

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園  
(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)  
財務報表暨會計師查核報告

111學年度

地址：臺南市新市區大順三路125號

電話：06-5053586

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園  
(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

財務報表暨會計師查核報告

111學年度

項	目	頁	次
壹、封面		1	
貳、目錄		2	
參、會計師查核報告		3	
肆、資產負債表		5	
伍、收支餘絀表		6	
陸、淨值變動表		7	
柒、現金流量表		8	
捌、財務報表附註			
一、幼兒園概況		9	
二、重大會計政策之彙總說明		9	
三、重要會計項目之說明		12	
四、關係人交易		18	
五、質抵押之資產		18	
六、重大承諾事項及或有事項		18	
七、重大之期後事項		18	
八、其他		18	
玖、會計師查核附表		19	
拾、四學年收支預決算比較表		24	
附件-代管及購置財產清冊		26	

## 會計師查核報告

誠審字第11201377號

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局 公鑒：

### 查核意見

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會)民國112年7月31日之資產負債表，暨民國111學年度(民國111年8月1日至112年7月31日)之收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照非營利幼兒園實施辦法、非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項及一般公認會計原則編製，足以允當表達國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會)民國112年7月31日之財務狀況，暨民國111學年度(民國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，與國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會)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。

### 其他事項

本報告僅供國家科學及技術委員會南部科學園區管理局對委託辦理之國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會)財務管理目的使用，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重大不實表達風險：對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會)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，以及使國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會)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國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會)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)。

誠泰聯合會計師事務所

會計師：蔡佳樺

蔡佳樺



中華民國 112 年 8 月 30 日

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園  
(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

資產負債表  
民國112年7月31日

單位：新臺幣元

資 產	112 年 7 月 31 日	金 額	%
<b>流動資產</b>			
現金(附註三(一))	\$	3,596	-
銀行存款(附註三(一))		1,509,549	51
應收帳款(附註三(二))		22,700	1
其他應收款(附註三(三))		3,745	-
流動資產合計		1,539,590	52
<b>非流動資產</b>			
基金			
資遣費準備金(附註三(四))		28,579	1
業務發展準備金(附註三(五))		300,000	10
代管財產(附註三(六))		1,056,455	36
購置財產(附註三(七))		30,000	1
非流動資產合計		1,415,034	48
資產總計	\$	2,954,624	100
<b>負 債 及 餘 絀</b>			
<b>流動負債</b>			
應付款項			
應付帳款(附註三(八))	\$	22,090	1
應付費用(附註三(九))		520,341	18
其他應付款(附註三(十))		51	-
預收款項(附註三(十一))		1,464,327	49
流動負債合計		2,006,809	68
<b>非流動負債</b>			
資遣費準備(附註三(四))		28,579	1
業務發展準備(附註三(五))		300,000	10
應付代管財產(附註三(六))		1,056,455	36
應付購置財產(附註三(七))		30,000	1
非流動負債合計		1,415,034	48
負債總額		3,421,843	116
餘絀總額			
累積餘絀		-	-
本期餘絀(稅後)	(	467,219)	( 16)
餘絀總額	(	467,219)	( 16)
負債及餘絀總額	\$	2,954,624	100

後附之財務報表附註係本財務報表之一部份，請併同參閱。

會計：



園長：



負責人：



國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園  
 (委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

收支餘絀表

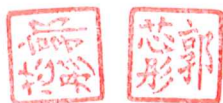
民國111年8月1日至112年7月31日(111學年度)

單位：新臺幣元

項目	附註	預算數(a)	決算數(b)	差異數 (c)=(b)-(a)	執行率(%) (d)=(b)/(a)
<b>收入</b>					
教保費收入	三(十二)	\$ 8,310,960	\$ 7,377,802	(\$ 933,158)	88.77
教保費收入減項	三(十二)	-	( 625,460)	( 625,460)	-
課後留園及延後托育收入	三(十四)	-	326,510	326,510	-
利息收入		-	11,378	11,378	-
其他收入	三(十五)				
專案補助收入		-	12,273	12,273	-
代收代付收入		-	17,229	17,229	-
收入合計		8,310,960	7,119,732	( 1,191,228)	85.67
<b>支出</b>					
人事費	三(十三)	6,295,740	5,778,497	( 517,243)	91.78
業務費	三(十三)	568,000	319,480	( 248,520)	56.25
材料費	三(十三)	904,200	697,324	( 206,876)	77.12
維護及修繕購置費	三(十三)	177,000	122,201	( 54,799)	69.04
雜支、行政管理費及業務發展費	三(十三)	181,300	319,435	138,135	176.19
課後留園及延後托育支出	三(十四)	-	320,512	320,512	-
其他支出	三(十五)				
專案補助支出		-	12,273	12,273	-
代收代付支出		-	17,229	17,229	-
支出合計		\$ 8,126,240	7,586,951	(\$ 539,289)	93.36
本期稅前餘絀			( 467,219)		
所得稅費用			-		
本期稅後餘絀			(\$ 467,219)		

後附之財務報表附註係本財務報表之一部份，請併同參閱。

會計：



園長：



負責人：



國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園

(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

淨值變動表

民國111年8月1日至112年7月31日(111學年度)

單位：新臺幣元

項目	累積餘絀	本期餘絀	合計
111年8月1日餘額	\$ -	\$ -	\$ -
111學年度餘絀	-	( 467,219)	( 467,219)
112年7月31日餘額	\$ -	(\$ 467,219)	(\$ 467,219)

後附之財務報表附註係本財務報表之一部份，請併同參閱。

會計：



園長：



負責人：



國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園

(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

現金流量表

民國111年8月1日至112年7月31日(111學年度)

單位：新臺幣元

項	目	111	學	年	度
營業活動之現金流量					
本期稅前餘絀		(\$		467,219)	
調整項目					
不影響現金流量之收入支出項目					
利息收入	(			11,378)	
資產及負債變動數					
應收帳款增加	(			22,700)	
其他應收款增加	(			3,745)	
應付款項增加				542,482	
預收款項增加				1,464,327	
營運產生之現金流入				1,501,767	
收取之利息				11,378	
營業活動之淨現金流入				1,513,145	
投資活動之現金流量					
投資活動之淨現金流入(出)				-	
籌資活動之現金流量					
籌資活動之淨現金流入(出)				-	
本期現金及約當現金增加數				1,513,145	
期初現金及約當現金餘額				-	
期末現金及約當現金餘額		\$		1,513,145	

後附之財務報表附註係本財務報表之一部份，請併同參閱。

會計：



園長：



負責人：





國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園  
(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

財務報表附註  
民國111學年度

單位：新臺幣元

一、幼兒園概況

社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會於民國111年與科技部南部科學園區管理局簽定政府委託公益法人辦理非營利幼兒園勞務採購契約，所立案之幼兒園對外銜稱為「科技部南部科學園區管理局員工子女社區中心非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會)」(以下簡稱本園)。由科技部南部科學園區管理局無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺南市新市區大順三路125號，核定招收幼生人數為60名。營運成本之負擔方式由家長與科技部南部科學園區管理局共同分攤，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112年7月31日止，本園實際招收幼生人數為49人。

二、重大會計政策之彙總說明

本園之重要會計政策彙總說明如下：

(一) 遵循聲明

本財務報表係依據教育部令頒「非營利幼兒園實施辦法」、「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」及有關法令編制，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) 會計基礎

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

(三) 會計年度

本園之會計年度採學年制，係至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

1. 資產符合下列條件之一者，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. 負債符合下列條件之一者，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) 退休金

依勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)採確定提撥制，其退休金之給付由幼兒園按月以每月工資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。

#### (六) 資遣費準備金

依據非營利幼兒園實施辦法之規定，提撥之資遣費準備金，每年最多提撥全園專任人員月薪總額之10%，應以專戶或定期存款方式儲存。

#### (七) 業務發展準備金

依據非營利幼兒園實施辦法及非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項之規定，非營利幼兒園未發生虧損之年度，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，報經直轄市、縣(市)主管機關同意後，至多提列收入總額(家長繳交之費用：祇有政府差額補助費者，應合併計算)之百分之二十為業務發展準備金；並應於同意後一個月內，以專戶或定期存款方式儲存。

#### (八) 代管財產

係由場地主管機關、直轄市、縣(市)主管機關或辦理單位提供之財產及設施設備，應與主管機關或辦理單位所存財產目錄核對相符。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。

#### (九) 購置財產

指非營利幼兒園購買單價一萬元以上之財產及設施設備。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。

#### (十) 經費收入

非營利幼兒園辦理之活動收入，均以幼兒園名義收取；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。

#### (十一) 經費支出

非營利幼兒園支用各項經費，係依據非營利幼兒園實施辦法與其相關規定及契約書

之預算及支用範圍。非營利幼兒園除新臺幣(以下同)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。非營利幼兒園零用金上限為三萬元。

#### (十二) 賸餘款動支

依據非營利幼兒園實施辦法第34條之規定，非營利幼兒園於行政契約期間，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；於行政契約期間屆滿時，經依會計師簽證之該學年度資產負債表之累計餘絀有賸餘，於清償債務後仍有結餘者，其處理程序應依下列規定辦理：

1. 經核准由原非營利法人繼續辦理者：

- (1) 優先用於該園教保服務人員及其他服務人員之資遣費，及繼續辦理行政契約期間教保服務人員及其他服務人員晉薪之人事費。
- (2) 依前目處理後，仍有結餘者，應全數用於繼續辦理行政契約期間所需之改善該園教學設施、設備項目，並由承辦之非營利法人訂定相關運用計畫報委託單位或直轄市、縣(市)主管機關備查後支用。

2. 行政契約期間屆滿、行政契約終止或申請繼續辦理未經核准者：

- (1) 優先用於該園教保服務人員及其他服務人員之資遣費。
- (2) 依前目處理後，仍有結餘者，由承辦之非營利法人及各該委託單位或直轄市、縣(市)主管機關平均分配。委託單位或直轄市、縣(市)主管機關所獲分配數應全數用於改善該園教學設施、設備或推動擴大公共化教保服務供應量事項；承辦之非營利法人於訂定相關運用計畫報委託單位或直轄市、縣(市)主管機關備查後支用。

#### (十三) 所得稅費用

依所得稅法規定，教育、文化、公益、慈善機關或團體，符合行政院頒布「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」之規定辦理。所得稅費用於契約第一學年至第三學年內以實際支付時之金額覈實入帳，第四學年依權責發生制予以調整。

(本頁以下空白)

### 三、重要會計項目之說明

#### (一) 現金及銀行存款

	112年7月31日
零用金	\$ 3,596
活期存款	1,509,549
合計	<u>\$ 1,513,145</u>

#### (二) 應收帳款

	112年7月31日
應收延長照顧服務收入款項	<u>\$ 22,700</u>

#### (三) 其他應收款

	112年7月31日
應收溢付薪資	\$ 3,600
應收平安保險退費款	145
合計	<u>\$ 3,745</u>

#### (四) 資遣費準備金/資遣費準備

依非營利幼兒園實施辦法第17條第3項編列之資遣費準備金明細如下：

	111學年度
期初餘額	\$ -
加：本期提撥數	28,579
減：本期動支數	-
期末餘額	<u>\$ 28,579</u>

#### (五) 業務發展準備金/業務發展準備

	111學年度
期初餘額	\$ -
加：本期提撥數	300,000
減：本期動支數	-
期末餘額	<u>\$ 300,000</u>

本園依非營利幼兒園實施辦法第34條第1項規定，於111年度提列業務發展費300,000元，業已於112年4月7日經國家科學及技術委員會南部科學園區管理局同意提列，並於112年4月11日儲存於專戶。

(六) 代管財產/應付代管財產

	111 學 年 度
期初餘額	\$ -
加：本期增加數	1,056,455
減：本期減少數	-
期末餘額	<u>\$ 1,056,455</u>

(七) 購置財產/應付購置財產

	111 學 年 度
期初餘額	\$ -
加：本期增加數	30,000
減：本期減少數	-
期末餘額	<u>\$ 30,000</u>

(八) 應付帳款

	112 年 7 月 31 日
應付餐點費	<u>\$ 22,090</u>

(九) 應付費用

	112 年 7 月 31 日
應付薪資	\$ 421,705
應付勞健保費	50,515
應付退休金	23,718
應付水電瓦斯費	7,458
應付電話費	2,945
其他	14,000
合計	<u>\$ 520,341</u>

(十) 其他應付款

	112 年 7 月 31 日
其他	<u>\$ 51</u>

(十一) 預收款項

	112 年 7 月 31 日
預收教保費(政府學費差額補助)	<u>\$ 1,464,327</u>

(十二)教保費收入

	111	學	年	度
	預	決	差	執行率(%)
	算	算	異	
	數	數	數	
教保費收入：				
教保費收入(家長繳費)	\$ 1,440,000	\$ 996,778	(\$ 443,222)	69.22
教保費收入(政府學費差額補助)	6,870,960	6,381,024	( 489,936)	92.87
小計	8,310,960	7,377,802	( 933,158)	88.77
教保費收入減項：				
五日未上課退費	-	( 16,310)	( 16,310)	-
轉學/轉出退費	-	( 9,150)	( 9,150)	-
政府學費差額補助退費	-	( 600,000)	( 600,000)	-
小計	-	( 625,460)	( 625,460)	-
教保費收入淨額	\$ 8,310,960	\$ 6,752,342	(\$ 1,558,618)	81.25

(本頁以下空白)

### (十三)支出

#### 1. 人事費

	111 學 年		差 異 數	度 執行率(%)
	預 算 數	決 算 數		
園長及教保服務人員薪資 (含職務加給)	\$ 3,819,866	\$ 3,749,469	(\$ 70,397)	98.16
會計、總務、廚工、清潔 薪資	984,528	950,432	( 34,096)	96.54
加班費	476,928	126,699	( 350,229)	26.57
勞、健保費	604,491	611,523	7,032	101.16
保險費	8,000	8,730	730	109.13
勞退金提撥	256,224	287,056	30,832	112.03
自強活動	8,000	8,000	-	100.00
健康檢查	1,000	1,000	-	100.00
代課費及廚工代班費	101,115	-	( 101,115)	-
資遣費	35,588	35,588	-	100.00
合計	<u>\$ 6,295,740</u>	<u>\$ 5,778,497</u>	<u>(\$ 517,243)</u>	91.78

依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十二點(一)1.(2)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。

(1) 111學年度勞、健保費、保險費及勞退金提撥超支預算，分別為7,032元、730元及30,832元，依上開規定人事費各細項得相互勻支，故本細項符合勻支規定。

(2) 111學年度人事費總經費並無超支預算之情事。

#### 2. 業務費

	111 學 年		差 異 數	度 執行率(%)
	預 算 數	決 算 數		
活動費	\$ 75,000	\$ 70,627	(\$ 4,373)	94.17
研習、進修	16,000	9,000	( 7,000)	56.25
水費	20,000	7,034	( 12,966)	35.17
電費	144,000	70,319	( 73,681)	48.83
瓦斯	30,000	13,430	( 16,570)	44.77
保全	80,000	-	( 80,000)	-
辦公文具	12,000	11,672	( 328)	97.27
事務機器耗材	55,000	45,255	( 9,745)	82.28
電話費(含ADSL)	36,000	35,235	( 765)	97.88
郵資	6,000	2,873	( 3,127)	47.88
文宣費(一般文宣)	10,000	7,200	( 2,800)	72.00
文宣費(園刊)	25,000	17,271	( 7,729)	69.08
攝影照片	8,000	-	( 8,000)	-

園務特支	36,000	26,684	( 9,316)	74.12
差旅費	15,000	2,880	( 12,120)	19.20
合計	<u>\$ 568,000</u>	<u>\$ 319,480</u>	<u>(\$ 248,520)</u>	56.25

依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十二點(一)2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。111學年度業務費類別總經費並無超支預算之情事。

### 3. 材料費

	111		學		年		度
	預	算	決	算	差	異	
	數	數	數	數	數	數	執行率(%)
教保材料費	\$ 144,000	\$ 170,300	\$ 26,300				118.26
日常消耗用品	36,000	35,616	( 384)				98.93
藥品費	4,200	2,799	( 1,401)				66.64
餐點費	720,000	488,609	( 231,391)				67.86
合計	<u>\$ 904,200</u>	<u>\$ 697,324</u>	<u>(\$ 206,876)</u>				77.12

依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十二點(一)3規定，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。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百分之二十為上限。但餐點費，不得移作他用。

(1) 111學年度教保材料費超支預算為26,300元，依上開規定各細項得在材料費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項目之20%為上限，上述各細項經核算，符合勻支規定。

(2) 111學年度材料費總經費並無超支預算之情事。

### 4. 維修及修繕購置費

	111		學		年		度
	預	算	決	算	差	異	
	數	數	數	數	數	數	執行率(%)
水電修繕	\$ 60,000	\$ 28,147	(\$ 31,853)				46.91
園舍消毒、清潔	25,000	6,155	( 18,845)				24.62
火險	8,000	-	( 8,000)				-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	84,000	87,899	3,899				104.64
合計	<u>\$ 177,000</u>	<u>\$ 122,201</u>	<u>(\$ 54,799)</u>				69.04

依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十二點(一)5規定，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。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。



(1) 111學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備超支預算為3,899元，依上開規定各細項得在修繕購置總預算內相互勻支，上述各細項經核算，符合勻支規定。

(2) 111學年度維修及修繕購置費類別總經費並無超支預算之情事。

#### 5. 雜支、行政管理費及業務發展費

	111		學		年		度
	預	算	決	算	差	異	
	數		數	數	數		執行率(%)
雜支	\$	34,080	\$	19,435	(\$	14,645)	57.03
行政管理費		147,220		-	(	147,220)	-
業務發展費		-		300,000		300,000	-
合計	\$	181,300	\$	319,435	\$	138,135	176.19

(1) 依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十二點(一)6規定，雜支及行政管理費均不得流入。

(2) 依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第十二點(一)7規定，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。

(3) 111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。

(4) 依據「非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項」第九點(八)規定，得依「非營利幼兒園實施辦法」規定，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，報經直轄市、縣(市)主管機關同意後，至多提列收入總額(家長繳交之費用；其有政府差額補助費者，應合併計算)之百分之二十為業務發展準備金；並應於同意後一個月內，以專戶或定期存款方式儲存。

(本頁以下空白)

(十四) 課後留園及延後托育收入及支出

	111	學	年	度
課後留園收入	\$		326,510	
減：課後留園收入退費				-
小計			326,510	
減：課後留園支出	(		320,512)	
課後留園收入淨額	\$		5,998	

(十五) 其他收入及支出

1. 專案補助收入及支出

	111	學	年	度
	收	入	支	出
獎勵招收身心障礙幼兒補助	\$	5,273	\$	5,273
防疫加班補助		5,000		5,000
特殊教育相關專業服務人員補助		2,000		2,000
	\$	12,273	\$	12,273

2. 代收代付收入及支出

	111	學	年	度
	收	入	支	出
學生團保保險費	\$	17,229	\$	17,229

四、關係人交易：無此事項。

五、質抵押之資產：無此事項。

六、重大承諾事項及或有事項：無此事項。

七、重大之期後事項：無此事項。

八、其他：無此事項。

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

會計師查核附表

(營運成本為政府與家長共同分攤者)

111學年度



查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
<b>基本原則</b>				
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處理原則合法取得並保留憑證	√		
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	√		
補充說明：無。				
<b>收入部分</b>				
7	教保費收入依據預算且無漏列或低列情形	√		
8	利息收入無漏列或低列情形	√		
9	課後留園收入(含延後托育收入)無漏列或低列情形	√		
10	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	√		
11	各項退費是否符合相關規定，並依退費原因逕列收入減項	√		
12	各相關收入項目未有以代收款項或暫收款列帳之情形	√		
13	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	√		
14	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			√
15	以前學年度已轉列為呆帳之教保費收入於本期收迄是否逕列本期收入			√
補充說明：無。				
<b>支出部分</b>				
16	園長薪資是否依核定之薪資支付	√		
17	組長職務加給是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
18	教師及教保員薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
19	助理教保員薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
20	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依核定之人員配置及薪資支付			√
21	社工員/護士薪資是否依核定之人員配置及薪資支付			√
22	會計/總務人員薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
23	廚工薪資是否依核定之人員配置及薪資支付	√		
24	清潔薪資是否依核定之人員配置及薪資支付			√
25	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母機構負責人核准	√		

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

會計師查核附表  
(營運成本為政府與家長共同分攤者)  
111學年度



查核項目	是否符合		
	是	否	不適用
26 勞健保及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
27 自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	V		
28 健康檢查是否符合當學年度排定健康檢查之員工名單	V		
29 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
30 廚工代班費是否符合規定			V
31 檢視依本辦法第十六條第四項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提撥之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
32 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		
<b>人事費補充說明：</b>			
26-1：111學年度勞、健保費及退休金提撥預算分別為604,491元及256,224元，實際支出數為611,523元及287,056元，超支金額分別為7,032元及30,832元，依本注意事項第12點規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項符合勻支規定。			
32-1：111學年度保險費預算8,000元，實際支出數為8,730元，超支金額730元，依本注意事項第12點規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用及加班費不得超支外，其餘各細項得相互勻支。故本細項符合勻支規定。			
33 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		
34 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		
35 水費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
36 電費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
37 瓦斯是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
38 保全是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算			V
39 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		
40 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		
41 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		
42 郵資是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
43 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		
44 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
45 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		
46 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		
47 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		

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

會計師查核附表

(營運成本為政府與家長共同分攤者)

111學年度



查核項目	是否符合		
	是	否	不適用
業務費補充說明：無。			
48	公共事務管理費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)		V
公共事務管理費補充說明：無此事項。			
49	土地、建物、設施與設備之租金是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)		V
土地、建物、設施與設備之租金補充說明：無此事項。			
50	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	
51	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	
52	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	
53	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	
54	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： 50-1：111學年度教保材料費預算144,000元，實際支出數為170,300元，超支金額26,300元，依本注意事項第12點規定，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，始得依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。本細項經核算符合勻支規定。			
55	水電修繕是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V	
56	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	
57	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算		V
58	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： 57-1：火險係由國家科學及技術委員會南部科學園區管理局辦理投保。			
59	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	
60	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	

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

會計師查核附表

(營運成本為政府與家長共同分攤者)

111學年度

查核項目	是否符合		
	是	否	不適用
<b>修繕購置費補充說明：</b>			
59-1：111學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算84,000元，實際支出數為87,899元，超支金額3,899元，依本注意事項第12點規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，使得依規定勻支其他項目經費。本細項經核算符合勻支規定。			
61	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	
62	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
63	業務發展準備金之提列及業務發展費之動支均符合規定，提列金額是否以專戶或定期存款方式儲存	V	
<b>雜支、行政管理費及業務發展費補充說明：無。</b>			
64	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	
<b>其他支出補充說明：無。</b>			
65	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：467,219元		V
<b>虧損補充說明：</b>			
65-1：園所於111年8月1日成立，因招收人數未達規模化及提列業務發展費300,000元，致使營運產生虧損。			
<b>負債部分</b>			
66	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為：○○○元		V
67	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	
<b>負債補充說明：無。</b>			
<b>其他</b>			
68	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	
69	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
70	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

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

會計師查核附表  
(營運成本為政府與家長共同分攤者)  
111學年度



查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
71	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	√		
其他補充說明：無。				
<b>綜合建議事項</b>				
1. 各項支出應依據支出內容及性質，使用正確之會計項目認列入帳，以符合預算及規定。 2. 平時帳務處理應檢視各資產負債科目餘額，避免發生錯帳情形。 3. 部分支出執行率超過100%，宜妥善運用及控管經費並注意流用及勻支的相關規定。				

填表說明：

1. 本表勾選【是】為正常，勾選【否】為異常，勾選【不適用】為無須進行該項查核或無此事項。
2. 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」敘明異常內容。

誠泰聯合會計師事務所

會計師：蔡佳樺



中華民國112年8月30日

## 111學年度【國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園】

## 四學年收支預算比較表

111年8月1日至112年7月31日

科目名稱	111學年執行數				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
<b>收入</b>								
教保費收入	8,310,960	7,377,802	( 933,158)	88.77	8,310,960	7,377,802	( 933,158)	88.77
教保費收入(家長繳費)	1,440,000	996,778	( 443,222)	69.22	1,440,000	996,778	( 443,222)	69.22
教保費收入(政府學費差額補助)	6,870,960	6,381,024	( 489,936)	92.87	6,870,960	6,381,024	( 489,936)	92.87
教保費收入(臨時托育)	-	-	-	-	-	-	-	-
課後留園及延後托育收入	-	326,510	326,510	-	-	326,510	326,510	-
課後留園收入	-	326,510	326,510	-	-	326,510	326,510	-
延後托育收入	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	-	11,378	11,378	-	-	11,378	11,378	-
其他收入	-	29,502	29,502	-	-	29,502	29,502	-
專案補助收入	-	12,273	12,273	-	-	12,273	12,273	-
代收補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
代收代付收入	-	17,229	17,229	-	-	17,229	17,229	-
呆帳收回	-	-	-	-	-	-	-	-
捐贈收入	-	-	-	-	-	-	-	-
租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入-其他	-	-	-	-	-	-	-	-
教保費收入減項	-	( 625,460)	( 625,460)	-	-	( 625,460)	( 625,460)	-
五日未上課退費	-	( 16,310)	( 16,310)	-	-	( 16,310)	( 16,310)	-
腸病毒退費	-	-	-	-	-	-	-	-
轉學/轉出退費	-	( 9,150)	( 9,150)	-	-	( 9,150)	( 9,150)	-
政府差額補助退費	-	( 600,000)	( 600,000)	-	-	( 600,000)	( 600,000)	-
臨時托育退費	-	-	-	-	-	-	-	-
課後留園及延後托育收入減項	-	-	-	-	-	-	-	-
課後留園收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-
延後托育收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>支出</b>								
<b>人事費</b>	6,295,740	5,778,497	( 517,243)	91.78	6,295,740	5,778,497	( 517,243)	91.78
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	3,819,866	3,749,469	( 70,397)	98.16	3,819,866	3,749,469	( 70,397)	98.16
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	-	-	-	-	-	-	-	-
學前特教師、社工師、護理師薪資	-	-	-	-	-	-	-	-
社工員、護士薪資	-	-	-	-	-	-	-	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	984,528	950,432	( 34,096)	96.54	984,528	950,432	( 34,096)	96.54
加班費	476,928	126,699	( 350,229)	26.57	476,928	126,699	( 350,229)	26.57
勞、健保費	604,491	611,523	7,032	101.16	604,491	611,523	7,032	101.16
保險費	8,000	8,730	730	109.13	8,000	8,730	730	109.13
勞退金提撥	256,224	287,056	30,832	112.03	256,224	287,056	30,832	112.03
自強活動	8,000	8,000	-	100.00	8,000	8,000	-	100.00
健康檢查	1,000	1,000	-	100.00	1,000	1,000	-	100.00
績效獎金	-	-	-	-	-	-	-	-
代課費及廚工代班費	101,115	-	( 101,115)	-	101,115	-	( 101,115)	-
資遣費	35,588	35,588	-	100.00	35,588	35,588	-	100.00
<b>業務費</b>	568,000	319,480	( 248,520)	56.25	568,000	319,480	( 248,520)	56.25
活動費	75,000	70,627	( 4,373)	94.17	75,000	70,627	( 4,373)	94.17
研習、進修	16,000	9,000	( 7,000)	56.25	16,000	9,000	( 7,000)	56.25
水費、電費及瓦斯	194,000	90,783	( 103,217)	46.80	194,000	90,783	( 103,217)	46.80



111學年度【國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園】

四學年收支預算比較表

111年8月1日至112年7月31日



科目名稱	111學年執行數				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
水費	20,000	7,034	( 12,966)	35.17	20,000	7,034	( 12,966)	35.17
電費	144,000	70,319	( 73,681)	48.83	144,000	70,319	( 73,681)	48.83
瓦斯	30,000	13,430	( 16,570)	44.77	30,000	13,430	( 16,570)	44.77
稅捐支出	-	-	-	-	-	-	-	-
保全	80,000	-	( 80,000)	-	80,000	-	( 80,000)	0.00
辦公文具	12,000	11,672	( 328)	97.27	12,000	11,672	( 328)	97.27
事務機耗材	55,000	45,255	( 9,745)	82.28	55,000	45,255	( 9,745)	82.28
電話費(含ADSL)	36,000	35,235	( 765)	97.88	36,000	35,235	( 765)	97.88
郵資	6,000	2,873	( 3,127)	47.88	6,000	2,873	( 3,127)	47.88
文宣費	35,000	24,471	( 10,529)	69.92	35,000	24,471	( 10,529)	69.92
文宣費(一般文宣)	10,000	7,200	( 2,800)	72.00	10,000	7,200	( 2,800)	72.00
文宣費(園刊)	25,000	17,271	( 7,729)	69.08	25,000	17,271	( 7,729)	69.08
攝影照片	8,000	-	( 8,000)	-	8,000	-	( 8,000)	-
園務特支	36,000	26,684	( 9,316)	74.12	36,000	26,684	( 9,316)	74.12
差旅費	15,000	2,880	( 12,120)	19.20	15,000	2,880	( 12,120)	19.20
場地使用費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共事務管理費	-	-	-	-	-	-	-	-
土地、建物、設施與設備之租金	-	-	-	-	-	-	-	-
材料費	904,200	697,324	( 206,876)	77.12	904,200	697,324	( 206,876)	77.12
教保材料費	144,000	170,300	26,300	118.26	144,000	170,300	26,300	118.26
日常消耗用品	36,000	35,616	- 384	98.93	36,000	35,616	- 384	98.93
藥品費	4,200	2,799	( 1,401)	66.64	4,200	2,799	( 1,401)	66.64
餐點費	720,000	488,609	( 231,391)	67.86	720,000	488,609	( 231,391)	67.86
維護及修繕購置費	177,000	122,201	( 54,799)	69.04	177,000	122,201	( 54,799)	69.04
水電修繕	60,000	28,147	( 31,853)	46.91	60,000	28,147	( 31,853)	46.91
園舍消毒、清潔	25,000	6,155	( 18,845)	24.62	25,000	6,155	( 18,845)	24.62
火險	8,000	-	( 8,000)	-	8,000	-	( 8,000)	-
電器用品、園設修繕、廚房設備及教學設施設備	84,000	87,899	3,899	104.64	84,000	87,899	3,899	104.64
雜支、行政管理費及業務發展費	181,300	319,435	138,135	176.19	181,300	319,435	138,135	176.19
雜支	34,080	19,435	( 14,645)	57.03	34,080	19,435	( 14,645)	57.03
行政管理費	147,220	-	- 147,220	-	147,220	-	- 147,220	-
業務發展費	-	300,000	300,000	-	-	300,000	300,000	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
課後留園及延後托育支出	-	320,512	320,512	-	-	320,512	320,512	-
課後留園支出	-	320,512	320,512	-	-	320,512	320,512	-
延後托育支出	-	-	-	-	-	-	-	-
其他支出	-	29,502	29,502	-	-	29,502	29,502	-
專案補助支出	-	12,273	12,273	-	-	12,273	12,273	-
代收補助支出	-	-	-	-	-	-	-	-
代收代付支出	-	17,229	17,229	-	-	17,229	17,229	-
損失	-	-	-	-	-	-	-	-
呆帳損失	-	-	-	-	-	-	-	-
本稅前期餘絀	184,720	( 467,219)	( 651,939)	(252.93)	184,720	( 467,219)	( 651,939)	(252.93)
所得稅費用	-	-	-	-	-	-	-	-
本期稅後餘絀	184,720	( 467,219)	( 651,939)	(252.93)	184,720	( 467,219)	( 651,939)	(252.93)

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園  
 (委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

代管財產清冊(一)

112年7月31日

項次	財產名稱	型式/廠牌	金額	取得日期	數量
1	空氣清淨機	AS65IDSS0/禾昌電器	19,000	111/12/02	1
2	空氣清淨機	AS551DWGO/禾昌電器	76,000	111/12/02	4
3	個人電腦	桌上型電腦(含螢幕) M700MC/ASUS	64,000	111/11/08	2
4	個人電腦	筆記型電腦 B1500CEPE/ASUS	30,000	111/11/08	1
5	印表機	列表機 L5290/EPSON	18,000	111/11/08	1
6	隨身音響	4吋隨身音響 JSR-20/淇譽	10,000	111/11/08	1
7	數位攝影機	Sony 數位相機 A7C、標準便鏡頭組合/德寶光學	59,399	111/11/18	1
8	數位攝影機	GO PRO HERO 11/Hero 11 Black / 德寶光學	17,001	111/11/18	1
9	65吋電視機	65吋多點是觸控螢幕含移動架/盛源	80,000	111/11/08	1
10	冰箱	四門冷凍冷藏櫃/聯禾家電	41,475	111/7/28	1
11	窗簾	全部窗簾	35,700	111/8/16	1
12	地毯	40坪PVC地磚、1坪地磚/文浚企業	61,400	111/7/28	1
13	文書收納鐵架	W118*D45*H82CM 黑色底座/歐韻辦公家具	10,000	111/11/08	1
14	棉被櫃	棉被櫃/松平裝潢	62,475	111/7/29	1
15	櫥櫃	83*33*60CM /勝昌家具	78,120	111/08/16	5
16	櫥櫃	63*33*60CM /勝昌家具	19,425	111/08/16	1
17	書包櫃	210*30*90CM/薩能	42,000	111/9/20	3
18	沙發椅	雙人座寬145*84*99CM/Homelike	12,000	111/11/08	1
19	紅外線額溫槍	紅外線感應測試溫儀/K9 PRO	1,600	111/11/08	1
20	耳溫槍	IRT3030/百靈	9,000	111/11/08	5
21	標籤機	D11/精臣	1,200	111/11/08	1
22	手推車	耐重250公斤/栗原	2,000	111/11/08	1
23	時鐘	時鐘直徑37CM/IKEA	6,000	111/11/08	6
24	白板	6.35尺*8.3尺/松平裝潢	28,560	111/7/29	4
25	電熱水器	YD5008CB/東元	3,000	111/11/08	1
26	碎紙機	215GM/歐風ROTOLY	2,500	111/11/08	1
27	果汁機	MX-EX1001/國際牌	4,000	111/11/08	1

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園  
 (委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

代管財產清冊(一)

112年7月31日



項次	財產名稱	型式/廠牌	金額	取得日期	數量
28	烤箱	NB-H3801/國際牌	4,500	111/11/08	1
29	電鍋	TAC-20L-DGU/大同	10,000	111/11/08	2
30	瓦斯快速爐	5A電子快速爐/越鋼	4,500	111/08/02	1
31	不鏽鋼蒸籠	鍋底1層、蒸籠2層、蓋子1個、直徑約35-40cm/玉佳龍	2,200	111/11/08	1
32	紫外線烘碗機	KB-RF85U/聲寶	6,000	111/11/08	1
33	護貝機	ML-100HC/marus	1,000	111/11/08	1
34	三層櫃	30*42*90.2cm/薩能家具	10,800	111/09/20	9
35	抽屜櫃	40*56*65cm/歐韻辦公家具	2,000	111/11/08	1
36	圓桌椅組	90*48/70cm/薩能家具	10,400	111/9/20	2
37	小沙發	高度約54cm/薩能家具	5,000	111/9/20	2
38	兒童椅子	座高25cm/薩能家具	33,600	111/9/20	80
39	辦公椅	寬57*深51*高90-100cm/薩能家具	3,000	111/11/08	3
40	玩具桌	63*48*45cm/薩能家具	3,800	111/09/20	1
41	兒童桌子	90*60*53cm/薩能家具	40,000	111/9/20	16
42	大童桌子	120*60*53cm/薩能家具	11,200	111/9/20	4
43	大炒鍋	不鏽鋼、雙耳、附蓋，直徑約58cm/玉佳龍	6,000	111/9/20	2
44	中炒鍋	36公分，單把不沾炒鍋/玉佳龍	1,900	111/9/20	1
45	平底鍋	不鏽鋼、不沾鍋、直徑約32cm/玉佳龍	3,200	111/9/20	2
46	不鏽鋼湯桶(大)	(含蓋)304不鏽鋼材質，直徑約40cm，容量約為38.8公升/玉佳龍	1,500	111/11/8	1
47	不鏽鋼湯鍋	(含蓋)304不鏽鋼材質，直徑約36cm，容量約為28公升/玉佳龍	1,000	111/11/8	1
48	保溫茶桶	12L/玉佳龍	1,000	111/11/8	1
49	藍芽喇叭	T6 Mini/Tronsmart Element	8,000	111/11/08	4
50	資源回收桶	47*59 56L/玉佳龍	2,000	111/11/08	2
		合計	966,455		

管理人：



會計：



園長：



負責人：



國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園

(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

代管財產清冊(二)

112年7月31日

項次	財產名稱	型式/廠牌	金額	取得日期	數量
1	6呎圓形鑽籠	尺寸:6 (約182cm)	4,400	111/12/08	2
2	網狀杓子球組	商品規格:39 x 12 x 15 cm	1,500	111/12/08	1
3	呼拉圈(中)	直徑61cm	1,520	111/12/08	4
4	滑溜布		3,960	111/12/08	2
5	配對標示套組	尺寸: 1. 標示盤:鐵架(直徑17.8cm、高30cm)、標示盤(直徑19cm、高6cm)	2,150	111/12/08	1
6	彩帶飛盤組		1,900	111/12/08	2
7	腳環	規格:總長74 cm 腳環內直徑14 cm 腳環外直徑16.3cm 球7 CM 六色一組	1,120	111/12/08	2
8	智慧運動地墊	材質:PVC柔軟皮、泡棉	14,000	111/12/08	4
9	空氣棒(紅、藍)	120CM*15CM	330	111/12/08	2
10	百變平衡套組	尺寸:1.長形路徑:62 X 11 X 5 cm、2. 圓形墊:直徑33 cm 高5 cm	3,200	111/12/08	1
11	活力敏捷跳跳組		4,100	111/12/08	1
12	淘氣天使套組		4,400	111/12/08	1
13	QQ飛盤套組	飛盤網x 1 組、軟飛盤x 12 個、手冊x 1 本。產品材質:飛碟網-塑膠、泡棉飛 盤-PU發泡。產品規格:飛盤網-長x寬(92 x 31cm) 高(min125cm、max145cm)、軟 飛盤-直徑21cm、厚3cm	3,650	111/12/08	1
14	KAPLA原木積木200PCS	重量:約3.5kg 外箱尺寸:約25x15x36cm	9,675	111/12/08	3
15	巨型彩色透視積木30件套裝(含 收納箱+教案)	材質:櫟木 商品規格:43 x 43 x 8 cm	9,900	111/12/08	1
16	仿真蔬菜套裝	材質:塑膠 商品規格:30 x 30 x 8.5 cm	2,600	111/12/08	2
17	仿真水果套裝	材質:塑膠 商品規格:30 x 30 x 8.5 cm	1,300	111/12/08	1
18	木製萬花積木片(六形六色)	六角形25 PCS:25 x 10 x 50 mm 正方形25 PCS:25 x 10 x 10 mm 梯形50 PCS:50 x 10 x 23 mm 菱形50 PCS:25 x 10 x 21 mm 三角形50 PCS:25 x 10 x 21 mm 菱形50 PCS:25 x 10 x 12 mm	2,520	111/12/08	3
19	2.5公分教育方塊	木製教具,全套含2.5 cm立體方塊x10 2(共6種顏色,每種顏色17塊),夾 鍊袋裝	1,120	111/12/08	2
20	小織布機	材質:松木、棉線 尺寸:23x18x3.5cm	400	111/12/08	2

國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園

(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

代管財產清冊(二)

112年7月31日

項次	財產名稱	型式/廠牌	金額	取得日期	數量
21	情緒學習遊戲板	材質：合板 + 樺木 商品規格：28 x 28 x 4.6 cm	1,785	111/12/08	1
22	小小美食家金屬廚具組	材質：不鏽鋼+木頭 商品規格：51 x 28 x 29 cm	1,780	111/12/08	2
23	忙碌的城市軌道火車組	材質：樺木 尺寸：49.5x27x38.5cm	2,600	111/12/08	1
24	火車軌道經典8字組	材質：木頭, 塑膠 商品規格：37.5 x 35.5 x 50 cm	970	111/12/08	1
25	城市科技列車		530	111/12/08	1
26	軌道延伸配件組		970	111/12/08	1
27	復古客運火車		530	111/12/08	1
28	lasy baby	塑膠 數量：104PCS 商品產地/ 台灣 大H X 16 個 大A X 16 個 窗型：大 X 8 個 輪子：大輪 X 8 個、轉輪 X 4 個 長方管：大方管 X 8 個 長圓管：大圓管 X 8 個 接頭：大方接頭 X 4 個 接頭：大圓接頭 X 4 個 雙凸(藍) X 4 個 樹(綠) X 4 個 其它-LEPAO 人偶 X 4 個 短窗扣板 X 8 個, 長窗扣板 X 8 個 教學手冊 X 1 高級塑膠收納箱(台灣製) X 1	3,850	111/12/08	1
29	創意竹棒 十合一幾何套組	雪花連接20片、三角連接8片、竹棒(60MM)36條、竹棒(100MM)33條、竹棒(140MM)36條	3,240	111/12/08	4
		合計	90,000		

管理人：



會計：



園長：



負責人：



國家科學及技術委員會南部科學園區管理局社區中心員工子女非營利幼兒園  
 (委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

購置財產清冊  
 112年7月31日



項次	財產名稱	型式/廠牌	金額	取得日期/ 傳票號碼	數量
1	電腦設備	Intle I5-12400、電腦主機(優派27型液晶顯示器)	30,000	112/7/23	1
		合計	30,000		

管理人：



會計：



園長：



負責人：

