

勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

財務報表暨會計師查核報告

民國112學年度

地址：高雄市苓雅區光華一路34巷28號

電話：07-7227760

目錄

壹、會計師查核報告書.....	1
貳、資產負債表.....	4
參、收支餘絀表.....	5
肆、財務報表附註.....	6
一、幼兒園概況.....	6
二、重要會計政策之彙總說明.....	6
三、重要會計項目說明.....	8
四、關係人交易.....	9
五、抵質押之資產.....	9
六、重大承諾事項及或有事項.....	9
七、重大之期後事項.....	10
八、其他.....	10
九、賸餘款執行概況表.....	10
伍、收支預決算明細表.....	11
陸、四學年收支預決算比較表.....	14
柒、會計師查核附表.....	16
捌、到中心檢查表.....	20
玖、績效考評表.....	22
拾、112學年度簽證查核缺失及建議.....	24
拾壹、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

勞動部職業安全衛生署 公鑒：

查核意見

勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)民國 113 年 7 月 31 日之資產負債表，暨民國 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商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，暨非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項編製，足以允當表達勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)民國 113 年 7 月 31 日之財務狀況，暨民國 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，與勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)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

本報告僅提供勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)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商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，暨非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項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勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)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勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)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時，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，惟其目的非對估勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)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，以及使估勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)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勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)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



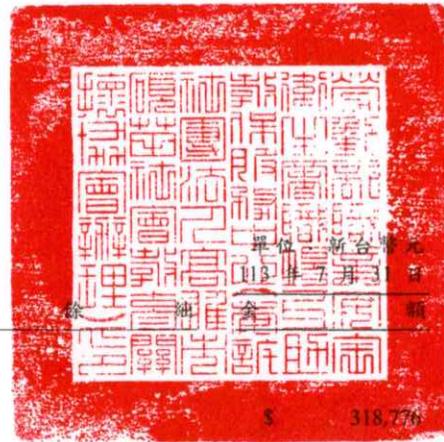
會 計 師 證 書 字 號 : 7531 號

中 華 民 國 1 1 3 年 9 月 1 0 日

勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

資產負債表
民國 113 年 7 月 31 日

資 產	113 年 7 月 31 日 金 額	負 債 及 餘 絀	金 額
流動資產		流動負債	
現金	\$ 25,000	應付款項	
銀行存款(附註三)	2,672,166	應付費用(附註三)	\$ 318,776
應收帳款	810	其他應付款	208,376
其他應收款	45,125	預收款項(附註三)	1,304,665
預付款項	1,173	其他流動負債	5,230
流動資產合計	2,744,274	流動負債合計	1,837,047
非流動資產		非流動負債	
基金		資遣費準備	24,074
資遣費準備金(附註二)	24,074	業務發展準備	380,366
業務發展準備金(附註二)	380,366	應付代管財產	13,294,163
代管財產(附註二)	13,294,163	非流動負債合計	13,698,603
非流動資產合計	13,698,603		
		負債總計	15,535,650
		餘絀	
		累積餘絀(附註二)	-
		本期餘絀	907,227
		餘絀總計	907,227
資產總計	\$ 16,442,877	負債及餘絀總計	\$ 16,442,877



後附之附註係本財務報表之一部分。

會計：



主任：



負責人：



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

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)				
教保費收入	\$ 5,707,008	\$ 4,424,271	(\$ 1,282,737)	78
教保費收入減項	-	(14,513)	(14,513)	-
延長照顧服務、停托日照顧 服務及逾時照顧服務收入	-	7,365	7,365	-
利息收入	-	7,363	7,363	-
其他收入(附註三)	-	192,022	192,022	-
收入合計	5,707,008	4,616,508	(1,090,500)	81
支出				
人事費	4,236,948	2,384,060	(1,852,888)	56
業務費	519,200	218,576	(300,624)	42
材料費	419,280	309,100	(110,180)	74
維護及修繕購置費	103,600	106,175	2,575	102
雜支、行政管理費及業務 發展費	125,000	480,739	355,739	385
延長照顧服務、停托日照顧 服務及逾時照顧服務支出	-	18,609	18,609	-
其他支出(附註三)	-	192,022	192,022	-
支出合計	5,404,028	3,709,281	(1,694,747)	69
本期餘絀		907,227		
所得稅費用(附註二)		-		
本期餘絀(稅後)		\$ 907,227		

後附之附註係本財務報表之一部分。

會計：陳淑華

主任：欣劉

負責人：林珠

勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

財務報表附註

民國 112 學年度

(金額除另予註明者外，係以新台幣元為單位)

一、幼兒園概況

勞動部職業安全衛生署於民國 112 年委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷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「勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)」(以下簡稱本職場互助教保服務中心)。由勞動部職業安全衛生署無償提供土地，建築物，設施及設備，座落地點在高雄市苓雅區光華一路 34 巷 28 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 112 年 8 月 1 日至 116 年 7 月 31 日止。截至民國 113 年 7 月 31 日止，幼兒園招收幼生人數為 23 人，園內教保服務人員及其他服務人員人數為 4 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本職場互助教保服務中心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，則依中華民國商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定辦理。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。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(一) 會計年度

本職場互助教保服務中心之會計年度採學年制，係自每年 8 月 1 日至次年 7 月 31 日，並以年度開始之中華民國紀元年次為其年度名稱。

(二) 會計估計

本職場互助教保服務中心於編製財務報表時，業已依照中華民國商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，對財務報表所列資產、負債、收益及費損，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之分類標準

符合下列條件之一之資產列為流動資產，非屬流動資產之所有其他資產則為非流動資產：

1. 現金或約當現金，但不包括於資產負債表日後逾十二個月內用以交換、清償負債或受有其他限制者。
2. 預期於本職場互助教保服務中心正常營業週期中實現，或意圖將其出售或消耗者。
3. 主要為交易目的而持有者或預期將於資產負債表日後十二個月內實現者。

符合下列條件之一之負債列為流動負債，非屬流動負債之所有其他負債則列為非流動負債：

1. 預期將於本職場互助教保服務中心正常營業週期中清償者。
2. 主要為交易目的而持有者或預期將於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
3. 本職場互助教保服務中心不能無條件將清償期限延期至資產負債表日後至少十二個月者。

(四) 退休辦法

配合勞工退休金條例(以下簡稱新制)之實施，對採新制之員工改採確定提撥制，其退休金之給付由幼兒園按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，提撥數列為當期費用。

(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提撥之資遣費準備金，以專戶或定期存款方式儲存，列於人事費項下。

(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，並專戶或定存儲存；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，代管財產均已登錄於物品代管清冊，定期盤點，並依相關規定報廢。

(八) 購置財產

指非營利幼兒園購買單價一萬元以上之財產及設施設備。

(九) 累積餘絀

本職場互助教保服務中心辦理決算時，將各項收入及支出科目先行轉列「本期餘絀」，並於次期結轉至「累積餘絀」。

(十) 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。

(十一) 所得稅

依所得稅法規定，教育、文化、公益、慈善機關或團體，符合行政院頒佈「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。

三、重要會計項目說明

(一) 銀行存款

	113年7月31日
活期存款	<u>\$ 2,672,166</u>

(二) 應付費用

	113年7月31日
薪資	\$ 197,944
勞、健保、勞退	59,825
水費、電費及瓦斯	13,721

	113 年 7 月 31 日
其 他	<u>47,286</u>
合 計	<u>\$ 318,776</u>

(三) 預收款項

	113 年 7 月 31 日
政府學費差額補助	<u>\$ 1,304,665</u>

(四) 其他收支明細

專案補助收入及支出明細表

	112 學年度	
	收入	支出
親職教育補助	\$ 45,125	\$ 45,125
早期療育經費	40,000	40,000
教師節禮金	1,800	1,800
調薪補助	98,862	98,862
合 計	<u>\$ 185,787</u>	<u>\$ 185,787</u>

代收代付收入及支出明細表

	112 學年度	
	收入	支出
學生團保保費	<u>\$ 6,235</u>	<u>\$ 6,235</u>

四、關係人交易

(一) 關係人名稱及關係

關 係 人 名 稱	與本職場互助教保服務 中心之關係
社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會	本中心之辦理單位

(二) 與關係人間之交易事項

	112 學年度
行政管理費	<u>\$ 93,848</u>

	113 年 7 月 31 日
應付關係人款	<u>\$ 93,848</u>

五、抵質押之資產：無。

六、重大承諾事項及或有事項

勞動部職業安全衛生署與社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會，簽

訂委託辦理勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)契約書，委託年限自 112 年 8 月 1 日至 116 年 7 月 31 日，依據契約書第 17 條規定，勞動部職業安全衛生署得視員工子女、孫子女需求，於契約期間屆滿 8 個月前，通知社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會提出後續 4 學年之經營計畫書，經勞動部職業安全衛生署同意後繼續辦理。

七、重大之期後事項：無。

八、其他：無。

九、賸餘款執行概況表

(一) 執行說明

依據職場互助式教保服務實施辦法，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。職場教保服務中心於契約期間屆滿時，經依會計師簽證之最後學年度資產負債表之累計餘絀數有賸餘，於清償債務後仍有結餘者，經同意由原非營利法人繼續辦理，優先用於該中心教保服務人員及其他服務人員之資遣費，依前目處理後，仍有賸餘款，應全數用於繼續辦理契約期間所需之改善該中心教學設施、設備項目，並由承辦之非營利法人訂定相關運用計畫報政府機關（構）或公營公司備查後支用。

(二) 執行概況表

勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

賸餘款執行概況表

單位:新台幣元

賸餘款		各學年度實際執行金額				尚未執行金額
計畫運用項目	計畫運用金額	112學年度	113學年度	114學年度	115學年度	
資遣費準備金	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
晉薪之人事費	-	-	-	-	-	-
改善教學設施、設備	-	-	-	-	-	-
合計	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
 (委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)
 收入預決算明細表
 民國 112 學年度

項 目	預 算 數	決 算 數	本學年度決算數 與預算數比較	
			差異數	執行率%
教保費收入				
教保費收入(家長繳費)	\$ 576,000	\$ 389,395	(\$ 186,605)	68
教保費收入(學費差額補助)	5,131,008	4,034,876	(1,096,132)	79
教保費收入減項				
五日未上課退費	-	(14,513)	(14,513)	-
腸病毒退費	-	-	-	-
教保費收入淨額	<u>\$ 5,707,008</u>	<u>\$ 4,409,758</u>	<u>(\$ 1,297,250)</u>	77

勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
 (委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)
 支出預決算明細表
 民國 112 學年度

項 目	預 算 數	決 算 數	本學年度決算數 與預算數比較	
			差異數	執行率%
人事費				
主任及教保服務人員薪資	\$ 2,165,945	\$ 1,802,315	(\$ 363,630)	83
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	873,385	43,987	(829,398)	5
加班費	386,904	11,463	(375,441)	3
勞、健保費	411,468	251,221	(160,247)	61
保險費	6,000	2,877	(3,123)	48
勞退金提撥	179,088	113,864	(65,224)	64
自強活動	6,000	-	(6,000)	-
健康檢查	1,000	-	(1,000)	-
代課費及廚工代班	87,084	134,259	47,175	154
資遣費	24,074	24,074	-	100
人事費合計	<u>\$ 4,236,948</u>	<u>\$ 2,384,060</u>	<u>(\$ 1,852,888)</u>	56
業務費				
活動費	\$ 60,000	\$ 5,308	(\$ 54,692)	9
研習、進修	12,000	10,297	(1,703)	86
水費	16,000	4,047	(11,953)	25
電費	160,000	44,166	(115,834)	28
瓦斯	29,000	-	(29,000)	-
保全	60,000	63,000	3,000	105
辦公文具	8,000	7,927	(73)	99
事務機器耗材	52,000	36,229	(15,771)	70
電話費(含 ADSL)	30,000	28,090	(1,910)	94
郵資	5,200	454	(4,746)	9
文宣費(一般文宣)	10,000	1,152	(8,848)	12
文宣費(園刊)	23,500	-	(23,500)	-
攝影照片	7,500	1,743	(5,757)	23
園務特支	34,000	16,163	(17,837)	48
差旅費	12,000	-	(12,000)	-
業務費合計	<u>\$ 519,200</u>	<u>\$ 218,576</u>	<u>(\$ 300,624)</u>	42
材料費				
教保材料費	\$ 57,600	\$ 56,263	(\$ 1,337)	98
日常消耗用品	14,400	14,045	(355)	98
藥品費	1,680	1,569	(111)	93
餐點費	345,600	237,223	(108,377)	69
材料費合計	<u>\$ 419,280</u>	<u>\$ 309,100</u>	<u>(\$ 110,180)</u>	74
維護及修繕購置費				
修繕費	\$ 45,000	\$ 8,520	(\$ 36,480)	19
園舍消毒、清潔	25,000	6,436	(18,564)	26
火險	-	662	662	-

項 目	預 算 數	決 算 數	本學年度決算數 與預算數比較	
			差異數	執行率%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	33,600	90,557	56,957	270
維護及修繕購置費合計	\$ 103,600	\$ 106,175	\$ 2,575	102
雜支及行政管理費				
雜支	\$ 31,152	\$ 6,525	(\$ 24,627)	21
行政管理費	93,848	93,848	-	100
業務發展費	-	380,366	380,366	-
雜支及行政管理費合計	\$ 125,000	\$ 480,739	\$ 355,739	385

註一：(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，其餘各細項得相互勻支：

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)112 學年度人事費，經核算，各細項金額合計於總預算內，勻支情形符合規定。

註二：(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)112 學年度業務費，經核算，各細項金額合計於總預算內，勻支情形符合規定。

註三：(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。

(2)112 學年度材料費類別總經費，並無超支預算之情事。

註四：(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勻支，仍有不足，始得依上開規定勻支其他項目經費。

C.維護費及修繕購置費均不得流出。

(2)112 學年度維護費及修繕購置費，自業務費(活動費)流出 2,575 元，並與修繕費勻支後，符合規定。

註五：(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)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。

勞動部職業安全衛生署職場互助教保中心(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

四學年收支預算比較表

112年8月1日至116年7月31日

科目名稱	112學年度執行數				113學年度執行數				114學年度執行數				115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	5,707,008	4,616,508	(1,090,500)	81%													5,707,008	4,616,508	(1,090,500)	81%
教保費收入	5,707,008	4,424,271	(1,282,737)	78%													5,707,008	4,424,271	(1,282,737)	78%
教保費收入(家長繳費)	576,000	389,395	(186,605)	68%													576,000	389,395	(186,605)	68%
教保費收入(政府學費差額補助)	5,131,008	4,034,876	(1,096,132)	79%													5,131,008	4,034,876	(1,096,132)	79%
教保費收入(臨時托育)	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	0	7,365	7,365	0%													0	7,365	7,365	0%
延長照顧服務收入	0	7,365	7,365	0%													0	7,365	7,365	0%
停托日照照顧服務收入	0	0	0	0%													0	0	0	0%
利息收入	0	7,363	7,363	0%													0	7,363	7,363	0%
其他收入	0	192,022	192,022	0%													0	192,022	192,022	0%
專案補助收入	0	185,787	185,787	0%													0	185,787	185,787	0%
代收補助收入	0	0	0	0%													0	0	0	0%
代收代付收入	0	6,235	6,235	0%													0	6,235	6,235	0%
其他	0	0	0	0%													0	0	0	0%
教保費收入減項	0	(14,513)	(14,513)	0%													0	(14,513)	(14,513)	0%
五日未上課退費	0	(14,513)	(14,513)	0%													0	(14,513)	(14,513)	0%
腸病毒退費	0	0	0	0%													0	0	0	0%
轉學/轉出退費	0	0	0	0%													0	0	0	0%
政府學費差額補助退費	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	0	0	0	0%													0	0	0	0%
延長照顧服務收入退費	0	0	0	0%													0	0	0	0%
停托日照照顧服務收入退費	0	0	0	0%													0	0	0	0%
支出部分	5,404,028	3,709,281	(1,694,747)	69%													5,404,028	3,709,281	(1,694,747)	69%
人事費	4,236,948	2,384,060	(1,852,888)	56%													4,236,948	2,384,060	(1,852,888)	56%
園長及教保服務人員薪資	2,165,945	1,802,315	(363,630)	83%													2,165,945	1,802,315	(363,630)	83%
主任薪資(含職務加給)	620,266	634,427	14,161	102%													620,266	634,427	14,161	102%
組長職務加給	0	0	0	0%													0	0	0	0%
教師及教保員薪資	1,545,679	1,167,888	(377,791)	76%													1,545,679	1,167,888	(377,791)	76%
助理教保員薪資	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%
學前特教師薪資	0	0	0	0%													0	0	0	0%
社工(員)薪資	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%
會計/總務/廚工/清潔薪資	873,385	43,987	(829,398)	5%													873,385	43,987	(829,398)	5%
會計/總務薪資	466,355	0	(466,355)	0%													466,355	0	(466,355)	0%
廚工薪資與清潔薪資	407,030	43,987	(363,043)	11%													407,030	43,987	(363,043)	11%
加班費	386,904	11,463	(375,441)	3%													386,904	11,463	(375,441)	3%
勞、健保費	411,468	251,221	(160,247)	61%													411,468	251,221	(160,247)	61%
勞保費	254,760	156,345	(98,415)	61%													254,760	156,345	(98,415)	61%
健保費	156,708	94,876	(61,832)	61%													156,708	94,876	(61,832)	61%
健保補充保費	0	0	0	0%													0	0	0	0%
保險費	6,000	2,877	(3,123)	48%													6,000	2,877	(3,123)	48%
勞退金提撥	179,088	113,864	(65,224)	64%													179,088	113,864	(65,224)	64%
自強活動	6,000	0	(6,000)	0%													6,000	0	(6,000)	0%
健康檢查	1,000	0	(1,000)	0%													1,000	0	(1,000)	0%
代課費及代班費	87,084	134,259	47,175	154%													87,084	134,259	47,175	154%
代課費	58,056	134,259	76,203	231%													58,056	134,259	76,203	231%
代班費	29,028	0	(29,028)	0%													29,028	0	(29,028)	0%
資遣費	24,074	24,074	0	100%													24,074	24,074	0	100%
業務費	519,200	218,576	(300,624)	42%													519,200	218,576	(300,624)	42%
活動費	60,000	5,308	(54,692)	9%													60,000	5,308	(54,692)	9%
研習、進修	12,000	10,297	(1,703)	86%													12,000	10,297	(1,703)	86%
水費、電費及瓦斯	205,000	48,213	(156,787)	24%													205,000	48,213	(156,787)	24%
水費	16,000	4,047	(11,953)	25%													16,000	4,047	(11,953)	25%
電費	160,000	44,166	(115,834)	28%													160,000	44,166	(115,834)	28%
瓦斯	29,000	0	(29,000)	0%													29,000	0	(29,000)	0%
保全	60,000	63,000	3,000	105%													60,000	63,000	3,000	105%

辦公文具	8,000	7,927	(73)	99%										8,000	7,927	(73)	99%
事務機器耗材	52,000	36,229	(15,771)	70%										52,000	36,229	(15,771)	70%
電話費(含ADSL)	30,000	28,090	(1,910)	94%										30,000	28,090	(1,910)	94%
郵資	5,200	454	(4,746)	9%										5,200	454	(4,746)	9%
文宣費	33,500	1,152	(32,348)	3%										33,500	1,152	(32,348)	3%
文宣費(一般文宣)	10,000	1,152	(8,848)	12%										10,000	1,152	(8,848)	12%
文宣費(圍刊)	23,500	0	(23,500)	0%										23,500	0	(23,500)	0%
攝影照片	7,500	1,743	(5,757)	23%										7,500	1,743	(5,757)	23%
園務特支	34,000	16,163	(17,837)	48%										34,000	16,163	(17,837)	48%
差旅費	12,000	0	(12,000)	0%										12,000	0	(12,000)	0%
場地使用費	0	0	0	0%										0	0	0	0%
公共事務管理費	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%
材料費	419,280	309,100	(110,180)	74%										419,280	309,100	(110,180)	74%
教保材料費	57,600	56,263	(1,337)	98%										57,600	56,263	(1,337)	98%
日常消耗用品	14,400	14,045	(355)	98%										14,400	14,045	(355)	98%
藥品費	1,680	1,569	(111)	93%										1,680	1,569	(111)	93%
餐點費	345,600	237,223	(108,377)	69%										345,600	237,223	(108,377)	69%
維護及修繕購置費	103,600	106,175	2,575	102%										103,600	106,175	2,575	102%
修繕費	45,000	8,520	(36,480)	19%										45,000	8,520	(36,480)	19%
園舍消毒、清潔	25,000	6,436	(18,564)	26%										25,000	6,436	(18,564)	26%
火險	0	662	662	0%										0	662	662	0%
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	33,600	90,557	56,957	270%										33,600	90,557	56,957	270%
雜支、行政管理費及業務發展費	125,000	480,739	355,739	385%										125,000	480,739	355,739	385%
雜支	31,152	6,525	(24,627)	21%										31,152	6,525	(24,627)	21%
行政管理費	93,848	93,848	0	100%										93,848	93,848	0	100%
業務發展費	0	380,366	380,366	0%										0	380,366	380,366	0%
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出	0	18,609	18,609	0%										0	18,609	18,609	0%
延長照顧服務支出	0	18,609	18,609	0%										0	18,609	18,609	0%
停托日照照顧服務支出	0	0	0	0%										0	0	0	0%
其他支出	0	192,022	192,022	0%										0	192,022	192,022	0%
專案補助支出	0	185,787	185,787	0%										0	185,787	185,787	0%
代收補助支出	0	0	0	0%										0	0	0	0%
代收代付支出	0	6,235	6,235	0%										0	6,235	6,235	0%
本期餘絀		907,227													907,227	907,227	
所得稅費用		0													0	0	
本期餘絀(稅後)		907,227													907,227	907,227	

【附件七】

勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

會計師查核附表

(營運成本為政府與家長共同分攤者) 112 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：依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，於人事費總預算內，除資遣費準備金不得移作他用、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，其餘各細項得相互勻支。經核算，各細項金額合計於總預算內，勻支情形符合規定。				
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：依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，得在業務費總預算內相互勻支，至多以勻支不足細項之百分之二十為上限。經核算，各細項金額合計於總預算內，勻支情形符合規定。				
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：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、雜支及行政管理費流入。經核算，火險金額於總預算內，勻支情形符合規定。				
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：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、雜支及行政管理費流入。電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備超出預算56,957元，自業務費(活動費)流出2,575元，並與修繕費勻支後，符合規定。				
62	雜支是否符合非營利幼兒園營運成本支用範圍及預算，如有超支，其金額為：○○○元 (如有超支應於下方補充說明敘明)	✓		
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： <input type="checkbox"/> 因時間差異未及時提存，應於下次追蹤查核。 <input checked="" type="checkbox"/> 本次追蹤查核已依規定提存。	✓		
雜支、行政管理費及業務發展費補充說明：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380,366元，經主管機關核准辦理，並以定期存款方式儲存。				
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	<p>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。</p> <p>如因下列情形造成之虧損，請勾選【是】並補充說明：</p> <p><input type="checkbox"/> 有應收未收帳款，於提列業務發展費而造成之虧損。</p> <p><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。</p> <p><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)。</p> <p><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。</p>	✓		
虧損補充說明：無。				
負債部分				
67	向辦理單位借款，其資金往來皆透過金融機構，金額為：○○○元			✓
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：本學年度應付辦理單位行政管理費93,848元，帳列其他應付款。				
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



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

112 學年度第 2 學期財務管理到中心檢查表

檢查類別	檢查項目	檢查細項	檢查方式與資料	檢查情形			檢查意見
				符合	部分符合	不符合	
人事管理	人員薪資及權益	3.教保服務人員及其他服務人員薪資及權益符合勞動基準法及非營利幼兒園實施辦法相關規範。	3-1 查閱當學期之薪資及加班費相關資料，如核定公文及轉帳證明文件等。 3-2 查閱當學期之勞、健保保單、投勞、健保名冊（包括投保薪資證明）、勞工退休準備金提撥金額及繳費收據等。 3-3 查閱服務人員出勤紀錄。 3-4 查閱記載服務人員特別休假期日及未休日數所發給工資數額之清冊。 3-5 查閱勞資會議紀錄。 3-6 查閱園內各類服務人員及助理人員（代理及特約人員除外）之勞動契約，應依據勞動基準法規定簽訂不定期勞動契約。 ※上述倘有一細項未符合，以 0 分計	✓			無

檢查類別	檢查項目	檢查細項	檢查方式與資料	檢查情形			檢查意見
				符合	部分符合	不符合	
財務管理	會計處理	4.財務獨立，以幼兒園名義開設專戶收支保管及運用各項經費，並依非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定，以專帳製作財務報表。	4-1 查閱當學年任 2 個月之銀行對帳單及存摺影本。 4-2 查閱當學年任 2 個月之日記帳、總(明細)分類帳、資產負債表及收支餘絀表。 ※上述倘僅有一細項符合，得 2 分	✓			無
		5.除小額款項(新臺幣一萬元以下)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。	5-1 查閱銀行存摺及日記帳，並抽查當學年任 2 個月之原始憑證。	✓	/		無
	財產管理	6.購置及代管之財產(如:設施設備、圖書、教具及玩具...等)皆專用於幼兒園，並訂有環境資源管理相關原則，包含維護項目、定期檢修、定期清點及後續處理(包括報廢、維修及增購)等項目，且每學期至少檢查一次全園設施設備(包括遊戲設施)之安全性；對於不符安全，待修繕或汰換者，應留有處理情形之紀錄。	6-1 檢視該園環境資源管理之相關原則。 6-2 實地觀察或訪問園內之教保服務人員，並檢視財產清冊(包括代管財產、教玩具清冊及圖書清冊)、行事曆、定期檢修及清點相關紀錄(檢查結果為待修繕或汰換者，應再檢視處理情形之紀錄)。 ※上述倘僅有一細項符合，得 1 分	✓			無
收費	收費審議	12.營運成本以外之代收代辦費用(含延長照顧服務費用)皆依規定經審議會審議通過並經地方政府備查後始向家長收費，且不應有未經審議即採由家長自由選購方式辦理之情事。	12-1 查閱代收代辦費用(含延長照顧服務費用)經審議會審議通過之紀錄或相關證明文件。 12-2 查閱園內代收代辦費用(含延長照顧服務費用)收費任 2 個月之各項收據。 ※上述倘有一細項未符合，以 0 分計	✓	/		無

查核之會計師事務所/會計師簽章

李壽詩



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

112 學年度績效考評表

考評項目	考評指標	考評方式	考評依據	得分	檢查意見
六、會計查核簽證情形 (17%)	1.前學年度第2學期會計師查核附表，各查核項目符合之情形。	1.依各查核項目(包含基本原則、收入、支出、負債及其他部分項目)符合情形計分如下： (1)全部項目符合：6分。 (2)90%以上項目符合：5分。 (3)80%以上未達90%項目符合：3分。 (4)70%以上未達80%項目符合：1分。 (5)各經費細項於考評前經委託單位或直轄市、縣(市)主管機關同意得超支者，視為符合。 (6)符合項目數計算方式：查核項目(扣除不適用者)乘以比率，有小數點者，以無條件進位計。	1.非營利辦法或職場辦法。 2.非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項(以下簡稱注意事項)。 3.契約書(包括收支預算編列明細表)(幼兒園或中心提供)。 4.直轄市、縣(市)主管機關所定收退費自治法規(教育部提供)。 5.前學年度及當學年度第1學期經委託單位委任之會計師依會計師查核附表進行查核及簽證之結果(幼兒園或中心提供)。 6.注意事項規定之財務報表、會計簿籍及其他應檢附資料(幼兒園或中心提供)。 7.其他相關證明文件。	6	無
	2.當學年度第1學期會計師查核附表，各查核項目符合之情形。	2.經查有未依據非營利幼兒園會計財務及經費處理注意事項規定辦理流用勻支經費者，任查有一次扣1分，扣至0分止。 3.特殊情形：當學年度第2學期開辦者，此考評指標以到園或到中心檢查細項4至5得分加總乘以2計算。		6	無
	3.編製財務報表及會計簽證改善情形： (1)依限完成前項考評指標所需各項財務	1.依注意事項規定期限完成前學年度及當學年度第1學期各項財務報表：1分。 2.第1學期各項財務報表經會計師查核且依法規規定須修正及調整，經委託單位			5

考評項目	考評指標	考評方式	考評依據	得分	檢查意見
	報表之情形。 (2)依第1學期會計師查核修改各項財務報表及財務報表之情形。 (3)前學年度會計師簽證報告揭露缺失之改善情形。 (4)財產依規定登錄及報廢之情形。	或直轄市、縣(市)主管機關通知並已改善；或無須修正及調整：1分。 3.前學年度會計師簽證報告缺失情形已改善；或無缺失情形：2分。 4.財產皆完成登錄或報廢相關程序：1分。 5.特殊情形： (1)當學年度第2學期開辦者，第1項至第3項之分數共4分，以到園或到中心檢查細項4之得分計算。 (2)當學年度新開辦者，第3項以第1項及第2項之得分加總計算。			
其他特殊情形	2.有不當挪用經費之情形。	經委託單位、直轄市、縣(市)主管機關或會計師查有不當挪用經費者，任查有一次扣總分2分。	1.前學年度及當學年度第1學期會計師依會計師查核附表進行查核及簽證之結果(幼兒園或中心提供)。 2.委託單位或會計師查有相關情事之相關證明資料(委託單位提供)。 3.其他相關證明文件。	-	無

查核之會計師事務所/會計師簽章

李科廷



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

112 學年度簽證查核缺失及建議

項目：人員薪資及權益

編號	發 現 問 題	改 善 建 議
其他補充說明：無。		

項目：會計處理

編號	發 現 問 題	改 善 建 議
其他補充說明：無。		



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心

(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管一萬元以上財物清冊

保管單位：人事室 保管人：吳志浩

項次	預算來源 財產編號 (含分號)	品項名稱	型式 廠牌	取得日期 使用年限	單價	總價值	存置地點	附屬設備	備註
1	公務預算 1010201-01 9	辦公房屋基地	林德官段一小段 2302-0000	-	5,148,000	5,148,000	職安署 教 保中心		
2	公務預算 2010201-01A 4	辦公房屋	林德官段一小段 16377-000	88/06/29 60年	7,774,009	6,871,995	職安署 教 保中心		
3	公務預算 5010504-10 1	鐵捲門 電動鐵捲門	鍍鋅鋅	99/09/30 10年	37,800	37,800	職安署 教 保中心		
4	公務預算 3013002-03B 1	水塔 水塔	不銹鋼臥式IT 水天下	112/08/03 12年	29,310	29,310	職安署 教 保中心	1項(含加壓機 組)	
5	公務預算 3101103-293 1	升降台 無障礙升降平台	垂直固定式 鼎太金	112/08/03 3年	351,720	351,720	職安署 教 保中心		
6	公務預算 3140101-03 1437	個人電腦 筆記型電腦	ASUS B1508CB ASUS	112/07/12 4年	28,222	28,222	職安署 教 保中心		
7	公務預算 3140101-03 1438	個人電腦 筆記型電腦	ASUS B1508CB ASUS	112/07/12 4年	28,222	28,222	職安署 教 保中心		
8	公務預算 3140308-17 31	數位投影機 數位投影機	SHARP PG-CE40W SHARP	112/07/12 5年	25,810	25,810	職安署 教 保中心		
9	公務預算 4050205-12 1	集中監控設備 數位錄影監控系統	16CH網路型數位 NVR NVR	112/08/03 8年	77,542	77,542	職安署 教 保中心	4項(含網路攝 影機16支、22 吋液晶顯示器1	
10	公務預算 4050303-10 3	擴音機 無線擴音機	MIPRO MA-709 MIPRO	112/06/28 8年	33,000	33,000	職安署 教 保中心		
11	公務預算 5010106-03 78	冷(暖)氣機 一對一變頻分離式 冷氣	MAXE萬士益 萬士益	112/08/03 9年	58,620	58,620	職安署 教 保中心		
12	公務預算 5010106-03 79	冷(暖)氣機 一對一變頻分離式 冷氣	MAXE萬士益 萬士益	112/08/03 9年	58,620	58,620	職安署 教 保中心		
13	公務預算 5010106-03 80	冷(暖)氣機 一對一變頻分離式 冷氣	MAXE萬士益 萬士益	112/08/03 9年	58,620	58,620	職安署 教 保中心		
14	公務預算 5010106-03 81	冷(暖)氣機 一對一變頻分離式 冷氣	MAXE萬士益 萬士益	112/08/03 9年	58,620	58,620	職安署 教 保中心		
15	公務預算 5010106-03 82	冷(暖)氣機 一對一變頻分離式 冷氣	MAXE萬士益 萬士益	112/08/03 9年	58,620	58,620	職安署 教 保中心		
16	公務預算 5010107-01B 17	冰箱 二門冰箱	台灣三洋SR- C480B1B二門480公 升	112/08/03 8年	24,425	24,425	職安署 教 保中心		
17	公務預算 5010110-19 10	飲水機 直立式冷熱飲水機	TOUCH TEK直立 式冷熱型 TOUCH TEK	112/08/03 3年	24,425	24,425	職安署 教 保中心		
18	公務預算 5010306-08 2	餐具消毒櫃 臥式消毒櫃	雙門HBL-1 嵗家	112/08/08 5年	64,050	64,050	職安署 教 保中心		
19	公務預算 5020102-16 1	緩降機 緩降機(附不鏽鋼 落地架)	ES-9305落地型 HSD	112/08/03 5年	13,000	13,000	職安署 教 保中心		
總金額					13,050,621				



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心

(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管一萬元以下財物清冊

保管單位：人事室 保管人：吳志浩

項次	預算來源 財產編號 (含分號)	品項名稱	型式 廠牌	取得日期 使用年限	單價	總價值	存置地點	附屬設備	備註
1	公務預算 63100401-11 25	紅外線溫度測定器 紅外線額溫槍	JPOWER HT-820D JPOWER	112/07/07 2年	869	869	職安署 教保中心		
2	公務預算 63100401-12 26	紅外線溫度測定器 紅外線額溫槍	JPOWER HT-820D JPOWER	112/07/07 2年	869	869	職安署 教保中心		
3	公務預算 64050303-27 3	音響設備 藍牙音響	JPOWER JP-SUB-03 JPOWER	112/07/07 2年	1,099	1,099	職安署 教保中心		
4	公務預算 64050303-27 4	音響設備 藍牙音響	JPOWER JP-SUB-03 JPOWER	112/07/07 2年	1,099	1,099	職安署 教保中心		
5	公務預算 64050303-27 5	音響設備 藍牙音響	JPOWER JP-SUB-03 JPOWER	112/07/07 2年	1,099	1,099	職安署 教保中心		
6	公務預算 65010106-01 376	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
7	公務預算 65010106-01 377	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
8	公務預算 65010106-01 378	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
9	公務預算 65010106-01 379	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
10	公務預算 65010106-01 380	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
11	公務預算 65010106-01 381	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
12	公務預算 65010106-01 382	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
13	公務預算 65010106-01 383	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
14	公務預算 65010106-01 384	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
15	公務預算 65010106-01 385	電扇 吸頂式循環扇	吸頂式WF-14CFDC 楓光	112/08/03 2年	1,465	1,465	職安署 教保中心		
16	公務預算 65010107-01A 8	冰箱 電冰箱	聲寶SR-B07 聲寶	112/07/03 2年	4,007	4,007	職安署 教保中心		
17	公務預算 65010110-07 11	電鍋 煮兼保溫飯鍋	WISE40人份 WISE	112/07/05 2年	5,775	5,775	職安署 教保中心		



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心

(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管一萬元以下財物清冊

保管單位：人事室 保管人：吳志浩

項次	預算來源 財產編號 (含分號)	品項名稱	型式 廠牌	取得日期 使用年限	單價	總價值	存置地點	附屬設備	備註
18	公務預算 65010110-07 12	電鍋 電鍋	大同20人份 大同	112/07/10 2年	4,390	4,390	職安署 教保中心		
19	公務預算 65010302-02 1	工作檯 工作檯	不鏽鋼三門	112/08/03 2年	7,815	7,815	職安署 教保中心		
20	公務預算 65010303-01A 1532	櫥櫃 兒童鞋櫃	木製	112/08/03 2年	3,420	3,420	職安署 教保中心		
21	公務預算 65010303-01A 1533	櫥櫃 兒童鞋櫃	木製	112/08/03 2年	3,420	3,420	職安署 教保中心		
22	公務預算 65010303-01A 1534	櫥櫃 大人鞋櫃	木製/雙門	112/08/03 2年	4,885	4,885	職安署 教保中心		
23	公務預算 65010304-02 1432	椅凳 穿鞋椅	木製	112/08/03 2年	1,954	1,954	職安署 教保中心		
24	公務預算 65010304-02 1433	椅凳 穿鞋椅	木製	112/08/03 2年	1,954	1,954	職安署 教保中心		
25	公務預算 6011401 8	黑板、白板 幼教雙面白板	樺木座立式 90*60cm	112/09/06 2年	4,410	4,410	職安署 教保中心		
26	公務預算 6011401 9	黑板、白板 幼教雙面白板	樺木座立式 90*60cm	112/09/06 2年	4,410	4,410	職安署 教保中心		
27	公務預算 65010301-01B 657	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
28	公務預算 65010301-01B 658	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
29	公務預算 65010301-01B 659	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
30	公務預算 65010301-01B 660	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
31	公務預算 65010301-01B 661	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
32	公務預算 65010301-01B 662	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
33	公務預算 65010301-01B 663	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
34	公務預算 65010301-01B 664	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心

(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管一萬元以下財物清冊

保管單位：人事室 保管人：吳志浩

項次	預算來源 財產編號 (含分號)	品項名稱	型式 廠牌	取得日期 使用年限	單價	總價值	存置地點	附屬設備	備註
35	公務預算 65010301-01B 665	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
36	公務預算 65010301-01B 666	桌 幼幼桌	木製90*60*48cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
37	公務預算 65010301-01B 667	桌 幼教桌	木製90*60*53cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
38	公務預算 65010301-01B 668	桌 幼教桌	木製90*60*53cm	112/09/06 2年	1,680	1,680	職安署 教保中心		
39	公務預算 65010303-01B 275	櫥櫃 圖書櫃	木紋120*30*60cm	112/09/06 2年	3,780	3,780	職安署 教保中心		
40	公務預算 65010303-01B 276	櫥櫃 圖書櫃	木紋120*30*60cm	112/09/06 2年	3,780	3,780	職安署 教保中心		
41	公務預算 65010303-01B 277	櫥櫃 二層教具櫃	木紋120x30x65cm	112/09/06 2年	2,940	2,940	職安署 教保中心		
42	公務預算 65010303-01B 278	櫥櫃 二層教具櫃	木紋120x30x65cm	112/09/06 2年	2,940	2,940	職安署 教保中心		
43	公務預算 65010303-01B 279	櫥櫃 二層教具櫃	木紋120x30x65cm	112/09/06 2年	2,940	2,940	職安署 教保中心		
44	公務預算 65010303-01B 280	櫥櫃 二層教具櫃	木紋120x30x65cm	112/09/06 2年	2,940	2,940	職安署 教保中心		
45	公務預算 65010303-01B 281	櫥櫃 二層教具櫃	木紋120x30x65cm	112/09/06 2年	2,940	2,940	職安署 教保中心		
46	公務預算 65010303-01B 282	櫥櫃 二層教具櫃	木紋120x30x65cm	112/09/06 2年	2,940	2,940	職安署 教保中心		
47	公務預算 65010303-01B 283	櫥櫃 六格教具櫃	木紋120*30*60cm	112/09/06 2年	4,095	4,095	職安署 教保中心		
48	公務預算 65010303-01B 284	櫥櫃 六格教具櫃	木紋120*30*60cm	112/09/06 2年	4,095	4,095	職安署 教保中心		
49	公務預算 65010303-01B 285	櫥櫃 三格教具櫃	木紋120x30x75cm	112/09/06 2年	3,360	3,360	職安署 教保中心		
50	公務預算 65010303-01B 286	櫥櫃 三格教具櫃	木紋120x30x75cm	112/09/06 2年	3,360	3,360	職安署 教保中心		
51	公務預算 65010303-01B 287	櫥櫃 三格教具櫃(美背磁 性白板)	木紋120x30x75cm	112/09/06 2年	4,200	4,200	職安署 教保中心		



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心

(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管一萬元以下財物清冊

保管單位：人事室 保管人：吳志浩

項次	預算來源 財產編號 (含分號)	品項名稱	型式 廠牌	取得日期 使用年限	單價	總價值	存置地點	附屬設備	備註
52	公務預算 65010303-01B 288	櫥櫃 三格教具櫃(美背磁 性白板)	木紋120x30x75cm	112/09/06 2年	4,200	4,200	職安署 教保中心		
53	公務預算 65010303-01B 289	櫥櫃 二層櫃	木紋120x60x30cm	112/09/06 2年	2,625	2,625	職安署 教保中心		
54	公務預算 65010303-01B 290	櫥櫃 二層櫃	木紋120x60x30cm	112/09/06 2年	2,625	2,625	職安署 教保中心		
55	公務預算 65010304-02 1434	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
56	公務預算 65010304-02 1435	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
57	公務預算 65010304-02 1436	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
58	公務預算 65010304-02 1437	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
59	公務預算 65010304-02 1438	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
60	公務預算 65010304-02 1439	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
61	公務預算 65010304-02 1440	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
62	公務預算 65010304-02 1441	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
63	公務預算 65010304-02 1442	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
64	公務預算 65010304-02 1443	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
65	公務預算 65010304-02 1444	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
66	公務預算 65010304-02 1445	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
67	公務預算 65010304-02 1446	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
68	公務預算 65010304-02 1447	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心

(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管一萬元以下財物清冊

保管單位：人事室 保管人：吳志浩

項次	預算來源 財產編號 (含分號)	品項名稱	型式 廠牌	取得日期 使用年限	單價	總價值	存置地點	附屬設備	備註
69	公務預算 65010304-02 1448	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
70	公務預算 65010304-02 1449	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
71	公務預算 65010304-02 1450	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
72	公務預算 65010304-02 1451	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
73	公務預算 65010304-02 1452	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
74	公務預算 65010304-02 1453	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
75	公務預算 65010304-02 1454	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
76	公務預算 65010304-02 1455	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
77	公務預算 65010304-02 1456	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
78	公務預算 65010304-02 1457	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
79	公務預算 65010304-02 1458	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
80	公務預算 65010304-02 1459	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
81	公務預算 65010304-02 1460	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
82	公務預算 65010304-02 1461	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
83	公務預算 65010304-02 1462	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
84	公務預算 65010304-02 1463	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
85	公務預算 65010304-02 1464	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心

(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管一萬元以下財物清冊

保管單位：人事室 保管人：吳志浩

項次	預算來源 財產編號 (含分號)	品項名稱	型式 廠牌	取得日期 使用年限	單價	總價值	存置地點	附屬設備	備註
86	公務預算 65010304-02 1465	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
87	公務預算 65010304-02 1466	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
88	公務預算 65010304-02 1467	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
89	公務預算 65010304-02 1468	椅凳 幼幼椅	木製，座高23CM	112/09/06 2年	493	493	職安署 教保中心		
90	公務預算 65010304-02 1469	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
91	公務預算 65010304-02 1470	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
92	公務預算 65010304-02 1471	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
93	公務預算 65010304-02 1472	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
94	公務預算 65010304-02 1473	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
95	公務預算 65010304-02 1474	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
96	公務預算 65010304-02 1475	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
97	公務預算 65010304-02 1476	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
98	公務預算 65010304-02 1477	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
99	公務預算 65010304-02 1478	椅凳 混齡椅	木製，座高26cm	112/09/06 2年	525	525	職安署 教保中心		
總金額					162,568				



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管圖書清冊

(教育部國民及學前教育署補助)

項次	財產編號	圖書名稱	規格/出版社	單位	數量	價格	存置地點	備註
1	代B112001	簡上仁/台灣的囡仔歌1CD	warnermusic	CD套	1	344	職安署 保中心	教
2	代B112002	簡上仁/台灣的囡仔歌2CD	warnermusic	CD套	1	344	職安署 保中心	教
3	代B112003	簡上仁/台灣的囡仔歌3CD	warnermusic	CD套	1	344	職安署 保中心	教
4	代B112004	性別小繪本：男生小雞雞	人類文化	本	1	256	職安署 保中心	教
5	代B112005	大家來刷牙	三之三文化	本	1	280	職安署 保中心	教
6	代B112006	我們來洗手	三之三文化	本	1	200	職安署 保中心	教
7	代B112007	不可思議的吃書男孩	三民	本	1	280	職安署 保中心	教
8	代B112008	脫不下來啊!	三采	本	1	200	職安署 保中心	教
9	代B112009	我是刷牙高手	上人文化	本	1	200	職安署 保中心	教
10	代B112010	阿平的菜單	上人文化	本	1	200	職安署 保中心	教
11	代B112011	自來水的旅行	上人文化	本	1	200	職安署 保中心	教
12	代B112012	風的力量	上人文化	本	1	200	職安署 保中心	教
13	代B112013	書之子	上誼	本	1	288	職安署 保中心	教
14	代B112014	生氣湯	上誼文化	本	1	240	職安署 保中心	教
15	代B112015	抱抱	上誼文化	本	1	256	職安署 保中心	教
16	代B112016	想哭的時候	上誼文化	本	1	240	職安署 保中心	教
17	代B112017	鱷魚怕怕牙醫怕怕	上誼文化	本	1	200	職安署 保中心	教
18	代B112018	小金魚逃走了	上誼文化	本	1	176	職安署 保中心	教
19	代B112019	五味太郎創意的遊戲書(全套共五冊)	上誼文化	套	1	880	職安署 保中心	教
20	代B112020	【查理和蘿拉系列】我絕對絕對不吃番茄	上誼文化	本	1	280	職安署 保中心	教
21	代B112021	【查理和蘿拉系列】我太小，我不要上學	上誼文化	本	1	280	職安署 保中心	教
22	代B112022	【查理和蘿拉系列】我不睏，我不要睡覺	上誼文化	本	1	280	職安署 保中心	教
23	代B112023	查理和蘿拉系列—照顧我們的地球	上誼文化	本	1	224	職安署 保中心	教
24	代B112024	從頭動到腳	上誼文化	本	1	200	職安署 保中心	教



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管圖書清冊

(教育部國民及學前教育署補助)

項次	財產編號	圖書名稱	規格/出版社	單位	數量	價格	存置地點	備註
25	代B112025	袋鼠也有媽媽嗎?	上誼文化	本	1	200	職安署 保中心	教
26	代B112026	畫了一匹藍馬的畫家	上誼文化	本	1	200	職安署 保中心	教
27	代B112027	123到動物園	上誼文化	本	1	200	職安署 保中心	教
28	代B112028	艾瑞.卡爾創意童話:5本經典圖畫書、1片動畫DVD、1本導讀手冊	上誼文化	套	1	1,592	職安署 保中心	教
29	代B112029	田鼠阿佛(第2版)	上誼文化	本	1	240	職安署 保中心	教
30	代B112030	小藍和小黃	上誼文化	本	1	200	職安署 保中心	教
31	代B112031	小種籽+小羊和蝴蝶	上誼文化	本	1	400	職安署 保中心	教
32	代B112032	安的種子	上誼文化	本	1	200	職安署 保中心	教
33	代B112033	小黃點	上誼文化	本	1	240	職安署 保中心	教
34	代B112034	彩色點點	上誼文化	本	1	240	職安署 保中心	教
35	代B112035	點點玩聲音	上誼文化	本	1	240	職安署 保中心	教
36	代B112036	乖乖小惡魔	大塊文化	本	1	240	職安署 保中心	教
37	代B112037	我會做任何事!	大塊文化	本	1	224	職安署 保中心	教
38	代B112038	鏡子裡的小孩	大塊文化	本	1	200	職安署 保中心	教
39	代B112039	你不可以隨便摸我	大穎文化	本	1	184	職安署 保中心	教
40	代B112040	你不可以欺負我	大穎文化	本	1	224	職安署 保中心	教
41	代B112041	上學去,學什麼?	大穎文化	本	1	232	職安署 保中心	教
42	代B112042	獅子與老鼠	天下雜誌	本	1	304	職安署 保中心	教
43	代B112043	你會上學校的廁所嗎	小魯文化	本	1	256	職安署 保中心	教
44	代B112044	小雞過生日	小魯文化	本	1	256	職安署 保中心	教
45	代B112045	小雞過耶誕節	小魯文化	本	1	256	職安署 保中心	教
46	代B112046	不想睡午覺	小魯文化	本	1	240	職安署 保中心	教
47	代B112047	再一遍!	小魯文化	本	1	256	職安署 保中心	教
48	代B112048	地下100層樓的家	小魯文化	本	1	256	職安署 保中心	教



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中
(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管圖書清冊

(教育部國民及學前教育署補助)

項次	財產編號	圖書名稱	規格/出版社	單位	數量	價格	存置地點	備註
49	代B112049	多多社長告訴你一個愛森林的故事(二版)	小魯文化	本	1	232	職安署 保中心	教
50	代B112050	海底100層樓的家	小魯文化	本	1	256	職安署 保中心	教
51	代B112051	躲好了沒?	小魯文化	本	1	256	職安署 保中心	教
52	代B112052	麟兮兮國王	小魯文化	本	1	240	職安署 保中心	教
53	代B112053	點和線大變身	米奇巴克	本	1	216	職安署 保中心	教
54	代B112054	我是老大	米奇巴克	本	1	160	職安署 保中心	教
55	代B112055	喀嚟喀嚟爺爺的恐龍王國	米奇巴克	本	1	224	職安署 保中心	教
56	代B112056	米米小跟班(附CD)(2016年新版)	和英	CD套	1	200	職安署 保中心	教
57	代B112057	米米坐馬桶(附CD)(大書)	和英	CD套	1	312	職安署 保中心	教
58	代B112058	六十六頭牛	上誼文化	本	1	200	職安署 保中心	教
59	代B112059	遠在天邊	格林文化	本	1	200	職安署 保中心	教
60	代B112060	害怕受傷的心	格林文化	本	1	256	職安署 保中心	教
61	代B112061	自己的顏色	遠流	本	1	224	職安署 保中心	教
62	代B112062	勇敢小火車：卡爾的特別任務(加贈劇場版故事CD)	親子天下	CD套	1	288	職安署 保中心	教
63	代B112063	慌張先生(創作20週年紀念版)	親子天下	本	1	320	職安署 保中心	教
64	代B112064	你是一隻獅子！—跟著動物們一起做運動	天下雜誌	本	1	208	職安署 保中心	教
65	代B112065	我贏了!/我輸了!	天下雜誌	本	1	200	職安署 保中心	教
66	代B112066	沒關係，沒關係	天下雜誌	本	1	240	職安署 保中心	教
		總金額				17,904		



勞動部職業安全衛生署職場互助教保服務中心

(委託社團法人高雄市碩苗社會教育關懷協會辦理)

代管教具用品清冊

(教育部國民及學前教育署補助)

項次	財產編號	用品名稱	組件明細	數量	價格	存置地點	備註
1	代C112001	Weplay波浪觸覺步道	商品尺寸：長66.3cm×寬19cm×高11.4cm 組件明細：圓點4片、線條4片（共8片），附收拾袋一只	1	5,830	職安署 教保中心	
2	代C112002	Weplay彩虹河石	組件明細：大、中、小各2個，合計6個，附收拾袋一只 大—長40.2×寬39×高13cm 中—長35.5×寬35×高14.4cm 小—長27.8×寬27.3×高8.7cm	1	3,470	職安署 教保中心	
3	代C112003	Weplay百變積木	*實心圓柱60個-5.3×5.3×5cm *單空心柱10個-8×8×5cm *雙空心柱25個-16×8×5cm，共95個	1	3,550	職安署 教保中心	
4	代C112004	彩窗積木48片	內容物：圓形(直徑5cm)/正方形(5*5cm)/長方形(10.1*5cm)/直角三角形(10.8*10.2cm)/三角形(10.2*10.2cm)/半圓形(半徑5cm)(積木厚度皆為2.4cm)	1	3,210	職安署 教保中心	
5	代C112005	好童年汽球傘-7尺	1.彩虹氣球傘(直徑7尺) x 1 個 (20 個手把) 2.手冊 x 1 本 3.收納袋 x 1 個	1	5,520	職安署 教保中心	
6	代C112006	木製水果切切樂	*共17件,包含西瓜*1,檸檬*1,香蕉*1,蘋果*1,酪梨*1,橘子*1,奇異果*1,木刀*1,木質圓砧板*1	1	610	職安署 教保中心	
7	代C112007	hape木製餐具組	材質:木製 包裝尺寸:42*32*28cm,內含盤子*2,叉子*2,刀子*2,鍋鏟*1,湯匙*1,鍋子*2,鍋蓋*1,調味罐*2	1	1,020	職安署 教保中心	
8	代C112008	hape早餐麵包籃	包裝尺寸:53*32*35.5cm 材質:聚酯纖維,棉 內含明細:吐司,法國麵包,牛角麵包,巧克力餅乾,蘇打餅乾,果醬餅乾,心形餅乾,夾心蛋糕,麵包籃	1	680	職安署 教保中心	
9	代C112009	Weplay搖擺釣魚樂	商品組件：共6個 海洋生物6隻（魚兒×2、螃蟹×2、海星×2） 釣竿3組（單人釣竿×2、雙人釣竿×1、圈環×1、繩子×4）	1	1,350	職安署 教保中心	
10	代C112010	磁力貓頭鷹	*木製+磁鐵 *尺寸:30*7*18公分 *內含32個配件,六張雙面挑戰卡	1	1,980	職安署 教保中心	
11	代C112011	寶石摩天輪	尺寸約：37長*37寬*1.7高 CM	1	1,920	職安署 教保中心	
12	代C112012	Classic World 齒輪遊戲	操作板1個-26.5×26.5×厚1.5cm 圖卡9張—24.5×寬24.5cm 小球搖桿1個—直徑1.7cm×長2.2cm 大齒輪5個—直徑8.7cm×長2.2cm 中齒輪4個—直徑6.7cm×長2.2cm 小齒輪6個—直徑5cm×長2.2cm 商品材質：木、紙	1	890	職安署 教保中心	
13	代C112013	masterkidz厚塊拼圖-森林動物	底板尺寸:大約28x寬28x高2.5cm 材質:木	1	1,490	職安署 教保中心	
14	代C112014	法國KAPLA精靈積木	原木積木1200pcs*天然松木益智操作積木	1	17,100	職安署 教保中心	
15	代C112015	萬象組	全套尺寸：長71cmx寬83cmx高15cm(置入收納袋後之總尺寸)(±1cm) 商品組件：	1	14,450	職安署 教保中心	
總金額					63,070		