收入無漏列或低列情形	V		
12	各項退費是否符合相關規定，並依退費原因逕列收入減項	V		
13	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	V		
14	抽查所有以非營利幼兒園名義收取之一切收入，是否列入相關收入項目，且入非營利幼兒園之專戶	V		
15	非營利幼兒園以前學年度之結餘款是否存入非營利幼兒園之專戶	V		
16	以前學年度已轉列為呆帳之教保費收入於本期收訖是否逕列本期收入			V
補充說明：無。				
支出部分				
17	園長薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
18	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付			V
19	教師及教保員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
20	助理教保員薪資是否符合採認薪級之薪資支付			V

	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		
<p>人事費補充說明：</p> <p>29-1：本學年度健康檢查預算數為 1,000 元，實際支出數為 3,900 元，超支金額為 2,900 元，主要係因人員異動與預算編列年度差異所致。依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項符合勻支規定。</p> <p>32-1：本學年度資遣費預算數為 38,239 元，實際支出數為 39,350 元，超支金額為 1,111 元，主要係因本學年度資遣人員，其資遣費超過累積提撥之資遣費準備金所致。依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項符合勻支規定。</p>				
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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： 40-1：本學年度辦公文具預算數為 12,000 元，實際支出數為 14,156 元，超支金額為 2,156 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。 43-1：本學年度郵資預算數為 6,000 元，實際支出數為 7,151 元，超支金額為 1,151 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。				
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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： 60-1：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數為 67,200 元，實際支出金額為 73,513 元，超支金額為 6,313 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，使得依規定勻支其他項目經費。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： <input type="checkbox"/> 因時間差異未及時提存，應於下次追蹤查核。 <input checked="" type="checkbox"/> 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：本學年度在職場互助式教保服務實施辦法規定之額度內提列業務發展費，提列數 1,929,277 元已於主管機關同意後一個月內，以定存儲存。				
65	專案補助、代收補助、及代收代付等其他支出是否符合各該項目之支用範圍，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
其他支出補充說明：無。				
66	本學期(學年度)結算總收入是否大於或等於總支出。如有虧損，其虧損金額為：○○○元。 如因下列情形造成之虧損，請勾選【是】並補充說明： <input type="checkbox"/> 有應收未收帳款，於提列業務發展費而造成之虧損。 <input type="checkbox"/> 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。 <input type="checkbox"/> 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)。 <input type="checkbox"/> 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。				

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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 131,305 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
<ol style="list-style-type: none"> 各會計項目已經會計師重分類調整完竣，建請中心依實際用途並依據「營運成本」及「注意事項」之規定妥適分類。 本學年度執行比率明顯偏高之支出項目，宜妥適支用經費並加強預算管控。 本學年度分攤所得稅費用62,391元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，不屬非營利幼兒園營運所得或未提撥足額業務發展準備金衍生之所得稅，由非營利法人自行繳納，不得以非營利幼兒園營運成本支應。教保中心經考量現金流量，已依規定於收入總額百分之二十額度內提列業務發展準備金，其所得稅費用以教保中心113年1月1日至12月31日結算餘絀311,955元乘以稅率20%計算。 				

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 5 日