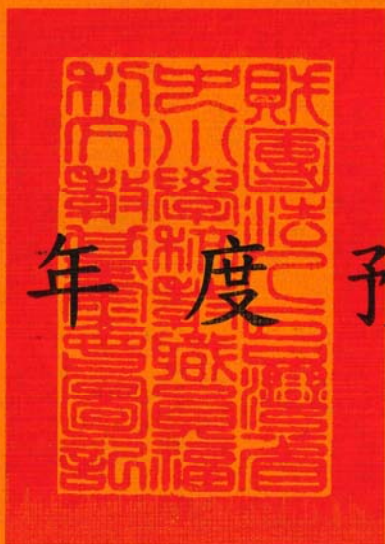


財團法人台灣省中小學校  
教職員福利文教基金會

115 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	1-11
(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	15-16
(三)淨值變動預計表	17
三、明細表	
(一)收益明細表	19
(二)費損明細表	20-28
(三)固定資產投資明細表	29
四、參考表	
(一)資產負債預計表	31-32
(二)員工人數彙計表	33
(三)用人費用彙計表	34



# 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 115 年度

### 壹、概況

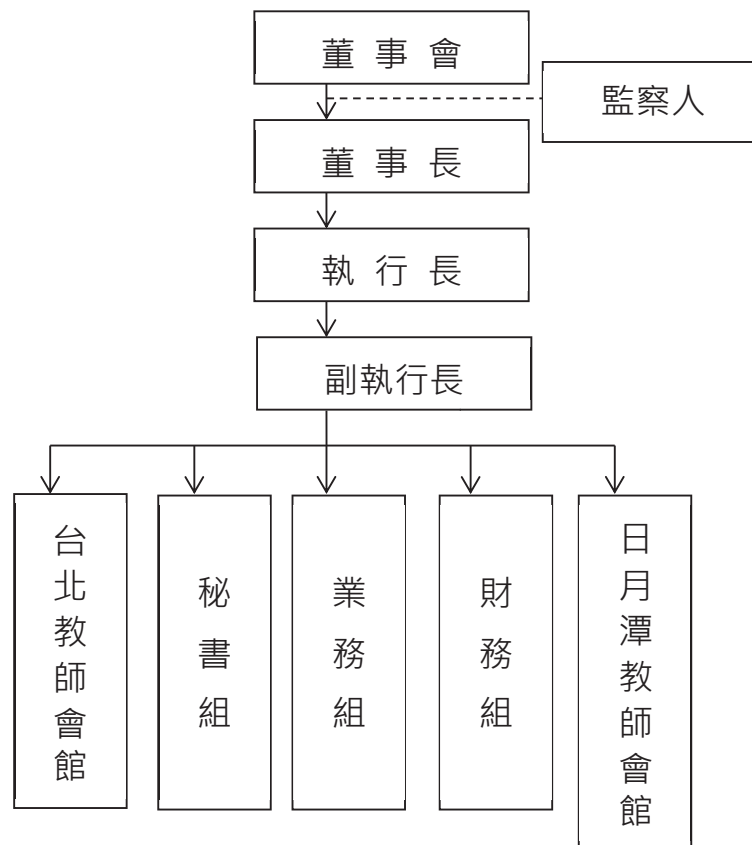
#### 一、設立依據：

- (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)本基金會組織系統圖



貳、115 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10屆董事會第3、4次會議</p> <p>(一)依據：本基金會捐助章程第十一條辦理。</p> <p>(二)內容：審定114年度決算及其他會務相關事項。</p> <p>(三)內容：審定116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2千500元)</p> <p>旅運費 (檢據核實列支)</p> <p>場地、雜支等 總經費約22萬元</p>	有效提升基金會會務效能，擴大服務品質。
	<p>二、召開第5屆監察人第3、4次會議</p> <p>(一)依據：本基金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2千500元)</p> <p>旅運費 (檢據核實列支)</p> <p>場地、雜支等 總經費約4萬4千元</p>	

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	<p>三、視業務需要辦理小組會議</p> <p>內容：如擬定年度工作計畫暨預算會議、專案工作小組會議、董事會議會前會等。</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10萬元</p>	
<p>辦理內部控制及稽核作業，提升專業服務素質</p>	<p>一、依據：本基金會內部控制與稽核制度辦理</p> <p>二、執行115年內部控制自我評估作業及內部稽核作業，完成內部稽核報告，擬定116年度內稽計畫。</p>	<p>經費內容包含：</p> <p>出席費 (每人2千500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8萬元</p>	<p>落實業務品質自我管控。</p>
<p>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</p>	<p>一、依據：資通安全管理法辦理。</p> <p>二、擬定115年度資通安全維護計畫、依規定時數完成員工教育訓練。</p>	<p>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36萬5千元。</p>	<p>提升員工自我素養及服務品質。</p>
<p>落實財務經營，健全財務運作。</p>	<p>一、辦理上一年度決算編製工作。</p> <p>二、辦理會計師114年稅務及財務簽證查核工作。</p> <p>三、辦理下一年度預算編</p>	<p>排版及印刷費2萬5千元。</p> <p>會計師稅務及財務簽證費16萬元。</p> <p>排版及印刷費2萬8千元。</p>	<p>健全財務運作，發揮財務最大效能。</p>

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	列工作。		
活化現有資金，發揮基金最大效益。	<p>一、依財團法人法第19條及本基金會捐助章程第22條辦理。</p> <p>二、依核定之「基金存款投資計畫書」持續投資。</p>		以最有效率的資管道活化現有資金。
推動增能研修，豐富教師生活內涵。	<p>一、依據：本基金會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、辦理教師專業知能研習。</p> <p>(一)115年寒假辦理環島環境教育探索活動2梯次。</p> <p>(二)115年暑假辦理教職員工國外參訪。</p>	<p>活動費約14萬元。</p> <p>由參加人員自行負擔費用。</p>	激勵教師踴躍參與增能活動，豐富教師生活內涵。
籌辦終身學習活動，引導教職員工自我成長。	<p>一、依據：本基金會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、辦理教職員工寒假自我成長研習。</p> <p>(一) 115年寒暑假辦理原住民文化研習2梯次。</p> <p>(二) 115年寒暑假辦理海洋生態研習2梯次。</p>	<p>活動費約14萬元。</p> <p>活動費約14萬元。</p>	活到老學到老，滿足教職員工身心靈需求。

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	(三) 115年暑假辦理自然人文研習1梯次。 (四) 115年暑假辦理實用技藝研習1梯次。 (五) 115年暑假辦理手工藝研習1梯次。 (六) 115年暑假辦理農事體驗研習1梯次。 (七) 115年寒暑假辦理單身聯誼2梯次。	活動費約7萬元。  活動費約7萬元。  活動費約7萬元。  活動費約7萬元。  活動費約7萬元。	
持續發行刊物，提昇教育文化素養。	一、依據：本基金會捐助章程第二條辦理。 二、雙月發行師友電子期刊。	發行電子期刊，排版及稿費成本約174萬7千元。	提供教師多元面向涉取，建立優質教育文化氛圍。
督導台北教師會館裝修統包工程，確實管控各項工作時程。	一、依據：本基金會捐助章程第二條辦理。 二、台北教師會館裝修統包工程 三、督導完成前棟招租事宜。	經費內容包含： 出席費 (每人2千500元) 旅運費 (檢據核實列支) 場地、雜支等 總經費約6萬元	落實場館優質服務，打造未來新穎舒適場館。
督導日月潭教師會館業務經營，擴充營運績效。	一、依據：本會捐助章程第二條辦理。 二、提供住宿餐飲服務	經費內容包含： 出席費 (每人2千500元) 旅運費 (檢據核實列支)	落實場館優質服務，提升整體旅遊品質。

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
		場地、雜支等 總經費約6萬元	

### 參、本年度預算概要

本基金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9,079萬4千元，較上年度預算數7,919萬1千元，增加1,160萬3千元，約14.65%，主要係台北館住宿部收入增加所致。
- (二)本年度銷貨收入2,298萬元，較上年度預算數2,300萬元，減少2萬元，約0.09%，主要係日月潭會館膳食部來客率減少所致。
- (三)本年度財務收入782萬3千元，較上年度預算數752萬8千元，增加29萬5千元，約3.92%，主要係本會及日月潭教師會館利息收入增加所致。
- (四)本年度其他業務外收入130萬4千元，較上年度預算數104萬4千元，增加26萬元，約24.9%，主要係本年度雜項收入增加所致。
- (五)本年度服務成本6,548萬9千元，較上年度預算數4,923萬7千元，增加1,625萬2千元，約33.01%，主要係台北教師會館服務成本增加所致。
- (六)本年度銷貨成本2,277萬元，較上年度預算數2,280萬2千元，減少3萬2千元，約0.14%，主要係日月潭館材料及用品費減少所致。

(七)本年度管理費用2,663萬7千元，較上年度預算數3,328萬6千元，減少664萬9千元，約19.98%，係台北館管理費用減少所致。

(八)本年度所得稅費用160萬1千元。

(九)以上總收支相抵後，計賸餘640萬4千元，較上年度預算數435萬元，增加賸餘205萬4千元，約47.22%，主要係台北會館增加服務收入所致。

## 二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流入4,139萬4千元。

(二)投資活動之淨現金流出8,478萬6千元，係不動產、廠房及設備增加9,735萬7千元、購入流動金融資產720萬元、準備金減少2,000萬元及存出保證金增加22萬9千元。

(三)籌資活動之淨現金流入197萬元，係存入保證金增加198萬元及其他什項負債減少1萬元所致。

(四)現金及約當現金之淨減少4,142萬2千元，係期末現金及約當現金5,534萬3千元，較期初現金及約當現金9,676萬5千元減少之數。

(五)本基金會是運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8億6,500萬4千元，本年度增加640萬4千元，期末淨值為8億7,140萬8千元。

## 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：

台北教師會館113年總收益主要為利息收入，無營業收入，日月潭教師會館下半年營業收入有部分回穩，總收益較112年度減少，本年度基金收入決算數8,238萬4千元，基金支出決算數1億1,376萬4千元(包含台北教師會館拆除重建工程中止認列損失2,031萬5千元)，收支相抵後短絀3,138萬元。

1. 業務收支部分：業務收入7,258萬7千元，業務成本與費用1億1,376萬4千元，收支相抵後業務短絀4,117萬7千元，較113年度預算業務短絀1,177萬4千元，計增加短絀2,940萬3千元，較112年度決算業務短絀1,684萬8千元，計增加短絀2,432萬9千元。
2. 業務外收支部分：業務外收入979萬7千元，主要係利息收入及其他業務外收入等，業務外費用無列數，業務外賸餘較113年度預算業務外賸餘570萬1千元，計增加賸餘409萬6千元，較112年度決算業務外賸餘873萬5千元，計增加賸餘106萬2千元。

(二)計畫執行成果概述：

工作項目	實施內容
一、定期會議	一、召開第9屆董事會暨第4屆監察人第5次會議 時間：113年03月15日 地點：教育部5樓大禮堂 二、召開第9屆董事會暨第4屆監察人第3次臨時會議 時間：113年04月2日 地點：教育部5樓大禮堂 三、召開第4屆監察人第6次監察人會議 時間：113年06月11日 地點：本會辦公室 四、召開第9屆董事會暨第4屆監察人第4次臨時會議

工作項目	實施內容
	<p>時間：113 年 06 月 19 日 地點：教育部 5 樓大禮堂</p> <p>五、召開召開第 9 屆董事會暨第 4 屆監察人第 6 次會議 時間：113 年 07 月 29 日 地點：教育部 5 樓大禮堂</p> <p>六、召開第 9 屆董事會暨第 4 屆監察人第 5 次臨時會議 時間：113 年 11 月 29 日 地點：日月潭教師會館 2 樓中型會議室</p> <p>七、召開第 4 屆監察人第 6 次監察人會議 時間：113 年 12 月 17 日 地點：本會辦公室</p>
<p>二、教職員進修及增能活動</p>	<p>一、寒假自我成長研習活動(113 年 1 月 22 日至 2 月 7 日) (一) 海洋生態研習，參加人數 80 人。 (二) 原住民文化研習，參加人數 71 人。 (三) 環島環境教育探索，參加人數 77 人。</p> <p>二、暑假國外參訪活動 (113 年 8 月 6 日至 8 月 21 日止) (一) 北海道國外參訪，參加人數 14 人。 (二) 土耳其國外參訪，參加人數 25 人。</p> <p>三、暑假自我成長研習活動(113 年 7 月 2 日至 7 月 31 日) (一)森林生態研習，參加人數 75 人。 (二)海洋生態研習，參加人數 53 人。 (三)農事體驗研習，參加人數 70 人。 (四)原住民文化長研習，參加人數 62 人</p> <p>四、金門戰地文化自我成長研習活動 (113 年 8 月 6 日至 8 月 22 日) (一)第 1 梯次，參加人數 30 人。 (二)第 2 梯次，參加人數 24 人。</p>

工作項目	實施內容
	<p>(三)第3梯次，參加人數19人。</p> <p>五、週休二日自我成長研習活動(113年12月14日至12月22日)</p> <p>(一)單身聯誼活動，參加人數26人。</p> <p>(二)森林生態研習活動，參加人數53人。</p> <p>六、發行師友電子雙月刊期6期(643-648期)，於本基金會官網、凌網、華藝、元照、高教文化等共五平台提供讀者線上免費閱讀。</p> <p>七、經營管理日月潭教師會館，提供教職員出差旅遊住宿。台北教師會館經112年10月6日第9屆董事會暨第4屆監察人第2次臨時會議通過中止重建，並分2階段進行前棟及後棟整修工程，前棟整修工程預計於114年完工，整修後轉型為出租公寓。</p>

## 二、上年度已過期間預算執行情形(截至114年6月30日止執行情形)

- (一)服務收入執行數2,675萬7千元，較預計數3,959萬5千元，減少1,283萬8千元，約32.42%，主要是台北會館套房原定上半年開始招租營運延至下半年，出租套房收入減少所致。
- (二)銷貨收入執行數853萬2千元，較預計數1,150萬元，減少296萬8千元，約25.81%，主要是日月潭會館膳食部來客率減少所致。
- (三)其他租金收入無列數。
- (四)財務收入執行數427萬1千元，較預計數376萬4千元，增加50萬7千元，約13.47%，主要係銀行存款利率調升。
- (五)其他業務外收入執行數63萬4千元，較預計數52萬2千元，增加11萬2

千元，約21.46%，主要原因是辦理國外研習活動代辦手續費收入增加所致。

(六)服務成本執行數2,453萬3千元，較預計數2,461萬8千元，減少8萬5千元，約0.35%，主要是台北會館套房原定上半年開始招租營運延至下半年，出租套房成本減少所致。

(七)銷貨成本執行數1,112萬3千元，較預計數1,140萬1千元，減少27萬8千元，約2.44%，主要係日月潭會館膳食部來客率下降致成本減少。

(八)管理費用成本執行數1,400萬1千元，較預計數1,664萬3千元，減少264萬2千元，約15.87%，主要係日月潭會館管理費用成本減少所致。

(九)以上總收支相抵後，計短絀946萬3千元，較預計賸餘271萬9千元，增加短絀1,218萬2千元，主要係台北會館房間收入、日月潭會館房間住宿收入及餐廳收入減少所致。

本 頁 空 白

## 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 115 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	%	
82,384	100	收益	122,901	100	110,763	100	12,138	10.96	
72,587	88.11	業務收入	113,774	92.57	102,191	92.26	11,583	11.33	
55,152	66.95	服務收入	90,794	73.88	79,191	71.50	11,603	14.65	台北及日月潭會館住宿部收入。
17,435	21.16	銷貨收入	22,980	18.70	23,000	20.77	-20	-0.09	日月潭會館銷貨收入。
9,797	11.89	業務外收入	9,127	7.43	8,572	7.74	555	6.47	
8,620	10.46	財務收入	7,823	6.37	7,528	6.80	295	3.92	本會、台北及日月潭會館利息收入。
1,177	1.43	其他業務外收入	1,304	1.06	1,044	0.94	260	24.90	雜項收入。
113,764	138.09	費損	116,497	94.79	106,413	96.07	10,084	9.48	
113,764	138.09	業務成本與費用	114,896	93.49	105,325	95.09	9,571	9.09	
46,821	56.83	服務成本	65,489	53.29	49,237	44.45	16,252	33.01	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。
22,089	26.81	銷貨成本	22,770	18.53	22,802	20.59	-32	-0.14	台北館設施維護保養及出租套房代管費等
44,854	54.45	管理費用	26,637	21.67	33,286	30.05	-6,649	-19.98	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。
0	0	所得稅費用	1,601	1.30	1,088	0.98	513	47.15	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。
-31,380	-38.09	本期賸餘（短絀）	6,404	5.21	4,350	3.93	2,054	47.22	

**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 115 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	%	
折舊攤銷前賸餘(短絀)預計數									
-31,380	-38.09	本期賸餘(短絀)	6,404	5.21	4,350	3.93	2,054	47.22	
16,742	20.32	折舊及攤銷費用 (排除不影響餘絀 計算之折舊及攤 銷費用)	28,930	23.54	18,948	17.11	9,982	52.68	
-14,638	-17.77	折舊攤銷前賸餘 (短絀)	35,334	28.75	23,298	21.03	12,036	51.66	

註：

1. 本表自 114 年排除不影響餘絀計算之折舊及攤銷費用，係指依據企業會計準則公報第 21 號「政府補助及政府輔助」，政府捐助財團法人固定資產、無形資產或捐助資金購置上開資產，於資產耐用年限內分年認列收入與同額折舊及攤銷數額，因收支互抵後未影響餘絀，爰排除不重複計入。
2. 114 年度「其他租金收入」重分類至「服務收入」。

# 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 115 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	明
<b>業務活動之現金流量</b>					
	稅前賸餘(短絀)			8,005	
	利息股利之調整			-7,923	
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			82	
	調整非現金項目				
	折舊、折耗及攤銷費用			28,930	土地改良物折舊 1 萬 8 千元、房屋建築及設備折舊 1,915 萬 8 千元、機械及設備折舊 213 萬 1 千元、交通及運輸設備折舊 49 萬 3 千元、什項設備折舊 695 萬 1 千元、電腦軟體攤銷 17 萬 9 千元。
	短期投資評價損失(利益)			-10	
<b>資產及負債科目之變動</b>					
	減少(增加)應收帳款			4,500	
	減少(增加)商品存貨			0	
	減少(增加)餐旅供應品			-100	
	減少(增加)預付費用			400	
	增加(減少)應付費用			-40	
	增加(減少)應付帳款			10	
	增加(減少)應付代收款			0	
	增加(減少)預收定金			-200	
	增加(減少)其他預收款			1,500	
	未計利息股利之現金流入(流出)			35,072	
	收取利息			7,823	
	收取股利			100	投資 0050 配息。
	支付所得稅			-1,601	
	<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>			<b>41,394</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>					
	購買不動產、廠房及設備			-97,357	房屋建築及設備 3,717 萬元、機械及設備 2,383 萬元、交通及運輸設備 648 萬 1 千元、什項設備 2,987 萬 6 千元。
	購入流動金融資產			-7,200	
	減少準備金			20,000	
	增加其他資產			-229	
	<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>			<b>-84,786</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>					
	增加其他負債			1,980	
	減少其他負債			-10	
	<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>			<b>1,970</b>	

**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 115 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
現金及約當現金之淨增（淨減）				-41,422		
期初現金及約當現金				96,765		
期末現金及約當現金				55,343		



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 115 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
72,587	<b>業務收入</b>	113,774	102,191	
55,152	服務收入	90,794	79,191	
55,152	服務收入	90,794	79,191	台北會館住宿部收入 3,334 萬 9 千元、日月潭會館住宿部收入 5,744 萬 5 千元。
17,435	銷貨收入	22,980	23,000	
17,435	銷貨收入	22,980	23,000	日月潭會館膳食部收入 2,298 萬元。
9,797	<b>業務外收入</b>	9,127	8,572	
8,620	財務收入	7,823	7,528	
8,620	利息收入	7,823	7,528	銀行存款及準備金 3 億 9,102 萬 2 千元。 一、設立基金存款 3,000 萬元，年利率 0.84%，年息 25 萬 2 千元。 二、銀行存款 3 億 585 萬 9 千元，年利率 2.4%，年息 734 萬 1 千元。 三、銀行存款 5,516 萬 3 千元，年利率 0.417%，年息 23 萬元。 四、利息收入合計 782 萬 3 千元。
1,177	其他業務外收入	1,304	1,044	
8	其他財務收入	100	0	本會流動金融資產現金股利。
1,169	雜項收入	1,204	1,044	本會、台北館及日月潭會館雜項收入 120 萬 4 千元。
82,384	總計	122,901	110,763	

# 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 115 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
113,764	<b>業務成本與費用</b>	114,896	105,325	服務成本本年度預算數 6,548 萬 9 千元，較上年度預算數 4,923 萬 7 千元，增加 1,625 萬 2 千元，主要係台北教師會館折舊、折耗及攤銷增加。 1. 日月潭館人事費減列 67 萬 7 千元。 2. 台北會館服務費用增列 101 萬元及日月潭館服務費用減列 83 萬 2 千元。 3. 台北會館材料及用品費增列 10 萬元，日月潭館材料及用品費減列 66 萬 1 千元。 4. 台北會館折舊、折耗及攤銷增列 1,461 萬 1 千元，日月潭館折舊、折耗及攤銷增列 73 萬 8 千元。 5. 台北會館稅捐與規費增列 215 萬元，日月潭館稅捐與規費減列 9 萬元。 6. 台北會館其他費用增列 2 萬元，日月潭館其他費用減列 11 萬 7 千元。 預算數明細如下：
46,821	服務成本	65,489	49,237	
19,536	人事費	22,304	22,981	
1,009	正式薪資	1,480	1,551	正式職員薪津 2 人 148 萬元。
9,791	聘僱及兼職人員薪資	11,442	11,421	約聘僱人員 28 人薪資 1,074 萬 9 千元、工讀生 2 人薪資 69 萬 3 千元。
1,790	超時工作報酬	1,600	1,800	員工請領加班費 160 萬元。
2,615	津貼	2,957	3,160	員工業務津貼 295 萬 7 千元。
1,849	獎金	1,978	2,073	考績獎金 59 萬 3 千元、年終獎金 138 萬 5 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 115 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	退休及卹償金	897	978	提撥員工退休金 89 萬 7 千元。
1,653	福利費	1,950	1,998	員工勞、健保費 178 萬 8 千元、文康活動 9 萬元、子女教育補助及進修補助費 7 萬 2 千元。
7,365	服務費用	8,537	8,359	
3,878	水電費	3,850	3,028	營業用電 375 萬元、水費 10 萬元。
8	旅運費	8	10	接洽團體住宿及旅展活動旅費 8 千元。
74	印刷裝訂與廣告費	52	50	住宿登記表、日報表等印刷 5 萬 2 千元。
3,405	修理保養及保固費	3,067	3,354	一般房屋修護費 31 萬 1 千元、電梯、高壓電及鍋爐維修費 83 萬 3 千元、電話、播音、公務車維護費 20 萬 7 千元、雜項零星修繕 171 萬 6 千元。
0	一般服務費	1,560	1,917	台北會館出租套房代管費 156 萬元。
5,593	材料及用品費	5,371	5,932	
54	使用材料費	260	290	鍋爐用柴油及汽車燃料 26 萬元。
5,539	用品消耗	5,111	5,642	辦公室文具紙張 6 萬 8 千元、供旅客閱讀書報雜誌 2 千元、庭園花木種植及環境美化 6 萬 5 千元、員工制服、工作服各一套 24 萬元、棉被、毛巾洗滌費及清潔費 473 萬 6 千元。
11,931	折舊、折耗及攤銷	24,596	9,247	
814	土地改良物折舊	18	18	日月潭會館土地改良物折舊 1 萬 8 千元。
10,171	房屋建築及設備折舊	15,476	8,576	台北會館房屋建築及設備折舊 654 萬 9 千元，日月潭會館房屋建築及設備折舊 892 萬 7 千元。
407	機械及設備折舊	1,912	407	台北會館機械及設備折舊 150 萬元，日月潭會館機械及設備折舊 41 萬 2 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 115 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
118	交通及運輸設備折舊	493	118	台北會館交通及運輸設備折舊 37 萬 5 千元，日月潭會館交通及運輸設備折舊 11 萬 8 千元。
421	什項設備折舊	6,697	128	台北會館什項設備折舊 618 萬 8 千元，日月潭會館什項設備折舊 50 萬 9 千元。
1,457	稅捐與規費	3,618	1,558	
185	消費與行為稅	1,550	250	繳納營業稅 155 萬元。
1,272	規費	2,068	1,308	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 206 萬元。
939	其他	1,063	1,160	
939	其他費用	1,063	1,160	販售飲料、零食、禮品成本費用 27 萬元、行銷推廣費用 79 萬 3 千元。
22,089	銷貨成本	22,770	22,802	<p>本年度銷貨成本預算數 2,277 萬元，較上年度預算數 2,280 萬 2 千元，減少 3 萬 2 千元，主要係日月潭教師會館材料及用品費減少。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 日月潭館人事費減列 20 萬 8 千元。</li> <li>2. 日月潭館服務費用減列 1 萬 7 千元。</li> <li>3. 日月潭館材料及用品費減列 22 萬 6 千元。</li> <li>4. 日月潭館折舊、折耗及攤銷增列 42 萬 2 千元。</li> <li>5. 稅捐與規費減列 1 千元。</li> <li>6. 短絀與賠償給付無增減金額。</li> <li>7. 日月潭館其他費用減列 2 千元。</li> </ol> <p style="text-align: right;">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 115 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
9,153	人事費	10,535	10,743	
5,363	聘僱及兼職人員薪資	6,196	6,221	約聘僱人員 13 人薪資 550 萬 3 千元、工讀生 2 人薪資 69 萬 3 千元。
1,201	超時工作報酬	800	750	員工請領加班費 80 萬元。
839	津貼	1,310	1,440	員工業務津貼 131 萬元。
556	獎金	922	919	考績獎金 32 萬 8 千元、年終獎 59 萬 4 千元。
381	退休及卹償金	448	460	提撥員工退休金 44 萬 8 千元。
813	福利費	859	953	員工勞、健保費 82 萬元、文康活動 3 萬 9 千元。
1,449	服務費用	1,390	1,407	
1,370	水電費	1,220	1,165	營業用電費 118 萬元、水費 4 萬元。
1	旅運費	2	2	接洽團體住宿及旅展活動旅費 2 千元。
0	印刷裝訂與廣告費	18	20	餐單、早餐券印刷 1 萬 8 千元。
78	修理保養及保固費	150	220	冰箱、冷凍庫修繕 15 萬元。
7,244	材料及用品費	7,078	7,304	
270	使用材料費	310	360	廚房用液化石油 26 萬元、添購餐具炊具 5 萬元。
6,974	用品消耗	6,768	6,944	辦公室文具紙張 7 千元、員工制服、工作服各一套 10 萬 4 千元、供餐材料 640 萬 7 千元、紙巾及免洗餐具 25 萬元。
4,243	折舊、折耗及攤銷	3,727	3,305	
3,923	房屋建築及設備折舊	3,314	3,064	日月潭會館房屋建築及設備折舊 331 萬 4 千元。
157	機械及設備折舊	160	160	日月潭會館機械及設備折舊 16 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 115 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
163	什項設備折舊	253	81	日月潭會館什項設備折舊 25 萬 3 千元。
0	稅捐與規費	9	10	
0	消費與行為稅	9	10	繳納營業稅 9 千元。
0	規費	0	0	
0	短絀與賠償給付	3	3	
0	各項短絀	3	3	膳食部呆帳損失 3 千元。
0	其他	28	30	
0	其他費用	28	30	餐廳、廚房消毒及其他支出 2 萬 8 千元。
44,854	管理費用	26,637	33,286	<p>本年度預算數 2,663 萬 7 千元，較上年度預算數 3,328 萬 6 千元，減少 664 萬 9 千元，主要係折舊、折耗及攤銷減少。</p> <p>1. 人事費增列 67 萬 7 千元（本會增列 6 萬 2 千元，台北會館增列 72 萬 7 千元，日月潭會館減列 11 萬 2 千元）。</p> <p>2. 服務費用減列 91 萬 8 千元（本會減列 8 萬 3 千元，台北會館減列 83 萬 1 千元，日月潭會館減列 4 千元）。</p> <p>3. 材料及用品費減列 5 萬 5 千元（本會減列 1 萬 1 千元，台北會館減列 5 萬元，日月潭會館增列 6 千元）。</p> <p>4. 租金與利息減列 5 萬元（日月潭會館減列 5 萬元）</p> <p>5. 折舊、折耗及攤銷減列 578 萬 9 千元（本會增列 2 萬元，台北會館減列 583 萬 6 千元，日月潭會館增列 2 萬 7 千元）。</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 115 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. 稅捐與規費減 8 萬 8 千元。(台北會館減列 5 萬 5 千元，日月潭館減列 3 萬 3 千元) 7. 日月潭會館會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動減列 1 萬 6 千元。 8. 活動計畫支出無增減金額。 9. 其他費用減 41 萬元(本會減列 7 萬 8 千元，台北會館減列 18 萬 3 千元，日月潭會館減列 14 萬 9 千元)。 預算數明細如下：
10,082	人事費	10,674	9,997	
5,699	正式薪資	6,546	6,206	1. 正式職員薪津 8 人 617 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 17 萬元，臨時董事會議 17 萬元，監察人會議 3 萬元。
650	聘僱及兼職人員薪資	626	499	約聘僱人員 1 人 54 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。
988	超時工作報酬	320	305	員工請領不休假加班費 32 萬元。
360	津貼	461	500	員工業務津貼 46 萬 1 千元。
1,076	獎金	1,263	1,175	員工考績獎金 47 萬 1 千元、年終獎金 79 萬 2 千元。
422	退休及卹償金	522	498	本會提撥員工退休金 34 萬 2 千元，員工在職病故、意外身亡之撫卹金、喪葬費等 4 萬元，台北會館提撥員工退休金 4 萬元，日月潭會館提撥員工退休金 10 萬元。
887	福利費	936	814	分攤員工勞健保補助費 84 萬 1 千元、本會及二所會館文康活動 5 萬 5 千元、董監事參訪活動 4 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 115 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
1,683	服務費用	1,970	2,888	
171	水電費	170	999	辦公室水費 5 千元、電費 16 萬 5 千元。
305	郵電費	369	429	寄發董事開會及活動通知等郵資 7 萬 6 千元、辦公業務電話費 14 萬 8 千元、網路費 14 萬 5 千元。
394	旅運費	407	391	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 40 萬 7 千元。
161	印刷裝訂與廣告費	188	175	印製預決算、會議資料、印製信封及印製各項業務招標費用 12 萬 8 千元、廣告及網路宣傳 6 萬元。
0	修理保養及保固費	30	83	機械設備維修保養 1 萬元、公務汽車保養維修 1 萬元、什項設備維修 1 萬元。
362	保險費	374	369	房屋建築物投保火險 20 萬 8 千元、本會及會館公務汽機車保險費 4 萬 6 千元、現金存款貨物保險 1 萬 5 千元、公共意外險 10 萬 5 千元。
104	公共關係費	232	232	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。
186	專業服務費	200	210	會計師簽證費 16 萬元，法律諮詢及訴訟案件 4 萬元。
124	材料及用品費	210	265	
3	使用材料費	10	11	本會公務汽車燃料 1 萬元。
121	用品消耗	200	254	職員 2 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 13 萬元、雜支 5 萬 4 千元。
6,555	租金與利息	6,710	6,760	
6,555	地租及水租	6,710	6,760	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 667 萬元地租等。
568	折舊、折耗及攤銷	607	6,396	

# 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 115 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
436	房屋建築及設備折舊	368	6,145	台北會館及日月潭會館房屋建築及設備折舊 36 萬 8 千元。
34	機械及設備折舊	59	39	本會機械及設備折舊 4 萬 2 千元，日月潭會館機械及設備折舊 1 萬 7 千元。
18	什項設備折舊	1	33	日月潭會館什項設備折舊 1 千元。
80	電腦軟體攤銷	179	179	本會電腦軟體攤銷 17 萬 9 千元。
2,073	稅捐與規費	2,099	2,187	
2,021	房屋稅	2,045	2,150	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅 204 萬 5 千元。
27	消費與行為稅	28	28	使用牌照稅 2 萬 8 千元。
25	規費	26	9	汽車燃料使用費 2 萬 6 千元。
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	0	16	
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	0	16	餐、旅公會會費無列數。
746	活動計畫支出	770	770	籌辦教職員終身學習進修活動，引導教師專業發展：
746	活動費	770	770	一、辦理教師教育探索活動 （一）寒假辦理環島環境教育探索活動 2 梯次，活動經費 14 萬元。 （二）教職員國外參訪，參加人員自行負擔費用。 二、辦理教職員自我成長研習 （一）寒暑假原住民文化研習 2 梯次，活動經費 14 萬元。 （二）寒暑假海洋生態研習 2 梯次，活動經費 14 萬元。 （三）暑假自然人文研習 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 115 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
23,023	其他	3,597	4,007	(四)暑假實用技藝研習1梯次，活動經費7萬元。 (五)暑假手工藝研習 1 梯次，活動經費7萬元。 (六)暑假農事體驗研習 1 梯次，活動經費7萬元。 (七)單身聯誼活動 2 梯次，活動經費7萬元。
23,023	其他費用	3,597	4,007	本會業務所需資通安全檢測、健檢及雜項支出 60 萬 1 千元、日月潭信用卡、履約保證手續費 124 萬 9 千元、師友雙月刊委外編製費、稿費、審稿費、委員出席費、差旅費、行銷費等 174 萬 7 千元。
0	所得稅費用	1,601	1,088	
113,764	總計	116,497	106,413	

# 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 115 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	37,170	日月潭館白如樓外牆防水 650 萬元，客房拆除、粉刷、地板更新及鋁窗 1,595 萬元，公共區域裝修 810 萬元鷹架工程 150 萬元，間接工程 512 萬元，共計 3,717 萬元。
機械設備	23,830	日月潭館機電管路改善工程 725 萬元、台北館後棟冷氣、熱水器、機電管路及電力改善工程 1,658 萬元。
交通及運輸設備	6,481	台北館弱電管路及消防系統 648 萬 1 千元。
什項設備	29,876	日月潭館白如樓客房室內裝修工程 700 萬及台北館後棟客房室內裝修工程、空調設備、熱水器、冰箱 2,287 萬 6 千元。
總 計	97,357	

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 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	115 年 12 月 31 日 預 計 數	114 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-)數
	資 產			
247,338	流動資產	67,604	106,616	-39,012
237,911	銀行存款	55,163	96,585	-41,422
100	零用及週轉金	180	180	0
1,188	透過餘絀按公允價值衡 量之金融資產—流動	7,200	0	7,200
8	加：透過餘絀按公允價值衡量 之金融資產評價調整—流動	10	0	10
5,533	應收帳款	3,500	8,000	-4,500
345	應收利息	0	0	0
68	商品存貨	0	0	0
1,108	餐旅供應品	1,100	1,000	100
969	預付費用	451	851	-400
108	留抵稅額	0	0	0
355,859	基金、投資及準備金	335,859	355,859	-20,000
30,000	基金存款	30,000	30,000	0
325,859	準備金	305,859	325,859	-20,000
325,662	不動產、廠房及設備	473,924	405,318	68,606
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-18,443	減：累計折舊-土地改良物	-15,061	-15,043	-18
630,136	房屋建築及設備	747,580	710,410	37,170
-313,230	減：累計折舊-房屋建築及設備	-331,603	-312,445	-19,158
9,537	機械及設備	47,587	23,757	23,830
-8,442	減：累計折舊-機械及設備	-24,209	-22,078	-2,131
6,699	交通及運輸設備	15,199	8,718	6,481
-5,606	減：累計折舊-交通及運輸設備	-8,149	-7,656	-493
34,911	什項設備	72,963	43,087	29,876
-31,620	減：累計折舊-什項設備	-45,617	-38,666	-6,951
833	購建中營運資產	0	0	0
166	無形資產	1,030	1,209	-179
795	電腦軟體	2,205	2,205	0
-629	減：累計攤銷-電腦軟體	-1,175	-996	-179
400	其他資產	318	89	229
333	存出保證金	318	89	229
67	其他什項資產	0	0	0
929,425	資產合計	878,735	869,091	9,644

**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 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	115 年 12 月 31 日 預 計 數	114 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減)數
	負 債			
7,230	流動負債	4,787	3,517	1,270
0	預收定金	2,900	3,100	-200
0	應付代收款	147	147	0
150	應付費用	210	250	-40
46	應付帳款	30	20	10
1,683	其他應付款	0	0	0
5,351	其他預收款	1,500	0	1,500
7,077	其他負債	2,540	570	1,970
4,745	存入保證金	2,500	520	1,980
48	其他什項負債	40	50	-10
2,284	遞延收入	0	0	0
14,307	負債合計	7,327	4,087	3,240
	淨 值			
936,255	基金總額	936,098	936,098	0
30,000	設立基金	30,000	30,000	0
906,255	其他基金	906,098	906,098	0
0	公積	0	0	0
0	資本公積-捐贈	0	0	0
-21,137	累積餘絀	-64,690	-71,094	6,404
0	累積賸餘	0	0	0
-21,137	累積短絀	-64,690	-71,094	6,404
0	淨值其他項目	0	0	0
0	累積其他綜合餘絀	0	0	0
915,118	淨值合計	871,408	865,004	6,404
929,425	負債及淨值合計	878,735	869,091	9,644

**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 115 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
組長	2	正式人員
專員	3	正式人員
助理員	1	約聘僱人員
<b>合計</b>	<b>8</b>	
<b>二、台北教師會館</b>		
經理	1	正式人員
<b>合計</b>	<b>1</b>	
<b>三、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	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
<b>合計</b>	<b>49</b>	
<b>總計</b>	<b>58</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 115 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	370	0	0	0	0	0	40	410
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	2,135	100	0	420	176	222	16	3,069
總經理	820	120	331	171	52	96	4	1,594
會計	700	80	130	145	48	85	3	1,191
經理	2,020	200	260	308	99	178	78	3,143
專員	1,981	15	0	380	166	278	24	2,844
約聘人員	542	5	0	80	40	80	8	755
約僱人員	16,252	2,200	4,007	2,659	1,190	2,290	123	28,721
工讀生	1,386	0	0	0	96	220	0	1,702
總計	26,290	2,720	4,728	4,163	1,867	3,449	296	43,513



