

台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務
中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)

財務報表暨會計師查核報告

113學年度及112學年度

地址：臺南市東區崇善路408號

電話：06-2601880

目錄

項 目	頁 次
壹、會計師查核報告	1
貳、資產負債表	4
參、收支餘絀表	5
肆、財務報表附註	7
一、一般概況	7
二、重大會計政策之彙總說明	7
三、重要會計項目說明	11
四、賸餘款執行概況	12
五、關係人交易	12
六、抵質押之資產	13
七、重大承諾事項及或有事項	13
八、重大之期後事項	13
九、其他	13
伍、收支明細表	14
陸、四學年收支預決算比較表	19
柒、會計師查核附表	21
附件一、代管財產清冊	25

力創會計師事務所

台南市北區長勝北街 15 號 信箱：milk7117@gmail.com 專業 品質 服務

會計師查核報告

台灣糖業股份有限公司職工福利委員會 公鑒：

查核意見

台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)民國 114 年 7 月 31 日及 113 年 7 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年 8 月 1 日至民國 114 年 7 月 31 日及民國 112 年 8 月 1 日至民國 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、非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項暨一般公認會計原則編製，足以允當表達台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)民國 114 年 7 月 31 日及 113 年 7 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年 8 月 1 日至民國 114 年 7 月 31 日及民國 112 年 8 月 1 日至民國 113 年 7 月 31 日之營運成果及收支執行情形。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)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

本報告僅提供台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)目的使用，不得作為其他

用途。

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、非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項暨一般公認會計原則中與財務報表編製有關之規定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。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖終止台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)委託經營管理契約，或除終止委託經營管理契約外別無實際可行之其他方案。

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，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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。

本會計師依照審計準則查核，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對估台糖公司職工福利委員會崇善職場互

助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)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，以及使估台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)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估台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)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)。

力創會計師事務所

會計師：李科廷



會計師證書字號：7531號

中 華 民 國 1 1 4 年 9 月 1 1 日

台糖公司職工福利委員會崇善職場互助救保服務中心

(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)

資產負債表

民國114年及113年7月31日

資 產	114年7月31日		113年7月31日		負債及餘絀	114年7月31日		113年7月31日	
	金	額	金	額		金	額	金	額
流動資產					流動負債				
現金	\$	20,480	\$	17,189	應付關係人款(附註五)	\$	-	\$	86,116
銀行存款(附註三(一))		2,440,761		2,653,399	應付款項				
應收帳款		7,260		6,010	應付帳款		1,422		26,109
其他應收款		69,292		6,687	應付費用(附註三(四))		354,357		344,291
預付款項		79		680	其他應付款(附註五)		145,981		24,339
流動資產合計		<u>2,537,872</u>		<u>2,683,965</u>	預收款項(附註三(五))		1,311,096		1,311,096
					其他流動負債		<u>24,078</u>		<u>22,863</u>
					流動負債合計		<u>1,836,934</u>		<u>1,814,814</u>
非流動資產					非流動負債				
基金					資遣費準備		69,955		44,810
資遣準備金(附註三(二))		69,955		44,810	業務發展準備		2,542,264		1,365,987
業務發展準備金(附註三(二))		2,542,264		1,365,987	應付代管財產		<u>889,978</u>		<u>889,978</u>
代管財產(附註三(三))		<u>889,978</u>		<u>889,978</u>	非流動負債合計		<u>3,502,197</u>		<u>2,300,775</u>
非流動資產合計		<u>3,502,197</u>		<u>2,300,775</u>					
					負債總計		<u>5,339,131</u>		<u>4,115,589</u>
					餘絀				
					累積餘絀		869,151		729,350
					本期餘絀	(	<u>168,213</u>)		<u>139,801</u>
					餘絀總計(附註四)		<u>700,938</u>		<u>869,151</u>
資產總計	\$	<u>6,040,069</u>	\$	<u>4,984,740</u>	負債及餘絀總計	\$	<u>6,040,069</u>	\$	<u>4,984,740</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

會計：



主任：



負責人：



台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心
(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)

收支餘絀表

民國 113 年 8 月 1 日至 114 年 7 月 31 日 (113 學年度)

單位：新台幣元

項 目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二(八))				
教保費收入	\$ 5,700,384	\$ 5,629,944	(\$ 70,440)	99
教保費收入減項	-	(21,047)	(21,047)	-
延長照顧服務、停托日照顧 服務及逾時照顧服務收入	-	77,605	77,605	-
延長照顧服務、停托日照顧 服務及逾時照顧服務收入 減項	-	(735)	(735)	-
利息收入	-	45,013	45,013	-
其他收入(附註三(六))	-	957,732	957,732	-
收入合計	5,700,384	6,688,512	988,128	117
支出(附註二(九))				
人事費	4,637,651	3,916,034	(721,617)	84
業務費	490,200	201,427	(288,773)	41
材料費	419,280	413,647	(5,633)	99
維護及修繕購置費	111,600	41,892	(69,708)	38
雜支、行政管理費及業務 發展費	120,360	1,267,555	1,147,195	1053
延長照顧服務、停托日照顧 服務及逾時照顧服務支出	-	58,438	58,438	-
其他支出(附註三(六))	-	957,732	957,732	-
支出合計	5,779,091	6,856,725	1,077,634	119
本期餘絀		(168,213)		
所得稅費用(附註二(一))		-		
本期餘絀(稅後)		(\$ 168,213)		

後附之附註係本財務報表之一部分。

會計：



主任：



負責人：



台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心
(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)

收支餘絀表

民國 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日 (112 學年度)

單位：新台幣元

項 目	預算數(a)	決算數(b)	差異 (c)=(b)-(a)	執行率 (d)=(b)/(a)
	金額	金額	金額	%
收入(附註二(八))				
教保費收入	\$ 5,700,384	\$ 5,682,445	(\$ 17,939)	100
教保費收入減項	-	(18,534)	(18,534)	-
延長照顧服務、停托日照顧 服務及逾時照顧服務收入	-	77,805	77,805	-
延長照顧服務、停托日照顧 服務及逾時照顧服務收入 減項	-	(350)	(350)	-
利息收入	-	21,236	21,236	-
其他收入(附註三(六))	-	443,753	443,753	-
收入合計	5,700,384	6,206,355	505,971	109
支出(附註二(九))				
人事費	4,549,807	3,870,384	(679,423)	85
業務費	490,200	184,070	(306,130)	38
材料費	419,280	376,433	(42,847)	90
維護及修繕購置費	111,600	58,792	(52,808)	53
雜支、行政管理費及業務 發展費	120,360	1,070,987	950,627	890
延長照顧服務、停托日照顧 服務及逾時照顧服務支出	-	56,715	56,715	-
其他支出(附註三(六))	-	443,753	443,753	-
支出合計	5,691,247	6,061,134	369,887	106
本期餘絀		145,221		
所得稅費用(附註二(一))		5,420		
本期餘絀(稅後)		\$ 139,801		

後附之附註係本財務報表之一部分。

會計：



主任：



負責人：



台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心

(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)

財務報表附註

113 學年度及 112 學年度

(金額除另予註明者外，係以新台幣元為單位)

一、一般概況

台灣糖業股份有限公司職工福利委員會於民國 111 年委託社團法人台灣公共托育協會辦理職場互助教保服務中心經營團隊勞務採購契約，所立案之幼兒園對外銜稱為「台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)」(以下簡稱本職場互助教保服務中心)。由台灣糖業股份有限公司職工福利委員會無償提供土地，建築物，設施及設備，座落地點在臺南市東區崇善路 408 號，核定招收幼生人數為 40 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，履約期間自民國 111 年 8 月 1 日至 115 年 7 月 31 日止。截至民國 114 年 7 月 31 日止，幼兒園招收幼生人數為 24 人，園內教保服務人員及其他服務人員人數為 7 人。

二、重大會計政策之彙總說明

本財務報表係依照職場互助式教保服務實施辦法、非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項暨一般公認會計原則編製，重要會計政策彙總說明如下：

(一) 會計基礎

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。年終獎金及績效獎金得以實際支付時之金額覈實入帳。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、不屬本職場互助教保服務中心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，不得以營運成本支應。

(二) 流動與非流動之劃分

本職場互助教保服務中心之財務報表，係以學年度作為劃分流動與非流動之標準。

(三) 退休金

配合勞工退休金條例之實施，於本職場互助教保服務中心營運期間採取確定提撥制，其退休金之給付由職場互助教保服務中心按月以每月工資 6% 提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，提撥數列為當期費用。

(四) 資遣費準備金

依據職場互助式教保服務實施辦法第 21 條，每學年最多以職場互助教保服務中心所有專任人員月薪總額之 10%，提撥資遣費準備金，並以專戶或定期存款方式儲存之，帳列於非流動資產項下，該基金數額不得高於非流動負債之資遣費準備數額。

(五) 業務發展準備金

依據職場互助式教保服務實施辦法第 33 條及非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項第 9 條第 8 項之規定，本職場互助教保服務中心未發生虧損之年度，於年度結算後三個月內，檢附提列申請表、資產負債表及收支餘絀表，得報經政府機關（構）及公營公司同意後提列準備金，並以專戶或定存儲存；提列金額以當年度收入總額百分之二十為限，帳列於非流動資產項下，該基金數額不得高於非流動負債之業務發展準備數額。

(六) 代管財產

凡由主管機關撥交使用之財產，及受託營運管理期間由主管機關撥款購置之財產列入本項目，應與主管機關所存財產檢查單及財產目錄核對相符。應付代管財產餘額列於非流動負債項下，應與非流動資產項下之代管財產數額相符。

(七) 購置財產

指購買單價一萬元以上之財產及設施設備。應付購置財產餘額列於非流動負債項下，應與非流動資產項下之購置財產數額相符。

(八) 經費收入

本職場互助教保服務中心辦理之活動收入，均以本職場互助教

保服務中心名義收取；所有收入，均列入各相關收入項目，並以收入總額入帳，不得以收支相抵後淨額入帳。

(九) 經費支出

本職場互助教保服務中心支用各項經費，係依據職場互助式教保服務實施辦法與其相關規定，暨教育部核定之預算及支用範圍。除一萬元（含）以下之小額款項得由零用金支付外，其餘應付款項係以票據支付或銀行轉帳為原則。零用金上限為三萬元。

(十) 經費流用及勻支原則

本職場互助教保服務中心之營運成本屬政府與家長共同分攤，並依下列規定辦理經費流用及勻支：

1. 人事費：

(1)除因政策調薪、依法令規定調增相關費用致不敷使用者外，不得流入。

(2)人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用、加班費不得超支，及自強活動以營運成本編列數額為支用上限，超過部分由非營利法人自行支應外，其餘各細項得相互勻支。

(3)人事費不得流出。

2. 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20%為上限。

3. 材料費：

(1)除業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費外，其餘項目，不得流入。

(2)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，始得依上開規定勻支其他項目經費，且至多以勻支不足細項之20%為上限。但餐點費，不得移作他用。

4. 公共事務管理費：除雜支及行政管理費外，其餘項目，不得流入。

5. 維護費及修繕購置費：

(1)除業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費外，其餘項目，不得流入。

(2)維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及

修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，始得依上開規定勻支其他項目經費。

(3)維護費及修繕購置費均不得流出。

6. 雜支及行政管理費：均不得流入。
7. 本職場互助教保服務中心遇有特殊情形或突發事件，致各項經費不敷使用而有超過前六目經費流用或勻支規定之需要者，得檢附流用及勻支申請表，報經委託單位或直轄市、縣（市）主管機關同意後，於該學年度總預算內調整各該項目經費之額度。但雜支及行政管理費，不得增加。
8. 教保費、課後照顧及延後托育收入等相關家長應繳納之費用，倘因不可歸責於本職場互助教保服務中心之原因致無法收回者，報委託單位或直轄市、縣（市）主管機關同意後，始得列為呆帳。
9. 業務發展費：本職場互助教保服務中心當學年度之資遣費準備金未達勞動部資遣費試算表計算之金額，或未受限制之現金（指資遣費準備金及業務發展準備金以外之銀行存款）不足以支應各項支出時，得檢附動支申請表，報委託單位或直轄市、縣（市）主管機關同意後，動支業務發展準備金。
10. 累積餘絀：現行契約期間之累積餘絀限用於修繕購置費，報經委託單位或直轄市、縣（市）主管機關同意後支用。

（十一）賸餘款動支

依據職場互助式教保服務實施辦法第 33 條之規定，本職場互助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積餘絀有賸餘，於清償債務後仍有結餘者，其處理程序應依下列規定辦理：

1. 經同意由原非營利法人繼續辦理，或契約屆滿、終止而重新依職場互助式教保服務實施辦法第 7 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，優先用於該中心教保服務人員與其他服務人員之資遣費，及繼續辦理契約期間教保服務人員與其他服務人員之人事費。
2. 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，

或申請繼續辦理未經同意、契約終止者：

(1)優先用於該中心教保服務人員及其他服務人員之資遣費。

(2)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。

三、重要會計項目說明

(一) 銀行存款

	114 年 7 月 31 日	113 年 7 月 31 日
活期存款	\$ 2,440,761	\$ 2,653,399

(二) 基金

資遣準備金

	113 學年度	112 學年度
期初餘額	\$ 44,810	\$ 20,201
本期提撥	25,145	24,609
期末餘額	\$ 69,955	\$ 44,810

業務發展準備金

	113 學年度	112 學年度
期初餘額	\$ 1,365,987	\$ 386,018
本期提撥	1,176,277	979,969
期末餘額	\$ 2,542,264	\$ 1,365,987

(三) 營運資產

代管財產

	113 學年度	112 學年度
期初餘額	\$ 889,978	\$ 889,978
本期增加	-	-
本期減少	-	-
期末餘額	\$ 889,978	\$ 889,978

(四) 應付費用

	114 年 7 月 31 日	113 年 7 月 31 日
加班費、獎金	\$ 223,781	\$ 220,093
水電瓦斯、電話費	10,534	9,613
勞、健保、勞退	120,042	114,025
其 他	-	560

	114 年 7 月 31 日	113 年 7 月 31 日
合 計	\$ 354,357	\$ 344,291

(五) 預收款項

	114 年 7 月 31 日	113 年 7 月 31 日
政府學費差額補助	\$ 1,311,096	\$ 1,311,096

(六) 其他收支明細

專案補助收入及支出明細表

	113 學年度		112 學年度	
	收入	支出	收入	支出
配置教師助理員	\$ 452,544	\$ 452,544	\$ 199,980	\$ 199,980
特教專業輔導補助	54,973	54,973	9,886	9,886
早期療育專業輔導	66,140	66,140	67,998	67,998
績效獎金補助	60,000	60,000	50,000	50,000
調薪補助款	281,351	281,351	106,162	106,162
敬師禮券	1,320	1,320	1,320	1,320
身心障礙學生補助	16,387	16,387	-	-
身心障礙學生交通費	470	470	-	-
代課專案補助	14,853	14,853	-	-
合 計	\$ 948,038	\$ 948,038	\$ 435,346	\$ 435,346

代收代付收入及支出明細表

	113 學年度		112 學年度	
	收入	支出	收入	支出
學生團保保費	\$ 9,694	\$ 9,694	\$ 8,407	\$ 8,407

四、賸餘款執行概況

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，餘絀總計變動如下：

項目	金額
期初餘絀	\$ 869,151
本期餘絀(113 學年)	(168,213)
餘絀總計	\$ 700,938

五、關係人交易

(一) 關係人名稱及關係

關係人名稱	與本中心之關係
社團法人台灣公共托育協會	母機構

(二) 與關係人間之交易事項

1. 行政管理費

關係人名稱	113 學年度	112 學年度
社團法人台灣公共托育協會	<u>\$ 90,948</u>	<u>\$ 86,116</u>

2. 應付關係人款

關係人名稱	114 年 7 月 31 日	113 年 7 月 31 日
社團法人台灣公共托育協會	<u>\$ -</u>	<u>\$ 86,116</u>

3. 其他應付款

關係人名稱	114 年 7 月 31 日	113 年 7 月 31 日
社團法人台灣公共托育協會	<u>\$ 90,948</u>	<u>\$ -</u>

六、抵質押之資產：無。

七、重大承諾事項及或有事項

台灣糖業股份有限公司職工福利委員會與社團法人台灣公共托育協會，簽訂委託辦理台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)契約書，委託年限自 111 年 8 月 1 日至 115 年 7 月 31 日，依據契約書第 17 條規定，台灣糖業股份有限公司職工福利委員會得視員工子女、孫子女需求，於契約期間屆滿 8 個月前，通知社團法人台灣公共托育協會提出後續 4 學年之經營計畫書，經台灣糖業股份有限公司職工福利委員會同意後繼續辦理。

八、重大之期後事項：無。

九、其他：無。

收支明細表

(一)教保費收入

項目	113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)	\$576,000	\$446,835	(\$129,165)	77.58
教保費收入(政府學費差額補助)	5,124,384	5,183,109	58,725	101.15
教保費收入減項				
五日未上課退費	-	(11,447)	(11,447)	-
腸病毒退費	-	(9,600)	(9,600)	-
轉學/轉出退費	-	-	-	-
教保費收入淨額	<u>\$5,700,384</u>	<u>\$5,608,897</u>	<u>(\$91,487)</u>	98.40

項目	112學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
教保費收入				
教保費收入(家長繳費)	\$576,000	\$450,353	(\$125,647)	78.19
教保費收入(政府學費差額補助)	5,124,384	5,232,092	107,708	102.10
教保費收入減項				
五日未上課退費	-	(10,819)	(10,819)	-
腸病毒退費	-	(4,892)	(4,892)	-
轉學/轉出退費	-	(2,823)	(2,823)	-
教保費收入淨額	<u>\$5,700,384</u>	<u>\$5,663,911</u>	<u>(\$36,473)</u>	99.36

(二)人事費

項目	113學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
園長及教保服務人員薪資	\$2,431,728	\$2,203,307	(\$228,421)	90.61
學前特教、社工、護理師薪資	96,000	-	(96,000)	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	962,834	944,859	(17,975)	98.13
加班費	401,268	99,451	(301,817)	24.78
勞、健保費	433,788	394,691	(39,097)	90.99
保險費	6,000	9,943	3,943	165.72
勞退金提撥	186,804	174,305	(12,499)	93.31
自強活動	6,000	4,746	(1,254)	79.10
健康檢查	1,000	900	(100)	90.00
代課費及代班費	87,084	58,687	(28,397)	67.39
資遣費	25,145	25,145	-	100.00
合 計	<u>\$4,637,651</u>	<u>\$3,916,034</u>	<u>(\$721,617)</u>	84.44

項目	112學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
園長及教保服務人員薪資	\$2,373,895	\$2,228,367	(\$145,528)	93.87
學前特教、社工、護理師薪資	96,000	-	(96,000)	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	948,375	936,312	(12,063)	98.73
加班費	394,044	65,173	(328,871)	16.54
勞、健保費	424,848	393,804	(31,044)	92.69
保險費	6,000	10,410	4,410	173.50
勞退金提撥	182,952	177,078	(5,874)	96.79
自強活動	6,000	6,000	-	100.00
健康檢查	6,000	4,100	(1,900)	68.33
代課費及代班費	87,084	24,531	(62,553)	28.17
資遣費	24,609	24,609	-	100.00
合 計	<u>\$4,549,807</u>	<u>\$3,870,384</u>	<u>(\$679,423)</u>	85.07

人事費預決算差異說明事項：

(1)依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十三點(一) 1. 人事費：

A. 除因政策調薪、依法令規定調增相關費用致不敷使用者外，不得流入。

B. 人事費總預算內，除以下情形外，其餘各細項得相互勾支：

①資遣費準備金不得移作他用。

②加班費不得超支。

③自強活動以營運成本編列數額為支用上限，超過部分由非營利法人自行支應。

C. 人事費不得流出。

(2)113學年度保險費超出預算金額3,943元、代課費超出預算金額631元，經與加班費勾支後，符合規定。

(3)112學年度保險費超出預算金額4,410元，經與加班費勾支後，符合規定。

(三)業務費

項目	113學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
活動費	\$60,000	\$40,043	(\$19,957)	66.74
研習、進修	12,000	14,000	2,000	116.67
水費	16,000	6,326	(9,674)	39.54
電費	160,000	50,566	(109,434)	31.60
保全	60,000	21,300	(38,700)	35.50
辦公文具	8,000	3,217	(4,783)	40.21
事務機器耗材	52,000	17,108	(34,892)	32.90
電話費(含ADSL)	30,000	24,945	(5,055)	83.15
郵資	5,200	2,532	(2,668)	48.69
文宣費(一般文宣)	10,000	2,954	(7,046)	29.54
文宣費(園刊)	23,500	760	(22,740)	3.23
攝影照片	7,500	826	(6,674)	11.01
園務特支	34,000	16,850	(17,150)	49.56
差旅費	12,000	-	(12,000)	-
合 計	<u>\$490,200</u>	<u>\$201,427</u>	<u>(\$288,773)</u>	41.09

項目	112學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
活動費	\$60,000	\$29,789	(\$30,211)	49.65
研習、進修	12,000	4,690	(7,310)	39.08
水費	16,000	4,953	(11,047)	30.96
電費	160,000	45,417	(114,583)	28.39
保全	60,000	19,100	(40,900)	31.83
辦公文具	8,000	6,389	(1,611)	79.86
事務機器耗材	52,000	19,483	(32,517)	37.47
電話費(含ADSL)	30,000	25,920	(4,080)	86.40
郵資	5,200	2,389	(2,811)	45.94
文宣費(一般文宣)	10,000	560	(9,440)	5.60
文宣費(園刊)	23,500	1,653	(21,847)	7.03
攝影照片	7,500	1,205	(6,295)	16.07
園務特支	34,000	22,522	(11,478)	66.24
差旅費	12,000	-	(12,000)	-
合 計	<u>\$490,200</u>	<u>\$184,070</u>	<u>(\$306,130)</u>	37.55

業務費預決算差異說明事項：

- (1)依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十三點(一) 2.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。
- (2)113學年度研習、進修超出預算金額2,000元，經與事務機器耗材勻支後，符合規定。
- (3)112學年度業務費類別總經費，並無超支預算之情事。

(四)材料費

項目	113學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
教保材料費	\$57,600	\$57,247	(\$353)	99.39
日常消耗用品	14,400	14,310	(90)	99.38
藥品費	1,680	791	(889)	47.08
餐點費	345,600	341,299	(4,301)	98.76
合 計	<u>\$419,280</u>	<u>\$413,647</u>	<u>(\$5,633)</u>	98.66

項目	112學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
教保材料費	\$57,600	\$50,402	(\$7,198)	87.50
日常消耗用品	14,400	12,192	(2,208)	84.67
藥品費	1,680	1,092	(588)	65.00
餐點費	345,600	312,747	(32,853)	90.49
合 計	<u>\$419,280</u>	<u>\$376,433</u>	<u>(\$42,847)</u>	89.78

材料費預算差異說明事項：

(1)依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十三點(一) 3. 材料費：

A. 除業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費外，其餘項目，不得流入。

B. 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勾支，仍有不足，始得依上開規定勾支其他項目經費，且至多以勾支不足細項之百分之二十為上限。但餐點費，不得移作他用。

(2)113及112學年度材料費類別總經費，並無超支預算之情事。

(五)維護及修繕購置費

項目	113學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
修繕費	\$45,000	\$12,490	(\$32,510)	27.76
園舍消毒、清潔	25,000	6,440	(18,560)	25.76
火險	8,000	374	(7,626)	4.68
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	33,600	22,588	(11,012)	67.23
合 計	<u>\$111,600</u>	<u>\$41,892</u>	<u>(\$69,708)</u>	37.54

項目	112學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
修繕費	\$45,000	\$13,399	(\$31,601)	29.78
園舍消毒、清潔	25,000	9,440	(15,560)	37.76
火險	8,000	328	(7,672)	4.10
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	33,600	35,625	2,025	106.03
合 計	<u>\$111,600</u>	<u>\$58,792</u>	<u>(\$52,808)</u>	52.68

維護及修繕購置費預算差異說明事項：

(1)依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十三點(一) 5. 維護費及修繕購置費：

A. 除業務費、公共事務管理費、雜支及行政管理費外，其餘項目，不得流入。

B. 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勾支，仍有不足，始得依上開規定勾支其他項目經費。

C. 維護費及修繕購置費均不得流出。

(2)113學年度維護費及修繕購置費類別總經費，並無超支預算之情事。

(3)112學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備超出預算金額2,025元，經與修繕費勾支後，符合規定。

(六)雜支及行政管理費

項目	113學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
雜支	\$29,412	\$330	(\$29,082)	1.12
行政管理費	90,948	90,948	-	100.00
業務發展費	-	1,176,277	1,176,277	-
合 計	<u>\$120,360</u>	<u>\$1,267,555</u>	<u>\$1,147,195</u>	1,053.14

項目	112學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率%
雜支	\$29,412	\$70	(\$29,342)	0.24
行政管理費	90,948	90,948	-	100.00
業務發展費	-	979,969	979,969	-
合 計	<u>\$120,360</u>	<u>\$1,070,987</u>	<u>\$950,627</u>	889.82

雜支及行政管理費預算差異說明事項：

(1)依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十三點(一) 6. 雜支及行政管理費：均不得流入。

(2)113及112學年度雜支及行政管理費類別總經費，並無超支預算之情事。

台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)

四學年收支預算比較表

111年8月1日至115年7月31日

科目名稱	111學年度執行數				112學年度執行數				113學年度執行數				114學年度執行數				四學年度總計			
	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率
收入部分	4,807,680	5,049,462	241,782	105%	5,700,384	6,206,355	505,971	109%	5,700,384	6,688,512	988,128	117%					16,208,448	17,944,329	1,735,881	111%
教保費收入	4,807,680	4,746,087	(61,593)	99%	5,700,384	5,682,445	(17,939)	100%	5,700,384	5,629,944	(70,440)	99%					16,208,448	16,058,476	(149,972)	99%
教保費收入(家長繳費)	480,000	331,487	(148,513)	69%	576,000	450,353	(125,647)	78%	576,000	446,835	(129,165)	78%					1,632,000	1,228,675	(403,325)	75%
教保費收入(政府學費差額補助)	4,327,680	4,414,600	86,920	102%	5,124,384	5,232,092	107,708	102%	5,124,384	5,183,109	58,725	101%					14,576,448	14,829,801	253,353	102%
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入	0	73,115	73,115	0%	0	77,805	77,805	0%	0	77,605	77,605	0%					0	228,525	228,525	0%
延長照顧服務收入	0	0	0	0%	0	77,415	77,415	0%	0	77,605	77,605	0%					0	155,020	155,020	0%
逾時照顧服務收入	0	73,115	73,115	0%	0	390	390	0%	0	0	0	0%					0	73,505	73,505	0%
利息收入	0	6,308	6,308	0%	0	21,236	21,236	0%	0	45,013	45,013	0%					0	72,557	72,557	0%
其他收入	0	239,011	239,011	0%	0	443,753	443,753	0%	0	957,732	957,732	0%					0	1,640,496	1,640,496	0%
專案補助收入	0	224,327	224,327	0%	0	435,346	435,346	0%	0	948,038	948,038	0%					0	1,607,711	1,607,711	0%
代收補助收入	0	7,805	7,805	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	7,805	7,805	0%
代收代付收入	0	6,879	6,879	0%	0	8,407	8,407	0%	0	9,694	9,694	0%					0	24,980	24,980	0%
呆帳收回	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
教保費收入減項	0	(15,059)	(15,059)	0%	0	(18,534)	(18,534)	0%	0	(21,047)	(21,047)	0%					0	(54,640)	(54,640)	0%
五日未上課退費	0	(15,059)	(15,059)	0%	0	(10,819)	(10,819)	0%	0	(11,447)	(11,447)	0%					0	(37,325)	(37,325)	0%
腸病毒退費	0	0	0	0%	0	(4,892)	(4,892)	0%	0	(9,600)	(9,600)	0%					0	(14,492)	(14,492)	0%
轉學/轉出退費	0	0	0	0%	0	(2,823)	(2,823)	0%	0	0	0	0%					0	(2,823)	(2,823)	0%
政府學費差額補助退費	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入減項	0	0	0	0%	0	(350)	(350)	0%	0	(735)	(735)	0%					0	(1,085)	(1,085)	0%
延長照顧服務收入退費	0	0	0	0%	0	(350)	(350)	0%	0	(735)	(735)	0%					0	(1,085)	(1,085)	0%
逾時照顧服務收入退費	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
支出部分	4,562,052	4,288,394	(273,658)	94%	5,691,247	6,061,134	369,887	106%	5,779,091	6,856,725	1,077,634	119%					16,032,390	17,206,253	1,173,863	107%
人事費	3,572,368	2,965,030	(607,338)	83%	4,549,807	3,870,384	(679,423)	85%	4,637,651	3,916,034	(721,617)	84%					12,759,826	10,751,448	(2,008,378)	84%
園長及教保服務人員薪資	1,676,979	1,605,435	(71,544)	96%	2,373,895	2,228,367	(145,528)	94%	2,431,728	2,203,307	(228,421)	91%					6,482,602	6,037,109	(445,493)	93%
主任薪資(含職務加給)	646,526	631,700	(14,826)	98%	677,714	663,207	(14,507)	98%	692,172	668,088	(24,084)	97%					2,016,412	1,962,995	(53,417)	97%
組長職務加給	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
教師及教保員薪資	1,030,453	973,735	(56,718)	94%	1,696,181	1,565,160	(131,021)	92%	1,739,556	1,535,219	(204,337)	88%					4,466,190	4,074,114	(392,076)	91%
助理教保員薪資	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
學前特教/社工/護理師薪資	96,000	0	(96,000)	0%	96,000	0	(96,000)	0%	96,000	0	(96,000)	0%					288,000	0	(288,000)	0%
學前特教師薪資	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
社工師(士)薪資	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
護理師(士)薪資	96,000	0	(96,000)	0%	96,000	0	(96,000)	0%	96,000	0	(96,000)	0%					288,000	0	(288,000)	0%
會計/總務/廚工/清潔薪資	873,385	811,333	(62,052)	93%	948,375	936,312	(12,063)	99%	962,834	944,859	(17,975)	98%					2,784,594	2,692,504	(92,090)	97%
會計/總務薪資	466,355	390,938	(75,417)	84%	505,899	496,005	(9,894)	98%	513,135	498,486	(14,649)	97%					1,485,389	1,385,429	(99,960)	93%
廚工薪資與清潔薪資	407,030	420,395	13,365	103%	442,476	440,307	(2,169)	100%	449,699	446,373	(3,326)	99%					1,299,205	1,307,075	7,870	101%
加班費	335,016	45,675	(289,341)	14%	394,044	65,173	(328,871)	17%	401,268	99,451	(301,817)	25%					1,130,328	210,299	(920,029)	19%
勞、健保費	339,516	302,247	(37,269)	89%	424,848	393,804	(31,044)	93%	433,788	394,691	(39,097)	91%					1,198,152	1,090,742	(107,410)	91%
勞保費	206,268	184,854	(21,414)	90%	260,244	243,716	(16,528)	94%	265,728	243,583	(22,145)	92%					732,240	672,153	(60,087)	92%
健保費	133,248	117,393	(15,855)	88%	164,604	150,088	(14,516)	91%	168,060	151,108	(16,952)	90%					465,912	418,589	(47,323)	90%
健保補充保費	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
保險費	5,000	4,659	(341)	93%	6,000	10,410	4,410	174%	6,000	9,943	3,943	166%					17,000	25,012	8,012	147%
勞退金提撥	151,212	135,456	(15,756)	90%	182,952	177,078	(5,874)	97%	186,804	174,305	(12,499)	93%					520,968	486,839	(34,129)	93%
自強活動	5,000	4,000	(1,000)	80%	6,000	6,000	0	100%	6,000	4,746	(1,254)	79%					17,000	14,746	(2,254)	87%
健康檢查	1,000	0	(1,000)	0%	6,000	4,100	(1,900)	68%	1,000	900	(100)	90%					8,000	5,000	(3,000)	63%
代課費及代班費	69,059	36,024	(33,035)	52%	87,084	24,531	(62,553)	28%	87,084	58,687	(28,397)	67%					243,227	119,242	(123,985)	49%
代課費	41,435	32,782	(8,653)	79%	58,056	24,531	(33,525)	42%	58,056	58,687	631	101%					157,547	116,000	(41,547)	74%
代班費	27,624	3,242	(24,382)	12%	29,028	0	(29,028)	0%	29,028	0	(29,028)	0%					85,680	3,242	(82,438)	4%
資遣費	20,201	20,201	0	100%	24,609	24,609	0	100%	25,145	25,145	0	100%					69,955	69,955	0	100%
業務費	443,400	163,672	(279,728)	37%	490,200	184,070	(306,130)	38%	490,200	201,427	(288,773)	41%					1,423,800	549,169	(874,631)	39%
活動費	45,000	29,717	(15,283)	66%	60,000	29,789	(30,211)	50%	60,000	40,043	(19,957)	67%					165,000	99,549	(65,451)	60%
研習、進修	10,000	11,700	1,700	117%	12,000	4,690	(7,310)	39%	12,000	14,000	2,000	117%					34,000	30,390	(3,610)	89%
水費、電費及瓦斯	167,000	36,717	(130,283)	22%	176,000	50,370	(125,630)	29%	176,000	56,892	(119,108)	32%					519,000	143,979	(375,021)	28%
水費	12,000	3,689	(8,311)	31%	16,000	4,953	(11,047)	31%	16,000	6,326	(9,674)	40%					44,000	14,968	(29,032)	34%
電費	155,000	33,028	(121,972)	21%	160,000	45,417	(114,583)	28%	160,000	50,566	(109,434)	32%					475,000	129,011	(345,989)	27%
瓦斯	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
保全	60,000	16,563	(43,437)	28%	60,000	19,100	(40,900)	32%	60,000	21,300	(38,700)	36%					180,000	56,963	(123,037)	32%
辦公文具	4,000	3,981	(19)	100%	8,000	6,389	(1,611)	80%	8,000	3,217	(4,783)	40%					20,000	13,587	(6,413)	68%
事務機器耗材	49,000	5,494	(43,506)	11%	52,000	19,483	(32,517)	37%	52,000	17,108	(34,892)	33%					153,000	42,085	(110,915)	28%
電話費(含ADSL)	24,000	28,392	4,392	118%	30,000	25,920	(4,080)	86%	30,000	24,945	(5,055)	83%					84,000	79,257	(4,743)	94%
郵資	4,400	2,035	(2,365)	46%	5,200	2,389	(2,811)	46%	5,200	2,532	(2,668)	49%					14,800	6,956	(7,844)	47%
文宣費	32,000	5,576	(26,424)	17%	33,500	2,213	(31,287)	7%	33,500	3,714	(29,786)	11%					99,000	11,503	(87,497)	12%
文宣費(一般文宣)	10,000	5,576	(4,424)	56%	10,000	560	(9,440)	6%	10,000	2,954	(7,046)	30%					30,000	9,090	(20,910)	30%

文宣費(圖刊)	22,000	0	(22,000)	0%	23,500	1,653	(21,847)	7%	23,500	760	(22,740)	3%					69,000	2,413	(66,587)	3%
攝影照片	7,000	1,544	(5,456)	22%	7,500	1,205	(6,295)	16%	7,500	826	(6,674)	11%					22,000	3,575	(18,425)	16%
圖務特支	32,000	21,953	(10,047)	69%	34,000	22,522	(11,478)	66%	34,000	16,850	(17,150)	50%					100,000	61,325	(38,675)	61%
差旅費	9,000	0	(9,000)	0%	12,000	0	(12,000)	0%	12,000	0	(12,000)	0%					33,000	0	(33,000)	0%
場地使用費	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
公共事務管理費	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
土地、建物、設施與設備之租金	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	0	0	0%
材料費	349,400	330,144	(19,256)	94%	419,280	376,433	(42,847)	90%	419,280	413,647	(5,633)	99%					1,187,960	1,120,224	(67,736)	94%
教保材料費	48,000	43,579	(4,421)	91%	57,600	50,402	(7,198)	88%	57,600	57,247	(353)	99%					163,200	151,228	(11,972)	93%
日常消耗用品	12,000	12,233	233	102%	14,400	12,192	(2,208)	85%	14,400	14,310	(90)	99%					40,800	38,735	(2,065)	95%
藥品費	1,400	1,391	(9)	99%	1,680	1,092	(588)	65%	1,680	791	(889)	47%					4,760	3,274	(1,486)	69%
餐點費	288,000	272,941	(15,059)	95%	345,600	312,747	(32,853)	90%	345,600	341,299	(4,301)	99%					979,200	926,987	(52,213)	95%
維護及修繕購買費	91,000	75,124	(15,876)	83%	111,600	58,792	(52,808)	53%	111,600	41,892	(69,708)	38%					314,200	175,808	(138,392)	56%
修繕費	30,000	5,923	(24,077)	20%	45,000	13,399	(31,601)	30%	45,000	12,490	(32,510)	28%					120,000	31,812	(88,188)	27%
園舍消毒、清潔	25,000	3,660	(21,340)	15%	25,000	9,440	(15,560)	38%	25,000	6,440	(18,560)	26%					75,000	19,540	(55,460)	26%
火險	8,000	311	(7,689)	4%	8,000	328	(7,672)	4%	8,000	374	(7,626)	5%					24,000	1,013	(22,987)	4%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	28,000	65,230	37,230	233%	33,600	35,625	2,025	106%	33,600	22,588	(11,012)	67%					95,200	123,443	28,243	130%
雜支、行政管理費及業務發展費	105,884	465,958	360,074	440%	120,360	1,070,987	950,627	890%	120,360	1,267,555	1,147,195	1053%					346,604	2,804,500	2,457,896	809%
雜支	26,604	660	(25,944)	2%	29,412	70	(29,342)	0%	29,412	330	(29,082)	1%					85,428	1,060	(84,368)	1%
行政管理費	79,280	79,280	0	100%	90,948	90,948	0	100%	90,948	90,948	0	100%					261,176	261,176	0	100%
業務發展費	0	386,018	386,018	0%	0	979,969	979,969	0%	0	1,176,277	1,176,277	0%					0	2,542,264	2,542,264	0%
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	49,455	49,455	0%	0	56,715	56,715	0%	0	58,438	58,438	0%					0	164,608	164,608	0%
延長照顧服務支出	0	49,455	49,455	0%	0	56,139	56,139	0%	0	58,438	58,438	0%					0	164,032	164,032	0%
逾時照顧服務支出	0	0	0	0%	0	576	576	0%	0	0	0	0%					0	576	576	0%
其他支出	0	239,011	239,011	0%	0	443,753	443,753	0%	0	957,732	957,732	0%					0	1,640,496	1,640,496	0%
專案補助支出	0	224,327	224,327	0%	0	435,346	435,346	0%	0	948,038	948,038	0%					0	1,607,711	1,607,711	0%
代收補助支出	0	7,805	7,805	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%					0	7,805	7,805	0%
代收代付支出	0	6,879	6,879	0%	0	8,407	8,407	0%	0	9,694	9,694	0%					0	24,980	24,980	0%
本期餘絀		761,068				145,221				(168,213)	(168,213)							738,076		
所得稅費用		31,718				5,420				0								37,138		
本期餘絀(親後)		729,350				139,801				(168,213)	(168,213)							700,938		

【附件七】

台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心
(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)

會計師查核附表

(營運成本為政府與家長共同分攤者) 113 學年度第二學期

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	✓		
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	✓		
3	以專帳製作財務報表	✓		
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	✓		
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	✓		
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	✓		
7	如期結帳並依附件九提供資料檢核表	✓		
補充說明：無。				
收入部分				
8	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	✓		
9	利息收入無漏列或低列情形	✓		
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	✓		
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	✓		
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	✓		
13	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	✓		
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	✓		
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	✓		
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			✓
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	✓		
18	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付			✓
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	✓		
20	助理教保員薪資是否符合採認薪級之薪資支付			✓
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			✓
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			✓
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	✓		

24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	✓		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付			✓
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	✓		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	✓		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	✓		
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應	✓		
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)	✓		
31	代班費是否符合規定			✓
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	✓		
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)	✓		
人事費補充說明： 27-1：保險費超出預算金額3,943元，經與加班費勻支後，符合規定。 30-1：代課費超出預算金額631元，經與代班費勻支後，符合規定。 32-1：資遣費準備金已用專戶及定期存款方式儲存。				
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	✓		
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	✓		
36	水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	✓		
37	電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	✓		
38	瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			✓
39	保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	✓		
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	✓		
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	✓		
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	✓		
43	郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	✓		
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	✓		
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	✓		
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	✓		
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			✓
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)	✓		
業務費補充說明： 35-1：研習、進修超出預算金額2,000元，經與事務機器耗材勻支後，符合規定。				
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)			✓
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)			✓
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	✓		
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	✓		
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	✓		
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	✓		
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)	✓		
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	✓		
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	✓		
58	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	✓		
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)	✓		
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	✓		
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)	✓		
修繕購置費補充說明：無。				
62	雜支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	✓		
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)	✓		
64	業務發展準備之提列及業務發展準備金之動支均符合規定，提列金額是否以專戶或定期存款方式儲存(有下列情形請勾選【是】並補充說明： ☐ 因時間差異未及時提存，應於下次追蹤查核。 ☒ 本次追蹤查核已依規定提存。	✓		
雜支、行政管理費及業務發展費補充說明： 63-1：行政管理費應於收支平衡後，母機構方得提領其金額。 64-1：本學年度在非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定之額度內，提列業務發展費1,176,277元，經主管機關核准辦理，並已定期存款方式儲存。				
65	專案補助、代收補助、及代收代付等其他支出是否符合各該項目之支用範圍，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	✓		
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：168,213元。 如因下列情形造成之虧損，請勾選【是】並補充說明： ☒有應收未收帳款，於提列業務發展費而造成之虧損。 ☐動用本辦法第三十四條第二項賸餘款支付資遣費、晉薪或購置改善教學設施設備而造成之虧損。 ☐契約第三學年及第四學年度，如滿招人數之教保費收入預算數小於營運成本項目之支出決算總數(決算總數不得超支營運成本項目之預算總數)。 ☐其他特殊情形報經委託單位或直轄市、縣(市)主管機關同意者。	✓										
虧損補充說明： 66-1：本學年度稅後虧損168,213元，係因提列業務發展費1,176,277元所致，未提列業務發展費前之結餘數為1,008,064元，故得支領行政管理費90,948元。												
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			✓								
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	✓										
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。	✓										
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	✓										
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	✓										
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	✓										
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	✓										
其他補充說明： 71-1：與關係人交易資料如下： <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th>會計項目</th> <th>對象</th> <th>交易金額</th> <th>期末餘額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>行政管理費/其他應付款</td> <td>社團法人台灣公共托育協會</td> <td>90,948</td> <td>90,948</td> </tr> </tbody> </table>					會計項目	對象	交易金額	期末餘額	行政管理費/其他應付款	社團法人台灣公共托育協會	90,948	90,948
會計項目	對象	交易金額	期末餘額									
行政管理費/其他應付款	社團法人台灣公共托育協會	90,948	90,948									
綜合建議事項												
無。												

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。

查核之會計師事務所/會計師簽章

李科廷



台糖公司職工福利委員會崇善職場互助教保服務中心(委託社團法人台灣公共托育協會辦理)

代管財產清冊

民國114年7月31日

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
桌上型電腦	型式/：M700MC； 出廠號碼/：N6PFAG00P092258； 製造廠牌/：ASUS	1	台	18,424	111.08.01	5年
桌上型電腦	型式/：M700MC； 出廠號碼/：N6PFAG00P11825B； 製造廠牌/：ASUS	1	台	18,424	111.08.01	5年
筆記型電腦	型式/：B1508C； 出廠號碼/：N6NXMZ000117228； 製造廠牌/：ASUS	1	台	25,133	111.08.01	5年
電腦螢幕	型式/：VA24D； 出廠號碼/：N7LMQS087299； 製造廠牌/：ASUS	1	台	4,600	111.08.01	5年
電腦螢幕	型式/：VA24D； 出廠號碼/：N7LMQS087306； 製造廠牌/：ASUS	1	台	4,600	111.08.01	5年
電腦螢幕	型式/：VA24D； 出廠號碼/：N7LMQS087300； 製造廠牌/：ASUS	1	台	4,600	111.08.01	5年
液晶投影機	型式號碼/：NP-P603X； 出廠號碼/：2240068RA； 製造廠牌/：NEC	1	台	23,424	111.08.01	5年
電氣冰箱	型式/：NR-B582TV； 出廠號碼/：0064A2060348； 製造廠/：國際牌	1	台	18,949	111.08.01	5年
自動飲水機	型式/：UR-9615AG； 出廠號碼/：299266； 製造廠/：賀眾牌	1	台	17,351	111.08.01	5年
8格軌道百葉雙門棉被櫃	180*60*90CM	3	座	51,000	111.08.01	5年
感統系列-萬象組- 感覺統合	磚類—半磚×12、全磚×8 體能環—35cm體能環×4、60cm體能環×4 體能棒—35cm體能棒×16、70cm體能棒×8 平衡板—4片 手腳印—彩色手印×6對、彩色腳印×6對 其他—豆袋×10、棒夾×12、環夾×12 說明書—1本	1	組	15,750	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
單位積木	小方塊：24 基本塊：96 雙倍塊：70 四倍塊：24 小方柱體：6 方柱塊體：24 小圓柱體：16 大圓柱體：12 小三角：8 大三角：4 斜坡：16 小彎曲：8 大彎曲：8 11吋平板：15 22吋平板：6 直角彎接塊：2 Y行轉接塊：1 大方柱：2 圓柱體：10 羅馬拱形：10 小半圓：10 三角塊：10 十字轉接塊：1 平板：4 1/4圓：4 大半圓：4 歌德形：1 歌德門：1 共397pcs	1	組	42,000	111.08.01	5年
Weplay軟質木紋積木	厚度約8CM組件-56件	1	組	10,500	111.08.01	5年
超迷你肩掛式無線喊話器	廠牌：丹尼斯科技 製造號碼：310U19060912	1	台	10,500	111.08.01	5年
餐具消毒櫃	不銹鋼材質 62*60*1185cm 廠牌：S.J.HotBox	1	台	52,500	111.08.01	5年
雙口IH爐	廠牌：HOSUN 75*45*10cm 製造號碼：0001002	1	台	36,000	111.08.01	5年
IH爐底座櫃及不銹鋼流理檯面	248x 60x 80 cm 系統板(含5片門)	1	座	45,000	111.08.01	5年
三槽不銹鋼加深水槽	180*60*80cm	1	座	16,000	111.08.01	5年
四層鞋櫃 20格	120*25*65CM	2	個	9,600	111.09.01	5年
2歲幼幼桌	90*60*48CM	3	個	6,000	111.09.01	5年
3-6歲混齡桌	120*60*48CM	8	張	16,000	111.09.01	5年
操作桌	60*60*48CM	1	張	2,000	111.09.01	5年
檯木圓桌	直徑90cm，高度53cm	1	張	3,000	111.09.01	5年
2歲幼幼椅	座高約23cm	14	張	7,000	111.09.01	5年
3-6歲混齡椅	座高約26cm	34	張	17,000	111.09.01	5年
二層中空櫃	120x 30x 60 cm	2	個	5,800	111.09.01	5年
圖書櫃	120*30*60CM	2	個	8,400	111.09.01	5年
二層教具櫃	120x 30x 65 cm	4	個	11,200	111.09.01	5年
轉角教具櫃	90x 30x 60 cm	4	個	11,200	111.09.01	5年
二層教具櫃	90x 30x 65 cm	4	個	11,200	111.09.01	5年
6格教具櫃	120x 30x 60 cm	2	個	7,400	111.09.01	5年
三格教具櫃 +磁性白板	120x 30x 75 cm	2	個	8,400	111.09.01	5年
中空櫃	120x 30x 60 cm	1	個	3,150	111.09.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
二層櫃	120*60*30cm	1	個	3,700	111.09.01	5年
書包餐盒櫃	120*30*90公分	7	個	30,870	111.09.01	5年
勇氣滑溜布套組	1.滑溜布(藍寬、紅細)X1套，2.空氣棒X10支，3.手冊X1本	1	組	4,830	111.09.01	5年
兒童遊戲組合 (汽球傘)	顏色：4色 (黃/藍/紅/綠) 材質：尼龍布， 氣球傘*1、收納袋*1	1	組	6,300	111.09.01	5年
兒童遊戲組合 (玩具廚房)	寬度:72公分 深度:40公分 高約度:109公分	1	組	2,600	111.09.01	5年
兒童遊戲組合 (1-100數字印章)	印章尺寸約： 2*2*6cm	1	組	4,200	111.09.01	5年
兒童遊戲組合 (注音符號印章)	單顆尺寸約： 2.5x3x6cm	1	組	3,000	111.09.01	5年
兒童遊戲組合 (日期出席印章)	單顆尺寸約： 1.5x1.5x6cm	1	組	2,500	111.09.01	5年
ㄅㄆㄇ拼音組 (磁性)	單片尺寸約： 3x3cm	1	組	3,600	111.09.01	5年
兒童遊戲組合 (各行各業二)	12個人偶，老師、郵差、警員、軍人、工程師、醫生、機長、護士、消防員、科學家、農夫、辦事員。	1	組	3,600	111.09.01	5年
兒童遊戲組合 (巧手縫工套裝)	縫紉工具8種 共16樣、毛線3捲	1	組	3,500	111.09.01	5年
兒童遊戲組合 (巧手編織套裝)	原木編織器3個 說明書1本、毛線1捆、塑膠針2支、包裝尺寸約：24.5×18cm	1	組	3,500	111.09.01	5年
牙刷漱口杯推車	長度約: 43 公分、寬度約: 31 公分、高約度: 28 公分	2	台	1,600	111.09.01	5年
OA辦公桌	尺寸約寬160深70高74cm	2	張	16,800	111.09.01	5年
A3護貝機(鐵殼)	尺寸約：長96*寬75*高178mm	1	台	4,500	111.09.01	5年
A3裁紙機	台面尺寸約36*27cm	1	台	1,600	111.09.01	5年
行事曆白板	尺寸約90*120 CM	1	個	3,700	111.09.01	5年
活動桌	桌面尺寸： 122 X 61公分	4	張	6,400	111.09.01	5年
折疊椅	尺寸約:長81X寬45X高45公分	8	張	5,200	111.08.01	5年
層架組(4層3格)	尺寸約42x147 公分，深39公分	4	個	7,600	111.08.01	5年
4層3格多用途角鋼架	121X31X182公分	1	個	7,350	111.08.01	5年
5層4格多用途角鋼架	91X51X182公分	1	個	7,350	111.08.01	5年
幼兒床墊	尺寸約70x160 公分+泡棉床墊	1	張	1,800	111.08.01	5年
額溫槍	廠牌：FOR A， 製造號碼：321-1242100-002	1	隻	1,900	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
耳溫槍	廠牌：NISSEI， 製造號碼：MT22EV8600	1	隻	1,900	111.08.01	5年
保健用品(1批)	消耗品	1	組	1,800	111.08.01	5年
銀幕	外框(長*寬*高): 2150x120x110mm	1	面	9,975	111.08.01	5年
手提CD音響	廠牌：丹尼斯科技 製造號碼：310U19060912	1	台	2,100	111.08.01	5年
吹風機	廠牌：KINYO 製造號碼：181202	1	台	525	111.08.01	5年
無線2in1直立/ 手持吸塵器	廠牌：日立 製造號碼：R31270 集塵容量：0.25L	1	台	4,200	111.08.01	5年
40人份電子鍋	廠牌：歌林Kolin 尺寸約：475*475*370 mm， 製造號碼：2101000133	1	台	7,900	111.08.01	5年
20人份不銹鋼電鍋	廠牌：大同TATUNG 尺寸約：31.5x41.8x37(cm) 製造號碼：3RYE22500083	1	台	4,200	111.08.01	5年
烤箱	廠牌：尚朋堂 尺寸：57.2X42.7X36.8CM 製造號碼：C030211002739	1	台	4,800	111.08.01	5年
不銹鋼蒸籠+湯鍋 (IH爐專用)	30cm，10.7L	1	個	1,900	111.08.01	5年
大炒鍋 (304附耳、IH可用)	不銹鋼大鼎(附耳) 1尺6左右、附蓋子	1	個	1,900	111.08.01	5年
32cm平底鍋 (IH爐可用)	32cm	2	個	8,400	111.08.01	5年
三層不銹鋼餐車	85*45*100cm	1	台	9,450	111.08.01	5年
不銹鋼湯鍋 (IH爐用)	直徑約32cm,含蓋子高約30cm	2	個	4,000	111.08.01	5年
不銹鋼蓋3入調理鍋(IH爐用)	32*26*15(公分)	2	個	4,000	111.08.01	5年
不銹鋼蓋3入調理鍋(IH爐用)	10*25*24cm	2	個	4,000	111.08.01	5年
不銹鋼調味盒組	44.5x29.5公分高6.5公分	2	個	3,000	111.08.01	5年
不銹鋼保溫水壺	不銹鋼、2000CC	2	個	2,950	111.08.01	5年
單層不銹鋼工作平台	尺寸：180*60*80cm 用途：作業平台 材質：不鏽鋼	2	台	16,000	111.08.01	5年
斜背式抽油煙機	廠牌：莊頭北 序號：9A22206AZ0505	1	台	8,000	111.08.01	5年
RO逆滲透遠紅外線活水機	廠牌：TankPAC 序號：0001498	1	台	8,000	111.08.01	5年
配膳室用品(1批)	消耗品	1	組	1,900	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
菲菲真的很受傷	三之三	1	本	230	111.08.01	5年
我好擔心	三之三	1	本	238	111.08.01	5年
菲菲生氣了：非常、非常的生氣	三之三	1	本	238	111.08.01	5年
黑象與白象	三之三	1	本	230	111.08.01	5年
勇敢的莎莎	三之三	1	本	187	111.08.01	5年
大家來刷牙	三之三	1	本	230	111.08.01	5年
我們來洗手	三之三	1	本	128	111.08.01	5年
喔！好痛！	三之三	1	本	230	111.08.01	5年
好消息壞消息	三之三	1	本	230	111.08.01	5年
我會用小馬桶	三之三	1	本	238	111.08.01	5年
三隻餓狼想吃雞	三之三	1	本	255	111.08.01	5年
好想要一個娃娃	三之三	1	本	272	111.08.01	5年
我才不放手呢	三之三	1	本	272	111.08.01	5年
我的第一隻狗	三之三	1	本	213	111.08.01	5年
爸爸跟我玩	上誼	1	本	126	111.08.01	5年
小阿力的大學校	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
抱抱	上誼	1	本	221	111.08.01	5年
想哭的時候	上誼	1	本	255	111.08.01	5年
小金魚逃走了	上誼	1	本	170	111.08.01	5年
五味太郎創意的遊戲書(全套共五冊)	上誼	1	本	807	111.08.01	5年
【查理和蘿拉系列】我絕對不吃番茄+我太小，我	上誼	1	本	680	111.08.01	5年
查理和蘿拉系列－照顧我們的地球	上誼	1	本	238	111.08.01	5年
書之子	上誼	1	本	306	111.08.01	5年
從頭動到腳	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
袋鼠也有媽媽嗎？	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
畫了一匹藍馬的畫家	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
123到動物園	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
小黑魚+這是我的+鱷魚柯尼列斯	上誼	1	套	1,692	111.08.01	5年
小藍和小黃	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
小種籽	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
安的種子	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
蚯蚓的日記	上誼	1	本	238	111.08.01	5年
野地上的花園	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
樹真好	上誼	1	本	187	111.08.01	5年
小黃點	上誼	1	本	255	111.08.01	5年
彩色點點	上誼	1	套	255	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
藏在誰那兒呢？	上誼	1	本	136	111.08.01	5年
【奧妙的語言圖鑑】各式各樣的名字/有趣的形容詞/話	上誼	1	本	762	111.08.01	5年
母雞蘿絲去散步	上誼	1	本	238	111.08.01	5年
好安靜的書	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
好朋友	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
海鸚就是海鸚	上誼	1	本	213	111.08.01	5年
我永遠愛你	上誼	1	本	169	111.08.01	5年
我的地圖書	上誼	1	本	297	111.08.01	5年
我的朋友	上誼	1	本	187	111.08.01	5年
猜猜我有多愛你	上誼	1	本	221	111.08.01	5年
會飛的抱抱	上誼	1	本	212	111.08.01	5年
爺爺一定有辦法	上誼	1	本	212	111.08.01	5年
跳蚤市場	上誼	1	本	272	111.08.01	5年
嗷鳴！嗷鳴！	上誼	1	本	212	111.08.01	5年
劍獅祈福	上誼	1	本	212	111.08.01	5年
誰吃掉了	上誼	1	本	136	111.08.01	5年
誰要來喝下午茶？	上誼	1	套	238	111.08.01	5年
傻鵝皮杜妮	上誼	1	本	212	111.08.01	5年
貓頭鷹蝙蝠	上誼	1	本	238	111.08.01	5年
六十六頭牛	上誼	1	本	212	111.08.01	5年
點點玩聲音	上誼	1	本	255	111.08.01	5年
海馬先生	上誼	1	本	306	111.08.01	5年
粉紅色影子的男孩	上誼	1	本	272	111.08.01	5年
怪叔叔	信誼	1	本	212	111.08.01	5年
親子遊戲動動兒歌：打開傘(	信誼	1	本	297	111.08.01	5年
小秋與小根	維京	1	套	238	111.08.01	5年
光影魔術：冬天的祕密	維京	1	本	254	111.08.01	5年
我們是筷子	維京	1	本	238	111.08.01	5年
小精子向前衝	維京	1	本	255	111.08.01	5年
好忙好忙的建築工	維京	1	本	255	111.08.01	5年
把殼丟掉的烏龜	維京	1	本	255	111.08.01	5年
我出生的這一天	維京	1	本	238	111.08.01	5年
我的魔法花園	維京	1	本	255	111.08.01	5年
小種子快長大-水果篇	維京	1	本	323	111.08.01	5年
小種子快長大-蔬菜篇	維京	1	本	323	111.08.01	5年
蟲蟲捉迷藏	維京	1	本	238	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
誰會戴手套	維京	1	本	255	111.08.01	5年
長大是什麼呢	維京	1	本	238	111.08.01	5年
聽說小豬變地瓜了	維京	1	本	238	111.08.01	5年
鱷魚達利	維京	1	本	272	111.08.01	5年
大西瓜老師	維京	1	本	272	111.08.01	5年
蘇丹的犀角	維京	1	本	323	111.08.01	5年
我是刷牙高手	上人	1	套	187	111.08.01	5年
黃金便便大出來	上人	1	本	187	111.08.01	5年
阿平的菜單	上人	1	本	212	111.08.01	5年
如果垃圾越積越多...	上人	1	本	212	111.08.01	5年
自來水的旅行	上人	1	本	191	111.08.01	5年
我小時候長什麼樣子	上人	1	本	255	111.08.01	5年
風的力量	上人	1	本	212	111.08.01	5年
好棒的立體書交通工具	上人	1	本	340	111.08.01	5年
看著你	上人	1	本	212	111.08.01	5年
奇妙的身體	上人	1	本	323	111.08.01	5年
奇妙的動物	上人	1	本	323	111.08.01	5年
性別小繪本：女生小祕密	人類	1	本	136	111.08.01	5年
性別小繪本：男生小雞雞	人類	1	本	136	111.08.01	5年
小雞雞在哪裡	人類	1	本	153	111.08.01	5年
我不喜歡你這樣對我！	大穎	1	本	238	111.08.01	5年
我不敢說，我怕被罵	大穎	1	本	247	111.08.01	5年
你不可以隨便摸我	大穎	1	本	196	111.08.01	5年
不要隨便跟陌生人走！	大穎	1	本	212	111.08.01	5年
你不可以欺負我	大穎	1	本	238	111.08.01	5年
上學去，學什麼？	大穎	1	本	247	111.08.01	5年
老奶奶與她的湯匙	大穎	1	本	247	111.08.01	5年
不是你想要的都可以得到	大穎	1	本	247	111.08.01	5年
媽媽上班的時候會想我嗎	大穎	1	本	247	111.08.01	5年
謝謝你來當我的寶貝	大穎	1	本	212	111.08.01	5年
你會上學校的廁所嗎	小魯	1	本	230	111.08.01	5年
小紅和小綠	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
小豬別哭啦！	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
小雞去露營	小魯	1	本	230	111.08.01	5年
小雞逛超市	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
小雞逛遊樂園	小魯	1	本	238	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
小雞過生日	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
小雞過耶誕節	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
不想睡午覺	小魯	1	本	212	111.08.01	5年
再一遍！	小魯	1	本	272	111.08.01	5年
地下100層樓的家	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
多多社長告訴你一個愛森林的故事(二版)	小魯	1	本	247	111.08.01	5年
海底100層樓的家	小魯	1	本	247	111.08.01	5年
愛蓋章的國王	小魯	1	本	230	111.08.01	5年
躲好了沒？	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
髒兮兮國王	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
好多顏色的巴士(精裝)	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
彩虹花	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
了不起！了不起！	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
小豬上街買東西	小魯	1	本	247	111.08.01	5年
創意帽子屋	小魯	1	本	238	111.08.01	5年
喵醫生	小魯	1	本	255	111.08.01	5年
切切切	小魯	1	本	272	111.08.01	5年
咬指甲妖怪	小魯	1	本	297	111.08.01	5年
我相信你	小魯	1	本	255	111.08.01	5年
不可思議的你	小魯	1	本	297	111.08.01	5年
一家三口	小魯	1	本	272	111.08.01	5年
吃掉黑暗的怪獸	大塊	1	本	238	111.08.01	5年
乖乖小惡魔	大塊	1	本	254	111.08.01	5年
我會做任何事！	大塊	1	本	238	111.08.01	5年
鏡子裡的小孩	大塊	1	本	238	111.08.01	5年
米米小跟班(附CD)(2016年新版)	和英	1	本	212	111.08.01	5年
米米玩收拾(附CD)	和英	1	本	331	111.08.01	5年
家族相簿	和英	1	本	331	111.08.01	5年
勇敢小火車：卡爾的特別任務(加贈劇場版故事CD)	親子天下	1	本	306	111.08.01	5年
慌張先生(創作20週年紀念版)	親子天下	1	本	339	111.08.01	5年
雲上的阿里	親子天下	1	本	272	111.08.01	5年
我種了高麗菜	小天下	1	本	280	111.08.01	5年
你是一隻獅子！—跟著動物們一起做運動	天下雜誌	1	本	221	111.08.01	5年
我贏了!/ 我輸了!	天下雜誌	1	本	212	111.08.01	5年
沒關係，沒關係	天下雜誌	1	本	212	111.08.01	5年
貝蒂好想好吃香蕉	天下雜誌	1	本	238	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
獅子與老鼠	天下雜誌	1	本	255	111.08.01	5年
當我們同在一起	天下雜誌	1	本	212	111.08.01	5年
點和線大變身	米奇巴克	1	本	230	111.08.01	5年
喀嚓喀嚓爺爺的恐龍王國	米奇巴克	1	本	238	111.08.01	5年
最後一匹狼：對森林友善的探險	米奇巴克	1	本	255	111.08.01	5年
薩琪到底有沒有小雞雞	米奇巴克	1	本	170	111.08.01	5年
薩琪不想當空中小姐	米奇巴克	1	本	170	111.08.01	5年
薩琪想要一個小寶寶	米奇巴克	1	本	170	111.08.01	5年
薩琪有好多男朋友	米奇巴克	1	本	170	111.08.01	5年
薩琪的親親	米奇巴克	1	本	170	111.08.01	5年
遠在天邊	格林	1	本	191	111.08.01	5年
害怕受傷的心	格林	1	本	212	111.08.01	5年
灰王子	格林	1	本	255	111.08.01	5年
有什麼毛病	格林	1	本	255	111.08.01	5年
白熊的內褲	格林	1	本	272	111.08.01	5年
自己的顏色	遠流	1	本	188	111.08.01	5年
宮西達也獨角仙武士（1） 獨角仙三十郎為你而活	小熊	1	本	297	111.08.01	5年
廚房用具大作戰（宮西達也 和孩子談重要的事）	小熊	1	本	272	111.08.01	5年
穿裙子的男孩	聯經	1	本	230	111.08.01	5年
阿妞一家	聯經	1	本	255	111.08.01	5年
脫不下來啊！	三采	1	本	212	111.08.01	5年
不可思議的吃書男孩	三民	1	本	297	111.08.01	5年
西薇亞和啾啾（Sylvia and Bird）	滿天星	1	本	272	111.08.01	5年
聖誕老人的祕密基地	小宇宙	1	本	297	111.08.01	5年
阿肯的歡樂之家	女書	1	本	238	111.08.01	5年
朱家故事	英文漢聲	1	本	344	111.08.01	5年
國王與國王	青林	1	本	247	111.08.01	5年
如果穿上內褲的話	時報	1	本	255	111.08.01	5年
種子寶寶	愛智	1	本	212	111.08.01	5年
食平安，過好年	小康軒	1	本	238	111.08.01	5年
動物溫泉	小康軒	1	本	238	111.08.01	5年
小個子婆婆結冰了	韋伯	1	本	230	111.08.01	5年
爸爸專賣店	童夢館	1	本	238	111.08.01	5年
嘿嚕嘿嚕麵粉村	世一	1	本	170	111.08.01	5年
誰撿到這張紙	世一	1	本	170	111.08.01	5年
市場有隻狗	世一	1	本	170	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
貓十三	世一	1	本	170	111.08.01	5年
小老鼠種大西瓜	世一	1	本	170	111.08.01	5年
怪獸花花的甜點店	世一	1	本	170	111.08.01	5年
我的朋友好好吃	三之三	1	本	238	111.08.01	5年
蘋果樹的秘密	維京	1	本	382	111.08.01	5年
噫神奇透視書	台灣麥克	1	本	510	111.08.01	5年
人類與動物的行為觀察	信誼	1	本	212	111.08.01	5年
快樂交朋友	妙蒜	1	本	323	111.08.01	5年
勇敢做自己	妙蒜	1	本	323	111.08.01	5年
創意大解密	妙蒜	1	本	323	111.08.01	5年
菲菲真的做不到	三之三	1	本	238	111.08.01	5年
一隻有教養的狼	三之三	1	本	238	111.08.01	5年
真正的男子漢	三之三	1	本	272	111.08.01	5年
磁性木製六形六色	共250個零件 (包含:黃色：六邊形—25個 紅色：梯形—50個 藍色：大平行四邊形—50個 橘色：正方形—25個 原木色：小平行四邊形—50個 綠色：三角形—50個)	1	組	1,573	111.08.01	5年
啵啵家族 - 50件	商品尺寸：收納盒一直徑11.7cm×高24.5cm 吸盤直徑3.2cm 組件明細：8種造型吸盤共50個。 商品材質：矽膠 製造地：中國	1	組	2,212	111.08.01	5年
【美國 B.Toys】軌道球積木-星際交流道(38pcs)	盒裝尺寸：36.8 x 14 x 45.7 cm 設計製造：美國 產地：中國 零件數：38pcs (零件及彈珠8顆)	1	組	1,662	111.08.01	5年
英皇寶利智慧片-空心基本組	共81件，空心正三角形(x50)、空心直四角(x20)、空心五角(x6)及空心六角形(x5)	1	組	1,278	111.08.01	5年
連接方塊組	(小方塊)2公分10色500 p c s 1/4圓+三角形500pcs底板4片教具盒1個	1	組	1,819	111.08.01	5年
E10-B36水管	材質：安全塑膠 尺寸：長7cm，共118件，含直管、彎管、十字管、T字管，含教具盒	1	盒	787	111.08.01	5年
連環扣4色 (500pcs) D3001A01	品牌國別：台灣 遊思樂 USL 商品名稱：連環扣4色 500pcs 商品編號：D3001A01 商品產地：台灣製造 商品品尺寸(cm)：每個尺寸約 4.2 x 1.7 內容物： 4色混色(紅/藍/黃/綠) 4色 (500pcs) 顏色：紅、黃、藍、綠，4色。	1	袋	285	111.08.01	5年
小OK積木	產地：台灣 品牌：我高OK積木 ST安全玩具標章 約1公斤(用秤重裝袋，沒有標示片數) 小塊積木(小顆粒)	1	包	275	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
記憶轉轉盤	內容物／轉轉盤一個(有15種變化)、32個圓蓋子(2個為備用)適用對象/兒童 產品條碼/471-348-200-708-0 規格尺寸/長:30.5公分,30.5公分·高:3.5公分 內容物/轉轉盤一個(15種變化2個圓蓋子(2個備用) 主要材質/紙類,塑膠	1	盒	324	111.08.01	5年
【英國 Orchard Toys】遊戲拼圖-道路組	盒裝尺寸:約30*26*9CM【商品檢驗標識字號(BSMI)】D45387 拼圖20片	1	組	1,180	111.08.01	5年
費里斯轉輪	尺寸:37.0(L) x 37.0(W) x 1.7cm(H)摩天輪數數磁鐵板 面板上有五種不同顏色的鑽石珠珠。內附木製磁力棒一支	1	個	2,016	111.08.01	5年
大型地板拼圖 - 巨型消防車【24片】- 特大尺寸	為24片裝、足足超過122公分長的造型地板拼圖	1	組	442	111.08.01	5年
大型地板拼圖 - 恐龍【48片】-	為48片裝92 x 61公分的地板拼圖	1	組	442	111.08.01	5年
寵物拼圖	商品材質/木製 商品規格/九塊六面彩繪積木塊,尺寸:15*15*5.5cm。	1	組	934	111.08.01	5年
大型地板拼圖系列-森林動物	36片的大型地板拼圖 品牌:美國CrocodileC 產地:中國 材質:加厚紙製品 重量:約940g 包裝尺寸:約23x28x8cm 完成尺寸:約50x68cm 單片尺寸:約10.5x10.5cm 拼圖片款:36片 適合年齡:3歲以上 符合FSC環境友善認證	1	組	875	111.08.01	5年
木製六形六色拼板(加共254片)木製六形六色拼板(加共254片)	材質:木製。一套包括六邊形(黃色:25片,正方形(橘色:25片,三角形(綠色:50片),梯形(紅色:50片),平行四邊形(藍色:50片)和菱形白色:54片)共254片。認識各種形狀並對其進行分類、組合,建立早期的幾何與邊點面概念。 尺寸:厚度1cm。	1	組	934	111.08.01	5年
透明釘板	內含半透明幾何釘板6片與彩色橡皮筋 商品品牌:USL遊思樂 適用對象:學齡兒童 商品材質:塑膠 商品產地:台灣製 商品尺寸:23cm*23cm*1cm 備註:透明單面的方形釘板附橡皮筋收縮	1	組	649	111.08.01	5年
快樂貓頭鷹	尺寸(cm):30.0(長)*7.4(寬)*18.0(高)品牌:GoGo Tys木玩 編號:21410 年齡:2歲以上	1	盒	2,114	111.08.01	5年
生活物件學習配對拼圖	280*280*16mm型號:MK15747 0 適合年齡:2Y+ 材:木+合板 商品規格:28x28x2.1cm 280x280x21mm適合年齡:2Y+ 商品檢驗:EN71	1	組	1,770	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
動物模型	斑馬：10.5*9*3 犀牛：11*6*3.5 獅子：14*6*3.5 豬：9*5*2.5 馬：11.5*10.5*2.5 乳牛：11*7.5*3 塑膠製	1	組	2,163	111.08.01	5年
酷蠟石64顆 紙盒版	內容：32色 x 2內容:32色x2包:紅色、 粉色、玫瑰、蔓越莓紅色、檸檬綠、 綠松石、綠色、雲綠、藍色、軍藍、 天空藍、藍色、蛋黃 色、淺黃色、橘色、皮色、草莓奶 油、南瓜色、珊瑚色、色、淺色、春 紫、紫紅色、褐色、棕色、咖啡色、 樹皮色、小麥色、黑色、灰色、白 色。 材質:100%美國產大豆蠟製成;以天然礦 物染色,無毒可安心使用 ※產地:美國 適合年齡:3歲+ 尺寸:一個酷蠟石約3cm 包裝:紙盒 ※包裝尺寸:約15.3(長)x15.3(寬)× 4.5(深)	1	盒	1,131	111.08.01	5年
大圓頭筆刷	尺寸:長8.5CM大筆刷,可直接刷出粗線 條的效果,或是作點點的噴畫效果。 尺寸:8.5cm	4	個	472	111.08.01	5年
可清洗繪畫顏料500ml	紅、黃、藍、黑、白、棕、橘、深 藍、桃紅、綠各一年齡:3歲以上 材質:PET瓶身·無毒安全的顏料 容量 :500ml/罐 產地:法國 商檢字號 : M3 134755	10	罐	2,458	111.08.01	5年
造型海綿滾筒	4支(F&G)兒童造型海綿滾筒/4支入 海綿滾輪共有4種紋路,寬約7.5CM 可沾取顏料之後,來回在紙張上滾動,創 造豐富有趣的色塊。	2	組	157	111.08.01	5年
台灣ilovekids 快洗式超大印 台-8色	(送小手奇畫書)*無毒可水洗八角大印 台.新生兒蓋印.手指畫.手指蓋印畫.熱 銷款	1	組	1,032	111.08.01	5年
西班牙 JOVI】15色小麥黏 土	內容物:(袋裝)15色各一個/每包50g ★ 黏土體積:長7×寬4×厚1.5cm ★材質: 天然小麥、食用色素 ★適用年齡:2歲 以上 ★產地:西班牙	1	盒	737	111.08.01	5年
水彩筆(平頭)	PENTEL ZBS2-10號平頭水彩筆 規格:10號(18mm)	20	支	885	111.08.01	5年
胖胖環保粉筆/兒童專用水洗 超胖粉筆 20色/20支裝	盒裝尺寸:直徑14×高13cm 適合年齡:3歲以上 產品尺寸:約10.5cm直徑2~2.5cm	2	桶	452	111.08.01	5年
台灣Mentari 繽紛蔬果切切 樂	商品尺寸:16 x 11 x 6.7 cm	1	組	885	111.08.01	5年
收銀機	尺寸:22*15*16CM 配件:收銀機、5/10/20紙鈔和硬幣、 貨幣收納抽屜、商品卡、掃描器、麥 克風、數字按鍵、發票、發票機	1	組	639	111.08.01	5年
直接拼音撲克牌式	商品型號/PJ3041 商品材質/木製,護貝紙類 商品規格/1個三層整理木盒,共162張	1	組	1,475	111.08.01	5年
筆順臨摹字板	木頭材質 一組16張卡片 附木板及木 製收納盒一個	1	組	1,377	111.08.01	5年

財產名稱	型式	數量	單位	金額	取得日期	使用年限
有趣文字:配對卡式(含架)	全新有趣的文字套書,增加英文及漢語拼音。 新版的設計是以橫式排列,符合中文閱讀習慣,所以學習認字更容易 加深印象 彩盒尺寸:26*20.5*5cm 大卡尺寸:16.2*6.2cm 小卡尺寸:6.7*6.2cm	1	組	2,950	111.08.01	5年
1-10 數字拼圖	收納盒17.5*11*9cm 單片尺寸14.5*7.5*1cm	1	盒	541	111.08.01	5年
磁性描繪板(附托盤)	尺寸:14.5x11x0.6cm。托盤尺寸:32x21cm。數量:描繪板12片/操作卡15張	1	組	895	111.08.01	5年
快樂小工匠LITE	尺寸:31×23×6cm。組件明細:6張雙面木製任務卡、108個黃銅釘、108張木片、軟木板、木錘、說明書	1	組	1,180	111.08.01	5年
雙頭木魚	尺寸:長19公分x寬20公分x圓直徑4公分	2	個	256	111.08.01	5年
鈴鼓	牛皮 6吋5對單排鈴	2	個	629	111.08.01	5年
手鼓	適用年齡:3+ 木框,牛皮,附鼓棒一支 8吋	2	個	1,672	111.08.01	5年
三角鐵(6吋) 9m/m	10吋 三角鐵 附敲擊棒	1	個	147	111.08.01	5年
HAOSEN 小銅鐘	銅製,兩個一副	2	組	590	111.08.01	5年
HAOSEN 硬木響棒	高級硬木製 直徑25mm,長21cm 重量180g(付)	2	組	295	111.08.01	5年
造型打洞器		1	組	541	111.08.01	5年
木質色紙架	盒子材質:木製 盒子尺寸:尺寸:18.5*15.5*29cm	1	組	787	111.08.01	5年
雙胞胎嬰兒娃娃		1	個	1,790	111.08.01	5年
大龍球		1	顆	1,078	111.08.01	5年
德國輝柏Faber-Castell 大象粗芯蠟筆	12色〔德國Faber-Castell輝象粗芯蠟筆/共款(12色/24色)適合家中有萌芽藝術家使用安全無毒鬆學習環保、安全、無毒性,使用不沾手,易清洗.色彩鮮艷明亮,線條平滑流暢色彩均勻、不易折斷.粗大握桿適合學齡前兒童塗鴉適合3~6歲的小小藝術家使用 製造地:印度(德國FABER授權) 本產品限3歲以上兒童使用(須由大人陪同)	10	盒	1,180	111.08.01	5年
合計				889,978		