

正本

發文方式：

廉風聯合會計師事務所 函

地址：臺中市北區博館路 92 號 3 樓

聯絡方式：04-23220929

聯絡人：廉安潔

受文者：國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心

發文日期：中華民國 112 年 9 月 15 日

發文字號：廉風幼字第 1120915001 號

速別：通件

密等及解密條件或保密期限：普通

附件：國防部陸軍司令部崑崙、虎威職場互助教保服務中心 111 學年度財務報表暨會計師查核報告書及查核附表

主旨：本事務所受委任辦理國防部陸軍司令部崑崙、虎威職場互助教保服務中心 111 學年度財務報表查核簽證案，111 學年度財務報表及相關資料查核已查核完竣，檢附財務報表暨會計師查核報告書及查核附表一份，請查照。

說明：依據「國防部陸軍司令部崑崙、虎威職場互助教保服務中心 111 學年度財務報表查核簽證」委任書契約書辦理。

正本：國防部陸軍司令部第十軍團指揮部、國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心
(委託社團法人幼兒教保協會辦理)、國防部陸軍司令部虎威職場互助教保服務中心(委託
社團法人幼兒教保協會辦理)。

會計師 廉安潔



國防部陸軍司令部崑崙職場互助
教保服務中心(委託社團法人幼
兒教保協會辦理)
財務報表暨查核報告書
中華民國111學年度

地址：臺中市西屯區大石里7鄰皇城街90號

電話：04-22991258

民國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
四、財務報表附註	
(一)職場互助教保服務中心概況	5
(二)重大會計政策之彙總說明	5~6
(三)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	6
(四)重要會計項目之說明	7
(五)關係人交易	7
(六)質押之資產	8
(七)重大或有負債及未認列之合約承諾	8
(八)重大之災害損失	8
(九)重大之期後事項	8
(十)其他	8
(十一)重要會計項目明細表	8
五、收支明細表	9~11
六、四學年度收支預決算比較表	12~13
七、代管財產清冊暨盤點表	14~20
八、會計師查核附表	21~25

會計師查核報告

國防部陸軍司令部第十軍團指揮部 公鑒：

查核意見

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)民國112年7月31日之資產負債表，暨民國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，足以允當表達國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)民國112年7月31日之財務狀況，暨民國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，與國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)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

本報告僅供國防部陸軍司令部第十軍團指揮部監督所轄之國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)目的使用。

管理階層對財務報表之責任

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

會計師查核財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險：對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)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，以及使國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)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國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)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：

廉安潔



會計師證書字號：金管會證字第7380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 2 年 9 月 1 5 日

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

資產負債表

民國112年7月31日

單位：新台幣元

資 產	112年7月31日		負債及餘絀	112年7月31日	
	金 額			金 額	
流動資產			流動負債		
銀行存款			應付關係人款		
活期存款			應付關係人款(附註五)	\$	76,805
活期存款1	\$	3,918,348	應付款項		
其他應收款(附註四)		36,000	應付帳款(附註四)		27,655
預付款項			應付費用(附註四)		386,886
預付費用(附註四)		42,725	預收款項		
流動資產合計		<u>3,997,073</u>	預收教保費(政府學費差額補助)		2,617,488
非流動資產			流動負債合計		<u>3,108,834</u>
基金			非流動負債		
資遣費準備金(附註二)		19,993	資遣費準備		19,993
代管財產(附註二)		<u>755,109</u>	應付代管財產		<u>755,109</u>
非流動資產合計		<u>775,102</u>	非流動負債合計		<u>775,102</u>
			負債總計		<u>3,883,936</u>
			餘絀(附註二)		
			本期餘絀		<u>888,239</u>
			餘絀總計		<u>888,239</u>
資產總計	\$	<u>4,772,175</u>	負債及餘絀總計	\$	<u>4,772,175</u>

(請參閱財務報表附註)

會計 蕭雅芬

主任

主任 蕭歆穎

負責人

理事長 林心怡

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心
(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

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	金額	金額	(c)=(b)-(a)	(d)=(b)/(a)
收入(附註二)						
教保費收入	\$ 4,872,240	\$ 3,156,073	\$ (1,716,167)	64.78		
教保費收入減項	0	(40,700)	(40,700)	0.00		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	23,990	23,990	0.00		
利息收入	0	6,539	6,539	0.00		
其他收入	0	39,825	39,825	0.00		
收入合計	4,872,240	3,185,727	(1,686,513)	65.39		
支出(附註二)						
人事費	3,538,244	1,791,325	(1,746,919)	50.63		
業務費	443,400	106,026	(337,374)	23.91		
場地使用費	100,000	21,900	(78,100)	21.90		
材料費	349,400	135,547	(213,853)	38.79		
維護及修繕購置費	91,000	81,093	(9,907)	89.11		
雜支、行政管理費及業務發展費	105,884	97,782	(8,102)	92.35		
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	23,990	23,990	0.00		
其他支出	0	39,825	39,825	0.00		
支出合計	4,627,928	2,297,488	(2,330,440)	49.64		
本期餘絀	244,312	888,239	643,927	363.57		
所得稅費用(或利益)(附註二)	0	0	0	0.00		
本期餘絀(稅後)	\$ 244,312	\$ 888,239	\$ 643,927	363.57		

(請參閱財務報表附註)

會計

會計蕭雅芬

主任

主任蕭歆穎

負責人

理事長林心

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心

(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

財務報表附註

民國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

國防部陸軍司令部第十軍團指揮部民國111年依職場互助式教保服務實施辦法委託社團法人幼兒教保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「國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)」(以下簡稱本中心)。由國防部陸軍司令部第十軍團指揮部無償提供土地、建築物、設施及設備，座落地點在臺中市西屯區大石里7鄰皇城街90號，核定招收幼生人數為20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112年7月31日止，本中心招收幼生人數為20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。

財務報告附註(續)

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) 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」。

(九) 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) 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。

財務報告附註(續)

四、重要會計項目之說明

(一) 其他應收款

	112. 7. 31
應收專案補助收入	\$ 36,000

(二) 預付費用

	112. 7. 31
預付保險費	\$ 5,525
預付保全	22,365
預付公共事務管理費	13,500
預付火險	1,335
合 計	\$ 42,725

(三) 應付帳款

	112. 7. 31
應付政府學費差額補助退款	\$ 27,655

(四) 應付費用

	112. 7. 31
應付薪資、獎金	\$ 251,925
應付勞健保、勞退金等	47,587
應付水電瓦斯、電話費等	23,624
應付其他費用	63,750
合 計	\$ 386,886

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
社團法人幼兒教保協會	為本中心之辦理單位

2. 本中心對關係人之交易、資金往來及其未結清餘額如下：

	交易事項	應付關係人款項
	111學年度	112. 7. 31
行政管理費	\$ 76,805	\$ 76,805
向辦理單位借款	243,705	0
合 計	\$ 320,510	\$ 76,805

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

	111學年度	
	收入	支出
早期療育或專業輔導之經費	36,000	36,000

(二) 代收代付收入及支出明細表

	111學年度	
	收入	支出
學生團保保費	\$ 3,825	\$ 3,825

財務報告附註(續)

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心
(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

111學年度收入明細表

項 目	111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)	\$ 480,000	\$ 227,913	(\$ 252,087)	47.48%
教保費收入(政府學費差額補助)	4,392,240	2,928,160	(1,464,080)	66.67%
	<u>\$4,872,240</u>	<u>\$ 3,156,073</u>	<u>\$(1,716,167)</u>	<u>64.78%</u>
減：五日未上課退費		(13,045)		
政府學費差額補助退費		(27,655)		
教保費收入合計		<u>\$ 3,115,373</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		23,990		
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>\$ 23,990</u>		
利息收入		\$ 6,539		
其他收入				
專案補助收入		36,000		
代收代付收入		3,825		
其他收入合計		<u>\$ 39,825</u>		
收入合計	<u>\$ 4,872,240</u>	<u>\$ 3,185,727</u>	<u>\$(1,686,513)</u>	<u>65.39%</u>

財務報告附註(續)

項 目	111學年度			
	預算數	決算數	差異數	執行率
材料費合計	349,400	135,547	(213,853)	38.79%
維護及修繕購置費				
修繕費	30,000	2,990	(27,010)	9.97%
園舍消毒、清潔	25,000	2,940	(22,060)	11.76%
火險	8,000	667	(7,333)	8.34%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及 教學設施設備	28,000	74,496	46,496	266.06%
維護及修繕購置費合計	91,000	81,093	(9,907)	89.11%
雜支、行政管理費及業務發展費				
雜支	26,604	18,502	(8,102)	69.55%
行政管理費	79,280	79,280	0	100.00%
雜支、行政管理費及業務發展費合 計	105,884	97,782	(8,102)	92.35%
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		23,990		
延長照顧服務、停托日照顧服務及 逾時照顧服務支出合計		23,990		
其他支出				
專案補助支出		36,000		
代收代付支出		3,825		
其他支出合計		39,825		
支出合計		\$ 2,297,488		

(註一) 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，各細項得於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，其勻支情形符合規定。

《會計財務彙報報告共同必要揭露資料內容》

連續四年年度支出對照表

單位名稱：國防部陸軍司令部崙嵎戰場互助救傷服務中心

資料期間：111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(尚未執行數)			(合約第三年) 113 學年執行數(尚未執行數)			(合約第四年) 114 學年執行數(尚未執行數)			總決算數與預算數之差	執行率%	總決算數	總預算數	執行率%	總決算數與預算數之差	執行率%
	預算數	決算數	差異	預算數	決算數	差異	預算數	決算數	差異	預算數	決算數	差異							
4 收入	4,872,240	3,185,727	(1,686,513)	5,810,976	5,810,976	(5,810,976)	5,810,976	5,810,976	(5,810,976)	5,810,976	5,810,976	(5,810,976)	22,305,168	22,305,168	3,185,727	22,305,168	3,185,727	(19,119,441)	14.28
4100 教保費收入	4,872,240	3,156,073	(1,716,167)	5,810,976	5,810,976	(5,810,976)	5,810,976	5,810,976	(5,810,976)	5,810,976	5,810,976	(5,810,976)	22,305,168	22,305,168	3,156,073	22,305,168	(19,149,095)	14.15	
410001 教保費收入(裝長裝費)	480,000	227,913	(252,087)	576,000	576,000	(576,000)	576,000	576,000	(576,000)	576,000	576,000	(576,000)	2,208,000	2,208,000	227,913	2,208,000	(1,980,087)	10.32	
410002 教保費收入(政府學費差額)	4,392,240	2,928,160	(1,464,080)	5,234,976	5,234,976	(5,234,976)	5,234,976	5,234,976	(5,234,976)	5,234,976	5,234,976	(5,234,976)	20,097,168	20,097,168	2,928,160	20,097,168	(17,169,008)	14.57	
4200 延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入	23,990	23,990	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,990	-	-	23,990	-
420001 延長照顧服務收入	23,990	23,990	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,990	-	-	23,990	-
420002 停托日照照顧服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4300 利息收入	-	6,539	6,539	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4400 其他收入	-	39,825	39,825	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
440001 專案補助收入	-	36,000	36,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
440002 代收補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
440003 代收代付收入	-	3,825	3,825	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
440004 其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4500 教保費收入-其他	(40,700)	(40,700)	(40,700)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,700)	-	-	(40,700)	-
450001 五日上課運費	(13,045)	(13,045)	(13,045)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,045)	-	-	(13,045)	-
450002 助學券運費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
450003 轉學/轉出運費	(27,655)	(27,655)	(27,655)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,655)	-	-	(27,655)	-
450004 政府學費差額補助運費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4600 延長照顧服務收入、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入-運費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
460001 延長照顧服務收入-運費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
460002 停托日照照顧服務收入-運費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55-05 逾時照顧服務收入-運費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 支出	4,627,928	2,297,488	(2,330,440)	5,809,091	5,809,091	(5,809,091)	5,809,091	5,809,091	(5,809,091)	5,809,091	5,809,091	(5,809,091)	22,305,108	22,305,108	2,297,488	22,305,108	(20,007,620)	10.30	
61 人事費	3,538,244	1,791,325	(1,746,919)	4,637,651	4,637,651	(4,637,651)	4,637,651	4,637,651	(4,637,651)	4,637,651	4,637,651	(4,637,651)	17,461,104	17,461,104	1,791,325	17,461,104	(15,669,779)	10.26	
6101 園長及教職服務人員薪資	1,650,719	884,784	(765,935)	2,373,895	2,373,895	(2,373,895)	2,431,728	2,431,728	(2,431,728)	2,431,728	2,431,728	(2,431,728)	8,445,905	8,445,905	884,784	8,445,905	(8,061,121)	9.89	
園長薪資(含職務加給)	620,266	406,095	(214,171)	677,714	677,714	(677,714)	692,172	692,172	(692,172)	692,172	692,172	(692,172)	2,690,783	2,690,783	406,095	2,690,783	(2,284,688)	15.06	
教師及教保員薪資	1,030,453	289,680	(740,773)	1,696,181	1,696,181	(1,696,181)	1,739,556	1,739,556	(1,739,556)	1,739,556	1,739,556	(1,739,556)	6,240,122	6,240,122	289,680	6,240,122	(5,950,442)	4.64	
助理教保員薪資	-	189,009	189,009	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
學前特教(工)/護理師薪資	96,000	129,000	(34,000)	96,000	96,000	(96,000)	96,000	96,000	(96,000)	96,000	96,000	(96,000)	384,000	384,000	129,000	384,000	(355,000)	3.13	
護理師(工)薪資	96,000	129,000	(34,000)	96,000	96,000	(96,000)	96,000	96,000	(96,000)	96,000	96,000	(96,000)	384,000	384,000	129,000	384,000	(355,000)	3.13	
會計/總務/廚工/清潔薪資	873,385	478,033	(395,352)	948,375	948,375	(948,375)	962,834	962,834	(962,834)	962,834	962,834	(962,834)	3,761,900	3,761,900	478,033	3,761,900	(3,283,867)	12.71	
會計/總務人員薪資	466,955	251,768	(214,587)	513,135	513,135	(513,135)	513,135	513,135	(513,135)	513,135	513,135	(513,135)	2,005,760	2,005,760	251,768	2,005,760	(1,753,992)	12.55	
廚工薪資	407,030	226,265	(180,765)	442,476	442,476	(442,476)	449,699	449,699	(449,699)	449,699	449,699	(449,699)	1,756,140	1,756,140	226,265	1,756,140	(1,529,875)	12.88	
加班費	332,208	80,237	(251,971)	24,15	394,044	(384,044)	401,268	401,268	(401,268)	401,268	401,268	(401,268)	1,535,928	1,535,928	80,237	1,535,928	(1,455,691)	5.22	
養、健保費	336,168	190,640	(145,528)	56,71	624,848	(624,848)	433,788	433,788	(433,788)	433,788	433,788	(433,788)	1,637,508	1,637,508	190,640	1,637,508	(1,446,868)	11.64	
勞保費	204,228	117,665	(86,563)	260,244	260,244	(260,244)	265,728	265,728	(265,728)	265,728	265,728	(265,728)	1,001,412	1,001,412	117,665	1,001,412	(883,747)	11.75	
健保費	131,940	72,955	(58,985)	55,29	184,604	(184,604)	168,060	168,060	(168,060)	168,060	168,060	(168,060)	636,096	636,096	72,955	636,096	(563,141)	11.47	
保險費	5,000	1,750	(3,250)	35,00	6,000	(6,000)	6,000	6,000	(6,000)	6,000	6,000	(6,000)	23,000	23,000	1,750	23,000	(21,250)	7.61	
勞退金提撥	149,712	86,193	(63,519)	57,57	182,952	(182,952)	186,804	186,804	(186,804)	186,804	186,804	(186,804)	710,124	710,124	86,193	710,124	(623,931)	12.14	
自強活動	5,000	5,000	-	100,00	6,000	(6,000)	6,000	6,000	(6,000)	6,000	6,000	(6,000)	23,000	23,000	5,000	23,000	(18,000)	21.74	
健康檢查	1,000	1,000	-	6,000	6,000	(6,000)	6,000	6,000	(6,000)	6,000	6,000	(6,000)	14,000	14,000	-	14,000	(14,000)	-	
代課費及代班費	69,659	32,695	(36,964)	47,84	87,084	(87,084)	87,084	87,084	(87,084)	87,084	87,084	(87,084)	330,311	330,311	32,695	330,311	(297,616)	9.90	
代課費	41,435	27,053	(14,382)	65,29	58,056	(58,056)	58,056	58,056	(58,056)	58,056	58,056	(58,056)	215,603	215,603	27,053	215,603	(188,550)	12.55	
代班費	27,624	5,642	(21,982)	20,42	29,028	(29,028)	29,028	29,028	(29,028)	29,028	29,028	(29,028)	114,708	114,708	5,642	114,708	(109,066)	4.92	
運費	19,993	19,993	-	100,00	24,609	(24,609)	25,145	25,145	(25,145)	25,145	25,145	(25,145)	95,428	95,428	19,993	95,428	(75,435)	20.95	
62 雜費	443,400	106,026	(337,374)	490,200	490,200	(490,200)	490,200	490,200	(490,200)	490,200	490,200	(490,200)	1,914,000	1,914,000	106,026	1,914,000	(1,807,974)	5.54	
6201 活動費	45,000	10,617	(34,383)	60,000	60,000	(60,000)	60,000	60,000	(60,000)	60,000	60,000	(60,000)	225,000	225,000	10,617	225,000	(214,383)	4.72	
6204 研習、進修	10,000	7,790	(2,210)	12,000	12,000	(12,000)	12,000	12,000	(12,000)	12,000	12,000	(12,000)	46,000	46,000	7,790	46,000	(38,210)	16.93	
6205 水費、電費及瓦斯	167,000	40,717	(126,283)	24,38	176,000	(176,000)	176,000	176,000	(176,000)	176,000	176,000	(176,000)	695,000	695,000	40,717	695,000	(654,283)	5.86	
620501 水費	12,000	1,323	(10,677)	11,03	16,000	(16,000)	16,000	16,000	(16,000)	16,000	16,000	(16,000)	60,000	60,000	1,323	60,000	(58,677)	2.21	
620502 電費	155,000	39,394	(115,606)	25,42	160,000	(160,000)	160,000	160,000	(160,000)	160,000	160,000	(160,000)	635,000	635,000	39,394	635,000	(595,606)	6.20	
6207 保全	60,000	7,455	(52,545)	12,43	60,000	(60,000)	60,000	60,000	(60,000)	60,000	60,000	(60,000)	240,000	240,000	7,455	240,000	(232,545)	3.11	
6208 辦公文具	4,000	3,575	(425)	89,38	8,000	(8,000)	8,000	8,000	(8,000)	8,000	8,000	(8,000)	28,000	28,000	3,575	28,000	(24,425)	12.77	
6209 事務機器耗材	49,000	-	(49,000)	52,000	52,000	(52,000)	52,000	52,000	(52,000)	52,000	52,000	(52,000)	2						

《會計財務發達報告共同必要揭露資料內容》

連續四學年收支餘額對照表

單位名稱：國防預備軍司令部軍事訓練處互助救濟服務中心 資料期間：111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(尚未執行數)			(合約第三年) 113 學年執行數(尚未執行數)			(合約第四年) 114 學年執行數(尚未執行數)			尚可執行數 總決算數	總預算 A	執行率% A/B	總決算數與總預算 數之差	執行率% C-B/A
	預算數	決算數	執行率% 3=2-1 31=2/1	預算數	決算數	執行率% 9=8-7 91=8/7	預算數	決算數	執行率% 15=14-13 151=14/13	預算數	決算數	執行率% 21=20-19 211=20/19					
6211 郵費	4,400	617	14.02	5,200	5,200	100.00	5,200	5,200	100.00	5,200	5,200	100.00	20,000	617	(19,383)	3.09	
6212 文宣費	32,000	5,582	17.44	33,500	33,500	100.00	33,500	33,500	100.00	33,500	33,500	100.00	132,500	5,582	(126,918)	4.21	
621201 文宣費(一般文宣)	10,000	800	8.00	10,000	10,000	100.00	10,000	10,000	100.00	10,000	10,000	100.00	40,000	800	(39,200)	2.00	
621202 文宣費(圖刊)	22,000	4,782	21.74	23,500	23,500	100.00	23,500	23,500	100.00	23,500	23,500	100.00	92,500	4,782	(87,718)	5.17	
6213 攝影照片	7,000	-	-	7,500	7,500	100.00	7,500	7,500	100.00	7,500	7,500	100.00	29,500	-	(29,500)	-	
6214 圖書料支	32,000	20,045	62.64	34,000	34,000	100.00	34,000	34,000	100.00	34,000	34,000	100.00	134,000	20,045	(113,955)	14.96	
6215 差旅費	9,000	-	-	12,000	12,000	100.00	12,000	12,000	100.00	12,000	12,000	100.00	45,000	-	(45,000)	-	
63 場地使用費	100,000	21,900	21.90	110,000	110,000	100.00	110,000	110,000	100.00	110,000	110,000	100.00	430,000	21,900	(408,100)	5.09	
6301 公共事務管理費	100,000	21,900	21.90	110,000	110,000	100.00	110,000	110,000	100.00	110,000	110,000	100.00	430,000	21,900	(408,100)	5.09	
64 材料費	349,400	135,547	38.79	419,280	419,280	100.00	419,280	419,280	100.00	419,280	419,280	100.00	1,607,240	135,547	(1,471,693)	8.43	
6401 教材材料費	48,000	39,849	83.02	57,600	57,600	100.00	57,600	57,600	100.00	57,600	57,600	100.00	220,800	39,849	(180,951)	18.05	
6402 日常消耗用品	12,000	9,559	79.66	14,400	14,400	100.00	14,400	14,400	100.00	14,400	14,400	100.00	55,200	9,559	(45,641)	17.32	
6403 雜費	1,400	1,346	96.14	1,680	1,680	100.00	1,680	1,680	100.00	1,680	1,680	100.00	6,440	1,346	(5,094)	20.90	
6404 餐費	288,000	84,793	29.44	345,600	345,600	100.00	345,600	345,600	100.00	345,600	345,600	100.00	1,324,800	84,793	(1,240,007)	6.40	
65 雜費	63,000	6,597	10.47	78,000	78,000	100.00	78,000	78,000	100.00	78,000	78,000	100.00	297,000	6,597	(290,403)	2.22	
6501 修繕費	30,000	2,990	9.97	45,000	45,000	100.00	45,000	45,000	100.00	45,000	45,000	100.00	165,000	2,990	(162,010)	1.81	
6502 圍舍消毒、清潔	25,000	2,940	11.76	25,000	25,000	100.00	25,000	25,000	100.00	25,000	25,000	100.00	100,000	2,940	(97,060)	2.94	
6503 火險	8,000	667	8.34	8,000	8,000	100.00	8,000	8,000	100.00	8,000	8,000	100.00	32,000	667	(31,333)	2.08	
65 修繕雜費	28,000	74,496	266.06	33,600	33,600	100.00	33,600	33,600	100.00	33,600	33,600	100.00	128,800	74,496	(54,304)	57.84	
6504 電器用品、圍舍修繕、廚房 設備及教學設備	28,000	74,496	266.06	33,600	33,600	100.00	33,600	33,600	100.00	33,600	33,600	100.00	128,800	74,496	(54,304)	57.84	
66 雜支、行政管理費及業務發展費	105,884	97,782	92.35	120,360	120,360	100.00	120,360	120,360	100.00	120,360	120,360	100.00	466,964	97,782	(369,182)	20.94	
6601 雜支	26,604	18,502	69.55	29,412	29,412	100.00	29,412	29,412	100.00	29,412	29,412	100.00	114,840	18,502	(96,338)	16.11	
6602 行政管理費	79,280	79,280	100.00	90,948	90,948	100.00	90,948	90,948	100.00	90,948	90,948	100.00	352,124	79,280	(272,844)	22.51	
6603 業務發展費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6609 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理成本總計	4,627,828	2,233,673	48.27	5,801,247	5,801,247	100.00	5,801,247	5,801,247	100.00	5,801,247	5,801,247	100.00	22,305,108	2,233,673	(20,071,435)	10.01	
67 延遲照服服務、委託日照服服務及 逾時照服服務支出	23,990	23,990	100.00	23,990	23,990	100.00	23,990	23,990	100.00	23,990	23,990	100.00	23,990	23,990	-	-	
6701 延長照服服務支出	23,990	23,990	100.00	23,990	23,990	100.00	23,990	23,990	100.00	23,990	23,990	100.00	23,990	23,990	-	-	
6702 委託日照服服務支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6703 逾時照服服務支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
68 其他支出	39,825	39,825	100.00	39,825	39,825	100.00	39,825	39,825	100.00	39,825	39,825	100.00	39,825	39,825	-	-	
6801 專案補助支出	39,825	39,825	100.00	39,825	39,825	100.00	39,825	39,825	100.00	39,825	39,825	100.00	39,825	39,825	-	-	
6802 代收代付支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6803 代收代付支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
69 損失	888,239	888,239	100.00	888,239	888,239	100.00	888,239	888,239	100.00	888,239	888,239	100.00	888,239	888,239	-	-	
6901 折帳損失	888,239	888,239	100.00	888,239	888,239	100.00	888,239	888,239	100.00	888,239	888,239	100.00	888,239	888,239	-	-	
本期餘額	244,312	888,239	363.57	9,729	9,729	100.00	9,729	9,729	100.00	9,729	9,729	100.00	60	888,239	888,179	-	
如：業務發展費提列數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
69 減：業務發展費動支數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
69 扣除業務發展費之本期餘額	244,312	888,239	363.57	9,729	9,729	100.00	9,729	9,729	100.00	9,729	9,729	100.00	60	888,239	888,179	-	

國防部陸軍司令部崑崙戰場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

代管財產清冊暨盤點表

112/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	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
71000003001	內旋1/4圓連接方塊	5色, 50pcs	3	組	111/11/10	195	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000001001	1/4圓連接塊	5色, 200pcs	3	組	111/11/10	945	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000002001	三角形連接塊	5色, 300pcs	3	組	111/11/10	945	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000004001	木製萬花積木片	6型6色 250PCS	4	套	111/11/10	3,780	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
71000005001	超大牙齒模型	牙齒12*16*20cm 牙刷25*2cm。	1	個	111/11/10	1,845	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
71000006001	鏤空方塊	紅、黃、藍、 綠、紫、橘, 各 45個-2cm	4	套	111/11/10	8,140	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
71000007001	連環扣	500pcs	2	組	111/11/10	1,900	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000008001	莫爾芬創意積木 Junior(進階版)	35*28*16cm 400pcs	3	套	111/11/10	10,740	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
71000009001	蜂巢積木	93pcs	3	套	111/11/10	4,650	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000010001	多功能畫架	72.5*12.5*51CM	1	組	111/11/10	2,780	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000011001	建築拼塔	8.5*5.5cm 共153件	4	套	111/11/10	3,200	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
71000012001	形形色色(五柱)	28.5*10.5*6cm	1	組	111/11/10	7,340	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000013001	二項式	蒙式教學設備	1	組	111/11/10	1,200	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000014001	三項式	蒙式教學設備	1	組	111/11/10	1,700	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000015001	串珠配對組	35.2*23.1*6cm	1	套	111/11/10	1,845	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000016001	彩色木棒空間測量	32*23.5*6cm	1	組	111/11/10	2,950	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000017001	1-10學習數字觸覺 配對	46.5*8*4.8cm	1	套	111/11/10	1,490	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
71000018001	挑戰俄羅斯方塊	44.3*16.1*2cm	1	套	111/11/10	1,790	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
71000019001	披薩積木組	30*31cm	2	組	111/11/10	680	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60702001001	幼兒桌子	90*60*53cm	8	張	111/11/15	13,200	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60703004002	半圓桌(無層板)	90*45*53cm	4	張	111/11/15	11,200	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60114001002	幼兒椅子	25*46*29cm	42	張	111/11/15	23,100	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60703001001	學習區教具櫃二層 (無背板)	120*30*60cm	6	個	111/11/15	31,860	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
60703001002	學習區中空五格櫃	80*30*62cm	1	個	111/11/15	4,950	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60703002001	學習區90度弧形櫃	61.2*30*62cm	1	個	111/11/15	4,050	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60703003001	自由組合沙發系列 -書架	44*44*48cm	1	個	111/11/15	4,770	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
60114001001	學習區教具櫃二層 (有背板)	120*30*62cm	4	個	111/11/10	27,000	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
60114001002	自由組合沙發系列 -有背角座 - 棕色	44*44*49cm	1	個	111/11/10	2,790	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
60114001003	自由組合沙發系列 -有背單座 - 棕色	44*44*49cm	1	個	111/11/10	2,600	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
60114002001	開放式圖書架	88*44*91.5cm	1	個	111/11/10	4,995	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60114003001	移動式白板(大)	120*106cm	1	個	111/11/10	2,800	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60107002001	角鋼架(三片層板)	寬210*深60高150	2	個	111/11/10	7,100	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60114001001	24型VA曲面螢幕	SAMSUNG	2	台	111/11/10	7,980	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60114004001	捲門遙控器組	主機+發射器	2	組	111/11/29	6,300	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60114005001	捲門鎖盒	9*13cm	2	組	111/11/29	1,050	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60114006001	門弓器	30-50kg	2	組	111/11/29	5,000	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60112001001	6鍵顯示型話機	SD-7706E	4	台	111/11/15	9,160	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
61001001001	非接觸額溫槍-PRO 專業型	S/N8105 1880354	2	支	111/11/15	7,000	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
60703004001	門字型OA組	屏風+桌板+活動	1	組	111/11/15	6,615	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60703005001	L字型OA組	屏風+桌板+側桌 板+活動櫃	1	組	111/11/15	8,430	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
60114001001	辦公椅	59*53*92-101cm	2	張	111/11/15	4,860	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60704001001	資料鐵櫃	上玻璃下鐵櫃 寬118*深40*高	1	個	111/11/15	6,250	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

代管財產清冊暨盤點表

112/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	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
60908001001	身高體重器	永田PA-120W PA-120WH	1	座	111/11/15	9,500	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
61001002001	保健床 (可摺疊)	長90*寬30*高 150cm(附床墊、 枕頭、棉被)	1	張	111/11/15	4,750	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
60112003001	製麵包機	SDBMT1000T	1	台	111/10/25	6,490	1	教保中心配 膳室	蕭雅芬	112/7/25
60303001001	大同電鍋	TAC-20L-DGU	1	台	111/11/10	4,200	1	教保中心配 膳室	蕭雅芬	112/7/25
60303002001	電子保溫炊飯鍋	AJH-8195	1	台	111/11/10	6,600	1	教保中心配 膳室	蕭雅芬	112/7/25
60114002001	小太陽冰沙機	TM-767	1	台	111/11/10	3,700	1	教保中心配 膳室	蕭雅芬	112/7/25
60303003001	飛利浦氣炸鍋	HD9742	1	台	111/11/10	9,450	1	教保中心配 膳室	蕭雅芬	112/7/25
60303004001	聲寶烤箱	KZ-XJ30	1	台	111/11/10	2,200	1	教保中心配 膳室	蕭雅芬	112/7/25
60107001001	不鏽鋼工作台	115*70*80cm	1	組	111/10/24	9,950	1	教保中心配 膳室	蕭雅芬	112/7/25
3010102-03	喜特麗IH爐	JT-IH238R	1	台	111/10/24	29,500	10	教保中心配 膳室	蕭雅芬	112/7/25
3110102-02	紫外線殺菌燈	W400*D400*H1195 mm	1	台	111/11/10	24,500	3	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
5010110-19	飲水機(賀眾)	UR-9615AG-110V	1	台	111/10/28	19,433	3	教保中心配 膳室	蕭雅芬	112/7/25
60605001001	紅外線網路攝影機	IP-2CD2323G0-1	2	台	112/3/27	18,900	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60114007001	電話主機	TECOM SD616A	1	台	112/3/27	9,800	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60114009001	無線分享器	ASUS RT-AC53 AC750	2	台	112/3/27	5,900	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
60114010001	無線對講機	HOEA 18U	1	台	112/3/27	2,800	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60201001001	不鏽鋼洗手台	62*60*80cm	1	組	112/3/27	4,800	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60204001001	防霧明鏡(附平台)	60*45cm	2	片	112/3/27	4,400	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60803001001	投影銀幕	氣壓上升式攜帶 型100吋16:9	1	台	112/5/23	9,800	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
60107008001	倒放式茶杯櫃	木心板貼皮 90*30*90cm	1	個	112/5/23	6,500	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
60107007003	8格櫃	90*30*95CM	4	式	112/6/28	23,200	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
60107007004	拼圖櫃	40*30*40CM-6層	1	式	112/6/28	2,500	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
3140101-03	一般型電腦(Intel Core i5-12500- 雙 硬碟: 固態硬碟 200G及硬碟900G)	Acer Veriton M4690G	2	台	112/3/14	46,858	4	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
3140101-03	筆記型電腦(15吋- 第12代IntelCore i5-無光碟機)	Dynabook TECRA A50-K	1	台	112/3/14	25,133	4	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
5010106-03	冷(暖)氣機	壁掛冷暖分離式 HI-N1002H/H0禾	2	台	112/4/6	77,300	9	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
5010105-57	35型4KLED液晶顯示器	HERAN禾聯-HF- 65JA2	1	台	112/4/14	22,571	6	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
5010105-21	投影機	NEC P604X	1	台	112/5/23	27,632	8	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
3110102-02	紫外線殺菌燈	W400*D400*H1195 mm+-5%	1	座	112/5/23	24,500	3	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
A111010001	袋鼠也有媽媽嗎?	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010002	從頭到腳	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010003	海馬先生	圖書	1	本	111/10/27	268	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010004	好餓的毛毛蟲	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010005	神秘的生日禮物	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010006	畫一個星星給我	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

代管財產清冊暨盤點表

112/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	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
A111010007	小種籽	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010008	畫了一匹藍色的馬	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010009	好慢、好慢、好慢 的樹懶	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
A111010010	好寂寞的螢火蟲	圖書	1	本	111/10/27	409	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010011	好忙的蜘蛛	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010012	1, 2, 3到動物園	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010013	好餓的毛毛蟲立體 洞洞書(50週年紀念 版)	圖書	1	本	111/10/27	430	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
A111010014	爸爸, 我要月亮	圖書	1	本	111/10/27	312	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010015	棕色的熊、棕色的 熊, 你在看什麼	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
A111010016	小黃點	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010017	彩色點點	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010018	小黃點大冒險	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010019	點點玩聲音	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010020	赫威·托雷美感禮 物書	圖書	1	本	111/10/27	728	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
A111010021	小花園: 赫威·托 雷光影遊戲書	圖書	1	本	111/10/27	356	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
A111010022	赫威·托雷美感著 色書	圖書	1	本	111/10/27	282	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
A111010023	來跳吧! 赫威·托 雷律動遊戲書	圖書	1	本	111/10/27	334	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
A111010024	洞裡有什麼?(首刷 附贈:全球獨家限量 紙書架)	圖書	1	本	111/10/27	282	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
A111010025	運筆練習×創意塗 鴉組	圖書	1	本	111/10/27	430	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
C111010001	別搞混	圖書	1	本	111/10/27	290	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
D111010001	藝術也可以這樣 玩: 赫威·托雷的 11個創意活動提案	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
E111010001	遇到選擇時, 你會 怎麼做?(五味太 郎和孩子對話的繪 本)	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
E111010002	跑跑跑, 我還要跑	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
F111010001	這是頭	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
F111010002	火	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
F111010003	媽媽	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
F111010004-6	五味太郎小心哦! 系列(全3書)	圖書	1	本	111/10/27	557	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
B111010001	海的另一頭	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
G111010001	道路	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
I111010001	過獨木橋(新版)	圖書	1	本	111/10/27	178	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010001	什麼都做不到!?	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
M111010001	好想見到妳: 沒大 沒小	圖書	1	本	111/10/27	215	1	教保中心教 室	蕭雅芬	112/7/25
A111010026	我是大象	圖書	1	本	111/10/27	178	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010027	巴士到站了	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010028	小雞逃跑記	圖書	1	本	111/10/27	164	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010029	數字在哪裡	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010030	鱷魚怕怕牙醫怕怕	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010031	身體的各位	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010032	小金魚逃走了	圖書	1	本	111/10/27	164	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010033	春天來了	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

代管財產清冊暨盤點表

112/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	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
A111010034	我的朋友	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010035	窗外送來的禮物	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010036	藏在誰那兒呢	圖書	1	本	111/10/27	133	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010037	誰吃掉了	圖書	1	本	111/10/27	133	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010038	兔子先生去散步	圖書	1	本	111/10/27	164	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010039-43	五味太郎創意的遊戲書(全套共五冊)	圖書	1	本	111/10/27	817	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
A111010044	語言圖鑑(1)各式各樣的名字	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
A111010045	語言圖鑑(2)有趣的形容詞	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
A111010046	語言圖鑑(3)話中有話	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
A111010047	三頂帽子幾個人	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
PI11010001	我是第一個	圖書	1	本	111/10/27	268	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
PI11010002	大家來大便	圖書	1	本	111/10/27	268	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010001	小雞逛超市	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010002	小雞逛遊樂園	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010003	小雞到外婆家	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010004	小雞過生日	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010005	小雞過耶誕節	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010006	小雞去露營	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010007	小企鵝搭巴士	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010008	小企鵝搭飛機	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010009	小企鵝搭火車	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
RI11010010	小企鵝搭輪船	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
TI11010001	野貓軍團：找一找遊戲書	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
TI11010002	野貓軍團 咖哩飯	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
TI11010003	野貓軍團愛吃冰	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
TI11010004	貓軍團壽司店	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
TI11010005	野貓軍團飛上天	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
TI11010006	野貓軍團 GO GO GO!	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
TI11010007	野貓軍團吃蛋糕	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
TI11010008	野貓軍團 妖怪山	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
TI11010009	野貓軍團開火車	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
TI11010010	冬天是什麼樣子?	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
TI11010011	小蟬兒，今晚輪到你了!	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
A111010048	小藍和小黃	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010049	李歐·李奧尼智慧寓言	圖書	1	本	111/10/27	1,470	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
G111010002	亞歷山大和發條鼠	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
G111010003	小老鼠緹莉和一堵牆	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
G111010004	世界上最大的房子	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
G111010005	一顆奇特的蛋	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
M111010002	自己的顏色(二版)	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
A111010050	下雨的味道	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010051	好吃榴槤(中英雙語+線上朗讀)	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
A111010052	誰的家到了?特別版(書+公車玩具卡)	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

代管財產清冊暨盤點表

112/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	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
A111010053	請問一下，踩得到底嗎？(中英雙語+線上朗讀)	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
K111010001	當小偷的第一天	圖書	1	本	111/10/27	260	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
Q111010001	一粒種籽	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
S111010001	你看看你，把這裡弄得這麼亂！	圖書	1	本	111/10/27	260	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
J111010001	車票去哪裡了？	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
J111010002	五百羅漢交通平安	圖書	1	本	111/10/27	223	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
F111010007	煙囪的故事	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
U111010001	只有一個學生的學校	圖書	1	本	111/10/27	215	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010011	到烏龜國去(二版)	圖書	1	本	111/10/27	268	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010012	橘色的馬(二版)	圖書	1	本	111/10/27	260	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
O111010001	小紙船	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
A111010054-59	李歐·李奧尼智慧寓言-6書	圖書	1	本	111/10/27	1,470	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
G111010006-10	李歐·李奧尼啟蒙思考經典套書(共五冊)	圖書	1	本	111/10/27	1,248	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
M111010003	自己的顏色(二版)	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
H111010001	綠尾巴的老鼠(2版)(精裝)	圖書	1	本	111/10/27	201	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
H111010002	帝哥的金翅膀	圖書	1	本	111/10/27	193	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
M111010004	穿過隧道	圖書	1	本	111/10/27	186	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
F111010008-10	安東尼·布朗：我愛閱讀(全套3冊)	圖書	1	本	111/10/27	557	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
N111010002	大猩猩和小星星	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
L111010001	朱家故事	圖書	1	本	111/10/27	301	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010003	你看我有什麼	圖書	1	本	111/10/27	268	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010004	當熊遇見熊	圖書	1	本	111/10/27	208	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010005	愛麗絲夢遊仙境(安東尼布朗/注音版)	圖書	1	本	111/10/27	282	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
F111010011	威利的畫	圖書	1	本	111/10/27	268	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
F111010012	小笑烈達：笑烈達·卡蘿的故事	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
F111010013	躲貓貓	圖書	1	本	111/10/27	238	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010052	滾啊滾 睡覺覺	圖書	1	本	112/6/19	172	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010053	超級變變變!	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010054	一二三，我是誰?	圖書	1	本	112/6/19	205	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010055	看一看，我是誰?	圖書	1	本	112/6/19	205	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010056	猜一猜，我是誰?	圖書	1	本	112/6/19	205	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010057	迪倫扮大廚	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010058	迪倫當老闆	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010059	迪倫當醫生	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010060	迪倫扮老師	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010061	這本書偷了我的貓!	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
N111010062	紅屁股小偷事件!	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010063	不可以搶我的糖果!	圖書	1	本	112/6/19	234	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
N111010064	我們跑錯書了!	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010065	我想走在最前面!	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010066	不可以偷我的月亮!	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25

國防部陸軍司令部崑崙戰場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

代管財產清冊暨盤點表

112/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	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
N111010067	我不想喝湯	圖書	1	本	112/6/19	281	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010068	消防員你好!	圖書	1	本	112/6/19	233	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010069	我的襪子呢?	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010070	那裡有狼!	圖書	1	本	112/6/19	235	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010071	比看電視好玩的事	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010072	說到做到!	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010073	十二生肖數一數	圖書	1	本	112/6/19	234	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010074	鬥年獸	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010075	熊夢蝶 蝶夢熊	圖書	1	本	112/6/19	273	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010076	花開了!	圖書	1	本	112/6/19	218	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
N111010077	蛋孵出來了!	圖書	1	本	112/6/19	219	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010036	貓熊弟弟大採購	圖書	1	本	112/6/19	234	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010037	鳥兒鳥兒捉迷藏	圖書	1	本	112/6/19	234	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010038	海洋動物捉迷藏	圖書	1	本	112/6/19	234	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010039	車子輪船捉迷藏	圖書	1	本	112/6/19	234	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010040	跟著動物郵務士過一天	圖書	1	本	112/6/19	273	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010041	跟著動物搭飛機過一天	圖書	1	本	112/6/19	273	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010042	跟著動物醫生過一天(二版)	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010043	跟著動物消防員過一天(二版)	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010044	跟著動物建築師過一天(二版)	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010045	跟著動物汽修師過一天	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010046	小小人兒來幫忙(二版)	圖書	1	本	112/6/19	235	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010047	小小人兒來幫忙-愛心便當限時送	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010048	小小人兒來幫忙-紅色鈕扣找一找	圖書	1	本	112/6/19	235	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010049	小小人兒來幫忙-耶誕節來了(二版)	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AD111010004-5	創意認知繪本組(3冊)點心大集合.水果海水浴.蔬菜運動會	圖書	1	本	112/6/19	655	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
A111010001-4	包姆與凱羅系列(4冊:包姆和凱羅的星期天、包姆和凱羅購物記、包姆和凱羅的天空之旅、包姆與凱羅的冬日早晨)	圖書	1	本	112/6/19	285	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010050	蔬果來洗澡	圖書	1	本	112/6/19	235	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010051	蔬果戴帽子	圖書	1	本	112/6/19	235	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010052	國王的孩子們	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010053	電車來囉!	圖書	1	本	112/6/19	226	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010054	巴士出發囉!(二版)	圖書	1	本	112/6/19	235	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010055	這是我的!(三版)	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010056	大大公主	圖書	1	本	112/6/19	281	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010057	排好了唷!(二版)	圖書	1	本	112/6/19	205	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010058	親一親(三版)	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010059	小小國王(二版)	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25
R111010060	我是推土機!(二版)	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教	蕭雅芬	112/7/25

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

代管財產清冊暨盤點表

112/7/31

財產編號 (含分號)	財產名稱	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
R111010061	車子工作中 上得去嗎?(三版)	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010062	嘿咻,用點力!(二版)	圖書	1	本	112/6/19	195	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010063	車子工作中 交給我吧!(三版)	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010064	猩猩爹地	圖書	1	本	112/6/19	226	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010065	耶誕老公公的紅手套	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AF111010004-6	麵包國王套組(3冊:麵包國王、麵包國王和濃湯麵包、麵包國王和麵包皇后)	圖書	1	本	112/6/19	750	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AF111010007	河流	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AJ111010001	森林	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AJ111010002	最好的朋友:麥克斯	圖書	1	本	112/6/19	220	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AF111010008	動物偽裝大師:是誰躲在裡面?	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AG111010002	太熱的話,脫外套就好啦!	圖書	1	本	112/6/19	220	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AG111010003	做一個機器人,假裝是我	圖書	1	本	112/6/19	220	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
J111010017	我來幫你開	圖書	1	本	112/6/19	235	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AG111010004	怎麼睡成這樣子	圖書	1	本	112/6/19	235	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AG111010005	揉一揉啊捏一捏	圖書	1	本	112/6/19	195	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AG111010006	尿尿太郎	圖書	1	本	112/6/19	195	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AG111010007	猜猜我在比什麼?	圖書	1	本	112/6/19	195	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
N111010078	白熊的內褲	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010066	貓熊澡堂(二版)	圖書	1	本	112/6/19	250	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010067	好多顏色的巴士(二版)	圖書	1	本	112/6/19	275	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AG111010008	我不想說對不起	圖書	1	本	112/6/19	281	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AG111010009	媽媽變成鴨	圖書	1	本	112/6/19	281	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
F111010034	爸爸,爸爸,變!	圖書	1	本	112/6/19	220	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
F111010035	我出生的這一天	圖書	1	本	112/6/19	220	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
AI111010005	櫟樹森林的學校才藝表演	圖書	1	本	112/6/19	130	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010070	牙齒掉了(二版)	圖書	1	本	112/6/19	226	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
R111010071	說謊	圖書	1	本	112/6/19	226	1	教保中心教室	蕭雅芬	112/7/25
總金額						755,109				

管理人

會計

主任

負責人

會計蕭雅芬

會計蕭雅芬

主任蕭歌穎

理事長

國防部陸軍司令部崑崙職場互助教保服務中心

(委託社團法人幼兒教保協會辦理)

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	√		
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：				
6-1：經查有超過一萬元之款項非以銀行轉帳或票據支付，建請確實依規定辦理。				
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	√		

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
21	學前特教師/社工師/護理師薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付			V
22	社工員/護士薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
23	會計/總務人員薪資是否依規定配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
24	廚工薪資是否依法規配置及符合採認薪級之薪資支付	V		
25	清潔薪資是否符合議定薪資或法規規定之薪資支付			V
26	工作人員加班費是否符合規定並經園長核准；園長加班費是否符合規定並經非營利法人負責人或其指定之人核准	V		
27	勞健保、保險費及退休金提撥是否符合勞動基準法規定	V		
28	自強活動是否符合工作計畫(或行事曆)	V		
29	當學年度健康檢查之人員名單及預算支用是否依法令規定			V
30	代課費是否符合非營利幼兒園實施辦法等相關規定(限實際帶班之教保服務人員)	V		
31	代班費是否符合規定	V		
32	檢視依本辦法第十七條第三項提撥之資遣費準備金及於法令規定外額外提存之勞工退休金準備，是否以專戶或定期存款方式儲存	V		
33	人事費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
人事費補充說明：無。				
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		
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

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
48	業務費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：〇〇〇元 (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：無。				
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：〇〇〇元 (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：〇〇〇元 (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：〇〇〇元 (如有超支應於下方補充說明敘明，並說明是否符合勻支規定)	V		
材料費補充說明：無。				
56	修繕費是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
57	園舍消毒、清潔是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
58	火險是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算	V		
59	維護費總支出是否符合預算，如有超支，其金額為：〇〇〇元 (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：46,496元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
修繕購置費補充說明： 60~61-1：本學年度電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備預算 28,000 元，實際支出數為 74,496 元，超支金額為 46,496 元，非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，維護費及修繕購置費各細項經費倘有不足，應優先於維護費及修繕購置費總預算內相互勻支，仍有不足，使得依規定勻支其他項目經費。故本細項符合勻支規定。				

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 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：無。				
65	專案補助、代收補助、及代收代付等其他支出是否符合各該項目之支用範圍，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	V		
其他支出補充說明：無。				
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：243,705 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： 67-1：本學年度向辦理單位借款 243,705 元以支應各項支出，截至 112 年 7 月 31 日皆已結清，其資金往來係於 112 年 2 月 14 日現金取款並於當日郵局無摺存入辦理單位帳戶，依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項之規定，除新台幣一萬元以下之小額款項外，其餘應付款項應以票據支付或銀行轉帳為原則，建請確實依規定辦理。				

查核項目		是否符合		
		是	否	不適用
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，其借款金額為〇〇〇元。	V		
70	上學期（學年度）會計師查核所提建議改善事項，非營利幼兒園已完成改善	V		
71	非營利幼兒園與關係人間無交易事項。如有交易事項，請於下方補充說明揭露	V		
72	非營利幼兒園之財產或代管財產是否均登錄於財產清冊或代管清冊，定期盤點，並依相關規定報廢	V		
73	非營利幼兒園專戶之印信，應有幼兒園章及負責人私章或園長私章，且由非營利法人指定之人、園長（或其代理人）會計或出納人員分別保管，未集中於同一人保管，以符合專戶管理辦法相關法規	V		
其他補充說明：				
71-1：本學年度應付辦理單位行政管理費 76,805 元，帳列應付關係人款。				
綜合建議事項				
依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，除新台幣一萬元以下之小額款項得由零用金支付外，其餘應付款項應以票據支付或銀行轉帳為原則，不宜由個人代墊經費；向辦理單位借入之款項，其一切資金往來皆須透過金融機構，以利資金流向之查核，建請確實依規定辦理。				

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：廉安潔

