

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112及111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112及111學年度
財務報表暨查核報告目錄

項 目	頁次
一、會計師查核報告	1~2
二、資產負債表	3
三、收支餘絀表	4~5
四、財務報表附註	
(一)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	9
(六)質押之資產	10
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	10
(八)重大之災害損失	10
(九)重大之期後事項	10
(十)其他	10
(十一)重要會計項目明細表	10
五、收支明細表	11~16
六、四學年度收支預決算比較表	17~18
七、代管財產清冊暨盤點表	19~21
八、購置財產清冊暨盤點表	22
九、會計師查核附表	23~27

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113年及民國112年7月31日之資產負債表，暨民國112年8月1日至113年7月31日及111年8月1日至112年7月31日之收支餘絀表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照「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113年及民國112年7月31日之財務狀況，暨民國112年8月1日至113年7月31日及111年8月1日至112年7月31日之收支餘絀。

查核意見之基礎

本會計師係依照「非營利幼兒園會計、財務及經費處理注意事項」、會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與臺中市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、不實聲明或超越內部控制，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：廉純忠 

會計師登記證書字號：台財證登(六)字第3262號

地址：台中市北區博館路92號3樓

電話：04-23220929

中 華 民 國 1 1 3 年 9 月 1 3 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113年及民國112年7月31日

單位：新台幣元

資 產	113年7月31日	112年7月31日	負債及餘絀	
	金額	金額	113年7月31日	112年7月31日
			金額	金額
流動資產				
現金				
零用金	\$ 30,000	\$ 30,000		
銀行存款				
活期存款				
活期存款1	2,023,147	5,574,139		
活期存款2	2,237,827	893,320		
活期存款3	17,705	0		
應收帳款(附註四)	168,096	1,420		
其他應收款(附註四)	1,033	0		
預付款項				
預付費用(附註四)	12,485	12,178		
用品盤存	24,287	22,284		
流動資產合計	4,514,580	6,533,341		
非流動資產				
基金				
資遣費準備金(附註二)	42,558	26,114		
業務發展準備金(附註二)	1,989,159	210,476		
代管財產(附註二)	2,113,505	1,738,953		
購置財產(附註二)	30,000	30,000		
非流動資產合計	4,175,222	2,005,543		
			流動負債	
			應付關係人款	
			應付關係人款(附註五)	\$ 131,456
			應付款項	
			應付帳款(附註四)	16,986
			應付費用(附註四)	833,284
			其他應付款(附註四)	47,264
			預收款項	
			預收教保費(政府學費差額補助)	1,903,032
			其他流動負債	
			代收款	16,755
			流動負債合計	2,948,777
			非流動負債	
			資遣費準備	42,558
			業務發展準備	1,989,159
			應付代管財產	2,113,505
			應付購置財產	30,000
			非流動負債合計	4,175,222
			負債總計	7,123,999
			餘絀	
			累積餘絀(附註二)	987,322
			本期餘絀	578,481
			餘絀總計	1,565,803
資產總計	\$ 8,689,802	\$ 8,538,884	負債及餘絀總計	\$ 8,689,802

(請參閱財務報表附註)

會計

會計專員周淑晶

主任

主任賴孟君

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	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	\$ 8,592,212	\$ 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

會計專員周淑晶

主任

(請參閱財務報表附註)

主任賴孟君

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111年8月1日至112年7月31日

單位：新台幣元

項目	預算數(a)	決算數(b)	差異	執行率
	金額	金額	(c)=(b)-(a)	(d)=(b)/(a)
			金額	%
收入(附註二)				
教保費收入	\$ 6,365,580	\$ 6,503,584	\$ 138,004	102.17
教保費收入減項	0	(1,097,367)	(1,097,367)	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	182,625	182,625	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	(4,305)	(4,305)	0.00
利息收入	0	10,791	10,791	0.00
其他收入	0	15,382	15,382	0.00
收入合計	6,365,580	5,610,710	(754,870)	88.14
支出(附註二)				
人事費	4,565,712	3,583,822	(981,890)	78.49
業務費	426,200	112,426	(313,774)	26.38
場地使用費	110,000	0	(110,000)	0.00
材料費	611,450	455,754	(155,696)	74.54
維護及修繕購置費	127,000	86,229	(40,771)	67.90
雜支、行政管理費及業務發展 費	129,337	326,777	197,440	252.66
延長照顧服務、停托日照顧服 務及逾時照顧服務支出	0	42,998	42,998	0.00
其他支出	0	15,382	15,382	0.00
支出合計	5,969,699	4,623,388	(1,346,311)	77.45
本期餘絀	395,881	987,322	591,441	249.40
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00
本期餘絀(稅後)	\$ 395,881	\$ 987,322	\$ 591,441	249.40

會計

會計專員周淑晶

主任

(請參閱財務報表附註)

主任賴孟君

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113及112年7月31日

(除另予註明外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、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113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

	113. 7. 31	112. 7. 31
應收政府學費差額補助	\$ 167,196	\$ 0
應收延長照顧服務收入	900	1,420
合 計	<u>\$ 168,096</u>	<u>\$ 1,420</u>

(二) 其他應收款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應收溢付款	<u>\$ 1,033</u>	<u>\$ 0</u>

(三) 預付費用

	113. 7. 31	112. 7. 31
預付保險費	\$ 0	\$ 865
預付火險	1,442	-
預付其他費用	11,043	11,313
合 計	<u>\$ 12,485</u>	<u>\$ 12,178</u>

(四) 應付帳款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付政府學費差額補助退款	\$ 0	\$ 1,076,291
應付請假退費	313	0
應付餐點費	14,965	0
應付日常消耗用品	1,708	0
合 計	<u>\$ 16,986</u>	<u>\$ 1,076,291</u>

財務報告附註(續)

(五) 應付費用

	113. 7. 31	112. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 608,167	\$ 586,561
應付勞健保費、勞退金提撥	179,757	48,780
應付水電瓦斯、電話費等	24,254	3,247
應付其他費用	21,106	71
合 計	<u>\$ 833,284</u>	<u>\$ 638,659</u>

(六) 其他應付款

	113. 7. 31	112. 7. 31
應繳回之專案補助收入溢收款	\$ 47,264	\$ 0

(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113年7月31日之餘絀總額概況如下：

	113. 7. 31
111學年度累積餘絀	\$ 987,322
112學年度本期餘絀	578,481
合 計	<u>\$ 1,565,803</u>

2. 113年7月31日賸餘款概況如下：

	113. 7. 31
資遣費準備金	\$ 42,558
業務發展準備金	1,989,159
累積餘絀	1,565,803
合 計	<u>\$ 3,597,520</u>

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	
	112學年度	111學年度	113. 7. 31	112. 7. 31
行政管理費	<u>\$ 131,456</u>	<u>\$ 103,765</u>	<u>\$ 131,456</u>	<u>\$ 103,765</u>

財務報告附註(續)

- 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

	112學年度	
	收入	支出
配置教師助理員補助經費	\$ 119,980	\$ 119,980
薪資差額補助經費	159,031	159,031
早期療育或專業發展之經費	80,000	80,000
合計	\$ 359,011	\$ 359,011

(二) 代收代付收入及支出明細表

	112學年度	
	收入	支出
學生團保保費	\$ 16,723	\$ 16,723

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)
 112及111學年度收入明細表

項 目	112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	\$ 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		377,200		
逾時照顧服務收入		90		
減：延長照顧服務收入退費		(19,920)		
延長照顧服務收入、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)
 112及111學年度收入明細表

項 目	111學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率
教保費收入				
教保費收入(家長繳費)	\$ 840,000	\$ 589,984	(\$ 250,016)	70.24%
教保費收入(政府學費差額補助)	5,525,580	5,913,600	388,020	107.02%
	<u>\$ 6,365,580</u>	<u>\$ 6,503,584</u>	<u>\$ 138,004</u>	<u>102.17%</u>
減：五日未上課退費		(17,366)		
腸病毒退費		(3,710)		
政府學費差額補助退費		(1,076,291)		
教保費收入合計		<u>\$ 5,406,217</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		182,625		
減：延長照顧服務收入退費		(4,305)		
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>\$ 178,320</u>		
利息收入		\$ 10,791		
其他收入				
專案補助收入		5,000		
代收代付收入		10,382		
其他收入合計		<u>\$ 15,382</u>		
收入合計	<u>\$ 6,365,580</u>	<u>\$ 5,610,710</u>	<u>(\$ 754,870)</u>	<u>88.14%</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)
112及111學年度支出明細表

112學年度					
項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
人事費					
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	\$4,098,155	\$ 3,470,209	(\$ 627,946)	84.68%	
社員工、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%	
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%	註一
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%	註二
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					

112學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率
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		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		
延長照顧服務、停托日照顧服務及 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		
支出合計		\$ 8,633,964		

111學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率
人事費				
園長及教保服務人員薪資(含職 務加給)	\$2,423,558	\$ 2,281,822	(\$ 141,736)	94.15%
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	873,385	686,974	(186,411)	78.66%
加班費	414,270	39,232	(375,038)	9.47%
勞、健保費	434,820	368,138	(66,682)	84.66%
保險費	6,500	6,575	75	101.15%
勞退金提撥	193,788	161,618	(32,170)	83.40%
自強活動	6,500	6,500	0	100.00%
健康檢查	1,000	1,000	0	100.00%
代課費及代班費	89,777	5,849	(83,928)	6.52%
資遣費準備金	26,114	26,114	0	100.00%
人事費合計	4,565,712	3,583,822	(981,890)	78.49%

註三

111學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率	
業務費					
活動費	60,000	16,741	(43,259)	27.90%	
研習、進修	13,000	12,400	(600)	95.38%	
水費	16,000	0	(16,000)	0.00%	
電費	95,000	0	(95,000)	0.00%	
保全	60,000	0	(60,000)	0.00%	
辦公文具	8,000	7,598	(402)	94.97%	
事務機器耗材	52,000	30,070	(21,930)	57.83%	
電話費(含ADSL)	30,000	35,119	5,119	117.06%	註一
郵資	5,200	5,380	180	103.46%	註一
文宣費(一般文宣)	10,000	0	(10,000)	0.00%	
文宣費(園刊)	23,500	0	(23,500)	0.00%	
攝影照片	7,500	258	(7,242)	3.44%	
園務特支	34,000	4,860	(29,140)	14.29%	
差旅費	12,000	0	(12,000)	0.00%	
業務費合計	426,200	112,426	(313,774)	26.38%	
場地使用費					
公共事務管理費	110,000	0	(110,000)	0.00%	
場地使用費合計	110,000	0	(110,000)	0.00%	
材料費					
教保材料費	84,000	50,423	(33,577)	60.03%	
日常消耗用品	21,000	14,594	(6,406)	69.50%	
藥品費	2,450	2,929	479	119.55%	註二
餐點費	504,000	387,808	(116,192)	76.95%	
材料費合計	611,450	455,754	(155,696)	74.54%	
維護及修繕購置費					
修繕費	45,000	4,166	(40,834)	9.26%	
園舍消毒、清潔	25,000	4,000	(21,000)	16.00%	
火險	8,000	1,370	(6,630)	17.13%	
電器用品、園舍修繕、廚房設備 及教學設施設備	49,000	76,693	27,693	156.52%	註四
維護及修繕購置費合計	127,000	86,229	(40,771)	67.90%	
雜支、行政管理費及業務發展費					
雜支	25,572	12,536	(13,036)	49.02%	
行政管理費	103,765	103,765	0	100.00%	
業務發展費		210,476	210,476		
雜支、行政管理費及業務發展費 合計	129,337	326,777	197,440	252.66%	
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務支出					
延長照顧服務支出		42,998			
延長照顧服務、停托日照顧服務 及逾時照顧服務支出合計		42,998			

111學年度

項 目	預算數	決算數	差異數	執行率
其他支出				
專案補助支出		5,000		
代收代付支出		10,382		
其他支出合計		<u>15,382</u>		
支出合計		<u>\$ 4,623,388</u>		

- (註一) 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。
- (註二) 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。
- (註三) 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，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。

《會計財務查證報告共同必要揭露資料內容》
 連續四年年收支餘額對照表

單位名稱：臺中市忠堂堂信法護場互助社服務中心 資料期間：112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(原成本執行數)				(合約第四年) 114 學年執行數(原成本執行數)				尚可執行數		
	預算數	決算數	執行數	決算數佔預算數之百分比	預算數	決算數	執行數	決算數佔預算數之百分比	預算數	決算數	執行數	決算數佔預算數之百分比	預算數	決算數	執行數	決算數佔預算數之百分比	總預算	總決算	
4 收入	6,365,580	5,610,710	754,870	88.14	8,584,128	8,274,966	690,838	100.05	8,584,128	8,584,128	100.00	8,584,128	8,584,128	100.00	8,584,128	8,584,128	32,117,964	14,865,070	46.35
4100 捐贈收入	6,365,580	5,503,584	138,004	102.17	8,584,128	8,584,128	8,584,128	100.00	8,584,128	8,584,128	100.00	8,584,128	8,584,128	100.00	8,584,128	8,584,128	32,117,964	15,095,796	47.00
410001 扶貧收入(家長收費)	810,000	589,984	250,016	107.21	1,192,000	992,888	1,192,000	100.00	1,192,000	1,192,000	100.00	1,192,000	1,192,000	100.00	1,192,000	1,192,000	4,286,000	1,582,872	36.85
410002 扶貧收入(政府專案補助)	5,525,580	5,913,600	388,020	107.02	7,432,128	7,592,324	167,196	102.25	7,432,128	7,432,128	100.00	7,432,128	7,432,128	100.00	7,432,128	7,432,128	27,821,964	13,512,924	48.57
4200 其他收入	182,625	182,625	182,625	100.00	377,200	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	559,915	559,915	100.00
420001 延遲報帳收入	182,625	182,625	182,625	100.00	377,200	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	100.00	377,200	377,200	559,915	559,915	100.00
420002 停社日額服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420003 項目管理收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4300 利息收入	10,791	10,791	10,791	100.00	34,893	34,893	34,893	100.00	34,893	34,893	100.00	34,893	34,893	100.00	34,893	34,893	45,684	45,684	100.00
4400 其他收入	15,382	15,382	15,382	100.00	375,734	375,734	375,734	100.00	375,734	375,734	100.00	375,734	375,734	100.00	375,734	375,734	391,116	391,116	100.00
440001 資產補助收入	5,000	5,000	5,000	100.00	358,011	358,011	358,011	100.00	358,011	358,011	100.00	358,011	358,011	100.00	358,011	358,011	364,011	364,011	100.00
440002 代收補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
440003 代收代收收入	10,382	10,382	10,382	100.00	16,723	16,723	16,723	100.00	16,723	16,723	100.00	16,723	16,723	100.00	16,723	16,723	27,105	27,105	100.00
440004 其他收入-其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
440007 其他收入-其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4500 教育收入-其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
450001 教育收入-其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
450002 五五上進進費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
450003 轉介/轉送進費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
450004 政府專案補助進費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4600 延遲報帳收入-停社日額服務及	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
460001 延遲報帳收入-進費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
460002 停社日額服務收入-進費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
460003 延遲報帳收入-進費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5205 進費	5,989,959	4,823,388	1,346,311	77.45	8,570,378	8,633,964	82,586	100.74	8,710,883	8,710,883	100.00	8,710,883	8,710,883	100.00	8,710,883	8,710,883	32,118,373	13,257,352	41.28
51 人事費	4,585,712	3,588,522	981,890	78.49	6,815,802	5,259,060	1,156,542	77.18	6,956,107	6,956,107	100.00	6,956,107	6,956,107	100.00	6,956,107	6,956,107	25,450,658	8,842,882	34.75
5101 國定及非國定人員薪資	2,425,558	2,281,822	141,736	94.15	4,988,155	3,478,269	627,946	84.68	1,190,364	1,190,364	100.00	1,190,364	1,190,364	100.00	1,190,364	1,190,364	15,021,651	5,752,031	38.29
510101 國定人員(含臨時加給)	620,266	598,845	21,421	96.55	705,794	678,396	627,398	88.27	720,252	720,252	100.00	720,252	720,252	100.00	720,252	720,252	2,781,023	1,277,241	45.93
510102 非國定人員薪資	1,805,292	1,682,977	120,315	93.33	3,282,361	2,781,813	600,548	82.30	3,478,112	3,478,112	100.00	3,478,112	3,478,112	100.00	3,478,112	3,478,112	12,240,628	4,474,790	36.56
5102 學術技術/社工/護理師薪資	99,000	99,000	99,000	100.00	96,000	96,000	96,000	100.00	96,000	96,000	100.00	96,000	96,000	100.00	96,000	96,000	384,000	384,000	100.00
5103 會計/管理/廚工/清潔薪資	878,385	680,871	197,514	78.66	916,375	828,703	121,672	87.17	977,306	977,306	100.00	977,306	977,306	100.00	977,306	977,306	3,761,900	1,513,677	40.24
5104 加班費	407,020	392,884	14,136	96.55	412,476	404,281	38,195	91.37	449,699	449,699	100.00	449,699	449,699	100.00	449,699	449,699	1,756,140	797,285	45.40
5105 勞務費	134,820	388,138	253,318	283.55	637,956	954,120	174,895	88.27	652,248	652,248	100.00	652,248	652,248	100.00	652,248	652,248	2,144,430	96,789	4.51
5106 勞務費	170,172	113,424	56,748	33.35	331,056	394,617	3,561	100.91	399,828	399,828	100.00	399,828	399,828	100.00	399,828	399,828	1,463,844	610,331	42.31
5107 勞務費	6,500	6,575	75	1.01	9,000	7,799	1,201	85.66	9,000	9,000	100.00	9,000	9,000	100.00	9,000	9,000	33,500	311,927	33.62
5108 勞務費	193,788	161,618	32,170	83.40	271,908	255,678	16,230	83.00	281,076	281,076	100.00	281,076	281,076	100.00	281,076	281,076	1,037,016	17,296	1.67
5109 其他收入	1,000	1,000	1,000	100.00	9,000	9,000	9,000	100.00	9,000	9,000	100.00	9,000	9,000	100.00	9,000	9,000	33,500	15,500	46.27
5110 其他收入	89,777	5,849	83,928	93.58	130,626	29,612	101,014	22.67	130,626	130,626	100.00	130,626	130,626	100.00	130,626	130,626	20,000	3,000	15.00
5111 代理費及代理費	62,153	5,849	56,304	91.11	26,908	674,690	647,782	24.06	101,598	101,598	100.00	101,598	101,598	100.00	101,598	101,598	481,655	35,461	7.36
5112 代理費	21,524	26,111	4,587	112.05	29,028	2,704	26,324	9.32	29,028	29,028	100.00	29,028	29,028	100.00	29,028	29,028	365,047	32,757	8.93
5112 管理費	26,111	26,111	26,111	100.00	37,382	37,382	37,382	100.00	37,382	37,382	100.00	37,382	37,382	100.00	37,382	37,382	114,708	2,704	2.36
52 業務費	428,200	112,128	313,774	73.38	476,000	208,637	267,363	43.83	476,000	476,000	100.00	476,000	476,000	100.00	476,000	476,000	1,854,200	321,063	17.32
5201 活動費	60,000	16,741	43,259	27.90	75,000	34,319	40,681	45.76	75,000	75,000	100.00	75,000	75,000	100.00	75,000	75,000	285,000	51,060	17.92
5204 研習、進修	13,000	12,400	600	95.38	18,000	12,000	6,000	66.67	18,000	18,000	100.00	18,000	18,000	100.00	18,000	18,000	67,000	24,400	36.42

《會計財務查證報告共同必要揭露資料內容》
連續四年年度收支餘額對照表

單位名稱：臺中市立圖書館中法閱讀互助社服務中心 資料期間：112年度

項目	(合於第一年) 111 年度執行			(合於第二年) 112 年度執行			(合於第三年) 113 年度執行			(合於第四年) 114 年度執行			合計	
	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	預算數	決算數	執行率	A	B
6205 水費、電費及瓦斯	11,000	11,000	100.00	120,000	120,000	100.00	120,000	120,000	100.00	471,000	471,000	100.00	471,000	471,000
620501 水費	15,000	15,000	100.00	20,000	20,000	100.00	20,000	20,000	100.00	75,000	75,000	100.00	75,000	75,000
620502 電費	60,000	60,000	100.00	100,000	100,000	100.00	100,000	100,000	100.00	395,000	395,000	100.00	395,000	395,000
6208 辦公文具	8,000	7,500	93.75	12,000	12,000	100.00	12,000	12,000	100.00	240,000	240,000	100.00	240,000	240,000
6209 事務機耗材	32,000	30,070	93.97	55,000	6,162	11.20	55,000	55,000	100.00	44,000	17,008	38.65	44,000	17,008
6210 電腦費(含HDMI)	30,000	35,119	117.06	38,000	40,302	106.06	38,000	38,000	100.00	138,000	75,121	54.44	138,000	75,121
6211 郵資	5,200	5,110	98.27	6,000	5,441	90.68	6,000	6,000	100.00	23,200	10,821	46.64	23,200	10,821
6212 租賃	3,500	3,500	100.00	10,000	10,000	100.00	10,000	10,000	100.00	138,500	138,500	100.00	138,500	138,500
621201 文書費(一般文書)	10,000	10,000	100.00	10,000	10,000	100.00	10,000	10,000	100.00	40,000	40,000	100.00	40,000	40,000
621202 文書費(周刊)	23,500	23,500	100.00	25,000	25,000	100.00	25,000	25,000	100.00	98,500	98,500	100.00	98,500	98,500
6213 攝影器材	7,500	258	3.44	8,000	504	6.30	8,000	8,000	100.00	31,500	762	2.42	31,500	762
6214 攝影器材	34,000	1,860	5.47	36,000	6,745	18.74	36,000	36,000	100.00	142,000	11,405	8.07	142,000	11,405
6215 差旅費	12,000	12,000	100.00	15,000	15,000	100.00	15,000	15,000	100.00	57,000	57,000	100.00	57,000	57,000
63 場地租賃費	110,000	110,000	100.00	120,000	120,000	100.00	120,000	120,000	100.00	470,000	470,000	100.00	470,000	470,000
6301 公共場所管理費	110,000	110,000	100.00	120,000	120,000	100.00	120,000	120,000	100.00	470,000	470,000	100.00	470,000	470,000
64 材料費	811,450	455,754	56.18	838,540	688,852	82.15	838,540	838,540	100.00	3,127,130	1,144,608	36.61	3,127,130	1,144,608
6401 建築材料費	50,423	50,423	100.00	115,200	108,136	93.87	115,200	115,200	100.00	428,000	428,000	100.00	428,000	428,000
6402 日常消耗用品	21,000	11,594	55.21	28,800	18,322	63.82	28,800	28,800	100.00	107,100	32,916	30.65	107,100	32,916
6403 禮品費	2,450	2,929	119.55	3,360	3,873	115.27	3,360	3,360	100.00	12,530	6,802	54.29	12,530	6,802
6404 雜項費	504,000	387,808	77.14	691,200	568,521	82.26	691,200	691,200	100.00	2,377,600	946,329	40.24	2,377,600	946,329
65 雜項費	15,000	8,538	56.92	93,000	32,451	34.89	93,000	93,000	100.00	357,000	41,987	11.76	357,000	41,987
6501 招待費	1,666	1,666	100.00	33,000	26,009	78.82	33,000	33,000	100.00	166,000	166,000	100.00	166,000	166,000
6502 因公進修、進修	25,000	4,000	16.00	25,000	5,000	20.00	25,000	25,000	100.00	100,000	9,000	9.00	100,000	9,000
6503 火險	8,000	1,370	17.13	8,000	1,442	18.02	8,000	8,000	100.00	32,000	3,800	11.88	32,000	3,800
6505 修繕費	49,000	76,683	156.52	67,200	51,885	77.36	67,200	67,200	100.00	250,600	128,478	51.27	250,600	128,478
6509 電器用品、圖書採購、廚房設備	49,000	76,683	156.52	67,200	51,885	77.36	67,200	67,200	100.00	250,600	128,478	51.27	250,600	128,478
66 總支、行政經費及業務經費	129,337	326,777	252.86	150,018	1,910,616	1,273.71	150,018	150,018	100.00	609,385	2,237,383	367.18	609,385	2,237,383
6601 雜費	23,572	12,538	53.23	28,500	477	1.67	28,500	28,500	100.00	111,252	13,413	11.70	111,252	13,413
6602 行政管理費	103,765	103,765	100.00	131,456	131,456	100.00	131,456	131,456	100.00	498,133	235,221	47.22	498,133	235,221
6603 業務經費	210,476	210,476	100.00	1,778,683	1,778,683	100.00	1,778,683	1,778,683	100.00	1,960,159	1,960,159	100.00	1,960,159	1,960,159
6609 其他	5,989,689	4,585,008	76.57	8,570,378	8,151,801	95.11	8,570,378	8,570,378	100.00	32,118,373	12,716,009	39.59	32,118,373	12,716,009
67 延長服務費、仲仲日照服務費及臨時	42,988	42,988	100.00	106,629	106,629	100.00	106,629	106,629	100.00	149,827	149,827	100.00	149,827	149,827
6701 延長服務費支出	42,988	42,988	100.00	106,629	106,629	100.00	106,629	106,629	100.00	149,827	149,827	100.00	149,827	149,827
6702 仲仲日照服務費支出	15,382	15,382	100.00	375,734	375,734	100.00	375,734	375,734	100.00	391,118	391,118	100.00	391,118	391,118
6703 修繕費支出	5,000	5,000	100.00	359,011	359,011	100.00	359,011	359,011	100.00	364,011	364,011	100.00	364,011	364,011
68 其他支出	10,382	10,382	100.00	16,723	16,723	100.00	16,723	16,723	100.00	27,105	27,105	100.00	27,105	27,105
6801 專業諮詢支出	10,382	10,382	100.00	16,723	16,723	100.00	16,723	16,723	100.00	27,105	27,105	100.00	27,105	27,105
6802 代收補助支出	10,382	10,382	100.00	16,723	16,723	100.00	16,723	16,723	100.00	27,105	27,105	100.00	27,105	27,105
69 損失	385,881	987,322	255.91	13,750	641,002	4,661.83	13,750	13,750	100.00	(409)	1,628,324	1,628,733	(409)	1,628,324
6901 呆帳損失	385,881	987,322	255.91	13,750	641,002	4,661.83	13,750	13,750	100.00	(409)	1,628,324	1,628,733	(409)	1,628,324
69 加：業務發展費列數	210,476	210,476	100.00	1,778,683	1,778,683	100.00	1,778,683	1,778,683	100.00	1,960,159	1,960,159	100.00	1,960,159	1,960,159
69 扣除業務發展費之本附錄	395,881	1,197,788	302.00	13,750	2,357,164	171.35	13,750	13,750	100.00	(283,285)	3,554,982	1,628,733	(283,285)	3,554,982

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
113/07/31

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	賴孟君	1130125
npchzq11-0002-01-11	背包櫃		11	組	1110312	99,000	10年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0003-01-03	教具櫃		3	組	1110312	26,100	10年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0004-01	雙門雙門冰箱	TECO	1	組	1110312	30,000	10年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0005-01	排油煙機及外氣口	JTL	1	式	1110312	15,000	10年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0006-01	嵌入式烘碗機	JTL	1	台	1110312	15,000	10年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0007-01	電鍋	大同	1	台	1110312	1,500	10年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0008-01-02	雙口IH電磁爐	JTL	2	台	1110312	24,000	10年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0009-01	流理台-櫃體A		1	座	1110312	85,000	10年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0010-01	流理台-櫃體B		1	座	1110312	80,000	10年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0011-01-02	不鏽鋼單槽型水槽		2	組	1110312	30,000	10年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0012-01-04	冷氣機(9000kcal/h)	SAMPO	4	台	1110531	200,000	5年	教室	賴孟君	1130125
npchzq11-0013-01	冷氣機(3150kcal/h)	SAMPO	1	台	1110531	20,000	5年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0014-01	冷氣機(5600kcal/h)	SAMPO	1	台	1110531	30,000	5年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0015-01-36	經鋼架循環電風扇		36	台	1110531	100,800	5年	辦公室、教室	賴孟君	1130125
npchzq11-0016-01	九格層架組	IKEA	1	組	1110728	3,500	10年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0017-01	護貝機		1	台	1110725	3,700	5年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0018-01	指紋打卡機		1	式	1110729	13,500	10年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0019-01	投影機	ACER	1	台	1110725	22,000	5年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0020-01	電鍋	大同	1	台	1110729	4,000	5年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0021-01	廚房刀具三件組	王樣	1	組	1110729	3,000	5年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0022-01	嬰兒床		1	台	1110725	850	5年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0023-01-02	教具推車		2	台	1110728	2,000	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0024-01	芽芽喇叭	SONY	1	台	1110729	2,000	5年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0025-01	12吋無限式多功能行動音響	大聲公旗典	1	台	1110725	17,000	5年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0026-01-02	兒童書架	劍聲	2	座	1110902	9,460	10年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0027-01-02	教具盒櫃	劍聲	2	座	1110902	21,820	10年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0028-01	遊戲燈箱	EDX	1	台	1110801	5,980	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0029-01	十字建構積木	EDX	1	箱	1110802	4,280	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0030-01	早安餐廳扮演組	Melissa& Doug	1	組	1110725	4,340	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0031-01	粉彩大型工具台	Melissa& Doug	1	組	1110725	2,480	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0032-01	火車軌道積木組	LAQ	1	組	1110725	10,060	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0033-01	雪花拼拼樂	LAQ	1	盒	1110725	4,130	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0034-01	巧思積木	LAQ	1	盒	1110725	4,015	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0035-01	歡樂大積木	LAQ	1	箱	1110725	4,850	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0036-01	萬象組	LAQ	1	箱	1110725	16,510	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0037-01-02	鬆餅積木	LAQ	2	盒	1110725	3,240	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0038-01-02	磁性建構片	MAGFORMERS	2	盒	1110729	13,960	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0039-01-02	自然創意積木組	KAPLA	2	箱	1110802	8,560	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0040-01	原木積木	KAPLA	1	箱	1110816	16,000	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0041-01	基礎5600	LAQ	1	箱	1110729	20,000	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0042-01	單位積木	KAPLA	1	箱	1110728	45,000	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0043-01-02	MINI小顆粒	加加積木	2	組	1110729	6,000	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0044-01	筆記型電腦/教師用	ASUS	1	台	1110728	30,000	5年	教室	賴孟君	1130125
npchzq11-0045-01-02	額溫槍	FORA	2	支	1111005	4,000	5年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0046-01	電熱消毒櫃	台一	1	台	1111004	26,900	10年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0047-01	英倫風經典廚房組	Mentari	1	組	1111006	6,800	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0048-01	飲水機	賢翠	1	組	1110811	18,062	5年	廚房	賴孟君	1130125
npchzq11-0049-01	淹水了怎麼辦?	上誼	1	本	1120726	350	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0050-01	好安靜的書	上誼	1	本	1120726	250	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0051-01	好朋友俱樂部1	上誼	1	本	1120726	320	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0052-01	好魚聊啊好魚聊	三采	1	套	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0053-01	未來是這樣嗎?不一定囉!	三采	1	本	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0054-01	看得到?還是看不到?	三采	1	本	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0055-01	討厭的人都跌倒吧	三采	1	本	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0056-01	被貼標籤的鱈魚	東雨	1	本	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0057-01	不聽警告的鱈魚	東雨	1	本	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0058-01	皇帝企鵝	上誼	1	本	1120726	320	2年	學習區	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq11-0060-01	跳蚤市場	上誼	1	本	1120726	320	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0061-01	我只是想要說晚安	上誼	1	本	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0062-01	小桃林	信誼	1	本	1120726	280	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0063-01	畫一個星星給我	上誼	1	本	1120726	280	2年	學習區	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq11-0065-01	魔法神奇湯	上誼	1	本	1120726	350	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0066-01	貓咪看家	上誼	1	本	1120726	320	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0067-01	遲到的理由	信誼	1	本	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0068-01	Never guji鯊魚搖搖樂!	禾流文創	1	本	1120726	600	2年	學習區	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq11-0070-01	一起來刷牙!遊戲操作書	青林	1	本	1120726	329	2年	學習區	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq11-0072-01	十二生肖的故事	親子天下	1	本	1120726	360	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0073-01	大家來刷牙	三之三文化	1	本	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0074-01-04	小小手指定迷宮(全套4冊)	風車圖書	1	本	1120726	980	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0075-01	小花園	上誼	1	本	1120726	480	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0076-01	小紅帽 屬感學習繪本	格林文化	1	本	1120726	480	2年	學習區	賴孟君	1130125

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
113/07/31

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
npchzq11-0077-01	小蛇肚子咕嚕嚕	小魯出版社	1	本	1120726	242	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0078-01	第一次去海邊	格林文化	1	本	1120726	300	2年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq11-0079-01	排好了嘍!	小魯文化	1	本	1120726	320	2年	學習區	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq11-0081-01-02	會議桌	祥茂傢俱	2	張	1120721	4,200	5年	辦公室	賴孟君	1130125
npchzq11-0082-01	筆記型電腦	ASUS	1	台	1120728	30,450	5年	教室	賴孟君	1130125
npchzq11-0083-01	投影機	optoma	1	台	1120918	18,175	5年	教室	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq11-0085-01-03	雙格立式中空櫃	華森威	3	座	1120918	9,240	10年	教室	賴孟君	1130125
npchzq11-0086-01-10	幼兒椅(二代N字椅)	劍聲	10	張	1120918	8,970	10年	教室	賴孟君	1130125
npchzq11-0087-01-02	樟木座立式白板	劍聲	2	座	1120918	8,626	10年	教室	賴孟君	1130125
npchzq11-0088-01	吸塵器	伊萊克斯/ WQ61-1EDB	1	台	1130301	6,990	5年	教室	賴孟君	1130301
npchzq11-0089-01-09	吸頂式UVC殺菌燈組	PHILIPS	9	台	1130402	58,500	5年	教室	賴孟君	1130402
npchzq11-0090-01	中央控制箱	PHILIPS	1	台	1130402	10,000	5年	教室	賴孟君	1130402
npchzq11-0091-01-02	Bose Soundlink Revolve+II防潑水360° 音效 握把可攜式智慧型揚聲器	Bose	2	台	1130513	23,800	5年	教室	賴孟君	1130513
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	賴孟君	1130513
npchzq11-0093-01-03	MIPRO教學機MA-100D+附1支無線麥克 風+頭戴式	MIPRO	1	台	1130513	15,900	5年	教室	賴孟君	1130513
npchzq11-0094-01	伊萊克斯We11Q6無線吸塵器WQ61- 1EDB	Electrolux	1	台	1130513	6,990	5年	教室	賴孟君	1130513
npchzq11-0095-01	筆記型電腦ASUS-B1408CB	ASUS	1	台	1130605	23,891	5年	教室	賴孟君	1130605
npchzq11-0096-01	挪威森林美勞推車	華森威	1	座	1130612	10,855	5年	教室	賴孟君	1130612
npchzq11-0097-01-03	萬用展示櫃	華森威	3	座	1130612	29,160	5年	教室	賴孟君	1130612
npchzq12-0001-01-06	教具盒(大)	華森威	6	個	1110902	1,200	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0002-01-24	教具盒(小)	華森威	24	個	1110902	2,400	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0003-01-02	藝術材料收納架組	劍聲	2	組	1110721	3,000	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0004-01	方方遊藝推輪架	EDX	1	個	1110729	2,580	5年	學習區	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq12-0006-01-02	魔法鏡面組-手提盒裝	EDX	2	盒	1110801	3,360	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0007-01-02	吊盤天秤	EDX	2	盒	1110801	560	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0008-01-02	彩色堆疊磁碼	EDX	2	盒	1110801	1,500	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0009-01-02	透明彩虹鴉卵石幼幼組-罐裝	EDX	2	罐	1110801	1,540	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0010-01-02	放手玩-彩虹鴉卵石	EDX	2	盒	1110801	1,960	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0011-01-02	彩虹鴉卵石幼幼活動組	EDX	2	盒	1110801	780	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0012-01-02	透明厚板六形六色板-罐裝	EDX	2	盒	1110801	780	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0013-01-02	方方遊藝盤-無限黑	EDX	2	組	1110729	2,560	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0014-01-02	方方益智方塊九宮格	EDX	2	組	1110801	1,200	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0015-01-02	彩色數棒-罐裝	WE PLAY	2	罐	1110801	780	5年	學習區	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq12-0017-01-04	方方四方盤-湖水藍	EDX	4	個	1110801	1,440	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0018-01-04	放手玩-幾何串珠	EDX	4	組	1110801	3,520	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0019-01-04	2公分益智方塊	EDX	4	組	1110801	680	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0020-01-06	放手玩-益智方塊	EDX	6	組	1110801	5,280	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0021-01	創意遊戲工具桌	Tender leaf	1	組	1110729	4,520	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0022-01	星際太空觀測站	Tender leaf	1	組	1110729	3,880	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0023-01	夢想創意工匠組	Tender leaf	1	組	1110729	5,980	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0024-01	悠活溫室植栽園	Tender leaf	1	組	1110729	4,380	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0025-01	全能醫護診療包	Tender leaf	1	組	1110729	2,680	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0026-01	英倫風經典廚房組	mentari	1	組	1110725	6,800	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0027-01	新鮮市場水果攤	Tender leaf	1	組	1110725	2,500	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0028-01	巧手放聲樂府	Tender leaf	1	組	1110725	4,980	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0029-01	經典異國美食採買趣	Tender leaf	1	組	1110729	1,300	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0030-01	輕食鍋具組	Tender leaf	1	組	1110729	1,380	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0031-01	法式香頰麵包籃	Tender leaf	1	組	1110729	1,080	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0032-01	派對披薩	Tender leaf	1	組	1110729	1,480	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0033-01	新鮮水果籃	Tender leaf	1	組	1110729	1,180	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0034-01	新鮮蔬食籃	Tender leaf	1	組	1110729	1,180	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0035-01	木琴-12音	Play me	1	組	1110722	3,200	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0036-01	XXLIQ變形大挑戰(桌遊)	smartgames	1	盒	1110729	2,080	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0037-01	tip over(桌遊)	mallj	1	盒	1110729	890	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0038-01	妙語說書人(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	1,160	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0039-01	形色咚咚(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	1,160	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0040-01	鬥魚俱樂部(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	690	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0041-01	鈕扣相扣(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	390	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0042-01	閃靈快手(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	690	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0043-01	我先走啦!(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	250	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0044-01	貪心農夫(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	290	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0045-01	德國心臟病(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	690	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0046-01	補球高手(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	830	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0047-01	冰山疊企鵝(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	990	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0048-01	奇雞連連(桌遊)	新天鵝堡	1	盒	1110729	790	5年	學習區	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq12-0050-01	有蓋廚餘桶(廚房設備)	Keyway/D12	1	組	1110726	300	5年	廚房	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125

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
113/07/31

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
npchzq12-0052-01~14	4人可調式幼兒桌(教室設備)	劍聲	14	張	1110728	113,400	10年	學習區	賴孟君	1130125
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	賴孟君	1130125
npchzq12-0054-01	響叮噹	play me	1	盒	1110928	6,800	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0055-01	爐火純青廚具包	Tender leaf	1	盒	1110930	1,880	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0056-01	嚴選海鮮鮑魚	Tender leaf	1	盒	1110930	1,080	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0057-01	雞蛋組(棕)	ERZI	1	盒	1111013	580	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0058-01	雞蛋組(白)	ERZI	1	盒	1111013	580	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0059-01	點點數字沙包1-20	EDX	1	組	1111013	1,580	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0060-01	踩踏石-3對	we play	1	組	1110929	1,430	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0061-01	樂樂蛇彩虹拼圖	Tender leaf	1	組	1110930	1,280	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0062-01	數學棒	play me	1	組	1110929	1,580	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0063-01~02	磁性建構片	magformers	2	盒	1111004	13,960	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0064-01	黃橙夏日購物車	Tender leaf	1	組	1110930	2,680	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0065-01	幾何編織遊戲	Guide Craft	1	組	1110929	2,300	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0066-01	烏巢平衡疊疊樂	Tender leaf	1	盒	1110930	880	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0067-01	彩虹河石	We play	1	組	1110929	3,980	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0068-01	啄木鳥工具箱	Tender leaf	1	組	1110930	2,380	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0069-01	海洋大堡礁疊疊樂	Tender leaf	1	盒	1110930	2,180	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0070-01	夏日冰品店	Tender leaf	1	盒	1110930	980	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0071-01	波浪船堡步道-鮮色森林	We play	1	套	1110929	6,650	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0072-01~02	放手玩-幾何串珠	EDX	2	組	1111013	1,760	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0073-01~02	放手玩-益智方塊	EDX	2	組	1111013	1,760	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0074-01	拔蘿蔔對對樂	play me	1	盒	1110929	1,580	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0075-01	豆莢夾	We play	1	盒	1110929	715	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0076-01	我的快樂農場	Tender leaf	1	盒	1110930	4,380	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0077-01	字母圖片學習拼圖	Tender leaf	1	片	1110930	1,280	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0078-01	多變表情拼圖組	Tender leaf	1	片	1110930	1,280	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0079-01	多感繽紛積木組	Tender leaf	1	盒	1110930	880	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0080-01	水晶益智方塊100入	EDX	1	組	1111013	450	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0081-01~02	木製基龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0082-01~02	木製劍龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0083-01~2	木製黑猩猩	Ever earth	2	個	1111013	1,160	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0084-01~02	木製腕龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0085-01~02	木製犀牛	Ever earth	2	個	1111013	1,160	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0086-01~02	木製河馬	Ever earth	2	個	1111013	1,160	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0087-01~02	木製迅猛龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0088-01~02	木製三角龍	Ever earth	2	個	1111013	1,360	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0089-01	木琴-12音	play me	1	組	1110928	3,380	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0090-01	木育森林派對組	play me	1	組	1110928	2,980	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0091-01	方方遊藝推輪架	EDX	1	個	1111013	2,580	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0092-01	方方遊藝桌-水晶透搭透蓋	EDX	1	組	1111013	4,980	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0093-01~02	方方四方盤-無限黑4入	EDX	2	組	1111013	760	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0094-01~02	方方四方盤-湖水藍4入	EDX	2	組	1111013	760	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0095-01~02	方方四方盤-火山灰4入	EDX	2	組	1111013	760	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0096-01	小花盆栽	Tender leaf	1	組	1110930	1,580	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0097-01	2公分益智方塊活動組	EDX	1	箱	1111013	3,280	5年	學習區	賴孟君	1130125
npchzq12-0098-01~08	木紋可調長方桌	劍聲	8	張	1120215	30,000	10年	教室	賴孟君	1130125
npchzq12-0099-01~04	櫛木+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	賴孟君	1130125
npchzq12-0100-01~04	櫛木+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	賴孟君	1130125
npchzq12-0101-01~11	衣飾櫃 (框架*1、衣飾櫃*10)	劍聲	1	組	1130301	4,500	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0102-01~03	幼童椅箱 (箱子*3、椅子*45)	劍聲	1	組	1130301	2,300	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0103-01~37	勾勾翻字卡盒(36組)	青峰	1	組	1130301	3,850	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0104-01	WTB教具注音+結合韻套組(67片磁)	青峰	1	組	1130301	950	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0105-01	LAQ基礎5600	青峰	1	組	1130301	13,000	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0106-01	解謎小火車	童心園	1	組	1130301	1,900	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0107-01	NATHAN數教育盒(1-10)	童心園	1	組	1130301	2,360	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0108-01	EDUCO相對語詞圖卡組	童心園	1	組	1130301	2,390	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0109-01	EDUCO語言溝通圖卡組	童心園	1	組	1130301	6,630	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0110-01	數字加減學天輪	童心園	1	組	1130301	2,150	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0111-01	羅盤指針黏一點	童心園	1	組	1130301	3,750	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0112-01	動能科學積木滾珠	童心園	1	組	1130301	4,680	2年	教室	賴孟君	1130301
npchzq12-0113-01	Office2021家用版	Microsoft	1	組	1130605	4,490	2年	教室	賴孟君	1130605
npchzq12-0114-01~02	萬花積木250PCS	閱讀童年	2	組	1130701	1,660	2年	教室	賴孟君	1130701
npchzq12-0115-01	萬花積木500PCS(磁性)	閱讀童年	1	組	1130701	6,450	2年	教室	賴孟君	1130701
npchzq12-0116-01	惠安石雕天然奇石磨盤器(小號)	惠安	1	組	1130701	845	2年	教室	賴孟君	1130701
npchzq12-0117-01	Magformers磁性建構片-62片裝	Magformers	1	組	1130701	4,560	2年	教室	賴孟君	1130701
npchzq12-0118-01~02	信誼點讀筆	信誼	2	組	1130701	4,330	2年	教室	賴孟君	1130701
npchzq12-0119-01	LAQ基礎5600	LaQ	1	組	1130701	14,720	2年	教室	賴孟君	1130701
npchzq12-0120-01	動物紋路配對	童心園	1	組	1130701	2,050	2年	教室	賴孟君	1130701
npchzq12-0121-01	動物教獨	童心園	1	組	1130701	5,250	2年	教室	賴孟君	1130701
					合計	2,113,505				

管理人:

黃靖惠

會計:

周淑晶

主任:

主任賴孟君

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)
購置財產清冊暨盤點表
113/07/31

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	賴孟君	1130125
		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。				
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：				
12-1：經查有延長照顧服務收入退費誤植為臨時托育退費之情事，已依會計師建議重分類調整完竣。				
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
20	助理教保員薪資是否符合採認薪級之薪資支付	V		
21	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V
22	社工員/護士薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V
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：				
23-1：園所帳務處理及傳票會計簽核人員係母機構指派支援，非園所編制人員，其薪資及勞健保、勞退亦無列帳，特此說明。				
34	活動費(親職講座、親子活動、畢業典禮)經費之支用符合工作計畫(或行事曆)、非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
35	研習、進修經費之支用是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
36	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
37	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
38	瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
39	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
40	辦公文具是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
41	事務機器耗材是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
42	電話費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
44	文宣費(含一般文宣、園刊) 是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
45	攝影照片是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
46	園務特支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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： 42-1：本學年度電話費預算 36,000 元，實際支出數 40,302 元，超支金額 4,302 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，故本細項經核算符合勻支規定。				
49	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)			V
公共事務管理費補充說明：無。				
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。				
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： 53-1：本學年度藥品費預算數 3,360 元，實際支出數為 3,873 元，超支金額為 513 元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，材料費得在材料費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限，故本細項經核算符合勻支規定。				
56	修繕費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
57	園舍消毒、清潔是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
58	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
59	維護費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
維護費補充說明：無。				
60	電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
61	修繕購置費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
修繕購置費補充說明：無。				

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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1,778,683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。				
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		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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：無。				
綜合建議事項				
<p>1. 各項經費均符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算。本學年度執行比率明顯偏高之支出項目，宜妥適支用經費並加強預算管控。</p> <p>2. 會計項目應依實際用途並依據「營運成本」及「注意事項」之規定妥適分類。</p> <p>3. 本學年度分攤所得稅費用62,521元，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，所得稅費用於契約期間內以實際支付時之金額覈實入帳。但非屬所得稅正常繳納期間、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，其所得稅分費用以教保中心112年1月1日至12月31日結算餘絀312,603元乘以稅率20%計算。建議完整揭露所得稅費用之分攤計算。</p>				

填表說明：

1. 本表查核範圍為當學期，該項符合規定勾選【是】可得分；不符規定勾選【否】應扣分；勾選【不適用】為無須進行該項查核或無此事項。但合約有較嚴格之規定者（如勾支流用）從其規定。
2. 如與該項有關之其他建議事項，會計師得依查核情形，於「補充說明」欄位作適當表達。若勾選【否】時，應於「補充說明」欄位敘明異常內容。
3. 填表時應以查核調整前之帳務情形加以說明及勾選，而非以查核調整後之情形為之。但預算超支與否之認定，應以查核調整後之金額為準。
4. 人員配置應符合幼兒教育及照顧法、幼兒園行政組織及員額編制標準規定之應配置園長、教保服務人員、廚工及護理人員，並應依非營利幼兒園營運成本及本注意事項規定配置專任會計總務人員；倘有於總營運成本內依實際需求調整人員配置之情形，幼兒園應提供報經委託單位或直轄市、縣（市）主管機關備查之文件。

廉風聯合會計師事務所

會計師：廉純忠



民國 113 年 9 月 13 日