

財團法人台灣省中小學校
教職員福利文教基金會

111 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	1-10
(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	11
(二)現金流量預計表	12
(三)淨值變動預計表	13
三、明細表	
(一)收益明細表	15
(二)費損明細表	16-24
(三)固定資產投資明細表	25
四、參考表	
(一)資產負債預計表	27-28
(二)員工人數彙計表	29
(三)用人費用彙計表	30

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 111 年度

壹、概況

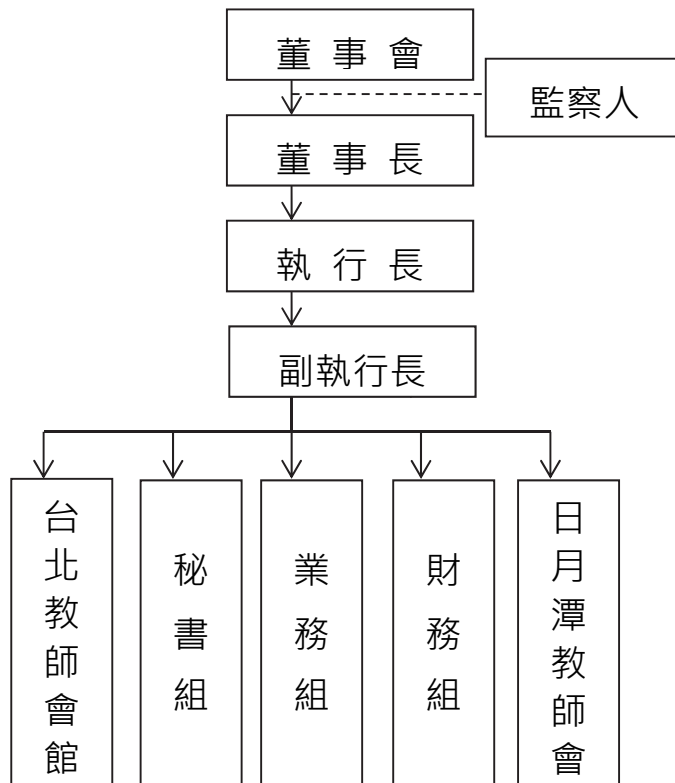
一、設立依據：

- (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、111 年度工作計畫或方針

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
落實行政運作，提升基金會會務效能。	<p>一、召開第9屆第1、2次董事會議</p> <p>(一)依據：本會捐助章程第十一條辦理。</p> <p>(二)內容：審定110年度決算及其他會務相關事項。</p> <p>(三)內容：審定112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 總經費約18萬元</p>	有效提升基金會會務效能，擴大服務品質。
	<p>二、召開第4屆監察人第1、2次財務稽核會議</p> <p>(一)依據：本會捐助章程第十一條辦理。</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 總經費約3萬4千元</p>	
	<p>三、研修相關法令條文會議</p> <p>內容：依據教育法人相關規定，持續研修相關條文，以符合法令規定。</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 總經費約5萬元</p>	

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
辦理內部控制及稽核作業，提升專業服務素質	一、依據：本基金會內部控制與稽核制度辦理 二、擬定111年度內稽計畫、執行內部控制自我評估作業、執行內部稽核作業、完成內部稽核報告。	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	落實業務品質自我管控。
辦理資通安全維護作業，防止業務資料外洩，確保會員個資安全無虞	一、依據：資通安全管理法辦理。 二、擬定111年度資通安全維護計畫、依規定時數完成員工教育訓練。	經費內容包含網站維護費、虛擬主機租用費、會計軟體維護費、資通安全性檢測費及資通安全健診，約15萬7千元。	提升員工自我素養及服務品質。
落實財務經營，健全財務運作。	一、辦理上一年度決算編製工作。 二、辦理會計師110年稅務及財務簽證查核工作。 三、辦理下一年度預算編列工作。	排版及印刷費2萬1千元。 會計師稅務及財務簽證費15萬元。 排版及印刷費1萬9千元。	健全財務運作，發揮財務最大效能。
推動增能研修，豐富教師生活內涵。	一、依據：本會捐助章程第二條辦理。 二、辦理教師專業知能研習。		激勵教師踴躍參與增能活動，豐富教師生活內涵。

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	<p>(一)111年寒假辦理藝術美學-現代工藝創作研習1梯次。</p> <p>(二)111年暑假辦理音樂賞析-樂賞日月潭研習1梯次。</p> <p>三、辦理教職員自我成長研習。</p> <p>(一) 111年辦理寒暑假辦理原住民文化研習2梯次。</p> <p>(二) 111年辦理寒暑假辦理客家文化研習2梯次。</p> <p>(三) 111年辦理寒暑假辦理海洋生態研習2梯次。</p> <p>(四) 111年辦理暑假辦理山岳生態研習1梯次。</p> <p>(五) 111年辦理暑假辦理生態保育研習1梯次。</p> <p>(六) 111年辦理暑假辦理工藝創作研習1梯次。</p>	<p>活動費約7萬元。</p> <p>活動費約7萬元。</p> <p>活動費約14萬元。</p> <p>活動費約14萬元。</p> <p>活動費約14萬元。</p> <p>活動費約7萬元。</p> <p>活動費約7萬元。</p> <p>活動費約7萬元。</p>	

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
持續發行刊物，深化教育文化水平。	<p>一、依據：本會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、雙月發行師友電子期刊。</p>	<p>發行電子期刊，排版及稿費成本約144萬5千元。</p>	<p>養成教師閱讀習慣，建立優質教育文化氣氛。</p>
有效經營台北教師會館，妥善規劃會館拆除重建工程。	<p>一、依據：本會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、台北教師會館拆除重建工程</p> <p>三、管理及總務</p>	<p>經費內容包含：建築規劃設計費及工程會議340萬元、拆除及土方工程款2,944萬1千元，約3,284萬1千元。</p> <p>經費內容包含： 員工薪資、房屋稅捐、折舊、地租等管理及總務費用，約758萬4千元。</p>	<p>落實場館優質服務，打造未來新穎舒適場館。</p>
有效經營日月潭教師會館，擴大優質服務品質。	<p>一、依據：本會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、住宿服務</p> <p>三、餐飲銷貨</p>	<p>經費內容包含： 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，約4,455萬9千元。</p> <p>經費內容包含： 膳食部員工薪資、供餐</p>	<p>落實場館優質服務，提升整體旅遊品質。</p>

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	四、經營管理	材料食品成本、設施維護保養、膳食餐具等成本費用，約2,103萬元。 經費內容包含： 正式員工薪資、折舊、房屋稅捐、地租等管理及總務費用，約853萬8千元。	

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5,568萬7千元，較上年度預算數9,559萬元，減少3,990萬3千元，約41.74%，主要係台北教師會館進行重建工程無列數，住宿部收入減少所致。

(二)本年度膳食銷貨收入2,123萬元，較上年度預算數3,610萬元，減少1,487萬元，約41.19%，主要係台北教師會館進行重建工程無列數，膳食銷貨收入減少所致。

(三)本年度財務收入370萬9千元，較上年度預算數403萬9千元，減少33萬元，約8.17%，主要係本會及教師會館利息收入減少所致。

(四)本年度其他業務外收入85萬2千元，較上年度預算數86萬5千元，減少1萬3千元，約1.5%，主要係本年度雜項收入減少所致。

- (五)本年度服務成本4,455萬9千元，較上年度預算數6,634萬8千元，減少2,178萬9千元，約32.84%，主要係台北教師會館進行重建工程無列數，住宿部成本減少所致。
- (六)本年度膳食銷貨成本2,103萬元，較上年度預算數3,798萬9千元，減少1,695萬9千元，約44.64%，主要係台北教師會館進行重建工程無列數，膳食銷貨成本減少所致。
- (七)本年度管理費用2,781萬7千元，較上年度預算數2,917萬7千元，減少136萬元，約4.66%，本會及台北教師會館管理費用減少所致。
- (八)其他業務外支出8,149萬2千元，較上年度預算數無列數，增加8,149萬2千元，係台北教師會館處分資產損失。
- (八)本年度所得稅費用無列數，較上年度預算數61萬6千元，減少61萬6千元。
- (九)以上總收支相抵後，計短絀9,342萬元，較上年度預算數賸餘246萬4千元，減少9,588萬4千元，約3,891.4%，主要係台北教師會館進行重建工程處分資產損失所致。

二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流出336萬3千元。
- (二)投資活動之淨現金流出3,589萬6千元。現金流入55萬1千元，係存出保證金減少22萬5千元，台北教師會館處分資產變賣所得32萬6千元所致；現金流出合計3,644萬7千元，包括增加房屋建築及設備225萬7千元、機械及設備45萬元、交通及運輸設備59萬9千元，什項設備30萬元及未完工程3,284萬1千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入10萬5千元，係存入保證金增加12萬元，應

付保管款減少1萬5千元所致。

(四)現金及約當現金之淨減少3,915萬4千元，係期末現金及約當現金1億7,696萬3千元，較期初現金及約當現金2億1,611萬7千元減少之數。

(五)本基金會是利用創立基金之孳息及兩所教師會館年度賸餘，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9億7,671萬9千元，減少本年度短絀9,342萬元，期末淨值為8億8,329萬9千元。

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：

收益決算數1億1,579萬元，費損決算數1億2,284萬9千元，兩者相抵後短絀705萬9千元，其中：

1. 業務收支部分：業務收入1億1,077萬5千元，業務成本與費用1億2,284萬9千元，收支相抵後業務短絀為1,207萬4千元，較本年度預算業務賸餘94萬7千元，計減少1,302萬1千元，較上年度決算業務賸餘335萬4千元，計減少賸餘1,542萬8千元。

2. 業務外收支部分：

(1)業務外收入501萬5千元，主要係利息收入及其他業務外收入等，業務外費用無列數，業務外收支較本年度預算業務外賸餘924萬9千元，計減少423萬4千元，亦較上年度決算業務外短絀222萬3千元，計增加賸餘723萬元8千元。

(二)計畫執行成果概述：

工作項目	實施內容
一、定期會議	1.召開第8屆董事會暨第3屆監察人第3次會議 時間：109年03月03日 地點：台北教師會館 2.召開第3屆監察人第3次財務稽核會議 時間：109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4次會議 時間：109年07月13日 地點：台北教師會館 4.召開第3屆監察人第4次監察人會議 時間：109年12月17日 地點：台北教師會館 5.召開第8屆董事會暨第3屆監察人第3次臨時會議 時間：109年12月11日 地點：台北教師會館
二、教職員進修及育樂活動	一、暑假專業知能研習活動(109年8月10日至109年8月14日) (一)音樂賞析研習活動-第一梯次，參加人數24人。 (二)音樂賞析研習活動-第二梯次，參加人數23人。 二、暑假自我成長研習活動(109年8月10日至109年8月26日) (一)生態保育研習活動，參加人數73人。 (二)客家文化研習活動，參加人數41人。 (三)原住民文化研習活動-第一梯次，參加人數81人。 (四)原住民文化研習活動-第二梯次，參加人數41人。 三、海洋教育自我成長研習活動(109年11月17日至109年11月19日)，參加人數40人。

工作項目	實施內容
	四、發行師友雙月刊雜誌6期，線上免費提供讀者閱讀及下載。 五、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110年6月30日止執行情形）

- (一)服務收入執行數2,597萬7千元，較預計數4,779萬5千元，減少2,181萬8千元，約45.65%，主要是房間住宿收入減少所致。
- (二)膳食銷貨收入執行數907萬2千元，較預計數1,805萬元，減少897萬8千元，約49.74%，主要是餐廳收入減少所致。
- (三)補助收入執行數216萬元，較預計無列數，增加216萬元，主要是台北教師會館受衛福部徵用為集中檢疫所之收入。
- (四)財務收入執行數192萬3千元，較預計數202萬元，減少9萬7千元，約4.80%。
- (五)其他業務外收入執行數207萬5千元，較預計數43萬2千元，增加164萬3千元，約380.32%，主要原因是雜項收入增加所致。
- (六)服務成本執行數2,886萬4千元，較預計數3,317萬4千元，減少431萬元，約12.99%，主要係服務收入下滑所致。
- (七)膳食銷貨成本執行數1,357萬8千元，較預計數1,899萬5千元，減少541萬7千元，約28.52%，主要係膳食銷貨收入下滑所致。
- (八)管理費用成本執行數1,255萬9千元，較預計數1,458萬8千元，減少202萬9千元，約13.91%，主要係摺節開銷所致。
- (九)以上總收支相抵後，計短絀1,379萬4千元，較預計賸餘154萬元，減少1,533萬4千元，主要係服務收入及餐廳收入減少所致。

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 111 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	%	
115,790	100	收益	81,478	100	136,594	100	-55,116	-40.35	
110,775	95.67	業務收入	76,917	94.49	131,690	96.41	-54,773	-41.59	
80,585	69.60	服務收入	55,687	68.39	95,590	69.98	-39,903	-41.74	日月潭住宿部收入。
30,190	26.07	膳食銷貨收入	21,230	26.08	36,100	26.43	-14,870	-41.19	日月潭膳食部收入。
5,015	4.33	業務外收入	4,561	5.60	4,904	3.59	-343	-6.99	
4,203	3.63	財務收入	3,709	4.80	4,039	2.96	-330	-8.17	本會、台北及日月潭會館利息收入
812	0.70	其他業務外收入	852	1.05	865	0.63	-13	-1.50	雜項收入。
122,849	106.1	費損	174,898	214.66	134,130	98.20	40,768	30.39	
122,849	106.1	業務成本與費用	93,406	114.64	133,514	97.75	-40,108	-30.04	
64,430	55.64	服務成本	44,559	54.74	66,348	48.58	-21,789	-32.84	日月潭、住宿部員工薪資、棉被毛巾洗滌費、清潔費、設施維護保養等成本費用。
33,089	28.58	膳食銷貨成本	21,030	25.83	37,989	27.81	-16,959	-44.64	日月潭膳食部員工薪資、供餐材料食品成本、設施維護保養、膳食餐具等成本費用。
25,330	21.88	管理費用	27,817	34.14	29,177	21.36	-1,360	-4.66	董事會議董事出席費、交通費，員工薪資，兼職人員兼職費，辦公事務費及師友雙月刊相關費用。
0	0	業務外費用	81,492	100.02	0	0	81,492		
0	0	其他業務外費用	81,492	100.02	0	0	81,492		
0	0	所得稅費用	0	0	616	0.45	-616	-100	
-7,059	-6.10	本期賸餘（短絀）	-93,420	-114.76	2,464	1.80	-95,884	-3,891.40	

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 111 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)			-93,420		
	利息股利之調整			-3,709		
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			-97,129		
調整非現金項目						
	折舊、折耗及攤銷費用			19,339		
	固定資產報廢短絀			81,492		
資產及負債科目之變動						
	減少(增加)應收帳款			-4,963		
	減少(增加)商品存貨			-45		
	減少(增加)餐旅供應品			236		
	減少(增加)預付費用			-4,704		
	增加(減少)應付費用			-1,167		
	增加(減少)應付帳款			60		
	增加(減少)應付代收款			-318		
	增加(減少)預收定金			127		
	未計利息股利之現金流入(流出)			-7,072		
	收取利息			3,709		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-3,363		
投資活動之現金流量						
	減少(增加)不動產、廠房及設備			-36,121		
	減少(增加)存出保證金			225		
	投資活動之淨現金流入(流出)			-35,896		
籌資活動之現金流量						
	增加(減少)存入保證金			120		
	增加(減少)應付保管款			-15		
	籌資活動之淨現金流入(流出)			105		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-39,154		
	期初現金及約當現金			216,117		
	期末現金及約當現金			176,963		

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 111 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
基金總額	936,098	0	936,098	
設立基金	30,000	0	30,000	
捐贈基金	906,098	0	906,098	
累積餘絀	40,621	-93,420	-52,799	
累積賸餘(短絀)	40,621	-93,420	-52,799	
合 計	976,719	-93,420	883,299	

本 頁 空 白

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 111 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
110,775	業務收入	76,917	131,690	
80,585	服務收入	55,687	95,590	日月潭會館住宿部收入 5,568 萬 7 千元。
30,190	膳食銷貨收入	21,230	36,100	日月潭會館餐飲部收入 2,123 萬元。
0	其他租金收入	0	0	
5,015	業務外收入	4,561	4,904	
4,203	財務收入	3,709	4,039	銀行存款及準備金 532,522 千元。 一、設立基金存款 30,000 千元，年 利率 0.84%，年息 252 千元。 二、銀行存款 355,382 千元，年 利率 0.9%，年息 3,198 千 元。 三、銀行存款 147,140 千元，年 利率 0.176%，年息 259 千元。 利息收入合計 3,709 千元。
812	其他業務外收入	852	865	本會及日月潭會館雜項收入 85 萬 2 千元。
115,790	總計	81,478	136,594	

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 111 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
122,849	業務成本與費用	93,406	133,514	服務成本本年度預算數 4,455 萬 9 千元，較上年度預算數 6,634 萬 8 千元，減少 2,178 萬 9 千元，主要係台北教師會館進行重建工程，用人費用、服務費用、折舊、折耗及攤銷及其他各項費用減少。 1. 用人費用減列 1,086 萬元（台北會館減列 1,134 萬 1 千元，日月潭會館增列 48 萬 1 千元）。 2. 服務費用減列 568 萬 3 千元（台北會館減列 592 萬 6 千元，日月潭會館增列 24 萬 3 千元）。 3. 材料及用品費減列 99 萬 2 千元（台北會館減列 146 萬元，日月潭會館增列 46 萬 8 千元）。 4. 折舊、折耗及攤銷減列 358 萬 2 千元（台北會館減列 461 萬 7 千元，日月潭會館增列 103 萬 5 千元）。 5. 稅捐與規費減列 12 萬 6 千元（台北會館減列 22 萬 6 千元，日月潭會館增列 10 萬元）。 6. 短絀與賠償給付減列 3 千元（台北會館減列 3 千元）。 7. 其他費用減列 54 萬 3 千元（台北會館減列 57 萬 7 千元，日月潭會館增列 3 萬 4 千元）。 預算數明細如下：
64,430	服務成本	44,559	66,348	
27,675	用人費用	18,622	29,482	
2,004	正式薪資	1,296	1,921	正式職員薪津 2 人 129 萬 6 千元。
13,964	聘僱及兼職人員薪資	9,000	14,525	約聘僱人員 28 人薪資 840 萬元、工讀生 2 人薪資 60 萬元。
1,478	超時工作報酬	1,550	2,196	員工請領加班費 155 萬元。
3,019	津貼	2,591	3,368	員工業務津貼 259 萬 1 千元。
3,078	獎金	1,473	2,825	員工考績獎金 45 萬 3 千元、年終獎金 102 萬元。

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 111 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
1,400	退休及卹償金	880	1,507	提撥員工退休金 88 萬元。
2,732	福利費	1,832	3,140	員工勞、健保費 173 萬元、文康活動 9 萬元、子女教育補助及進修補助費 1 萬 2 千元。
8,653	服務費用	4,785	10,468	
4,438	水電費	2,275	5,612	營業用電費 220 萬元、水費 7 萬 5 千元。
21	旅運費	20	41	接洽團體住宿及旅展活動旅費 2 萬元。
104	印刷裝訂與廣告費	90	110	住宿登記表、日報表等印刷 9 萬元。
4,090	修理保養及保固費	2,400	4,705	一般房屋修護費 9 萬 6 千元、電梯、高壓電及鍋爐維修費 62 萬元、電話、播音、公務車維護費 15 萬元、雜項零星修繕 153 萬 4 千元。
7,551	材料及用品費	5,646	6,638	
380	使用材料費	80	625	鍋爐用柴油及汽車燃料 8 萬元。
7,171	用品消耗	5,566	6,013	辦公室文具紙張 5 萬 3 千元、供旅客閱讀書報雜誌 3 千元、庭園花木種植及環境美化 6 萬元、員工制服、工作服各一套 24 萬元、棉被、毛巾洗滌費及清潔費 521 萬元。
17,700	折舊、折耗及攤銷	13,329	16,911	
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。
15,218	房屋建築及設備折舊	10,800	14,772	日月潭會館房屋建築及設備折舊 1,080 萬元。
171	機械及設備折舊	360	210	日月潭會館機械及設備折舊 36 萬元。
124	交通及運輸設備折舊	118	124	日月潭會館交通及運輸設備折舊 11 萬 8 千元。
882	什項設備折舊	746	891	日月潭會館什項設備折舊 74 萬 6 千元。

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 111 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
1,396	稅捐與規費	1,208	1,334	
267	消費與行為稅	200	460	繳納營業稅 20 萬元。
1,129	規費	1,008	874	公務汽車燃料費 8 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 100 萬元。
0	短絀與賠償給付	0	3	
0	各項短絀	0	3	
1,455	其他	969	1,512	
1,455	其他費用	969	1,512	販售飲料、零食、禮品成本費用 25 萬元、行銷推廣費用 71 萬 9 千元。
33,089	膳食銷貨成本	21,030	37,989	<p>本年度膳食銷貨成本預算數 2,103 萬元，較上年度預算數 3,798 萬 9 千元，減列 1,695 萬 9 千元，主要係台北教師會館進行重建工程，用人費用、材料及用品費等減少。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 用人費用減列 851 萬 9 千元(台北會館減列 875 萬 7 千元，日月潭會館增列 23 萬 8 千元)。 2. 服務費用減列 23 萬 4 千元(台北會館減列 21 萬元，日月潭會館減列 2 萬 4 千元)。 3. 材料及用品費減列 733 萬 8 千元(台北會館減列 694 萬 4 千元，日月潭會館減列 39 萬 4 千元)。 4. 折舊、折耗及攤銷減列 81 萬 7 千元(台北會館減列 70 萬 6 千元，日月潭會館減列 11 萬 1 千元)。 5. 稅捐與規費減列 4 萬 3 千元(台北會館減列 3 萬 8 千元，日月潭會館減列 5 千元)。 6. 短絀與賠償給付減列 3 千元(台北會館減列 3 千元)。 7. 其他費用減列 5 千元(台北會館減列 5 千元)。 <p>預算數明細如下：</p>

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 111 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
16,567	用人費用	8,843	17,362	
9,997	聘僱及兼職人員薪資	5,110	10,269	約聘僱人員 13 人薪資 446 萬元、膳食部工讀生 2 人薪資 65 萬元。
860	超時工作報酬	640	1,127	員工請領加班費 64 萬元。
1,698	津貼	1,189	1,949	員工業務津貼 118 萬 9 千元。
1,798	獎金	616	1,365	員工考績獎金 14 萬 5 千元、年終獎金 47 萬 1 千元。
934	退休及卹償金	430	1,270	提撥員工退休金 43 萬元。
1,280	福利費	858	1,382	員工勞、健保費 81 萬 9 千元、文康活動 3 萬 9 千元。
1,105	服務費用	1,028	1,262	
865	水電費	880	1,088	營業用電費 85 萬元、水費 3 萬元。
4	旅運費	3	10	接洽團體住宿及旅展活動旅費 3 千元。
48	印刷裝訂與廣告費	25	17	餐單、早餐券印刷 2 萬 5 千元。
188	修理保養及保固費	120	147	冰箱、冷凍庫修繕 12 萬元。
10,113	材料及用品費	6,492	13,830	
542	使用材料費	440	691	廚房用液化石油 34 萬元、添購餐具炊具 10 萬元。
9,571	用品消耗	6,052	13,139	辦公室文具紙張 4 千元、員工制服、工作服各一套 10 萬 4 千元、供餐材料 579 萬 9 千元、紙巾及免洗餐具 14 萬 5 千元。
5,231	折舊、折耗及攤銷	4,629	5,446	
0	土地改良物折舊	0	392	
4,853	房屋建築及設備折舊	4,166	4,642	日月潭會館房屋建築及設備折舊 416 萬 6 千元。
66	機械及設備折舊	144	86	日月潭會館機械及設備折舊 14 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

費損明細表

中華民國 111 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	交通及運輸設備折舊	0	6	
306	什項設備折舊	319	320	日月潭會館什項設備折舊 31 萬 9 千元。
70	稅捐與規費	10	53	
55	消費與行為稅	10	53	繳納營業稅 1 萬元。
15	規費	0	0	
0	短絀與賠償給付	3	6	
0	各項短絀	3	6	膳食部呆帳損失 3 千元。
3	其他	25	30	
3	其他費用	25	30	餐廳、廚房消毒及其他支出 2 萬 5 千元。
25,330	管理費用	27,817	29,177	<p>本年度預算數 2,781 萬 7 千元，較上年度預算數 2,917 萬 7 千元，減少 136 萬元，主要係台北教師會館進行重建工程，服務費用、折舊、折耗及攤銷及其他各項費用減少。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 用人費用增列 72 萬 2 千元（本會增列 12 萬 6 千元，台北會館增列 40 萬 4 千元，日月潭會館增加 19 萬 2 千元）。 2. 服務費用減列 191 萬元（本會減列 134 萬 5 千元，台北會館減列 48 萬 7 千元，日月潭會館減列 7 萬 8 千元）。 3. 材料及用品費減列 9 萬 4 千元（本會減列 1 萬 1 千元，台北會館減列 7 萬 9 千元，日月潭會館減列 4 千元）。 4. 租金與利息減列 92 萬 3 千元（台北會館減列 92 萬 3 千元）。 5. 折舊、折耗及攤銷增列 63 萬 1 千元（本會減列 7 萬 9 千元，台北會館增列 68 萬 3 千元，日月潭會館增列 2 萬 7 千元）。

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 111 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
11,944	用人費用	12,632	11,910	6. 稅捐與規費減列 32 萬 6 千元 (台北會館減列 26 萬 6 千元, 日月潭會館減列 6 萬元)。 7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動增列 1 千元(日月潭會館增列 1 千元)。 8. 活動計畫支出減列 18 萬元(本會辦理教職員專業知能研習及自我成長研習, 梯次較上年度減少)。 9. 其他費用增列 71 萬 9 千元 (本會增加 152 萬 7 千元, 台北會館減列 86 萬 5 千元, 日月潭會館增列 5 萬 7 千元)。 預算數明細如下：
5,760	正式薪資	4,048	5,443	1. 正式職員薪津 5 人 372 萬 8 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 14 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。
2,141	聘僱及兼職人員薪資	4,386	2,228	約聘僱人員 8 人 430 萬 2 千元, 董事長兼辦人員 1 人兼職 4 萬 2 千元, 執行長兼辦人員 1 人兼職 4 萬 2 千元。
41	超時工作報酬	125	184	員工請領不休假加班費 12 萬 5 千元。
529	津貼	450	439	員工業務津貼 45 萬元。
1,631	獎金	1,636	1,727	員工考績獎金 69 萬 5 千元、年終獎金 94 萬 1 千元。
857	退休及卹償金	754	688	本會提撥員工退休金 36 萬 9 千元, 員工在職病故、意外身亡之撫卹金、喪葬費等 8 萬元, 二所會館提撥員工退休金 30 萬 5 千元。
985	福利費	1,233	1,201	分攤員工勞健保補助費 107 萬元、本會及二所會館文康活動 1 萬 5 千元、董監事參訪活動 14 萬元、本會及二所會館員工子女教育補助費及進修補助費 8 千元。

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 111 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
1,992	服務費用	2,013	3,923	
127	水電費	248	171	辦公室水費 9 千元、電費 23 萬 9 千元。
467	郵電費	351	557	寄發董事開會及活動通知等郵資 9 萬 4 千元、辦公業務電話費 20 萬元、網路費 5 萬 7 千元。
341	旅運費	427	451	董監事出席會議交通費、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及員工出席各項會議差旅費 42 萬 7 千元。
185	印刷裝訂與廣告費	200	225	印製預決算、會議資料、印製信封及印製各項業務招標費用 11 萬 5 千元、廣告及網路宣傳 8 萬 5 千元。
171	修理保養及保固費	90	270	機械設備維修保養 3 萬元、公務汽車保養維修 3 萬元、什項設備維修 3 萬元。
313	保險費	155	385	房屋建築物投保火險 6 萬元、本會及會館公務汽機車保險費 1 萬 9 千元、現金存款貨物保險 1 萬 4 千元、公共意外險 6 萬 2 千元。
198	公共關係費	232	328	本會業務上需招待及婚喪賀儀 20 萬 4 千元及致送紀念品 2 萬 8 千元。
0	一般服務費	100	12	招攬客戶之行銷費。
190	專業服務費	210	220	會計師簽證費 15 萬元，法律諮詢及訴訟案件 6 萬元。
0	其他服務費	0	1,304	
226	材料及用品費	304	398	
0	使用材料費	12	13	本會公務汽車燃料 1 萬 2 千元。
226	用品消耗	292	385	職員 4 人制服及工作服各一套 1 萬 6 千元、辦公室茶水、清潔費、辦公室文具紙張、報章雜誌 24 萬元、雜支 3 萬 6 千元。
5,296	租金與利息	5,763	6,686	
5,296	地租及水租	5,763	6,686	承租本會辦公室倉庫，放置本會會計憑證、帳冊、師友雜誌 4 萬元、日月潭及台北館 572 萬 3 千元地租等。
720	折舊、折耗及攤銷	1,381	750	

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 111 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
568	房屋建築及設備折舊	1,227	545	台北會館房屋建築及設備折舊 76 萬 4 千元，日月潭會館 46 萬 3 千元。
29	機械及設備折舊	32	23	本會機械及設備折舊 2 萬 2 千元，日月潭會館機械及設備折舊 1 萬元。
5	交通及運輸設備折舊	2	5	台北會館交通及運輸設備折舊 2 千元。
38	什項設備折舊	40	15	台北會館什項設備折舊 3 萬 2 千元，日月潭會館 8 千元。
80	電腦軟體攤銷	80	162	本會電腦軟體攤銷 8 萬元。
2,184	稅捐與規費	1,889	2,215	
2,135	房屋稅	1,853	2,175	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅 185 萬 3 千元。
27	消費與行為稅	28	32	使用牌照稅 2 萬 8 千元。
22	規費	8	8	汽車燃料使用費 8 千元。
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	15	14	
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	15	14	餐、旅公會會費 1 萬 5 千元。
135	活動計畫支出	770	950	一、籌辦教職員終身學習進修活動，引導教師專業發展
135	活動費	770	950	（一）辦理教師專業知能研習 1. 藝術美學-現代工藝創作 1 梯次，活動經費 7 萬元。 2. 音樂賞析-樂賞日月潭 1 梯次，活動經費 7 萬元。

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 111 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)辦理教職員自我成長研習
				1. 寒暑假原住民文化研習 2 梯次，活動經費 14 萬元。
				2. 寒暑假客家文化研習 2 梯次，活動經費 14 萬元。
				3. 寒暑假海洋生態研習 2 梯次，活動經費 14 萬元。
				4. 暑假山岳生態研習 1 梯次，活動經費 7 萬元。
				5. 暑假生態保育研習 1 梯次，活動經費 7 萬元。
				6. 暑假工藝創作研習 1 梯次，活動經費 7 萬元。
2,833	其他	3,050	2,331	
2,833	其他費用	3,050	2,331	本會業務所需雜項支出 35 萬元、日月潭信用卡、履約保證手續費台北會館什支 125 萬 5 千元、師友雙月刊 144 萬 5 千元。
0	業務外費用	81,492	0	
0	其他業務外費用	81,492	0	台北會館處分資產損失 8,149 萬 2 千元。
0	所得稅費用	0	616	
122,849	總計	174,898	134,130	

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 111 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	2,257	日月潭教師會館涵曦樓木窗及大廳牆面更新。
機械及設備	450	日月潭教師會館停車辨識功能系統設備增添。
交通及運輸設備	599	日月潭教師會館涵曦樓無障礙廣播設備更新。
什項設備	300	日月潭教師會館廚房烤箱及白如樓陽台桌椅更新。
未完工程	32,841	1. 台北館拆除重建工程，總工程經費約 5 億 6,873 萬 1,665 元，分 5 年編列預算辦理： (1)109 年先行編列建築規劃設計費 35 萬元及追加預算 1,007 萬元等相關費用，共計 1,042 萬元。 (2)110 年預算編列如下：建築師進行細部設計圖說 860 萬元、建照申請 8 萬元、招標文件製作 2 萬元及工程發包 430 萬元，共計 1,300 萬元。 (3)111 年預算編列如下：台北會館建築規劃設計費及工程會議 340 萬元、拆除及土方工程款 2,944 萬 1,000 元，共計 3,284 萬 1,000 元。 (4)餘於 112 年-113 年分年編列。 2. 本工程預算由本館及本會自有財源投資 3 億 1,873 萬 1,665 元，另擬以日月潭教師會館建築物為擔保品，向銀行(或學產基金)貸款 2 億 5,000 萬元。
總 計	36,447	

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 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

109 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	111 年 12 月 31 日 預 計 數	110 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減)數
	資 產			
228,897	流動資產	194,208	223,886	-29,678
208,330	銀行存款	176,663	215,897	-39,234
190	零用及週轉金	300	220	80
14,574	應收帳款	10,000	5,037	4,963
176	應收利息	0	0	0
938	商品存貨	938	893	45
1,602	餐旅供應品	950	1,186	-236
3,087	預付費用	5,357	653	4,704
355,859	基金、投資及準備金	355,859	355,859	0
30,000	基金存款	30,000	30,000	0
325,859	準備金	325,859	325,859	0
397,106	不動產、廠房及設備	335,945	400,575	-64,630
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-13,713	減：累計折舊-土地改良物	-14,989	-13,684	-1,305
624,718	房屋建築及設備	440,619	624,653	-184,034
-244,362	減：累計折舊-房屋建築及設備	-158,562	-250,554	91,992
9,928	機械及設備	22,481	23,307	-826
-8,780	減：累計折舊-機械及設備	-18,948	-19,688	740
6,896	交通及運輸設備	3,776	8,119	-4,343
-5,304	減：累計折舊-交通及運輸設備	-2,361	-7,146	4,785
35,322	什項設備	24,997	42,787	-17,790
-31,128	減：累計折舊-什項設備	-22,143	-35,453	13,310
2,642	未完工程	45,841	13,000	32,841
484	無形資產	746	826	-80
795	電腦軟體	1,205	1,205	0
-311	減：累計攤銷-電腦軟體	-459	-379	-80
264	其他資產	123	348	-225
264	存出保證金	123	348	-225
982,610	資產合計	886,881	981,494	-94,613

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 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

109 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減) 數
	負 債			
8,263	流動負債	2,694	3,992	-1,298
3,786	預收定金	2,100	1,973	127
1,219	應付代收款	194	512	-318
2,343	應付費用	300	1,467	-1,167
8	應付帳款	100	40	60
130	應納稅額	0	0	0
777	其他應付款	0	0	0
5,309	其他負債	888	783	105
1,252	存入保證金	820	700	120
74	應付保管款	68	83	-15
3,983	遞延收入	0	0	0
13,572	負債合計	3,582	4,775	-1,193
	淨 值			
936,763	基金總額	936,098	936,098	0
30,000	設立基金	30,000	30,000	0
906,763	捐贈基金	906,098	906,098	0
0	公積	0	0	0
0	資本公積-捐贈	0	0	0
32,275	累積餘絀	-52,799	40,621	-93,420
32,275	累積賸餘(短絀)	-52,799	40,621	-93,420
0	淨值其他項目	0	0	0
0	累積其他綜合餘絀	0	0	0
969,038	淨值合計	883,299	976,719	-93,420
982,610	負債及淨值合計	886,881	981,494	-94,613

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 111 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
組長	2	正式人員
專員	1	正式人員
執行編輯	2	約聘僱人員
助理員	3	約聘僱人員
合計	10	
二、台北教師會館		
重建工程聘僱人員	3	約聘僱人員
合計	3	
三、日月潭教師會館		
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	41	約聘僱人員
工讀生	4	兼職人員
合計	49	
總計	62	

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 111 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱 職類(稱)	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	320	0	0	0	0	0	140	460
董事長(兼)	42	0	0	0	0	0	0	42
執行長(兼)	42	0	0	0	0	0	0	42
組長	1,862	47	0	340	144	160	2	2,555
總經理	752	25	270	130	70	120	11	1,378
會計	565	20	180	100	50	80	3	998
經理	1,296	100	200	203	100	190	18	2,107
專員	549	3	0	110	38	45	1	746
約聘人員	2,180	30	0	719	267	501	6	3,703
約僱人員	14,982	2,090	3,580	2,123	1,295	2,343	123	26,536
工讀生	1,250	0	0	0	100	180	0	1,530
總計	23,840	2,315	4,230	3,725	2,064	3,619	304	40,097

主辦會計人員：簡 茱 茹



基金會董事長：蔡 清 華



