

財團法人台灣省中小學校

教職員福利文教基金會

中華民國 108 年度決算

(108年01月01日至108年12月31日)

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

中華民國 108 年度

一、決算總說明	1
二、主要表	
(一) 收支營運表	7
(二) 現金流量表	8
(三) 淨值變動表	10
(四) 資產負債表	11
三、明細表	
(一) 收益明細表	13
(二) 費損明細表	14
(三) 固定資產投資明細表	20
(四) 基金數額增減變動表	21
四、參考表	
(一) 員工人數彙計表	23
(二) 用人費用彙計表	24

一、決算總說明

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、財團法人概況

一、設立依據

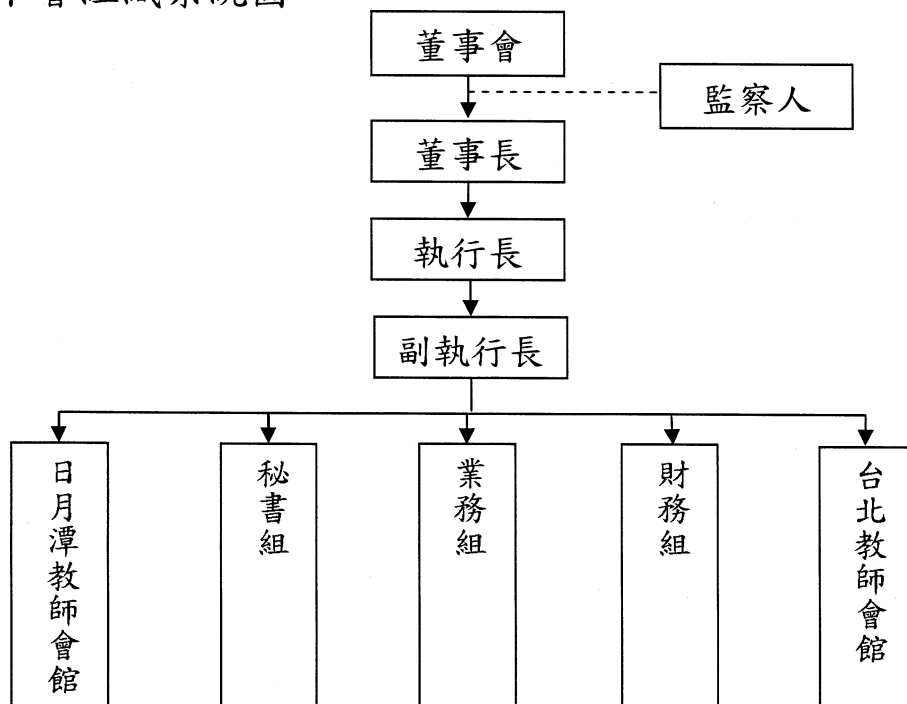
- (一)87 年 1 月 5 日財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會籌備會議。
- (二)台灣省政府教育廳 87 年 2 月 6 日八七教五字第 01967 號函。
- (三)依據教育部 104 年 3 月 24 日臺教授國部字第 1040026362B 號函於 104 年 12 月 31 日與現存臺灣省公立中小學校教職員福利金籌集管理委員會兩會整併。

二、設立目的：促進教育文化之發展，增進台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)本基金會董事會設董事 15 人，監察人 5 人，任期 3 年，連選得連任一次。

(三)本會組織系統圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

工作項目	實施內容
定期會議	<ol style="list-style-type: none"> 1.召開第 8 屆董事會暨第 3 屆監察人第 1 次會議 時間：108 年 02 月 21 日 地點：台北教師會館 2.召開第 3 屆監察人第 1 次財務稽核會議 時間：108 年 06 月 11 日 地點：台北教師會館 3.召開第 8 屆董事會暨第 3 屆監察人第 2 次會議 時間：108 年 07 月 16 日 地點：台北教師會館 4.召開第 8 屆董事會暨第 3 屆監察人第 1 次臨時會議 時間：108 年 09 月 06 日 地點：台北教師會館 5.召開第 3 屆監察人第 2 次財務稽核會議 時間：108 年 12 月 12 日 地點：台北教師會館 6.召開第 8 屆董事會暨第 3 屆監察人第 2 次臨時會議 時間：108 年 12 月 30 日 地點：台北教師會館
教職員進修及育樂活動	<p>一、寒假技藝成長研習活動(108 年 1 月 21 至 1 月 30 日)</p> <ol style="list-style-type: none"> (一)烘焙研習活動，參加人數 41 人。 (二)烹飪研習活動，參加人數 70 人。 (三)景觀設計研習活動，參加人數 75 人。 (四)陶藝研習活動，參加人數 53 人。 <p>二、暑假技藝成長研習活動(108 年 7 月 24 日至 8 月 8 日)</p> <ol style="list-style-type: none"> (一)不凋花研習活動，參加人數 41 人。 (二)手工皮包研習活動，參加人數 57 人。

工作項目	實施內容
	<p>(三)手工香皂研習活動，參加人數 80 人。</p> <p>(四)生態保育研習活動，參加人數 78 人。</p> <p>(五)拼布包研習活動，參加人數 73 人。</p> <p>三、周休技藝成長研習活動(108 年 5 月 11 日至 12 月 1 日)</p> <p>(一)不動產研習活動，參加人數 83 人。</p> <p>(二)生活咖啡研習活動，參加人數 42 人。</p> <p>四、音樂饗宴研習 1 梯次 (108 年 11 月 16 日至 11 月 17 日)，參加人數 40 人。</p> <p>五、育樂活動</p> <p>(一)寒假生態環境教育學習活動(108 年 1 月 21 日至 1 月 31 日)，環島生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 313 人。</p> <p>(二)暑假生態環境教育學習活動(108 年 7 月 3 日至 8 月 9 日)</p> <p>1.宜蘭、花東生態環境學習活動 3 梯次，參加人數 114 人。</p> <p>2.澎湖生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 113 人。</p> <p>3.金門海洋生態環境教育活動 3 梯次，參加人數 93 人。</p> <p>4.南投生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 270 人。</p> <p>(三)平常日特富野生態環境學習活動 (108 年 3 月 25 日至 4 月 3 日)，辦理 6 梯次，參加人數 232 人。</p>

工作項目	實施內容
	<p>(四)週休二日教職員工親子活動 5 梯次 (108 年 11 月 9 日至 17 日), 參加人數 187 人。</p> <p>六、辦理國外休閒旅遊活動 (108 年 7 月 16 日至 8 月 18 日) : 1. 西班牙、葡萄牙之旅; 2. 日本新潟之旅; 3. 南中越之旅; 4. 大陸黃山之旅; 5. 大陸河南之旅; 6. 麗江、瀘湖湖、中甸之旅; 7. 大陸稻城亞丁之旅; 8. 北疆之旅等, 參加人數 228 人。</p> <p>七、發行師友月刊雜誌 4 期(106 年 7 月後改發行電子期刊, 免費提供讀者閱讀)。</p> <p>八、經營管理台北、日月潭教師會館, 提供教職員旅遊住宿。</p>

參、決算概要

一、收支營運實況

本年度收益決算數 1 億 5,633 萬 9,556 元, 費損決算數 1 億 5,543 萬 4,610 元, 兩者相抵後賸餘 90 萬 4,946 元, 其中:

(一)業務收支部分: 業務收入 1 億 4,632 萬 6,189 元, 業務成本與費用 1 億 4,297 萬 2,202 元, 收支相抵後業務賸餘為 335 萬 3,987 元, 較本年度預算業務賸餘 369 萬 7,000 元, 計減少 34 萬 3,013 元, 較上年度決算業務短絀 451 萬 4,614 元, 計增加賸餘 786 萬 8,601 元。

(二)業務外收支部分:

1. 業務外收入 1,001 萬 3,367 元, 主要係利息收入及退休金結算後剩餘轉列收入等, 較本年度預算增加 107 萬 5,367 元, 亦較上年度決算增加 10 萬 5,189 元。

2. 業務外費用(兌換損失)1,223 萬 5,985 元:

(1) 主要係本基金會於 102 年辦理人民幣 2,000 萬元之定存合約, 考量近年人民幣匯率波動甚大, 為避免匯差擴大等, 爰於 108 年 9 月解約轉存新臺幣所產生之兌換損失。

(2) 人民幣定存整體收益情形：102 至 108 年共收取利息收入新臺幣 1,620 萬元，連同 108 年 9 月本金兌換成新臺幣 8,712 萬元，合共 1 億 332 萬元，與同期間若採新臺幣定存核算本金及利息收入共 1 億 433 萬元，兩者相較收益數約減少 101 萬元。

(三) 所得稅費用 22 萬 6,423 元，係上述業務及業務外之收支相抵後之賸餘數，依所得稅法規定按 20% 計列。

二、現金流量實況

業務活動之淨現金流入 598 萬 8,854 元，投資活動之現金流出 2,414 萬 2,774 元，籌資活動之現金流入 122 萬 6,061 元，本年度現金及約當現金之淨現金流出 1,692 萬 7,859 元。

三、淨值變動實況

本基金會創立基金為 3,000 萬元，捐贈基金為 9 億 676 萬 3,225 元，資本公積-捐贈 83 元。累積賸餘由 107 年度之 3,842 萬 8,412 元增加至 3,933 萬 3,358 元。合計 108 年度本基金會之淨值決算數 9 億 7,609 萬 6,666 元。

四、資產負債實況

本基金會 108 年度資產總額為 9 億 8,570 萬 9,852 元，其中銀行存款為 2 億 136 萬 2,599 元、準備金及長期投資 3 億 5,585 萬 9,457 元，負債金額為 961 萬 3,186 元，淨值為 9 億 7,609 萬 6,666 元。

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

收支營運表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度決算數 (1)	本年度預算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
150,682,382	收益	156,339,556	171,985,000	-15,645,444	-9.10
140,774,204	業務收入	146,326,189	163,047,000	-16,720,811	-10.26
100,924,995	服務收入	109,886,416	122,131,000	-12,244,584	-10.03
39,163,014	膳食銷貨收入	36,436,461	40,916,000	-4,479,539	-10.95
600	其他租金收入	3,312	0	3,312	0
685,595	政府補助基本 營運收入	0	0	0	0
9,908,178	業務外收入	10,013,367	8,938,000	1,075,367	12.03
7,435,900	財務收入	5,438,287	7,579,000	-2,140,713	-28.25
2,472,278	其他業務外收 入	4,575,080	1,359,000	3,216,080	236.65
146,367,530	費損	155,434,610	161,877,000	-6,442,390	-3.98
145,288,818	業務成本與費用	142,972,202	159,350,000	-16,377,798	-10.25
69,075,082	服務成本	70,973,711	81,568,000	-10,594,289	-12.99
42,118,880	膳食銷貨成本	39,821,238	40,410,000	-588,762	-1.46
34,094,856	管理費用	32,177,253	37,372,000	-5,194,747	-13.90
0	業務外費用	12,235,985	0	12,235,985	0
0	財務費用	12,235,985	0	12,235,985	0
1,078,712	所得稅費用(利 益)	226,423	2,527,000	-2,300,577	-91.04
4,314,852	本期賸餘(短絀)	904,946	10,108,000	-9,203,054	-91.05

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度 決算數 (1)	本年度 預算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	1,131,369	12,635,000	-11,503,631	-91.05
利息股利之調整	-5,438,287	-7,579,000	2,140,713	-28.25
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-4,306,918	5,056,000	-9,362,918	-185.18
調整非現金項目				
折舊及攤銷費用	21,981,003	23,995,000	-2,013,997	-8.39
雜項收入	-642,625	0	-642,625	0
應付保管款	-2,423,463	0	-2,423,463	0
資產及負債科目之變動				
減少(增加)應收帳款	-7,815,740	-240,000	-7,575,740	3,156.56
減少(增加)商品存貨	336	-236,000	236,336	-100.14
減少(增加)預付費用	-2,475,177	-983,000	-1,492,177	151.80
減少(增加)餐旅供應品	-144,512	158,000	-302,512	-191.46
減少(增加)留抵稅額	27,835	0	27,835	0
增加(減少)預收定金	281,985	2,044,000	-1,762,015	-86.20
增加(減少)應納稅額	-848,769	0	-848,769	0
增加(減少)應付費用	85,586	-176,000	261,586	-148.63
增加(減少)應付帳款	-59,925	0	-59,925	0
增加(減少)應付代收款	-2,977,501	-43,000	-2,934,501	6,824.42
未計利息股利之淨現金流入(流出)	682,115	29,575,000	-28,892,885	-97.69
收取利息	5,533,162	7,579,000	-2,045,838	-26.99
支付所得稅	-226,423	-2,527,000	2,300,577	-91.04
業務活動之淨現金流入(流出)	5,988,854	34,627,000	-28,638,146	-82.70

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度 決算數 (1)	本年度 預算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
投資活動之現金流量				
減少(增加)不動產、廠房 及設備	-24,218,224	-7,126,000	-17,092,224	239.86
減少(增加)存出保證金	76,054	419,000	-342,946	-81.85
減少(增加)其他資產	-604	0	-604	0
投資活動之淨現金流入 (流出)	-24,142,774	-6,707,000	-17,435,774	259.96
籌資活動之現金流量				
增加(減少)存入保證金	-578,817	102,000	-680,817	-667.47
增加(減少)應付保管款	-8,000	-11,000	3,000	-27.27
增加(減少)遞延收入	1,812,878	0	1,812,878	0
籌資活動之淨現金流 入(流出)	1,226,061	91,000	1,135,061	1,247.32
現金及約當現金淨增(淨減)	-16,927,859	28,011,000	-44,938,859	-160.43
期初現金及約當現金	218,480,458	156,011,543	62,468,915	40.04
期末現金及約當現金	201,552,599	184,022,543	17,530,056	9.53

附註：

一、銀行存款 3 億 2,585 萬 9,457 元，係屬捐贈基金不得任意動用，故 107 及 108 年度均重分類至準備金及長期投資，期初現金及約當現金配合調整。

二、不影響現金流量之投資及籌資活動：

(一) 本會機械及設備與其他基金同額減少 795,000 元；會館什項設備與資本公積-捐贈同額增加 83 元。

(二) 會館報廢房屋建築及設備 89 萬 4,381 元、機械及設備 1,136 萬 7,378 元、交通及運輸設備 15 萬 7,844 元及什項設備 48 萬 6,665 元。

(三) 本會應付保管款轉列其他業務外收入 242 萬 3,463 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 表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金餘額	937,558,225	0	795,000	936,763,225	
創立基金	30,000,000	0	0	30,000,000	
捐贈基金	906,763,225	0	0	906,763,225	1. 銀行存款 3 億 2,585 萬 9,457 元。 2. 不動產、廠房 及設備 5 億 8,090 萬 3,768 元。
其他基金	795,000	0	795,000	0	配合會計變動 調整轉列收入。
公積	0	83	0	83	
資本公積-捐 贈	0	83	0	83	收藏品國畫 83 件。
累積餘絀	38,428,412	904,946	0	39,333,358	
累積賸餘	38,428,412	904,946	0	39,333,358	本期賸餘 904,946 元。
淨值其他項目	0	0	0	0	
累積其他綜合 餘絀	0	0	0	0	
未認列為退休 金成本之淨短 絀	0	0	0	0	
合 計	975,986,637	905,029	795,000	976,096,666	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

資產負債表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	224,476,161	231,091,637	-6,615,476	-2.86
銀行存款	201,362,599	218,290,458	-16,927,859	-7.75
零用及週轉金	190,000	190,000	0	0
應收帳款	14,672,700	6,856,960	7,815,740	113.98
商品存貨	938,269	938,605	-336	-0.04
餐旅供應品	1,414,360	1,269,848	144,512	11.38
預付費用	5,690,843	3,215,666	2,475,177	76.97
留抵稅額	0	27,835	-27,835	-100.00
應收利息	207,390	302,265	-94,875	-31.39
準備金及長期投資	355,859,457	355,859,457	0	0
準備金	355,859,457	355,859,457	0	0
不動產、廠房及設備	404,526,755	403,004,951	1,521,804	0.38
土地改良物	20,887,185	20,887,185	0	0
減：累計折舊-土地改良物	-12,407,469	-11,102,025	-1,305,444	11.76
房屋建築及設備	611,172,470	589,552,350	21,620,120	3.67
減：累計折舊-房屋建築及設備	-223,723,602	-205,747,015	-17,976,587	8.74
機械及設備	9,928,315	21,969,013	-12,040,698	-54.81
減：累計折舊-機械及設備	-8,514,129	-19,538,447	11,024,318	-56.42
交通及運輸設備	6,895,765	6,112,309	783,456	12.82
減：累計折舊-交通及運輸設備	-5,168,968	-5,243,709	74,741	-1.43
什項設備	35,220,406	35,204,674	15,732	0.04
減：累計折舊-什項設備	-29,901,647	-29,089,384	-812,263	2.79
未完工程	138,429	0	138,429	0
無形資產	563,125	0	563,125	0
電腦軟體	795,000	0	795,000	0
減：累計攤銷-電腦軟體	-231,875	0	-231,875	0
其他資產	284,354	359,804	-75,450	-20.97
存出保證金	283,750	359,804	-76,054	-21.14
其他資產	604	0	604	0
資產合計	985,709,852	990,315,849	-4,605,997	-0.47

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

資產負債表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負 債				
流動負債	6,113,918	9,632,542	-3,518,624	-36.53
預收定金	3,505,584	3,223,599	281,985	8.75
應付帳款	9,977	69,902	-59,925	-85.73
應納稅額	534,151	1,382,920	-848,769	-61.38
應付費用	1,828,524	1,742,938	85,586	4.91
應付代收款	235,682	3,213,183	-2,977,501	-92.67
其他負債	3,499,268	4,696,670	-1,197,402	-25.49
存入保證金	1,603,645	2,182,462	-578,817	-26.52
應付保管款	82,745	2,514,208	-2,431,463	-96.71
遞延收入	1,812,878	0	1,812,878	0
負債合計	9,613,186	14,329,212	-4,716,026	-32.91
淨 值				
基金餘額	936,763,225	937,558,225	-795,000	-0.08
創立基金	30,000,000	30,000,000	0	0
捐贈基金	906,763,225	906,763,225	0	0
其他基金	0	795,000	-795,000	-100
公積	83	0	83	0
資本公積-捐贈	83	0	83	0
累積餘絀	39,333,358	38,428,412	904,946	2.35
累積賸餘	39,333,358	38,428,412	904,946	2.35
淨值其他項目	0	0	0	0
累積其他綜合餘絀	0	0	0	0
淨值合計	976,096,666	975,986,637	110,029	0.01
負債及淨值合計	985,709,852	990,315,849	-4,605,997	-0.47

附註：銀行存款 3 億 2,585 萬 9,457 元，係屬捐贈基金不得任意動用，故 107 及 108 年度均重分類至準備金及長期投資。

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
收益明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
業務收入	146,326,189	163,047,000	-16,720,811	-10.26	
服務收入	109,886,416	122,131,000	-12,244,584	-10.03	台北館萬大線施工，導致住宿服務收入下滑。
膳食銷貨收入	36,436,461	40,916,000	-4,479,539	-10.95	台北館萬大線施工，導致膳食銷貨收入下滑。
其他租金收入	3,312	0	3,312	0	
政府補助基本營運收入	0	0	0	0	
業務外收入	10,013,367	8,938,000	1,075,367	12.03	
財務收入	5,438,287	7,579,000	-2,140,713	-28.25	利息收入。
其他業務外收入	4,575,080	1,359,000	3,216,080	236.65	本會結算後剩餘員工退休金約240萬。
合 計	156,339,556	171,985,000	-15,645,444	-9.10	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會
費 損 明 細 表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
業務成本與費用	142,972,202	159,350,000	-16,377,798	-10.28	
服務成本	70,973,711	81,568,000	-10,594,289	-12.99	住宿服務收入下滑導致服務成本減少。
用人費用	30,875,422	38,076,000	-7,200,578	-18.91	因台北館及日月潭館減少人員任用。
正式薪資	2,292,045	3,094,000	-801,955	-25.92	
聘僱及兼職人員薪資	14,029,881	14,612,000	-582,119	-3.98	
超時工作報酬	3,043,864	4,066,000	-1,022,136	-25.14	
津貼	4,219,309	5,625,000	-1,405,691	-24.99	
獎金	2,835,006	5,429,000	-2,593,994	-47.78	
退休及卹償金	1,513,263	2,123,000	-609,737	-28.72	
福利費	2,942,054	3,127,000	-184,946	-5.91	
服務費用	10,639,749	12,278,000	-1,638,251	-13.34	
水電費	5,920,152	6,860,000	-939,848	-13.70	
旅運費	22,286	62,000	-39,714	-64.05	
印刷裝訂與廣告費	75,376	130,000	-54,624	-42.02	
修理保養及保固費	4,621,935	5,226,000	-604,065	-11.56	
材料及用品費	9,270,325	9,304,000	-33,675	-0.36	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

費損明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
使用材料費	1,262,073	1,358,000	-95,927	-7.06	
用品消耗	8,008,252	7,946,000	62,252	0.78	
折舊、折耗及攤銷	16,490,248	17,967,000	-1,476,752	-8.22	
土地改良物折舊	1,305,444	1,305,000	444	0.03	
房屋建築及設備折舊	13,965,925	15,437,000	-1,471,075	-9.53	
機械及設備折舊	231,274	305,000	-73,726	-24.17	
交通及運輸設備折舊	73,830	0	73,830	0	
什項設備折舊	913,775	920,000	-6,225	-0.68	
稅捐與規費	2,026,571	2,050,000	-23,429	-1.14	
消費與行為稅	628,700	670,000	-41,300	-6.16	
規費	1,397,871	1,380,000	17,871	1.3	
短絀與賠償給付	0	3,000	-3,000	-100	未發生各項短絀。
各項短絀	0	3,000	-3,000	-100	
其他	1,671,396	1,890,000	-218,604	-11.57	行銷費用減少所致。
其他費用	1,671,396	1,890,000	-218,604	-11.57	
膳食銷貨成本	39,821,238	40,410,000	-588,762	-1.46	
用人費用	19,488,675	18,389,000	1,099,675	5.98	主要原因係聘僱及兼職人員薪資、超時工作報酬增加所致。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

費 損 明 細 表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 本 法 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
聘僱及兼職人員薪資	10,323,657	8,765,000	1,558,657	17.78	
超時工作報酬	2,028,759	1,682,000	346,759	20.62	
津貼	2,373,325	2,674,000	-300,675	-11.24	
獎金	1,624,411	2,068,000	-443,589	-21.45	
退休及卹償金	1,304,269	1,337,000	-32,731	-2.45	
福利費	1,834,254	1,863,000	-28,746	-1.45	
服務費用	1,343,632	1,684,000	-340,368	-20.21	主要係修理保養及保固費減少所致。
水電費	1,128,367	1,205,000	-76,633	-6.36	
旅運費	9,596	15,000	-5,404	-36.03	
印刷裝訂與廣告費	20,230	54,000	-33,770	-62.54	
修理保養及保固費	185,439	410,000	-224,561	-54.77	
材料及用品費	14,060,436	14,770,000	-709,564	-4.80	
使用材料費	873,536	1,300,000	-426,464	-32.80	
用品消耗	13,186,900	13,470,000	-283,100	-2.10	
折舊、折耗及攤銷	4,821,153	5,417,000	-595,847	-11.00	
房屋建築及設備折舊	4,392,499	4,956,000	-563,501	-11.37	
機械及設備	89,208	125,000	-35,792	-28.63	
交通及運輸設備折舊	2,134	0	2,134	0	
什項設備折舊	337,312	336,000	1,312	0.39	
稅捐與規費	78,513	110,000	-31,487	-28.62	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

費損明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
消費與行為稅	67,338	110,000	-42,662	-38.78	
規費	11,175	0	11,175	0	
短絀與賠償給付	0	6,000	-6,000	-100	
各項短絀	0	6,000	-6,000	-100	
其他	28,829	34,000	-5,171	-15.21	
其他費用	28,829	34,000	-5,171	-15.21	
管理費用	32,177,253	37,372,000	-5,194,747	-13.90	節流控管成本。
用人費用	14,449,594	16,411,000	-1,961,406	-11.95	
正式薪資	7,520,924	8,566,000	-1,045,076	-12.20	
聘僱及兼職人員薪資	2,039,348	1,920,000	119,348	6.22	
超時工作報酬	301,422	584,000	-282,578	-48.39	
津貼	732,561	660,000	72,561	10.99	
獎金	1,924,857	2,497,000	-572,143	-22.91	
退休及卹償金	718,144	930,000	-211,856	-22.78	
福利費	1,212,338	1,254,000	-41,662	-3.32	
服務費用	2,230,343	3,257,000	-1,026,657	-31.52	
水電費	170,936	239,000	-68,064	-28.48	
郵電費	512,872	665,000	-152,128	-22.88	
旅運費	450,754	441,000	9,754	2.21	
印刷裝訂與廣告費	117,138	440,000	-322,862	-73.38	
修理保養及保固費	216,180	320,000	-103,820	-32.44	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

費 損 明 細 表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
保險費	354,515	520,000	-165,485	-31.82	
公共關係費	219,948	340,000	-120,052	-35.31	
一般服務費	0	12,000	-12,000	-100	
專業服務費	188,000	280,000	-92,000	-32.86	
材料及用品費	312,814	560,000	-247,186	-44.14	主要係台北館用品 消耗減少所致。
使用材料費	0	15,000	-15,000	-100	
用品消耗	312,814	545,000	-232,186	-42.60	
租金與利息	6,652,723	6,838,000	-185,277	-2.71	
地租及水租	6,652,723	6,838,000	-185,277	-2.71	
折舊、折耗及 攤銷	669,602	611,000	58,602	9.59	
房屋建築及 設備折舊	512,544	579,000	-66,456	-11.48	
機械及設備 折舊	29,717	6,000	23,717	395.28	
什項設備折 舊	47,841	26,000	21,841	84.00	
電腦軟體攤 銷	79,500	0	79,500	0	
稅捐與規費	2,226,966	2,390,000	-163,034	-6.82	
房屋稅	2,173,108	2,338,000	-164,892	-7.05	
消費與行為 稅	31,978	45,000	-13,022	-28.94	
規費	21,880	7,000	14,880	212.57	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會
費損明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	本 年 度 預 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
會費、捐助、 補助、分攤救 助(濟)與交流 活動	0	12,000	-12,000	-100	
會費、捐助、 補助、分攤 救助(濟)與 交流活動	0	12,000	-12,000	-100	
活動計畫支出	2,693,972	3,878,000	-1,184,028	-30.53	
活動費	2,693,972	3,878,000	-1,184,028	-30.53	
其他	2,941,239	3,415,000	-473,761	-13.87	信用卡、履約保證手續費減少所致。
其他費用	2,941,239	3,415,000	-473,761	-13.87	
業務外費用	12,235,985	0	12,235,985	0	
財務費用	12,235,985	0	12,235,985	0	外幣兌換損失。
所得稅費用	226,423	2,527,000	-2,300,577	-91.04	係稅前盈餘較少。
總 計	155,434,610	161,877,000	-6,442,390	-3.98	

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：新臺幣元

項 目	本年度 決算數 (1)	本年度 預算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
不動產、廠房及設備					
房屋建築及設備	22,514,501	5,200,000	17,314,501	332.97	日月潭教師會館涵曦外觀整修及集會堂整修工程由107年保留至108年度執行。
機械及設備	121,680	1,426,000	-1,304,320	-91.47	日月潭教師會館原編列過濾設備重分類至房屋建築及設備。
交通及運輸設備	941,300	90,000	851,300	945.89	日月潭集會堂音響設備。
什項設備	502,314	410,000	92,314	22.52	原編列41萬元未執行；日月潭教師會館涵曦外觀整修及集會堂整修工程由107年保留至108年度執行。
未完工程	138,429	0	138,429	0	台北教師會館重建工程危險及老舊建築物結構安全性能評估及工程會議支出。
合 計	24,218,224	7,126,000	17,092,224	239.86	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

基金數額增減變動表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額	本年度基金增(減)金額	本年度期末基金金額	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
政府捐助							
一、中央政府							
精省改列中央部分：							
台灣省政府教育廳(現為教育部國民及學前教育署)	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000	100.00	3.20	
二、地方政府	0	0	0	0	0	0	
三、累積賸餘轉基金	0	0	0	0	0	0	
四、台灣省中小學校教職員福利籌集管理委員會	0	906,763,225	0	906,763,225	0	96.80	依據 107 年 9 月 28 日臺灣省公立中小學校教職員福利金籌集管理委員會財產來源疑義會議決議。
政府捐助小計	30,000,000	936,763,225	0	936,763,225	100.00	100.00	
民間捐助							
一、其他團體機構	0	0	0	0	0	0	
二、個人	0	0	0	0	0	0	
三、累積賸餘轉基金	0	0	0	0	0	0	
民間捐助小計	0	0	0	0	0	0	
合 計	30,000,000	936,763,225	0	936,763,225	100.00	100.00	

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
員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度決算數 (1)	本年度預算數 (2)	比較增(減) (3)=(1)-(2)	說 明
一、本會				
董事長(兼任)	1	1	0	兼職人員
執行長(兼任)	1	1	0	兼職人員
行政助理(兼任)	0	1	-1	兼職人員
副執行長	0	1	-1	正式人員
組長	2	3	-1	正式人員
專員	3	3	0	正式人員
執行編輯	2	2	0	約聘僱人員
助理員	2	2	0	約聘僱人員
合計	11	14	-3	
二、日月潭教師會館				
總經理	1	1	0	正式人員
會計	1	1	0	正式人員
經理	2	3	-1	正式人員
客房及餐廳服務員	37	37	0	約聘僱人員
工讀生	3	7	-4	兼職人員
合計	44	49	-5	
三、台北教師會館				
總經理	1	1	0	正式人員
會計	1	1	0	正式人員
經理	2	2	0	正式人員
客房及餐廳服務員	31	35	-4	約聘僱人員
工讀生	5	7	-2	兼職人員
合計	40	46	-6	
合 計	95	109	-14	

財團法人台灣省中小學校

用人費用

中華民國 108 年度

科目名稱 職類	本年度決算數							
	薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休、卹 償金及 資遣費	福利費		合計 (1)
						分攤保 險費	其他	
董監事	341,500	0	0	0	0	0	0	341,500
董事長(兼)	42,000	0	0	0	0	0	0	42,000
執行長(兼)	42,000	0	0	0	0	0	0	42,000
行政助理(兼)	27,000	0	0	0	0	0	0	27,000
副執行長	340,027	0	0	151,795	23,296	24,006	400	539,524
組長	2,265,799	69,515	0	453,519	157,454	272,756	14,815	3,233,858
總經理及會計	2,527,260	163,222	732,561	568,034	245,930	383,424	11,000	4,631,431
經理	2,292,045	352,545	368,400	514,633	210,208	323,244	15,000	4,076,075
專員	2,046,338	68,685	0	406,463	140,578	257,032	1,220	2,920,316
編輯及助理	1,928,348	0	0	345,046	150,886	246,056	1,629	2,671,965
約僱人員	22,041,149	4,619,069	6,224,234	3,944,784	2,503,584	4,108,148	144,000	43,584,968
工讀生	2,312,389	101,009	0	0	103,740	185,916	0	2,703,054
合 計	36,205,855	5,374,045	7,325,195	6,384,274	3,535,676	5,800,582	188,064	64,813,691

附註：依 107 年 8 月 30 日行政院院授人給字第 1070050317 號函發布軍公教人員兼職費支給表。

教職員福利文教基金會

彙計表

單位：新臺幣元

本年度預算數								比較增 (減) (3)=(1)-(2)	說明
薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休、卹 償金及 資遣費	福利費		合計 (2)		
					分攤保 險費	其他			
300,000	0	0	0	0	0	100,000	400,000	-58,500	
36,000	0	0	0	0	0	0	36,000	6,000	註
36,000	0	0	0	0	0	0	36,000	6,000	註
30,000	0	0	0	0	0	0	30,000	-3,000	
760,000	20,000	0	157,000	55,000	65,000	1,000	1,058,000	-518,476	
2,600,000	55,000	0	538,000	200,000	210,000	43,000	3,646,000	-412,142	
2,666,000	384,000	660,000	897,000	330,000	301,000	92,000	5,330,000	-698,569	
3,094,000	540,000	612,000	896,000	340,000	314,000	118,000	5,914,000	-1,837,925	
2,240,000	75,000	0	470,000	180,000	195,000	3,000	3,163,000	-242,684	
1,818,000	50,000	0	435,000	165,000	240,000	4,000	2,712,000	-40,035	
19,877,000	5,208,000	7,687,000	6,601,000	3,120,000	4,342,000	216,000	47,051,000	-3,466,032	
3,500,000	0	0	0	0	0	0	3,500,000	-796,946	
36,957,000	6,332,000	8,959,000	9,994,000	4,390,000	5,667,000	577,000	72,876,000	-8,062,309	

主辦會計人員：簡 茉 茹

基金會董事長：范 巽 綠

