

財團法人台灣省中小學校  
教職員福利文教基金會

108 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 108 年度

### 壹、概況

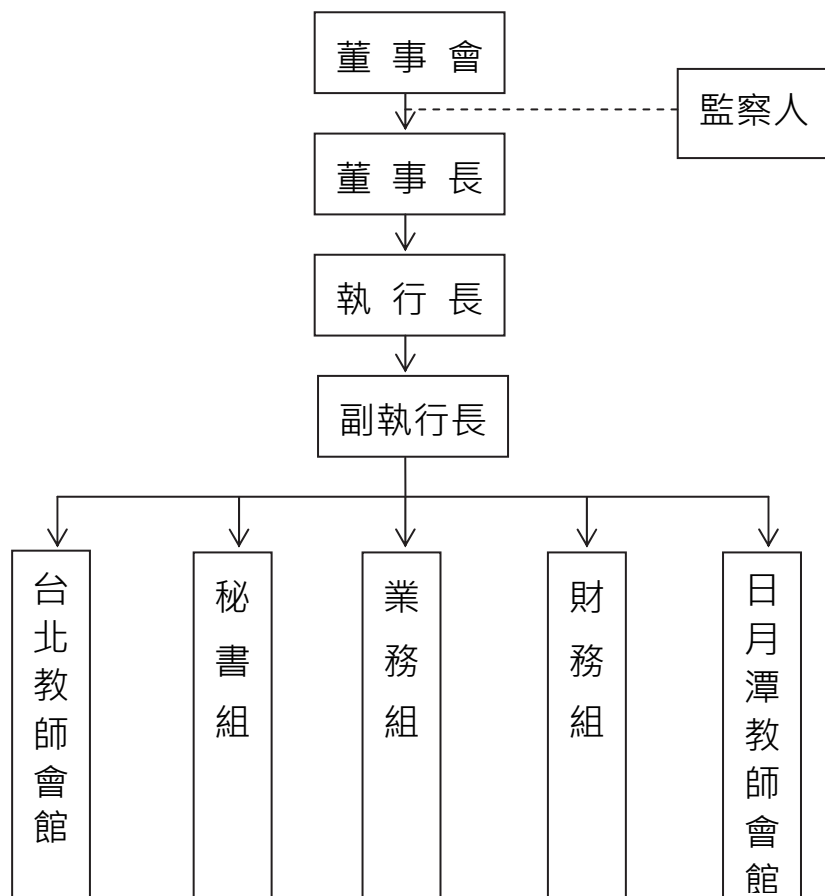
#### 一、設立依據：

- (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。
- (三)依據教育部104年3月24日臺教授國部字第1040026362B號函於104年12月31日與現存臺灣省公立中小學校教職員福利金籌集管理委員會兩會整併。

#### 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 108 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	<p>一、召開第8屆第1次董事會議</p> <p>(一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。</p> <p>(二)內容：審定107年度決算及其他會務相關事項。</p>	<p>經費內容包含：</p> <p>出席費 (每人2千元)</p> <p>旅運費 (檢據核實列支)</p> <p>場地、雜支等</p> <p>總經費約9萬元</p>	<p>促進基金會 正常運作</p>
	<p>二、召開第8屆第2次董事會議</p> <p>(一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。</p> <p>(二)內容：審定109年度預算及其他會務相關事項。</p>	<p>經費內容包含：</p> <p>出席費 (每人2千元)</p> <p>旅運費 (檢據核實列支)</p> <p>場地、雜支等</p> <p>總經費約9萬元</p>	<p>促進基金會 正常運作</p>
	<p>三、召開第3屆監察人第1次財務稽核會議</p> <p>(一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。</p> <p>(二)內容：審核本會暨附屬事業單位經費收支、憑證、報表事項</p>	<p>經費內容包含：</p> <p>出席費 (每人2千元)</p> <p>旅運費 (檢據核實列支)</p> <p>場地、雜支等</p> <p>總經費約1萬7千元</p>	<p>促進基金會 正常運作</p>



計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	<p>四、召開第3屆監察人第2次財務稽核會議</p> <p>(一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。</p> <p>(二)內容：審核本會暨附屬事業單位經費收支、憑證、報表事項。</p>	<p>經費內容包含：</p> <p>出席費 (每人2千元)</p> <p>旅運費 (檢據核實列支)</p> <p>場地、雜支等</p> <p>總經費約1萬7千元</p>	<p>促進基金會正常運作</p>
<p>教職員進修及育樂活動</p>	<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:215人)</p> <p>(二)辦理暑假技藝研習活動6項(預估人次:280人)</p> <p>(三)教職員音樂饗宴研習1梯次(預估人次:38人)</p> <p>(四)辦理周休二日教育成長營活動7梯次(預估人次:210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探索4梯次(預估人次:300人)</p>	<p>活動費約61萬元，參加人員自行負擔70%，本會負擔30%。</p> <p>活動費約95萬元，參加人員自行負擔70%，本會負擔30%。</p> <p>活動費約9萬元，參加人員自行負擔70%，本會負擔30%。</p> <p>活動費約36萬元，參加人員自行負擔80%，本會負擔20%。</p> <p>活動費約40萬元，參加人員自行負擔90%，本會負擔10%。</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
	<p>2. 暑假宜蘭、花東生態環境教育探索3梯次(預估人次:110人)</p> <p>3. 暑假南投生態環境教育探索4梯次(預估人次:250人)</p> <p>4. 暑假澎湖海洋教育探索4梯次(預估人次:100人)</p> <p>5. 暑假金門海洋教育探索3梯次(預估人次:75人)</p> <p>6. 非假日退休人員活動6梯次(預估人次:180人)</p> <p>(二)辦理週休二日教職員工親子活動7梯次(預估人次:245人)</p> <p>(三)辦理暑假教職員國外參訪</p>	<p>活動費約16萬元，參加人員自行負擔90%，本會負擔10%。</p> <p>活動費約45萬元，參加人員自行負擔90%，本會負擔10%。</p> <p>活動費約21萬元，參加人員自行負擔90%，本會負擔10%。</p> <p>活動費約20萬元，參加人員自行負擔90%，本會負擔10%。</p> <p>活動費約28萬元，參加人員自行負擔80%，本會負擔20%。</p> <p>活動費約16萬8千元，參加人員自行負擔70%，本會負擔30%。</p> <p>由參加人員自行負擔費用</p>	
發行師友月刊電子期刊及建置網頁	<p>一、依據：本會捐助章程第二十四條辦理</p> <p>二、逢單月發行師友月刊雜誌</p>	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

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
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1億2,213萬1千元，較上年度預算數1億2,036萬7千元，增加176萬4千元，約1.47%，主要係台北、日月潭教師會館住宿部收入增加所致。

(二)本年度膳食銷貨收入4,091萬6千元，較上年度預算數4,105萬元，減少13萬4千元，約0.33%，主要係台北、日月潭教師會館膳食銷貨收入減少所致。

(三)本年度銷貨收入1萬元，較上年度預算數25萬元，減少24萬元，約96%，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0元，較上年度預算數5萬元，減少5萬元，約100%，主要係無相關租金收入所致。

(五)本年度財務收入757萬9千元，較上年度預算數677萬1千元，增加80萬8千元，約11.93%，主要係本會及教師會館利息收入增加所致。

(六)本年度其他業務外收入134萬9千元，較上年度預算數133萬1千元

- ，增加1萬8千元，約1.35%，主要係本年度雜項收入增加所致。
- (七)本年度服務成本8,156萬8千元，較上年度預算數7,920萬5千元，增加236萬3千元，約2.98%，主要係日月潭教師會館住宿部成本增加所致。
- (八)本年度膳食銷貨成本4,041萬元，較上年度預算數3,881萬5千元，增加159萬5千元，約4.11%，主要係增加台北教師會館膳食銷貨成本增加所致。
- (九)本年度銷貨成本35萬元，較上年度預算數35萬元，無增減數。
- (十)本年度管理費用3,314萬4千元，較上年度預算數3,425萬8千元，減少111萬4千元，約3.25%，主要係本會及日月潭教師會館管理費用減少所致。
- (十一)本年度活動計畫支出387萬8千元，較上年度預算數476萬元，減少88萬2千元，約18.53%，主要係減少研習、生態環境教育支出。
- (十二)以上總收支相抵並減除所得稅費用後，計賸餘1,010萬8千元，較上年度預算數賸餘1,031萬8千元，減少21萬元，約2.04%，主要係膳食銷貨成本增加所致。

## 二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入3,462萬7千元。
- (二)投資活動之淨現金流出670萬7千元。現金流入41萬9千元，係存出保證金減少所致；現金流出合計712萬6千元，包括增加房屋建築及設備520萬元，增加機械及設備142萬6千元，增加交通及運輸設備9萬元，增加什項設備41萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入9萬1千元。包括增加存入保證金10萬2千元，減少應付保管款1萬1千元。

(四)現金及約當現金之淨增加2,801萬1千元，係期末現金5億988萬2千元，較期初現金4億8,187萬1千元增加之數。

(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9億5,694萬5千元，增加本年度賸餘1,010萬8千元，期末淨值為9億6,705萬3千元。

## 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1億1,193萬7千元，較預算數1億1,547萬4千元，減少353萬7千元，約3.06%，主要係日月潭館住宿收入決算數較預算數少。
2. 膳食銷貨收入決算數4,769萬1千元，較預算數4,100萬元，增加669萬1千元，約16.32%，主要係日月潭館餐廳收入決算數較預算數增加所致。
3. 銷貨收入決算數54萬8千元，較預算數170萬元，減少115萬2千元，約67.76%，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1萬元，較預算數5萬元，減少4萬元，約80%，主要係台北教師會館其他租金收入減少所致。

5. 政府補助基本營運收入決算數70萬元，較預算數0元，增加70萬元，主要係教育部補助本會經費辦理孝道教育政策議題座談會所致。
6. 財務收入決算數665萬8千元，較預算數705萬1千元，減少39萬3千元，約5.57%，主要係定存利息減少所致。
7. 其他業務外收入決算數130萬3千元，較預算數130萬9千元，減少6千元，約0.46%，主要係本會廣告收入減少所致。
8. 服務成本決算數7,267萬元，較預算數8,618萬2千元，減少1,351萬2千元，約15.68%，主要係台北館及日月潭館服務成本決算數較預算數減少所致。
9. 膳食銷貨成本決算數4,518萬3千元，較預算數3,890萬3千元，增加628萬元，約16.14%，主要係台北館膳食銷貨成本決算數較預算數增加所致。
10. 銷貨成本決算數81萬2千元，較預算數193萬2千元，減少112萬元，約57.97%，主要係減少本年度印製師友月刊印製費、郵資、排版費所致。
11. 管理費用決算數3,132萬6千元，較預算數3,310萬8千元，減少178萬2千元，約5.38%，主要係本會及台北館管理費用決算數較預算數減少所致。
12. 活動計畫支出決算數390萬8千元，較預算數391萬元，減少2千元，約0.05%，主要係縮減研習、生態環境教育支出。
13. 以上總收支相抵並減除所得稅費用後，計賸餘1,240萬4千元，較預算數賸餘195萬4千元，增加1,045萬元，約534.80%，主

要係擲節開銷所致。

(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3次董事會議 時間：106年2月16日 地點：台北教師會館</p> <p>2.召開第2屆監察人第3次財務稽核會議 時間：106年6月9日 地點：日月潭教師會館</p> <p>3.召開第7屆第4次董事會議 時間：106年7月10日 地點：台北教師會館</p> <p>4.召開第7屆第1次臨時董事會議 時間：106年10月23日 地點：台北教師會館</p> <p>5.召開第2屆監察人第4次財務稽核會議 時間：106年12月19日 地點：台北教師會館</p>
二、教職員進修及育樂活動	<p>一、寒假技藝成長研習活動 (106年1月23日至106年2月11日)</p> <p>(一)烘焙研習活動，參加人數41人。</p> <p>(二)茶道研習活動，參加人數61人。</p> <p>(三)藝術蠟燭研習活動，參加人數56人。</p> <p>(四)陶藝研習活動，參加人數58人。</p> <p>二、暑假進修活動(106年8月7日至106年8月19日)</p> <p>(一)皮雕背包製作研習活動，參加人數75人。</p> <p>(二)賞石研習活動，參加人數41人。</p>

工作項目	實施內容
	<p>(三)生活咖啡研習活動，參加人數 84 人。</p> <p>(四)生態保育研習活動，參加人數 74 人。</p> <p>(五)拼布包製作研習活動，參加人數 76 人。</p> <p>三、周休技藝成長研習活動(106 年 10 月 28 日至 106 年 10 月 29 日;106 年 11 月 4 日至 106 年 11 月 5 日)</p> <p>(一)古典音樂欣賞研習活動，參加人數 42 人。</p> <p>(二)茶道品鑑研習活動，參加人數 34 人。</p> <p>四、育樂活動</p> <p>(一)寒假生態環境教育學習活動(106 年 2 月 5 日至 106 年 2 月 11 日)</p> <p>環島生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 302 人。</p> <p>(二)暑假生態環境教育學習活動 (106 年 6 月 27 日至 106 年 8 月 4 日)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 澎湖海洋生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 91 人。</li> <li>2. 綠島、台東海洋生態環境教育活動 1 梯次，參加人數 40 人。</li> <li>3. 馬祖海洋生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 112 人。</li> </ol> <p>(三)辦理周休二日教員工親子活動 7 梯次，參加人數 266 人。</p> <p>(四)辦理國外休閒旅遊活動</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 德奧捷斯匈之旅、2. 日本東北之旅、3. 日本四國之旅、4. 北越之旅、5. 大陸絲路之旅、6. 大陸桂林之旅、7. 大陸山東之旅、8. 大陸九寨溝之旅、9. 大陸漠北、內蒙之旅 2 梯次，參加人</li> </ol>



工作項目	實施內容
	<p>數 263 人。</p> <p>五、辦理孝道教育政策議題座談會。</p> <p>(一)孝道教育種子教師工作坊先導對談會(106 年 9 月 25 日)，參加人數 62 人。</p> <p>(二)孝道教育種子教師工作坊研習(106 年 11 月 8 日至 106 年 11 月 9 日)，參加人數 131 人。</p> <p>六、發行師友月刊雜誌 12 期(106 年 7 月後改發行電子期刊，免費提供讀者閱讀)。</p> <p>七、經營管理台北、日月潭教師會館，提供教職員旅遊住宿。</p>

## 二、上年度已過期間預算執行情形（截至107年6月30日止執行情形）

- (一)服務收入執行數4,551萬7千元，較預計數6,018萬4千元，減少1,466萬7千元，約24.37%，主要是房間住宿收入減少所致。
- (二)膳食銷貨收入執行數1,822萬1千元，較預計數2,052萬5千元，減少230萬4千元，約11.23%，主要是餐廳收入減少所致。
- (三)銷貨收入執行數1萬7千元，較預計數12萬5千元，減少10萬8千元，約86.4%，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0元，較預算數2萬5千元，減少2萬5千元，約100%，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68萬9千元，較預算無列數，增加68萬9千元，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365萬8千元，較預計數338萬6千元，增加27萬2千元，約8.03%。
- (七)其他業務外收入執行數35萬元，較預計數66萬6千元，減少31萬6千元，約47.45%，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3,365萬元，較預計數3,960萬3千元，減少595萬3千元，約15.03%，主要係擷節開銷所致。
- (九)膳食銷貨成本執行數2,070萬4千元，較預計數1,940萬8千元，增加129萬6千元，約6.68%，主要係增加成本所致。
- (十)銷貨成本執行數14萬9千元，較預計數17萬5千元，減少2萬6千元，約14.86%，主要係減少成本所致。
- (十一)管理費用成本執行數1,732萬4千元，較預計數1,712萬9千元，增加19萬5千元，約1.14%，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229萬7千元，較預計數238萬元，減少8萬3千元，約3.49%。
- (十三)以上總收支相抵後，計短絀567萬2千元，較預計數621萬6千元，減少1,188萬8千元，主要係服務收入減少所致。

## 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 108 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	%	
168,847	100	<b>收入</b>	171,985	100	169,819	100	2,166	1.28	
160,886	95.29	<b>業務收入</b>	163,057	94.81	161,717	95.23	1,340	0.83	
111,937	66.29	服務收入	122,131	71.01	120,367	70.88	1,764	1.47	台北、日月潭住宿部收入
47,691	28.25	膳食銷貨收入	40,916	23.79	41,050	24.17	-134	-0.33	台北、日月潭膳食部收入
548	0.32	銷貨收入	10	0.01	250	0.15	-240	-96	月刊雜誌訂閱收入
10	0.01	其他租金收入	0	0	50	0.03	-50	-100	
700	0.41	政府補助基本營運收入	0	0	0	0	0	0	
7,961	4.71	<b>業務外收入</b>	8,928	5.19	8,102	4.77	826	10.20	
6,658	3.94	財務收入	7,579	4.41	6,771	3.99	808	11.93	本會、台北會館利息收入
1,303	0.77	其他業務外收入	1,349	0.78	1,331	0.78	18	1.35	廣告收入、雜項收入、代辦業務手續費收入
156,443	92.65	<b>支出</b>	161,877	94.12	159,501	93.92	2,376	1.49	
149,991	88.83	<b>業務支出</b>	155,472	90.40	152,628	89.88	2,844	1.86	
72,670	43.04	服務成本	81,568	47.43	79,205	46.64	2,363	2.98	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。
45,183	26.76	膳食銷貨成本	40,410	23.50	38,815	22.86	1,595	4.11	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。
812	0.48	銷貨成本	350	0.20	350	0.21	0	0	每月發行師友月刊，每月稿費及郵資。
31,326	18.55	管理費用	33,144	19.27	34,258	20.17	-1,114	-3.25	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 108 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	%	
3,908	2.31	活動計畫支出	3,878	2.25	4,760	2.80	-882	-18.53	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。
3,908	2.31	活動費	3,878	2.25	4,760	2.80	-882	-18.53	
2,544	1.51	所得稅費用	2,527	1.47	2,113	1.24	414	19.59	
12,404	7.35	本期賸餘（短絀）	10,108	5.88	10,318	6.08	-210	-2.04	

# 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 108 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)			12,635		
	利息股利之調整			-7,579		
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			5,056		
調整非現金項目						
	折舊費用			23,995		
資產及負債科目之變動						
	增加應收帳款			-240		
	增加商品存貨			-236		
	減少餐旅供應品			158		
	增加預付費用			-983		
	減少應付費用			-176		
	減少應付代收款			-43		
	增加預收定金			2,044		
	未計利息股利之現金流入(流出)			29,575		
	收取利息			7,579		
	支付所得稅			-2,527		
	業務活動之淨現金流入(流出)			34,627		
投資活動之現金流量						
	增加不動產、廠房及設備			-7,126		
	減少存出保證金			419		
	投資活動之淨現金流入(流出)			-6,707		
籌資活動之現金流量						
	增加存入保證金			102		
	減少應付保管款			-11		
	籌資活動之淨現金流入(流出)			91		
現金及約當現金之淨增(淨減)						
				28,011		
期初現金及約當現金						
				481,871		
期末現金及約當現金						
				509,882		

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 108 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	19,892	10,108	30,000	
累積賸餘	19,892	10,108	30,000	
淨值其他項目	0	0	0	
累積其他綜合餘絀	0	0	0	
合 計	956,945	10,108	967,053	



# 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 108 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
160,886	<b>業務收入</b>	163,057	161,717	
111,937	服務收入	122,131	120,367	台北會館住宿部收入 5,348 萬 7 千元、日月潭會館住宿部收入 6,864 萬 4 千元。
47,691	膳食銷貨收入	40,916	41,050	台北會館餐飲部收入 1,451 萬 6 千元、日月潭會館餐飲部收入 2,640 萬元。
548	銷貨收入	10	250	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)。
10	其他租金收入	0	50	
700	政府補助基本營運收入	0	0	
7,961	<b>業務外收入</b>	8,928	8,102	
6,658	財務收入	7,579	6,771	銀行存款及投資基金 539,662,509 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 399,602,608 元，年利率 0.929%，年息 3,712,308 元。 三、人民幣銀行存款 110,059,901 元，年利率 3.231%，年息 3,556,035 元。 利息收入合計 7,578,843 元。
1,303	其他業務外收入	1,349	1,331	廣告收入 4 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 40 萬 9 千元。
168,847	總 計	171,985	169,819	

# 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 108 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
149,991	業務支出	155,472	152,628	
72,670	服務成本	81,568	79,205	<p>服務成本本年度預算數 8,156 萬 8 千元，較上年度預算數 7,920 萬 5 千元，增加 236 萬 3 千元，主要係用人費用、服務費用、折舊、折耗及攤銷增加。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 用人費用增列 81 萬 9 千元（日月潭會館增列 110 萬 2 千元，台北會館減少 28 萬 3 千元）。</li> <li>2. 服務費用增列 44 萬 7 千元（日月潭會館增列 52 萬 9 千元，台北會館減列 8 萬 2 千元）。</li> <li>3. 材料及用品費減列 48 萬 3 千元（日月潭會館減列 14 萬 7 千元，台北會館減列 33 萬 6 千元）。</li> <li>4. 折舊、折耗及攤銷增加 170 萬 9 千元（日月潭會館增列 198 萬 7 千元，台北會館減列 27 萬 8 千元）。</li> <li>5. 稅捐與規費減列 9 萬 9 千元（日月潭會館減列 9 萬 9 千元，台北會館無增減金額）。</li> <li>6. 短絀與賠償給付無增減金額。</li> <li>7. 其他費用減列 3 萬元（日月潭會館減列 6 萬 1 千元，台北會館增列 3 萬 1 千元）。</li> </ol> <p style="text-align: center;">預算數明細如下：</p>
32,955	用人費用	38,076	37,257	
0	正式薪資	3,094	0	正式職員薪津 5 人 309 萬 4 千元。
14,992	聘僱及兼職人員薪資	14,612	17,370	約聘僱人員 47 人薪資 1,271 萬 2 千元、工讀生 4 人薪資 190 萬元。
1,479	超時工作報酬	4,066	263	員工請領加班費 406 萬 6 千元。
7,289	津貼	5,625	0	員工業務津貼 562 萬 5 千元。
4,384	獎金	5,429	14,204	員工考績獎金 132 萬 9 千元、年終獎金 212 萬 3 千元、績效獎金 197 萬 7 千元。
1,767	退休及卹償金	2,123	2,184	提撥員工退休金 212 萬 3 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 108 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
3,044	福利費	3,127	3,236	員工勞、健保費 286 萬 8 千元、文康活動 15 萬 9 千元、子女教育補助及進修補助費 10 萬元。
11,135	服務費用	12,278	11,831	
6,131	水電費	6,860	5,800	營業用電費 610 萬元、水費 76 萬元。
15	旅運費	62	75	接洽團體住宿及旅展活動旅費 6 萬 2 千元。
71	印刷裝訂與廣告費	130	130	住宿登記表、日報表等印刷 13 萬元。
4,918	修理保養及保固費	5,226	5,826	一般房屋修護費 29 萬 6 千元、電梯、高壓電及鍋爐維修費 75 萬 8 千元、電話、播音、公務車維護費 26 萬 8 千元、雜項零星修繕 390 萬 4 千元。
8,678	材料及用品費	9,304	9,787	
1,089	使用材料費	1,358	1,658	鍋爐用柴油及汽車燃料 128 萬 6 千元、零星工具購置 7 萬 2 千元。
7,589	用品消耗	7,946	8,129	辦公室文具紙張 15 萬 6 千元、供旅客閱讀書報雜誌 13 萬元、庭園花木種植及環境美化 10 萬元、員工制服、工作服各一套，每套 4 千元，編列 42 萬 4 千元、棉被、毛巾洗滌費及清潔費 713 萬 6 千元。
16,380	折舊、折耗及攤銷	17,967	16,258	
1,305	土地改良物折舊	1,305	914	日月潭會館土地改良物折舊 130 萬 5 千元。
12,709	房屋建築及設備折舊	15,437	13,578	日月潭會館房屋建築及設備折舊 1,115 萬 1 千元、台北會館 428 萬 6 千元。
708	機械及設備折舊	305	503	日月潭會館機械及設備折舊 30 萬 5 千元。
1,658	什項設備折舊	920	1,263	日月潭會館什項設備折舊 69 萬 2 千元、台北會館什項設備折舊 22 萬 8 千元。
1,724	稅捐與規費	2,050	2,149	

# 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 108 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
448	消費與行為稅	670	1,150	繳納營業稅 67 萬元。
1,276	規費	1,380	999	公務汽車燃料費 1 萬 7 千元、建築物公安簽證、消防安全檢修及申報、污水處理校正及申報 136 萬 3 千元。
0	短絀與賠償給付	3	3	
0	各項短絀	3	3	服務部呆帳損失 3 千元。
1,798	其他	1,890	1,920	
1,798	其他費用	1,890	1,920	販售飲料、零食、禮品成本費用 24 萬 1 千元、行銷推廣費用 164 萬 9 千元。
45,183	膳食銷貨成本	40,410	38,815	<p>本年度膳食銷貨成本預算數 4,041 萬元，較上年度預算數 3,881 萬 5 千元，增列 159 萬 5 千元，主要係材料及用品費、折舊、折耗及攤銷增加。</p> <p>1. 用人費用增列 12 萬元（日月潭會館減列 78 萬 3 千元，台北會館增加 90 萬 3 千元）。</p> <p>2. 服務費用增列 3 萬 6 千元（日月潭會館增加 16 萬 9 千元，台北會館減列 13 萬 3 千元）。</p> <p>3. 材料及用品費增列 115 萬 2 千元（日月潭會館減列 5 萬 1 千元，台北會館增列 120 萬 3 千元）。</p> <p>4. 折舊、折耗及攤銷增列 24 萬 1 千元（日月潭會館增列 24 萬 1 千元）。</p> <p>5. 稅捐與規費增列 3 萬元（日月潭會館增列 3 萬元）。</p> <p>6. 其他費用增列 1 萬 6 千元（日月潭會館增列 1 萬 6 千元）。</p> <p>預算數明細如下：</p>
20,939	用人費用	18,389	18,269	
10,887	聘僱及兼職人員薪資	8,765	9,469	約聘僱人員 25 人薪資 716 萬 5 千元、膳食部工讀生 10 人薪資 160 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 108 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
985	超時工作報酬	1,682	268	員工請領加班費 168 萬 2 千元。
4,053	津貼	2,674	0	員工業務津貼 267 萬 4 千元。
1,896	獎金	2,068	6,062	員工考績獎金 62 萬 9 千元、年終獎金 73 萬 7 千元、績效獎金 70 萬 2 千元。
1,270	退休及卹償金	1,337	910	提撥員工退休金 133 萬 7 千元。
1,848	福利費	1,863	1,560	員工勞、健保費 178 萬 8 千元、文康活動 7 萬 5 千元。
1,416	服務費用	1,684	1,648	
1,198	水電費	1,205	993	營業用電費 110 萬元、水費 10 萬 5 千元。
1	旅運費	15	15	接洽團體住宿及旅展活動旅費 1 萬 5 千元。
64	印刷裝訂與廣告費	54	40	餐單、早餐券印刷 5 萬 4 千元。
153	修理保養及保固費	410	600	冰箱、冷凍庫修繕 41 萬元。
17,937	材料及用品費	14,770	13,618	
1,213	使用材料費	1,300	615	廚房用液化石油 114 萬元、添購餐具炊具 16 萬元。
16,724	用品消耗	13,470	13,003	辦公室文具紙張 1 萬 1 千元、員工制服、工作服各一套，每套 4,000 元，編列 20 萬元、供餐材料 1,233 萬 5 千元、紙巾及免洗餐具 92 萬 4 千元。
4,809	折舊、折耗及攤銷	5,417	5,176	
0	土地改良物折舊	0	392	
4,109	房屋建築及設備折舊	4,956	4,239	日月潭會館房屋建築及設備折舊 430 萬 1 千元、台北會館 65 萬 5 千元。
263	機械及設備折舊	125	213	日月潭會館機械及設備折舊 12 萬 5 千元。
0	交通及運輸設備折舊	0	0	
437	什項設備折舊	336	332	日月潭會館什項設備折舊 26 萬 6 千元、台北會館 7 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 108 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
82	稅捐與規費	110	80	
82	消費與行為稅	110	70	繳納營業稅 11 萬元。
0	規費	0	10	
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。
0	其他	34	18	
0	其他費用	34	18	餐廳、廚房消毒及其他支出 3 萬 4 千元。
812	銷貨成本	350	350	銷貨成本本年度預算數 35 萬元，師友月刊發行改為電子書刊，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
31,326	管理費用	33,144	34,258	本年度預算數 3,314 萬 4 千元，較上年度預算數 3,425 萬 8 千元，減少 111 萬 4 千元，主要係因用人費用減少所致。 1. 用人費用減列 105 萬 7 千元(本會減列 51 萬 7 千元，日月潭會館減列 38 萬 9 千元，台北會館減少 15 萬 1 千元)。 2. 服務費用減列 37 萬元(本會減列 22 萬 9 千元，日月潭會館減列 17 萬 1 千元，台北會館增列 3 萬元)。 3. 材料及用品費增列 1 萬 1 千元(本會增列 3 千元，日月潭會館增列 4 千元，台北會館增列 4 千元)。 4. 租金與利息增列 2 萬 7 千元(日月潭會館增加 2 萬 7 千元)。 5. 折舊、折耗及攤銷增列 7 萬 5 千元(日月潭會館增列 8 萬 2 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 108 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
				6. 稅捐與規費增列 4 千元 (本會增列 7 千元, 日月潭會館減少 3 千元)。 7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動減列 1 萬元(本會減列 2 萬 2 千元, 日月潭增列 1 萬 2 千元)。 8. 其他費用增列 20 萬 6 千元 (本會增列 12 萬 8 千元, 日月潭增列 7 萬 8 千元)。  預算數明細如下：
14,702	用人費用	16,411	17,468	
7,823	正式薪資	8,566	8,483	1. 正式職員薪津 11 人 826 萬 6 千元。 2. 董、監事報酬。 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 12 萬元，臨時董事會議 12 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審查費 6 萬元。
1,827	聘僱及兼職人員薪資	1,920	1,920	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。
225	超時工作報酬	584	343	員工請領不休假加班費 58 萬 4 千元。
844	津貼	660	0	員工業務津貼 66 萬元。
2,267	獎金	2,497	3,694	員工考績獎金 88 萬 3 千元、年終獎金 128 萬 4 千元、績效獎金 33 萬元。
693	退休及卹償金	930	1,119	本會提撥員工退休金 45 萬元，員工在職病故、意外身亡之撫卹金、喪葬費等 15 萬元，二所會館提撥員工退休金 33 萬元。
1,023	福利費	1,254	1,909	分攤員工勞健保補助費 101 萬 1 千元、本會及二所會館文康活動 2 萬 3 千元、董監事參訪活動 10 萬元、本會及二所會館員工子女教育補助費及進修補助費 12 萬元。
2,541	服務費用	3,257	3,627	
193	水電費	239	245	辦公室水費 2 萬元、電費 21 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 108 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
633	郵電費	665	700	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 46 萬 5 千元、網路費 7 萬 3 千元。
342	旅運費	441	405	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 30 萬 6 千元。
189	印刷裝訂與廣告費	440	690	印製預決算、會議資料、印製信封 11 萬元，印製各項業務招標費用 2 萬元、印製廣告招牌及網路宣傳 31 萬元。
199	修理保養及保固費	320	380	機械設備維修保養 7 萬元、公務汽車保養維修 16 萬元、什項設備維修 6 萬元、電話總機 3 萬元。
423	保險費	520	511	房屋建築物投保火險 32 萬元、本會及會館公務汽機車保險費 7 萬元、現金存款貨物保險 2 萬 7 千元、公共意外險 10 萬 3 千元。
342	公共關係費	340	340	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。
4	一般服務費	12	36	師友月刊招攬客戶之行銷費。
216	專業服務費	280	320	會計師簽證費 18 萬元，法律諮詢及訴訟案件 10 萬元。
278	材料及用品費	560	549	
0	使用材料費	15	0	本會公務汽車燃料 1 萬 5 千元。
278	用品消耗	545	549	職員 4 人制服及工作服各一套 3 萬 2 千元、辦公室茶水、清潔費、辦公室文具紙張、報章雜誌 27 萬 3 千元、雜支 24 萬元。
6,949	租金與利息	6,838	6,811	
6,949	地租及水租	6,838	6,811	承租本會辦公室倉庫，放置本會會計憑證、帳冊、師友雜誌 5 萬元、日月潭及台北館 678 萬 8 千元地租。
741	折舊、折耗及攤銷	611	536	
624	房屋建築及設備折舊	579	499	日月潭會館房屋建築及設備折舊 47 萬 8 千元、台北會館 10 萬 1 千元。
29	機械及設備折舊	6	2	日月潭會館機械及設備折舊 6 千元。
88	什項設備折舊	26	35	日月潭會館什項設備折舊 7 千元、台北會館 1 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 108 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
2,369	稅捐與規費	2,390	2,386	
2,316	房屋稅	2,338	2,338	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅 233 萬 8 千元。
38	消費與行為稅	45	48	使用牌照稅 4 萬 5 千元。
15	規費	7	0	汽車燃料使用費 7 千元。
22	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	12	22	
22	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	12	22	餐、旅公會會費 1 萬 2 千元。
3,724	其他	3,065	2,859	
3,724	其他費用	3,065	2,859	本會業務所需雜項支出 40 萬元、日月潭及台北館信用卡、履約保證手續費 266 萬 5 千元。
<b>3,908</b>	<b>活動計畫支出</b>	<b>3,878</b>	<b>4,760</b>	活動計畫支出本年度預算數 387 萬 8 千元，較上年度預算數 476 萬元，減少 88 萬 2 千元，辦理教職員國內外旅遊、研習、周休辦理親子休閒活動，及教職員教育成長營活動，梯次較上年度減少。
3,908	活動費	3,878	4,760	一、進修活動 (一) 辦理寒假技藝研習活動 4 項，參加人數 215 人，活動經費 61 萬元。 (二) 辦理暑假技藝研習活動 6 項，參加人數 280 人，活動經費 95 萬元。 (三) 教職員音樂饗宴研習 1 梯次，參加人數 38 人，活動經費 9 萬元。 (四) 辦理周休二日教育成長營活動 7 梯次，參加人數 210 人，活動經費 36 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 108 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
				二、教育探索活動 (一)辦理國內休閒旅遊活動 1. 寒假花東生態環境教育4梯次，參加人數300人，活動經費40萬元。 2. 暑假宜蘭、花東生態環境教育3梯次，參加人數110人，活動經費16萬元。 3. 暑假南投生態環境教育4梯次，參加人數250人，活動經費45萬元。 4. 暑假澎湖海洋教育探索4梯次，參加人數100人，活動經費21萬元。 5. 暑假金門海洋教育探索3梯次，參加人數75人，活動經費20萬元。 6. 非假日退休人員活動6梯次，參加人數180人，活動經費28萬元。 (二)辦理週休二日教職員工親子活動7梯次，參加人數245人，活動經費16萬8千元。
2,544	所得稅費用	2,527	2,113	
156,443	總計	161,877	159,501	

# 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 108 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
<b>不動產、廠房及設備</b>		
房屋建築及設備	5,200	日月潭教師會館： 一、污水處理廠設施整合更新工程 1 式，500 萬元。 二、地毯 1 式，20 萬元。
機械及設備	1,426	一、本會： （一）電腦 3 台，每台 2 萬 2 千元。 （二）螢幕 2 台，每台 1 萬元。 （三）黑白複合印表機 1 台，15 萬元。 二、日月潭教師會館： （一）網路訂房系統 1 式，9 萬元。 （二）電腦主機設備 4 台，每台 2 萬 5 千元。 （三）過濾設備 1 式，100 萬元。
交通及運輸設備	90	台北教師會館：公務用機車 1 台，9 萬元。
什項設備	410	一、本會：冰箱 1 台，1 萬 5 千元。 二、台北教師會館：咖啡機 1 台，15 萬元。 三、日月潭教師會館： （一）更換冷氣 3 台，每台 3 萬 5 千元。 （二）單門冰箱 10 台，每台 5 千元。 （三）電視機 15 台，每台 6 千元。
總 計	7,126	

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 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

106 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	108 年 12 月 31 日 預 計 數	107 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-)數
	<b>資 產</b>			
539,811	流動資產	514,977	485,665	29,312
534,299	銀行存款	509,662	481,731	27,931
190	零用及週轉金	220	140	80
2,353	應收帳款	1,772	1,532	240
147	應收利息	0	0	0
946	商品存貨	639	403	236
1,614	餐旅供應品	1,631	1,789	-158
262	預付費用	1,053	70	983
0	進項稅額	0	0	0
0	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
423,456	不動產、廠房及設備	432,056	448,925	-16,869
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-9,796	減：累計折舊-土地改良物	-11,072	-9,767	-1,305
589,073	房屋建築及設備	622,703	617,503	5,200
-188,339	減：累計折舊-房屋建築及設備	-210,164	-189,192	-20,972
21,884	機械及設備	23,362	21,936	1,426
-18,800	減：累計折舊-機械及設備	-18,618	-18,182	-436
6,464	交通及運輸設備	7,919	7,829	90
-5,647	減：累計折舊-交通及運輸設備	-6,994	-6,994	0
36,382	什項設備	42,637	42,227	410
-28,652	減：累計折舊-什項設備	-32,951	-31,669	-1,282
408	其他資產	498	917	-419
408	存出保證金	498	917	-419
993,675	資 產 合 計	977,531	965,507	12,024
	<b>負 債</b>			
12,799	流動負債	6,776	4,951	1,825
3,679	預收定金	4,231	2,187	2,044
3,603	應付代收款	896	939	-43
2,663	應付費用	1,649	1,825	-176
2,854	應納稅額	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
0	銷項稅額	0	0	0
0	應付工程款	0	0	0
9,204	其他負債	3,702	3,611	91
6,676	存入保證金	1,179	1,077	102
2,528	應付保管款	2,523	2,534	-11
22,003	負 債 合 計	10,478	8,562	1,916

**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 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

106 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	108 年 12 月 31 日 預 計 數	107 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減) 數
	淨 值			
937,558	基金	937,053	937,053	0
30,000	創立基金	30,000	30,000	0
906,763	捐贈基金	906,098	906,098	0
795	其他基金	955	955	0
34,114	累積餘絀	30,000	19,892	10,108
34,114	累積賸餘	30,000	19,892	10,108
0	淨值其他項目	0	0	0
0	累積其他綜合餘絀	0	0	0
971,672	淨 值 合 計	967,053	956,945	10,108
993,675	負債及淨值合計	977,531	965,507	12,024

# 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 108 年度

單位：人

職 類 ( 稱 )	本 年 度 員 額 預 計 數	說 明
<b>一、本會</b>		
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	3	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
<b>合計</b>	<b>14</b>	
<b>二、日月潭教師會館</b>		
總經理	1	正式人員
會計	1	正式人員
經理	3	正式人員
客房及餐廳服務員	37	約聘僱人員
工讀生	7	兼職人員
<b>合計</b>	<b>49</b>	
<b>三、台北教師會館</b>		
總經理	1	正式人員
會計	1	正式人員
經理	2	正式人員
客房及餐廳服務員	35	約聘僱人員
工讀生	7	兼職人員
<b>合計</b>	<b>46</b>	
<b>總計</b>	<b>109</b>	

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 108 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱 職類	薪資	超時工 作報酬	津貼	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	300	0	0	0	0	0	100	400
董事長(兼)	36	0	0	0	0	0	0	36
執行長(兼)	36	0	0	0	0	0	0	36
行政助理(兼)	30	0	0	0	0	0	0	30
副執行長	760	20	0	157	55	65	1	1,058
組長	2,600	55	0	538	200	210	43	3,646
總經理及會計	2,666	384	660	897	330	301	92	5,330
經理	3,094	540	612	896	340	314	118	5,914
專員	2,240	75	0	470	180	195	3	3,163
編輯及助理	1,818	50	0	435	165	240	4	2,712
約僱人員	19,877	5,208	7,687	6,601	3,120	4,342	216	47,051
工讀生	3,500	0	0	0	0	0	0	3,500
總計	36,957	6,332	8,959	9,994	4,390	5,667	577	72,876



