

財團法人台灣省中小學校
教職員福利文教基金會

107

年 度 預 算



財團法人台灣省中小學校
教職員福利文教基金會 編

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

目 次

一、總說明	1-12
(一)概況	
(二)工作計畫或方針	
(三)本年度預算概要	
(四)前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	
二、主要表	
(一)收支營運預計表	13-14
(二)現金流量預計表	15
(三)淨值變動預計表	16
三、明細表	
(一)收入明細表	17
(二)支出明細表	18-26
(三)固定資產投資明細表	27
四、參考表	
(一)資產負債預計表	29-30
(二)員工人數彙計表	31
(三)用人費用彙計表	32

一、總 說 明

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

總說明

中華民國 107 年度

壹、概況

一、設立依據：

(一)87年1月5日財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會籌備會議。

(二)臺灣省政府教育廳87年2月6日八七教五字第01967號函。

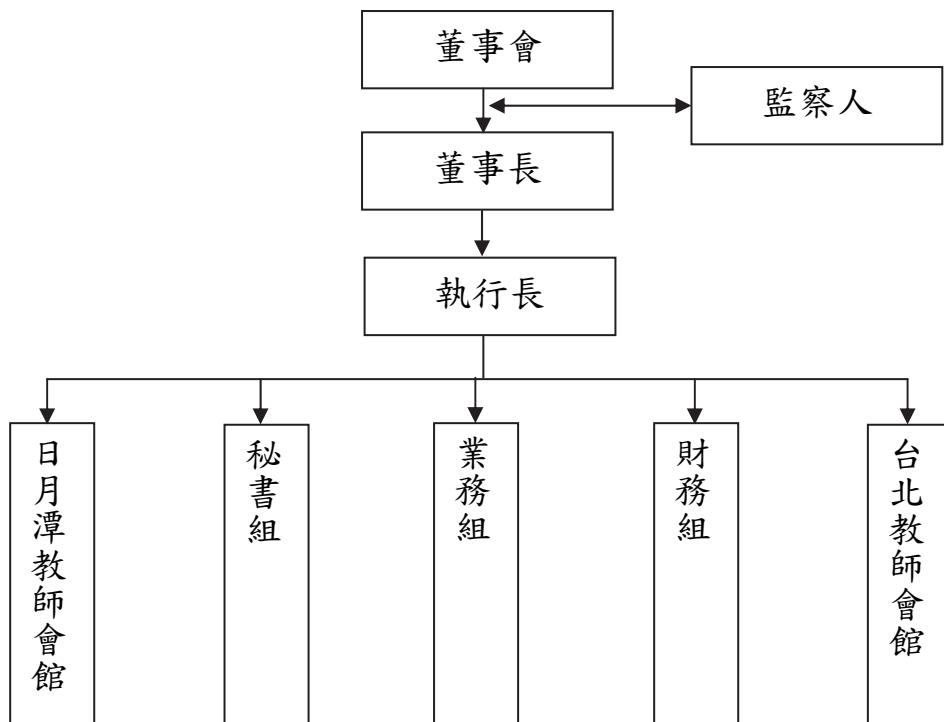
二、設立目的：促進教育文化之發展，增進臺灣省公私立中小學校教職員之知能與福利。

三、組織概況（另附組織系統圖）

(一)本基金會之主管機關為教育部，並設董事會負責本基金之收支、保管及運用等事項。

(二)本基金會董事會設置董事21人，監察人7人，任期3年，連選得連任一次。

(三)本會組織系統圖



貳、財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會 107 年度業務計畫

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
定期會議	一、召開第7屆第5次董事會議 (一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。 (二)內容：審定106年度決算及其他會務相關事項。	經費內容包含： 出席費 (每人2千元) 旅運費 (檢據核實列支) 場地、雜支等 總經費約7萬元	促進基金會正常運作
	二、召開第7屆第6次董事會議 (一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。 (二)內容：審定108年度預算及其他會務相關事項。	經費內容包含： 出席費 (每人2千元) 旅運費 (檢據核實列支) 場地、雜支等 總經費約7萬元	促進基金會正常運作
	三、召開第2屆監察人第5次財務稽核會議 (一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。 (二)內容：審核本會暨附屬事業單位經費收支、憑證、報表事項	經費內容包含： 出席費 (每人2千元) 旅運費 (檢據核實列支) 場地、雜支等 總經費約1萬7千元	促進基金會正常運作
	四、召開第2屆監察人第6次財務稽核會議 (一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。	經費內容包含： 出席費 (每人2千元)	促進基金會正常運作

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	(二)內容：審核本會暨附屬事業單位經費收支、憑證、報表事項。	旅運費 (檢據核實列支) 場地、雜支等 總經費約1萬7千元	
教職員進修及育樂活動	<p>一、進修活動</p> <p>(一) 辦理寒假技藝研習活動4項(預估人次:280人)</p> <p>(二) 辦理暑假技藝研習活動6項(預估人次:440人)</p> <p>(三) 辦理非寒暑假技藝研習活動1項(預估人次:80人)</p> <p>(四) 教職員音樂饗宴研習1梯次(預估人次:40人)</p> <p>二、教育探索活動</p> <p>(一) 辦理國內休閒旅遊活動</p> <p>1. 寒假花東生態環境教育4梯次(預估人次:320人)</p> <p>2. 暑假生態環境教育4梯次(預估人次:320人)</p> <p>3. 非寒暑假生態環境教育4梯次(預估人次:160人)</p> <p>4. 暑假本島及外島海洋教育探索11梯次，其中1梯</p>	<p>活動費約62萬元</p> <p>活動費約92萬元</p> <p>活動費約15萬元</p> <p>活動費約12萬元</p> <p>活動費約45萬元</p> <p>活動費約45萬元</p> <p>活動費約24萬元</p> <p>活動費約45萬元</p>	<p>提倡教職員正當休閒娛樂及提昇教職員福利服務</p>

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	規劃未婚聯誼(預估人次:410人) 5. 非寒暑假本島及外島海洋教育探索2梯(預估人次:70人) 6. 辦理暑假及非寒暑假教職員教育成長營活動5梯(預估人次:200人) (二)辦理週休二日教職員工親子活動7梯次(預估人次:280人) (三)辦理暑假教職員國外參訪	活動費約14萬元 活動費約102萬元 活動費約20萬元 由參加人員自行負擔費用	
發行師友月刊電子期刊及建置網頁	一、依據：本會捐助章程第二十四條辦理 二、按月出版師友月刊雜誌 三、辦理教育論壇	一、訂閱收入約25萬元 二、發行電子期刊，排版及稿費成本約35萬元	增進教職員專業知能，提升服務素養
會館經營	經營管理台北、日月潭教師會館	經常性業務	提供教職員旅遊住宿

參、本年度預算概要

本會設立之宗旨係為促進教育文化之發展，增進臺灣省公私立中小學教職員之知能與福利，爰全數收入除行政業務所需費用外，皆用於辦理中小學教職員相關活動，其收支營運概況說明如下：

一、收支營運概況

(一)本年度服務收入1億2,036萬7千元，較上年度預算數1億1,547萬4千元，增加489萬3千元，約4.24%，主要係增加日月潭教師會館住宿部收入347萬1千元、增加台北教師會館住宿部收入142萬2千元。

(二)本年度膳食銷貨收入4,105萬元，較上年度預算數4,100萬元，增加5萬元，約0.12%，主要係增加日月潭教師會館膳食銷貨收入50萬元、減少台北教師會館膳食銷貨收入45萬元。

(三)本年度銷貨收入25萬元，較上年度預算數170萬元，減少145萬元，約85.29%，主要係師友月刊改為免費電子期刊，雜誌訂閱收入減少所致。

(四)本年度其他租金收入5萬元，較上年度預算數5萬元，無增減數，主要係台北教師會館其他租金收入。

(六)本年度財務收入677萬1千元，較上年度預算數705萬1千元，減少28萬元，約3.97%，主要係教師會館利息收入減少所致。

(七)本年度其他業務外收入133萬1千元，較上年度預算數130萬9千元，增加2萬2千元，約1.68%，主要係本年度雜項收入增加所致。

(八)本年度服務成本7,920萬5千元，較上年度預算數8,618萬2千元，減少697萬7千元，約8.1%，主要係減少日月潭教師會館住宿部成

本446萬7千元、減少台北教師會館住宿部成本251萬元。

(九)本年度膳食銷貨成本3,881萬5千元，較上年度預算數3,890萬3千元，減少8萬8千元，約0.23%，主要係增加日月潭教師會館膳食銷貨成本72萬1千元、減少台北教師會館膳食銷貨成本80萬9千元。

(十)本年度銷貨成本35萬元，較上年度預算數193萬2千元，減少158萬2千元，約81.88%，主要係師友月刊電子化，減少本年度印製師友月刊印製費、稿費、郵資、排版費。

(十一)本年度管理費用3,425萬8千元，較上年度預算數3,310萬8千元，增加115萬元，約3.47%，主要係本會管理費用增加9萬3千元，增加日月潭教師會館管理費用167萬7千元、減少台北教師會館管理費用62萬元。

(十二)本年度活動計畫支出476萬元，較上年度預算數391萬元，增加85萬元，約21.74%，主要係增加研習、生態環境教育支出。

(十三)以上總收支相抵並減除所得稅費用後，計賸餘1,031萬8千元，較上年度預算數賸餘195萬4千元，增加836萬4千元，約428.05%，增加主要原因是日月潭、台北教師會館增加服務收入及縮減服務成本及銷貨成本所致。

二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流入3,316萬8千元。

(二)投資活動之淨現金流出2,372萬9千元。現金流入1萬9千元，係存出保證金減少所致；現金流出合計2,374萬8千元，包括增加房屋建築及設備2,245萬元，增加機械及設備50萬元，增加什項設備79

萬8千元。

(三)籌資活動之淨現金流出664萬8千元。包括減少存入保證金662萬7千元，減少應付保管款2萬1千元。

(四)現金及約當現金之淨增加279萬1千元，係期末現金4億8,187萬1千元，較期初現金4億7,908萬元增加之數。

(五)本基金會是利用創立基金之孳息，辦理中小學教職員相關活動，非以營利為目的。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值9億4,662萬7千元，增加本年度賸餘1,031萬8千元，期末淨值為9億5,694萬5千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

(一)決算結果：

1. 服務收入決算數1億1,048萬7千元，較預算數1億2,241萬4千元，減少1,192萬7千元，計9.74%，主要係日月潭新館迎賓樓原定於105年初啟用，因故延後至105年8月底，致房間住宿收入決算數較預算數少。
2. 膳食銷貨收入決算數3,687萬3千元，較預算數4,116萬元，減少428萬7千元，約減少10.42%，主要係日月潭新館迎賓樓原定於105年初啟用，因故延後至105年8月底，致餐廳收入決算數較預算數少。

3. 銷貨收入決算數124萬9千元，較預算數200萬元，減少75萬1千元，約減少37.55%，主要係師友月刊雜誌訂閱收入減少所致。
4. 其他租金收入決算數2萬1千元，較預算數0元，增加2萬1千元，主要係台北教師會館其他租金收入增加所致。
5. 財務收入決算數669萬4千元，較預算數679萬2千元，減少9萬8千元，約減少1.44%，主要係定存利息減少所致。
6. 其他業務外收入決算數221萬3千元，較預算數136萬，增加85萬3千元，約增62.72%，主要係台北教師會館增加雜項收入所致。
7. 服務成本決算數6,909萬2千元，較預算數9,101萬2千元，減少2,192萬元，計24.08%，主要係獎金因兩會整併已於104年全數認列，及日月潭新館迎賓樓原定於105年初啟用，因故延後至105年8月底，致用人費用、服務費用、材料及用品決算數較預算數少。
8. 膳食銷貨成本決算數3,485萬7千元，較預算數3,847萬6千元，減少361萬9千元，計9.41%，主要係獎金因兩會整併已於104年全數認列，及日月潭新館迎賓樓原定於105年初啟用，因故延後至105年8月底，致用人費用、服務費用、材料及用品決算數較預算數少。
9. 銷貨成本決算數148萬1千元，較預算數208萬2千元，減少60萬1千元，約減少28.87%，主要係減少本年度印製師友月刊印製費、郵資、排版費所致。
9. 管理費用決算數2,582萬2千元，較預算數3,307萬6千元，減少

725萬4千元，約減少21.93%，主要係津貼、獎金因整併已於104年全數認列。

6. 活動計畫支出決算數278萬8千元，較預算數351萬7千元，減少72萬9千元，約減少20.73%，主要係縮減研習、生態環境教育支出。

7. 以上總收支相抵並減除所得稅費用後，計賸餘1,924萬3千元，較預算數賸餘461萬7千元，增加1,462萬6千元，約增加316.78%，主要係獎金因兩會整併已於104年全數認列，及日月潭新館迎賓樓原定於105年初啟用，因故延後至105年8月底，致用人費用、服務費用、材料及用品決算數較預算數少。

(二)計畫執行成果概述：

工作項目	實施內容
一、定期會議	<p>1.召開第7屆第1次董事會議 時間：105年2月17日 地點：台北教師會館</p> <p>2.召開第2屆監察人第1次財務稽核會議 時間：105年6月28日 地點：台北教師會館</p> <p>3.召開第7屆第2次董事會議 時間：105年8月4日 地點：台北教師會館</p> <p>4.召開第2屆監察人第2次財務稽核會議 時間：105年12月27日 地點：台北教師會館</p>

工作項目	實施內容
<p>二、教職員進修及育樂活動</p>	<p>一、寒假進修活動 (105 年 1 月 25 日至 105 年 2 月 3 日)</p> <p>(一)拼布藝術研習活動，參加人數 85 人。</p> <p>(二)烘焙研習活動，參加人數 42 人。</p> <p>(三)傳統趣味編織研習活動，參加人數 42 人。</p> <p>(四)園藝研習活動，參加人數 82 人。</p> <p>二、暑假進修活動(105 年 8 月 3 日至 105 年 8 月 20 日)</p> <p>(一)景觀設計研習活動，參加人數 60 人。</p> <p>(二)手工皮包製作研習活動，參加人數 84 人。</p> <p>(三)賞石研習活動，參加人數 35 人。</p> <p>(四)拼布藝術研習活動，參加人數 80 人。</p> <p>(五)茶藝研習活動，參加人數 74 人。</p> <p>(六)生態保育研習活動，參加人數 86 人。</p> <p>(七)教職員音樂欣賞研習活動，參加人數 55 人。</p> <p>三、育樂活動</p> <p>(一)辦理國內休閒旅遊活動</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 寒假花東之旅 4 梯次，參加人數 300 人。 2. 暑假澎湖之旅 4 梯次，參加人數 115 人。 3. 暑假台東、綠島之旅 4 梯次，參加人數 158 人。 4. 暑假金門之旅 4 梯，參加人數 124 人。 5. 暑假南投生態休閒旅遊 4 梯，參加人數 2,951 人。 <p>(二)辦理週休二日教職員工親子活動 13 梯次，參加人數 502 人。</p> <p>(三)辦理國外休閒旅遊活動</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 俄羅斯之旅 2. 德奧捷斯匈之旅 3. 東京之旅 4. 桂林之旅 5. 浙江、雁蕩山之旅 6. 大陸九寨溝之旅 7. 內蒙之旅 2 梯次 8. 北疆之旅。

工作項目	實施內容
	四、發行師友月刊雜誌 12 期及建置網頁。 五、辦理教育政策議題座談會，參加人數 55 人。 六、經營管理台北、日月潭教師會館，提供教職員旅遊住宿。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至106年6月30日止執行情形）

- (一)服務收入執行數5,192萬4千元，較預計數5,773萬7千元，減少581萬3千元，約10.07%，主要是房間住宿收入減少所致。
- (二)膳食銷貨收入執行數2,221萬1千元，較預計數2,050萬元，增加171萬1千元，約8.35%，主要是餐廳收入增加所致。
- (三)銷貨收入執行數38萬4千元，較預計數85萬元，減少46萬6千元，約54.82%，主要是師友月刊雜誌訂閱收入減少所致。
- (四)其他租金收入執行數7千元，較預算數2萬5千元，減少1萬8千元，約72%，主要原因是減少出租投影機收入所致。
- (五)政府補助基本營運收入80萬元，較預算無列數，增加80萬元，主要原因係教育部國民及學前教育署補助本會辦理「孝道教育種子教師工作坊實施計畫」經費。
- (六)利息收入執行數314萬1千元，較預計數352萬5千元，減少38萬4千元，約10.89%，主要原因是中央銀行調降存款利率所致。
- (七)其他業務外收入執行數22萬6千元，較預計數65萬5千元，減少42萬9千元，約65.5%，主要原因是廣告收入及代辦業務手續費收入減少所致。

(八)服務成本執行數3,566萬5千元，較預計數4,309萬1千元，減少742萬6千元，約17.23%，主要係擰節開銷所致。

(九)膳食銷貨成本執行數2,170萬4千元，較預計數1,945萬2千元，增加225萬2千元，約11.58%，主要係增加成本所致。

(十)銷貨成本執行數48萬5千元，較預計數96萬6千元，減少48萬1千元，約49.79%，主要係擰節開銷所致。

(十一)管理費用成本執行數1,885萬6千元，較預計數1,655萬4千元，增加230萬2千元，約13.91%，主要係各項行政費用均增加開銷所致。

(十二)活動計畫支出執行數107萬1千元，較預計數195萬5千元，減少88萬4千元，約45.22%，主要係尚有教職員國內外旅遊及技藝研習活動，於暑假辦理。

(十三)以上總收支相抵後，計賸餘91萬2千元，較預計數127萬4千元，減少36萬2千元，約28.41%，主要係膳食銷貨成本及管理費用成本較預算數增加所致。

二、主 要 表

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

收支營運預計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減)數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
157,537	100	收入	169,819	100	166,584	100	3,235	1.94	
148,630	94.35	業務收入	161,717	95.23	158,224	94.98	3,493	2.21	
110,487	70.14	服務收入	120,367	70.88	115,474	69.32	4,893	4.24	台北、日月潭住宿部收入
36,873	23.41	膳食銷貨收入	41,050	24.17	41,000	24.61	50	0.12	台北、日月潭膳食部收入
1,249	0.79	銷貨收入	250	0.15	1,700	1.02	-1,450	-85.29	月刊雜誌訂閱收入
21	0.01	其他租金收入	50	0.03	50	0.03	0	0	台北會館其他租金收入
8,907	5.65	業務外收入	8,102	4.77	8,360	5.02	-258	-3.09	
6,694	4.25	財務收入	6,771	3.99	7,051	4.23	-280	-3.97	本會、台北會館利息收入
2,213	1.40	其他業務外收入	1,331	0.78	1,309	0.79	22	1.68	廣告收入、雜項收入、代辦業務手續費收入
138,294	87.79	支出	159,501	93.92	164,630	98.25	-5,129	-3.12	
131,252	83.32	業務支出	152,628	89.88	160,125	95.54	-7,497	-4.68	
69,092	43.86	服務成本	79,205	46.64	86,182	51.73	-6,977	-8.1	日月潭、台北館住宿部員工薪資、棉被毛巾洗滌費、清潔費、設施維護保養、景觀美化等成本費用。
34,857	22.13	膳食銷貨成本	38,815	22.86	38,903	23.35	-88	-0.23	日月潭、台北館膳食部員工薪資、供餐材料食品成本、設施維護保養、膳食餐具等成本費用。
1,481	0.94	銷貨成本	350	0.21	1,932	1.16	-1,582	-81.88	每月發行師友月刊，每月稿費及郵資。
25,822	16.39	管理費用	34,258	20.17	33,108	19.3	1,150	3.47	董事會議董事出席費、交通費，正式員工薪資、約聘僱薪資，兼職人員兼職費，列席有關會議旅運費及辦公事務費。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會
收支營運預計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增（減）數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
2,788	1.77	活動計畫支出	4,760	2.80	3,910	2.35	850	21.74	辦理教職員國內外 海洋教育探索研習 營、生態環境教育 活動、技藝研習活 動及週休二日辦理 親子活動。
2,788	1.77	活動費	4,760	2.80	3,910	2.35	850	21.74	
4,254	2.70	所得稅費用	2,113	1.24	595	0.36	1,518	255.13	
19,243	12.21	本期賸餘（短絀）	10,318	6.08	1,954	1.75	8,364	428.05	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

現金流量預計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	稅前賸餘(短絀)			12,431		
	利息股利之調整			-6,771		
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			5,660		
調整非現金項目						
	折舊費用			21,970		
資產及負債科目之變動						
	減少應收帳款			12		
	增加商品存貨			-220		
	增加預付費用			-50		
	增加應付費用			1,359		
	減少應付代收款			-147		
	減少預收定金			-74		
	未計利息股利之現金流入(流出)			28,510		
	收取利息			6,771		
	支付所得稅			-2,113		
	業務活動之淨現金流入(流出)			33,168		
投資活動之現金流量						
	增加不動產、廠房及設備			-23,748		
	減少存出保證金			19		
	投資活動之淨現金流入(流出)			-23,729		
籌資活動之現金流量						
	減少存入保證金			-6,627		
	減少應付保管款			-21		
	籌資活動之淨現金流入(流出)			-6,648		
現金及約當現金之淨增(淨減)						
				2,791		
期初現金及約當現金						
				479,080		
期末現金及約當現金						
				481,871		

附註：期初現金及約當現金、期末現金及約當現金(不含創立基金 3,000 萬元)

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

淨值變動預計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

科 目	上 年 度 餘 額	本 年 度 增 (減) 數	截 至 本 年 度 餘 額	說 明
基金	937,053	0	937,053	
創立基金	30,000	0	30,000	
捐贈基金	906,098	0	906,098	
其他基金	955	0	955	
累積餘絀	9,574	10,318	19,892	
累積賸餘	9,574	10,318	19,892	
淨值其他項目	0	0	0	
累積其他綜合餘絀	0	0	0	
未認列為退休金成本之淨短絀	0	0	0	
合 計	946,627	10,318	956,945	

三、明 細 表

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

收入明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
148,630	業務收入	161,717	158,224	
110,487	服務收入	120,367	115,474	日月潭會館住宿部收入 6,823 萬 5 千元、台北會館住宿部收入 5,213 萬 2 千元。
36,873	膳食銷貨收入	41,050	41,000	日月潭會館餐飲部收入 2,650 萬元、台北會館餐飲部收入 1,455 萬元。
1,249	銷貨收入	250	1,700	106 年度以前所發行之師友月刊訂閱收入(107 年度起改為免費電子書刊)。
21	其他租金收入	50	50	台北會館出租投影機收入。
8,907	業務外收入	8,102	8,360	
6,694	財務收入	6,771	7,051	銀行存款及投資基金 511,730,999 元 一、創立基金 30,000,000 元，年利率 1.035%，年息 310,500 元。 二、銀行存款 373,056,945 元，年利率 1.018%，年息 3,797,720 元。 三、銀行存款 108,674,054 元，年利率 2.45%，年息 2,662,514 元。 利息收入合計 6,770,734 元。
2,213	其他業務外收入	1,331	1,309	廣告收入 24 萬元、代辦業務手續費收入 90 萬元、本會及二所會館雜項收入 19 萬 1 千元。
157,537	總 計	169,819	166,584	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

支出明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
131,252	業務支出	152,628	160,125	
69,092	服務成本	79,205	86,182	服務成本本年度預算數 7,920 萬 5 千元，較上年度預算數 8,618 萬 2 千元，減少 697 萬 7 千元，主要係服務費用、材料及用品費用減少。 1. 用人費用減列 101 萬 1 千元（日月潭會館減列 215 萬 9 千元，台北會館增加 114 萬 8 千元）。 2. 服務費用減列 327 萬元（日月潭會館減列 203 萬 3 千元，台北會館減列 123 萬 7 千元）。 3. 材料及用品費用減列 203 萬 6 千元（日月潭會館減列 102 萬 7 千元，台北會館減列 100 萬 9 千元）。 4. 折舊、折耗及攤銷增加 8 萬 4 千元（日月潭會館增列 130 萬 5 千元，台北會館減列 122 萬 1 千元）。 5. 稅捐與規費減列 60 萬 6 千元（日月潭會館減列 40 萬 5 千元，台北會館減列 20 萬 1 千元）。 6. 短絀與賠償減列 2 千元（日月潭會館減列 2 千元，台北會館無增減金額）。 7. 其他費用減列 13 萬 6 千元（日月潭會館減列 14 萬 6 千元，台北會館增列 1 萬元）。 預算數明細如下：
28,371	用人費用	37,257	38,268	
15,051	聘僱及兼職人員薪資	17,370	17,921	約聘僱人員 48 人薪資 1,567 萬元、工讀生 4 人薪資 170 萬元。
254	超時工作報酬	263	264	員工請領加班費 26 萬 3 千元。
8,519	津貼	0	9,344	
0	獎金	14,204	5,482	員工考績獎金 112 萬 2 千元、年終獎金 193 萬 6 千元、績效獎金 257 萬 2 千元、業績獎金 857 萬 4 千元。
1,749	退休及卹償金	2,184	2,136	提撥員工退休金 218 萬 4 千元。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

支出明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
2,798	福利費	3,236	3,121	員工勞、健保費 307 萬 4 千元、文康活動 16 萬 2 千元。
10,256	服務費用	11,831	15,101	
5,567	水電費	5,800	7,720	營業用電費 530 萬元、水費 50 萬元。
27	旅運費	75	75	接洽團體住宿及旅展活動旅費 7 萬 5 千元。
30	印刷裝訂與廣告費	130	237	住宿登記表、日報表等印刷 13 萬元。
4,632	修理保養及保固費	5,826	7,069	一般房屋修護費 96 萬元、電梯、高壓電及鍋爐維修費 74 萬 7 千元、電話、播音、公務車維修費 25 萬 2 千元、雜項零星修繕 386 萬 7 千元。
9,618	材料及用品費	9,787	11,823	
1,276	使用材料費	1,658	2,223	鍋爐用柴油及汽車燃料 158 萬 6 千元、零星工具購置 7 萬 2 千元。
8,342	用品消耗	8,129	9,600	辦公室文具紙張 13 萬、供旅客閱讀書報雜誌 16 萬元、庭園花木種植及環境美化 10 萬 2 千元、員工制服、工作服各一套，每套 3 千元，編列 31 萬 2 千元、棉被、毛巾洗滌費及清潔費 742 萬 5 千元。
16,312	折舊、折耗及攤銷	16,258	16,174	
1,305	土地改良物折舊	914	914	日月潭會館土地改良物折舊 91 萬 4 千元。
12,042	房屋折舊	13,578	12,226	日月潭會館房屋折舊 929 萬 2 千、台北會館 428 萬 6 千元。
1,030	機械及設備折舊	503	785	日月潭會館機械及設備折舊 50 萬 3 千元。
3	交通及運輸設備折舊	0	0	
1,932	雜項設備折舊	1,263	2,249	日月潭會館雜項設備折舊 75 萬 7 千元、台北會館雜項設備折舊 50 萬 6 千元。
1,784	稅捐與規費	2,149	2,755	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

支出明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
829	消費與行為稅	1,150	1,750	繳納營業稅 115 萬元。
955	規費	999	1,005	公務汽車燃料費 1 萬 7 千元、建物公共安全、消防設備 98 萬 2 千元。
0	短絀與賠償給付	3	5	
0	各項短絀	3	5	服務部呆帳損失 3 千元。
2,751	其他	1,920	2,056	
2,751	其他費用	1,920	2,056	販售飲料、零食、禮品成本費用 30 萬 1 千元、行銷推廣費用 161 萬 9 千元。
34,857	膳食銷貨成本	38,815	38,903	<p>本年度膳食銷貨成本預算數 3,881 萬 5 千元，較上年度預算數 3,890 萬 3 千元，減列 8 萬 8 千元，主要係材料用品費減少。</p> <p>1. 用人費用增列 53 萬 9 千元（日月潭會館增列 84 萬 8 千元，台北會館減列 30 萬 9 千元）。</p> <p>2. 服務費用減列 14 萬 9 千元（日月潭會館增加 5 千元，台北會館減列 15 萬 4 千元）。</p> <p>3. 材料及用品費用減列 69 萬 4 千元（日月潭會館減列 58 萬 6 千元，台北會館減列 10 萬 8 千元）。</p> <p>4. 折舊、折耗及攤銷增列 34 萬 3 千元（日月潭會館增列 46 萬 1 千元，台北會館減列 11 萬 8 千元）。</p> <p>5. 稅捐與規費減列 12 萬 3 千元（日月潭會館減列 3 千元，台北會館減列 12 萬元）。</p> <p>7. 其他費用減列 4 千元（日月潭會館減列 4 千元）。</p> <p style="text-align: center;">預算數明細如下：</p>
14,071	用人費用	18,269	17,730	
8,514	聘僱及兼職人員薪資	9,469	8,870	約聘僱人員 28 人薪資 801 萬 9 千元、膳食部工讀生 3 人薪資 145 萬元。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

支出明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
265	超時工作報酬	268	223	員工請領加班費 26 萬 8 千元。
3,072	津貼	0	4,272	
0	獎金	6,062	2,408	員工考績獎金 52 萬 3 千元、年終獎金 100 萬 2 千元、績效獎金 134 萬 8 千元、業績獎金 318 萬 9 千元。。
903	退休及卹償金	910	800	提撥員工退休金 91 萬元。
1,317	福利費	1,560	1,157	員工勞、健保費 147 萬 6 千元、文康活動 8 萬 4 千元。
1,588	服務費用	1,648	1,797	
966	水電費	993	964	營業用電費 94 萬 8 千元、水費 4 萬 5 千元。
2	旅運費	15	20	接洽團體住宿及旅展活動旅費 1 萬 5 千元。
40	印刷裝訂與廣告費	40	61	餐單、早餐券印刷 4 萬元。
580	修理保養及保固費	600	752	冰箱、冷凍庫修繕 60 萬元。
14,670	材料及用品費	13,618	14,312	
583	使用材料費	615	750	廚房用液化石油油 52 萬 5 千元、添購餐具炊具 9 萬元。
14,087	用品消耗	13,003	13,562	辦公室文具紙張 1 萬 1 千元、員工制服、工作服各一套，每套 3,000 元，編列 18 萬 6 千元、供餐材料 1,192 萬 4 千元、紙巾及免洗餐具 88 萬 2 千元。
4,188	折舊、折耗及攤銷	5,176	4,833	
0	土地改良物折舊	392	392	日月潭會館土地改良物折舊 39 萬 2 千元。
3,536	房屋折舊	4,239	3,774	日月潭會館房屋折舊 358 萬 4 千、台北會館 65 萬 5 千元。
382	機械及設備折舊	213	316	日月潭會館機械及設備折舊 21 萬 3 千元。
1	交通及運輸設備折舊	0	0	
269	雜項設備折舊	332	351	日月潭會館雜項設備折舊 26 萬 1 千元、台北會館 7 萬 1 千。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

支出明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
301	稅捐與規費	80	203	
60	消費與行為稅	70	195	繳納營業稅 7 萬元。
241	規費	10	8	汽車燃料使用費 5 千元、其他費用 5 千元。
0	短絀與賠償給付	6	6	
0	各項短絀	6	6	膳食部呆帳損失 6 千元。
39	其他	18	22	
39	其他費用	18	22	餐廳、廚房消毒及其他支出 1 萬 8 千元。
1,481	銷貨成本	350	1,932	銷貨成本本年度預算數 35 萬元，較上年度預算數 193 萬 2 千，減少 158 萬 2 千元，每月發行師友月刊改為電子書刊，大幅降低銷貨成本，出版電子書刊費用： 1. 稿費 30 萬元 2. 郵資 5 萬元
25,822	管理費用	34,258	33,108	本年度預算數 3,425 萬 8 千元，較上年度預算數 3,310 萬 8 千元，增加 115 萬元，主要係因用人費用及租金與利息增加所致。 1. 用人費用增列 122 萬 1 千元(本會增列 109 萬 1 千元，日月潭會館增列 15 萬 7 千元，台北會館減少 2 萬 7 千元)。 2. 服務費用增列 13 萬 2 千元(本會增加 14 萬元，日月潭會館減少 2 萬 3 千元，台北會館增列 1 萬 5 千元)。 3. 材料及用品費用減列 3 千元(日月潭會館減少 3 千元)。 4. 租金與利息增列 140 萬 6 千元(日月潭會館增加 200 萬 7 千元，台北會館減列 60 萬 1 千元)。 5. 折舊、折耗及攤銷增列 5 萬 2 千元(日月潭會館增列 5 萬 9 千元，台北會館減列 7 千元)。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

支出明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
12,338	用人費用	17,468	16,247	6. 稅捐與規費減列 4 萬 2 千元(日月潭會館減少 4 萬 2 千元)。 7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動減列 15 萬 5 千(本會減列 15 萬 5 千元)。 8. 其他費用減列 146 萬 1 千元(本會減列 98 萬 3 千元，日月潭減列 47 萬 8 千)。 預算數明細如下：
7,585	正式薪資	8,483	8,174	1. 正式職員薪津 12 人 827 萬 3 千元。 2. 管理委員報酬。 依據董事出席董事會議 2 次、監事出席監事會議 2 次預算編列 11 萬 2 千元，臨時董事會議 3 萬 8 千元，監察委員按月輪值查核本會及附屬事業單位會計帳目審查費 6 萬元。
1,897	聘僱及兼職人員薪資	1,920	1,870	約聘僱人員 4 人 181 萬 8 千元，董事長兼辦人員 1 人兼職 3 萬 6 千元，執行長兼辦人員 1 人兼職 3 萬 6 千元，行政助理兼辦人員 1 人兼職 3 萬元。
34	超時工作報酬	343	137	員工請領不休假加班費 34 萬 3 千元。
993	津貼	0	987	
0	獎金	3,694	2,633	員工績效獎金 49 萬 5 千元、考績獎金 93 萬 5 千元、年終獎金 131 萬 4 千元、業績獎金 95 萬元。
687	退休及卹償金	1,119	1,128	本會提撥員工退休金 43 萬 1 千元，員工在職病故、意外身亡之撫卹金、喪葬費、補助費 35 萬元，二所會館提撥員工退休金 33 萬 8 千元。
1,142	福利費	1,909	1,318	分攤員工勞健保補助費 125 萬元、本會及二所會館文康活動 1 萬 9 千元、董監事參訪活動 60 萬元、本會員工子女教育補助費 4 萬元。
2,310	服務費用	3,627	3,495	
134	水電費	245	241	辦公室水費 3 萬 6 千元、電費 20 萬 9 千元。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

支出明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
564	郵電費	700	665	寄發董事開會及活動通知等郵資 12 萬 7 千元、辦公業務電話費 50 萬元、網路費 7 萬 3 千元。
208	旅運費	405	540	董監事出席會議交通費 9 萬元，監察委員按月輪值查核本會及附屬事業單位會計帳目交通費 4 萬 5 千元，員工出席各項會議差旅費 27 萬元。
408	印刷裝訂與廣告費	690	640	印製預決算、會議資料、印製信封 20 萬 5 千元，印製各項業務招標費用 2 萬元、印製廣告招牌及網路宣傳 46 萬 5 千元。
218	修理保養及保固費	380	260	機械設備維修保養 14 萬元、公務汽車保養維修 15 萬元、什項設備維修 6 萬元、電話總機 3 萬元。
404	保險費	511	543	房屋建築物投保火險 31 萬 8 千元、本會及會館公務汽機車保險費 7 萬 6 千元、現金存款貨物保險 2 萬 7 千元、公共意外險 9 萬元。
267	公共關係費	340	350	本會業務上需招待及婚喪賀儀 31 萬 2 千元及致送董監事紀念品 2 萬 8 千元。
11	一般服務費	36	36	師友月刊招攬客戶之行銷費。
96	專業服務費	320	220	會計師簽證費 22 萬元，法律諮詢及訴訟案件 10 萬元。
309	材料及用品費	549	552	
309	用品消耗	549	552	職員 4 人制服及工作服各一套 2 萬 4 千元、辦公室茶水、清潔費、辦公室文具紙張、報章雜誌 1 萬 2 千元、雜支 51 萬 3 千元。
5,084	租金與利息	6,811	5,405	
5,084	地租及水租	6,811	5,405	承租本會辦公室倉庫，放置本會計憑證、帳冊、師友雜誌 5 萬元、日月潭及台北館 676 萬 1 千元地租。
525	折舊、折耗及攤銷	536	484	
431	房屋折舊	499	441	日月潭會館房屋折舊 39 萬 8 千、台北會館 10 萬 1 千元。
42	機械及設備折舊	2	9	日月潭會館機械及設備折舊 2 千元。
0	交通設備折舊	0	0	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

支出明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科 目 名 稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
52	雜項設備折舊	35	34	日月潭會館雜項設備折舊 9 千元、台北會館 2 萬 6 千。
2,979	稅捐與規費	2,386	2,428	
2,915	房屋稅	2,338	2,358	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅 233 萬 8 千元。
39	消費與行為稅	48	48	使用牌照稅 4 萬 8 千元。
25	規費	0	22	
62	會費、捐助、補助、分攤救助(濟)與交流活動	22	177	
62	會費、捐助、補助、分攤救助(濟)與交流活動	22	177	餐、旅公會會費 2 萬 2 千元。
2,215	其他	2,859	4,320	
2,215	其他費用	2,859	4,320	本會業務所需雜項支出 27 萬 2 千元、信用卡、履約保證手續費 258 萬 7 千元。
2,788	活動計畫支出	4,760	3,910	
2,788	活動費	4,760	3,910	活動計畫支出本年度預算數 476 萬元，較上年度預算數 391 萬元，增加 85 萬元，除每年辦理教職員國內外旅遊、研習，及周休辦理親子休閒活動，並增加教職員教育成長營活動。 1、寒假辦理技藝研習 4 項，參加人數 280 人活動經費 62 萬元，暑假辦理技藝研習 6 項參加人數 440 人，活動經費 92 萬元。 2、非寒暑假辦理技藝研習 1 項，參加人數 80 人活動經費 15 萬元。 3、辦理音樂研習 1 梯次 40 人，活動經費 12 萬元。 4、寒假辦理花東生態環境教育 4 梯次參加人數 320 人活動經費 45 萬元。暑假辦理生態環境教育 4 梯次參加人數 320 人，活動經費 45 萬元。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

支出明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
				5、非寒暑假辦理生態環境教育 4 梯次，參加人數 160 人活動經費 24 萬元。 6、暑假辦理本島及外島海洋教育探索 11 梯次)參加人數共計 410 人，活動經費計 45 萬元。 7、非寒暑假辦理本島及外島海洋教育探索 2 梯次)參加人數共計 70 人，活動經費計 14 萬元。 8、辦理暑假及非寒暑假教職員教育成長營活動 5 梯，參加人數 200 人，活動經費 102 萬元。 9、周休二日辦理親子休閒活動 7 梯次計 280 人活動經費 20 萬元。
4,254	所得稅費用	2,113	595	
138,294	總計	159,501	164,630	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

固定資產投資明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
不動產、廠房及設備		
房屋建築及設備	22,450	台北教師會館餐廳無障礙廁所改善工程 55 萬元、為取得旅館登記證建築物規劃設計 330 萬元、日月潭教師會館涵曦外觀整修 1,200 萬元、集會堂整修 660 萬元。
機械及設備	500	日月潭教師會館更換涵曦館冰箱 10 台，每台 5 萬元。
什項設備	798	台北教師會館飲水機設備 3 台，每台 3 萬元、更新日月潭教師會館設備，購買床墊 65 個，每個 6,500 元、低溫烹調機 1 台，5 萬元、廣式鼓風爐灶 1 台，12 萬 6 千元、不銹鋼鼓風蒸爐 1 台，8 萬 2 千元、食物調理機 1 台，2 萬 8 千元。
總 計	23,748	

本頁空白

四、參 考 表

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會
資產負債預計表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增(減)數
	資 產			
509,025	流動資產	485,665	482,616	3,049
503,904	銀行存款	481,731	478,940	2,791
110	零用及週轉金	140	140	0
1,381	應收帳款	1,532	1,544	-12
113	應收利息	0	0	0
588	商品存貨	403	403	0
1,666	餐旅供應品	1,789	1,569	220
533	預付費用	70	20	50
0	進項稅額	0	0	0
730	留抵稅額	0	0	0
30,000	基金及投資	30,000	30,000	0
30,000	銀行存款	30,000	30,000	0
443,051	不動產、廠房及設備	448,925	447,147	1,778
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-8,491	減：累計折舊-土地改良物	-9,767	-8,462	-1,305
589,180	房屋建築及設備	617,503	595,053	22,450
-171,263	減：累計折舊-房屋建築及設備	-189,192	-170,876	-18,316
21,018	機械及設備	21,936	21,436	500
-17,799	減：累計折舊-機械及設備	-18,182	-17,463	-719
6,464	交通及運輸設備	7,829	7,829	0
-5,647	減：累計折舊-交通及運輸設備	-6,994	-6,994	0
35,710	什項設備	42,227	41,429	798
-27,008	減：累計折舊-什項設備	-31,669	-30,039	-1,630
504	其他資產	917	936	-19
504	存出保證金	917	936	-19
982,580	資產合計	965,507	960,699	4,808
	負 債			
15,544	流動負債	4,951	3,813	1,138
3,925	預收定金	2,187	2,261	-74
3,044	應付代收款	939	1,086	-147
4,017	應付費用	1,825	466	1,359
4,543	應納稅額	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
15	銷項稅額	0	0	0
0	應付工程款	0	0	0
8,544	其他負債	3,611	10,259	-6,648
5,998	存入保證金	1,077	7,704	-6,627
2,546	應付保管款	2,534	2,555	-21
24,088	負債合計	8,562	14,072	-5,510

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會
資產負債預計表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科 目	107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數	比較增(減-)數
	淨 值			
936,782	基金	937,053	937,053	0
30,000	創立基金	30,000	30,000	0
906,782	捐贈基金	906,098	906,098	0
0	其他基金	955	955	0
21,710	累積餘絀	19,892	9,574	10,318
21,710	累積賸餘	19,892	9,574	10,318
0	淨值其他項目	0	0	0
0	累積其他綜合餘絀	0	0	0
958,492	淨 值 合 計	956,945	946,627	10,318
982,580	負債及淨值合計	965,507	960,699	4,808

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

員工人數彙計表

中華民國 107 年度

單位：人

職 類 (稱)	本 年 度 員 額 預 計 數	說 明
一、本會		
董事長(兼任)	1	兼職人員
執行長(兼任)	1	兼職人員
行政助理(兼任)	1	兼職人員
副執行長	1	正式人員
組長	4	正式人員
專員	3	正式人員
執行編輯	2	約聘僱人員
助理員	2	約聘僱人員
合計	15	
二、日月潭教師會館		
經理	1	正式人員
會計	1	正式人員
副理	2	約聘僱人員
客房及餐廳服務員	39	約聘僱人員
工讀生	4	兼職人員
合計	47	
三、台北教師會館		
經理	1	正式人員
會計	1	正式人員
副理	3	約聘僱人員
客房及餐廳服務員	32	約聘僱人員
工讀生	3	兼職人員
合計	40	
總計	102	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

用人費用彙計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱 職類	薪資	超時工 作報酬	獎金	退休 及、卹償 金及資 遣費	福利費		總計
					分攤保 險費	其他	
董監事	210	0	0	0	0	600	810
董事長(兼)	36	0	0	0	0	0	36
執行長(兼)	36	0	0	0	0	0	36
行政助理(兼)	30	0	0	0	0	0	30
副執行長	760	30	157	71	65	1	1,084
組長	2,540	85	518	230	200	42	3,615
經理及會計	2,773	43	2,153	338	549	12	5,868
副理	2,376	27	1,671	279	365	15	4,733
專員	2,200	80	460	230	195	2	3,167
編輯及助理	1,818	105	405	249	240	3	2,820
約僱人員	21,313	504	18,596	2,816	4,185	231	47,645
工讀生	3,150	0	0	0	0	0	3,150
總計	37,242	874	23,960	4,213	5,799	906	72,994

