

財團法人台灣省中小學校 教職員福利文教基金會

116 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 116 年度

壹、概況

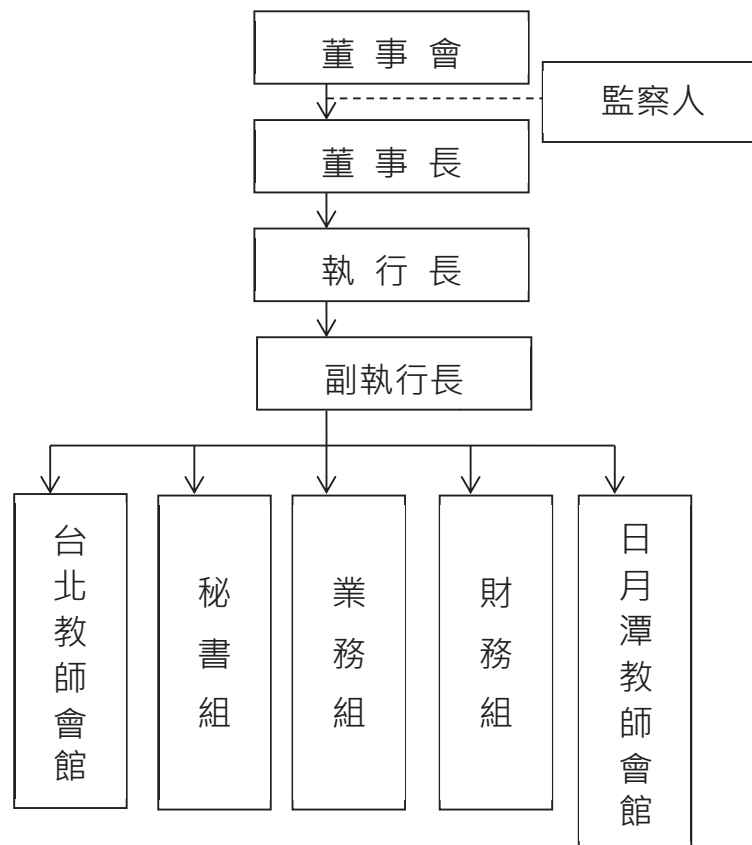
一、設立依據：

- (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、116 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。	一、召開第10屆董事會第5、6次會議 (一)依據：本基金會捐助章程第十一條辦理。 (二)內容：審定115年度決算及其他會務相關事項。 (三)內容：審定117年度預算及其他會務相關事項。	經費內容包含： 出席費 (每人2千500元) 旅運費 (檢據核實列支) 場地、雜支等 總經費約22萬元	有效提升基金會會務效能，擴大服務品質。
	二、召開第5屆監察人第5、6次會議 (一)依據：本基金會捐助章程第十一條辦理。 (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2千500元) 旅運費 (檢據核實列支) 場地、雜支等 總經費約4萬4千元	

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	三、視業務需要辦理小組會議 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。	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10萬元	
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、執行116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117年度內稽計畫。	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8萬元	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	一、依據：資通安全管理法辦理。 二、擬定116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、資通安全健診、個人電腦設備及軟體更新及企業信箱租用，約43萬5千元。	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115年稅務及財務簽證查核工作。	排版及印刷費2萬5千元。 會計師稅務及財務簽證費16萬元。	健全財務運作，發揮財務最大效能。

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	三、辦理下一年度預算編列工作。	排版及印刷費2萬8千元。	
活化現有資金，發揮基金最大效益。	一、依財團法人法第19條及本基金會捐助章程第22條辦理。 二、依核定之「基金存款投資計畫書」持續投資。		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。	一、依據：本基金會捐助章程第二條辦理。 二、辦理教師專業知能研習。 （一）116年寒假辦理環島環境教育探索活動2梯次。 （二）116年寒暑假辦理辦理教職員國外參訪。	活動費約11萬元。 由參加人員自行負擔費用。	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。	一、依據：本基金會捐助章程第二條辦理。 二、辦理教職員自我成長研習。 （一）116年寒暑假辦理原住民文化研習2梯次。 （二）116年寒暑假辦理	活動費約9萬元。 活動費約9萬元。	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
	海洋生態研習2梯次。 (三) 116年暑假辦理自然人文研習1梯次。 (四) 116年暑假辦理實用技藝研習1梯次。 (五) 116年暑假辦理手工藝研習1梯次。 (六) 116年暑假辦理農事體驗研習1梯次。 (七) 116年寒暑假辦理單身聯誼2梯次。	活動費約4萬5千元。 活動費約4萬5千元。 活動費約4萬5千元。 活動費約4萬5千元。 活動費約6萬元。	
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154萬元。	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工程及招租作業，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、台北教師會館裝修工程 三、督導完成招租事宜。	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	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
		(檢據核實列支) 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1億7萬6千元，較上年度預算數9,079萬4千元，增加928萬2千元，約10.22%，主要係台北會館及日月潭會館住宿部收入增加所致。
- (二)本年度銷貨收入2,491萬元，較上年度預算數2,298萬元，增加193萬元，約8.4%，主要係日月潭會館膳食部來客增加所致。
- (三)本年度財務收入837萬元，較上年度預算數782萬3千元，增加54萬7千元，約6.99%，主要係其他財務收入及處分金融資產利益增加。
- (四)本年度其他業務外收入109萬元，較上年度預算數130萬4千元，減少21萬4千元，約16.41%，主要係本年度雜項收入減少所致。
- (五)本年度服務成本7,218萬8千元，較上年度預算數6,548萬9千元，增加669萬9千元，約10.23%，主要係折舊費用增加所致。
- (六)本年度銷貨成本2,461萬元，較上年度預算數2,277萬元，增加184元，約8.08%，主要係日月潭會館折舊費用增加所致。
- (七)本年度管理費用2,710萬7千元，較上年度預算數2,663萬7千元，增

加47萬元，約1.76%，係本年度人事費增加所致。

(八)本年度所得稅費用210萬8千元。

(九)以上總收支相抵後，計賸餘843萬3千元，較上年度預算數賸餘640萬4千元，增加賸餘202萬9千元，約31.68%，主要係台北會館及日月潭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4,570萬6千元。

(二)投資活動之淨現金流出1,973萬元，係增加不動產、廠房及設備3,950萬元、增加流動金融資產100萬元、減少流動金融資產71萬元、減少準備金2,000萬元及減少其他資產6萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入100萬元，係增加其他負債100萬元所致。

(四)現金及約當現金之淨增加2,697萬6千元，係期末現金及約當現金8,231萬9千元，較期初現金及約當現金5,534萬3千元增加之數。

(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8億7,140萬8千元，本年度增加843萬3千元，期末淨值為8億7,984萬1千元。

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5,323萬7千元，較預算數7,719萬1千元，減少2,395萬4千元，約31.03%，主要係台北會館出租率減少及日月潭會館住宿部

收入減少所致。

2. 銷貨收入1,770萬2千元，較預算數2,300萬元，減少529萬8千元，約23.04%，主要係日月潭會館膳食部來客減少所致。
3. 其他租金收入無列數，較預算數200萬元，減少200萬元。
4. 財務收入830萬6千元，較預算數752萬8千元，增加77萬8千元，約10.33%，主要係利息收入增加所致。
5. 其他業務外收入320萬4千元，較預算數104萬4千元，增加216萬元，約206.91%，主要係其他財務收入增加所致。
6. 服務成本4,825萬7千元，較預算數4,923萬7千元，減少98萬元，約1.99%，主要係台北會館及日月潭會館住宿部成本減少所致。
7. 銷貨成本2,242萬5千元，較預算數2,280萬2千元，減少37萬7千元，約1.65%，主要係日月潭會館銷貨成本減少所致。
8. 管理費用2,562萬6千元，較預算數3,328萬6千元，減少766萬元，約23.01%，主要台北會館及日月潭會館管理費用減少所致
9. 所得稅費用無列數，較預算數108萬8千元，減少108萬8千元。
10. 以上總收支相抵後，計短絀1,385萬9千元，較上年度預算數賸餘435萬元，減少賸餘1,820萬9千元，約418.59%，主要係台北會館出租率減少及日月潭會館來客減少所致。

(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10屆董事會暨第5屆監察人第1次會議 時間：114年03月25日 地點：教育部216會議室 二、召開第5屆監察人第1次監察人會議

工作項目	實施內容
	時間：114 年 06 月 18 日 地點：本會辦公室 三、召開第 10 屆董事會暨第 5 屆監察人第 2 次會議 時間：114 年 07 月 22 日 地點：教育部 5 樓大禮堂 四、召開第 5 屆監察人第 2 次監察人會議 時間：114 年 12 月 15 日 地點：日月潭教師會館小型會議室
二、教職員進修及增能活動	一、寒假國外參訪活動(114 年 2 月 3 日至 2 月 24 日) (一)越南峴港之旅，參加人數 18 人。 (二)新加坡馬來西亞之旅，參加人數 19 人。 (三)印度之旅，參加人數 19 人。 二、寒假環島教育探索，參加人數 74 人(114 年 2 月 4 日至 2 月 8 日) 三、寒假自我成長研習活動(114 年 1 月 21 日至 1 月 27 日) (一)海洋生態研習，參加人數 52 人。 (二)原住民文化研習，參加人數 77 人。 四、暑假國外參訪活動 (114 年 7 月 14 日至 7 月 27 日止) (一)北越沙壩和內之旅，參加人數 35 人。 (二)泰北清邁蘭納古城之旅，參加人數 11 人。 五、暑假自我成長研習活動(114 年 7 月 1 日至 8 月 14 日) (一)森林生態研習，參加人數 78 人。 (二)海洋生態研習，參加人數 46 人。 (三)馬祖戰地文化研習，參加人數 78 人。 (四)原住民文化研習，參加人數 75 人。 (五)農事體驗研習，參加人數 76 人 (六)手工藝體驗研習，參加人數 64 人。

工作項目	實施內容
	六、週休二日自我成長研習活動 (114年12月20日至12月21日) (一) 單身聯誼活動，參加人數28人。 七、發行師友電子雙月刊期 6 期(649-654 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。 八、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 3-7 樓整修工程業於 114 年 2 月完工，整修後轉型為出租公寓。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至115年6月30日止執行情形）

(一)服務收入執行數2,312萬元，較預計數4,539萬7千元，減少2,227萬7千元，約49.07%，主要是台北會館套房原定上半年開始招租營運因工程延宕，出租套房收入減少所致。

(二)銷貨收入執行數705萬4千元，較預計數1,149萬元，減少443萬6千元，約38.61%，主要是日月潭會館膳食部銷貨收入減少所致。

(三)財務收入執行數517萬5千元，較預計數391萬1千元，增加126萬4千元，約32.32%，主要係處分金融資產利益增加。

(四)其他業務外收入執行數79萬元，較預計數65萬2千元，增加13萬8千元，約21.17%，主要原因是雜項收入增加所致。

(五)服務成本執行數2,508萬9千元，較預計數3,274萬4千元，減少765萬

5千元，約23.38%，主要是台北會館套房原定上半年開始招租營運因工程延宕，出租套房成本減少所致。

(六)銷貨成本執行數1,017萬元，較預計數1,138萬5千元，減少121萬5千元，約10.67%，主要係日月潭會館膳食部來客率下降致銷貨成本減少。

(七)管理費用成本執行數1,252萬8千元，較預計數1,331萬9千元，減少79萬1千元，約5.94%，主要係本會、台北館及日月潭會館管理費用成本減少所致。

(八)所得稅費用無執行數，較預計數80萬元，減少80萬元。

(九)以上總收支相抵後，計短絀1,164萬8千元，較預計賸餘320萬2千元，增加短絀1,485萬元，主要係台北會館套房出租收入、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 116 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	%	
82,449	100	收益	134,446	100	122,901	100	11,545	9.39	
70,939	86.04	業務收入	124,986	92.96	113,774	92.57	11,212	9.85	
53,237	64.57	服務收入	100,076	74.43	90,794	73.88	9,282	10.22	台北及日月潭會館住宿部收入。
17,702	21.47	銷貨收入	24,910	18.53	22,980	18.70	1,930	8.40	日月潭會館銷貨收入。
11,510	13.96	業務外收入	9,460	7.04	9,127	7.43	333	3.65	
8,306	10.07	財務收入	8,370	6.23	7,823	6.37	547	6.99	本會、台北及日月潭會館利息收入、處分金融資產利益及其他財務收入。
3,204	3.89	其他業務外收入	1,090	0.81	1,304	1.06	-214	-16.41	雜項收入。
96,308	116.81	費損	126,013	93.73	116,497	94.79	9,516	8.17	
96,308	116.81	業務成本與費用	123,905	92.16	114,896	93.49	9,009	7.84	
48,257	58.53	服務成本	72,188	53.69	65,489	53.29	6,699	10.23	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。
22,425	27.20	銷貨成本	24,610	18.31	22,770	18.53	1,840	8.08	台北館設施維護保養及出租套房代管費等
25,626	31.08	管理費用	27,107	20.16	26,637	21.67	470	1.76	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	2,108	1.57	1,601	1.30	507	31.67	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。
-13,859	-16.81	本期賸餘（短絀）	8,433	6.27	6,404	5.21	2,029	31.68	

註：流動金融資產股利、評價及處分利益自 116 年改列至財務收入項下。

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 116 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									
-13,859	-16.81	本期賸餘(短絀)	8,433	6.27	6,404	5.21	2,029	31.68	
18,267	22.16	折舊及攤銷費用 (排除不影響餘絀 計算之折舊及攤 銷費用)	37,373	27.80	28,930	23.54	8,443	29.18	
4,408	5.35	折舊攤銷前賸餘 (短絀)	45,806	34.07	35,334	28.75	10,472	29.64	

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。

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 116 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)	10,541	
	利息股利之調整	-7,370	
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	3,171	
	調整非現金項目		
	折舊、折耗及攤銷費用	37,373	土地改良物折舊 1 萬 8 千元、房屋建築及設備折舊 2,831 萬 2 千元、機械及設備折舊 349 萬 5 千元、交通及運輸設備折舊 198 萬 1 千元、什項設備折舊 338 萬 8 千元、電腦軟體攤銷 17 萬 9 千元。
	處分流動金融資產損失(利益)	-510	
	短期投資評價損失(利益)	-490	
資產及負債科目之變動			
	減少(增加)應收帳款	2,000	
	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	-10	
	增加(減少)應付帳款	20	
	增加(減少)應付代收款	-110	
	增加(減少)預收定金	-900	
	增加(減少)其他預收款	200	
	未計利息股利之現金流入(流出)	40,444	
	收取利息	7,220	
	收取股利	150	投資 0050 配息。
	支付所得稅	-2,108	
業務活動之淨現金流入(流出)		45,706	
投資活動之現金流量			
	增加不動產、廠房及設備	-39,500	房屋建築及設備 3,400 萬元、交通及運輸設備 170 萬元及什項設備 380 萬元。
	增加流動金融資產	-1,000	
	減少流動金融資產	710	
	減少準備金	20,000	
	減少其他資產	60	
	投資活動之淨現金流入(流出)	-19,730	
籌資活動之現金流量			
	增加其他負債	1,000	
	減少其他負債	0	
	籌資活動之淨現金流入(流出)	1,000	

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 116 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）				26,976		
期初現金及約當現金				55,343		
期末現金及約當現金				82,319		

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 116 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	
其他基金	906,098	0	906,098	
累積餘絀	-64,690	8,433	-56,257	
累積短絀	-64,690	8,433	-56,257	
合 計	871,408	8,433	879,841	

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 116 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
70,939	業務收入	124,986	113,774	
53,237	服務收入	100,076	90,794	
53,237	服務收入	100,076	90,794	台北會館住宿部收入 3,650 萬 6 千元、日月潭會館住宿部收入 6,357 萬。
17,702	銷貨收入	24,910	22,980	
17,702	銷貨收入	24,910	22,980	日月潭會館膳食部收入 2,491 萬元。
11,510	業務外收入	9,460	9,127	
8,306	財務收入	8,370	7,823	
8,306	利息收入	7,220	7,823	銀行存款及準備金 4 億 1,046 萬 6 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、準備金存款 2 億 8,585 萬 9 千元，年利率 2.4%，年息 686 萬 1 千元。 三、銀行存款 9,460 萬 7 千元，年利率 0.113%，年息 10 萬 7 千元。 四、利息收入合計 722 萬元。
0	處分金融資產利益	510	0	本會出售流動金融資產利益 51 萬元。
0	其他財務收入	640	0	0050 配息 15 萬元，透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整—流動投資收益 49 萬元。
3,204	其他業務外收入	1,090	1,304	
1,998	其他財務收入	0	100	
1,206	雜項收入	1,090	1,204	本會、台北館及日月潭會館雜項收入 109 萬元。
82,449	總計	134,446	122,901	

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 116 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
96,308	業務成本與費用	123,905	114,896	服務成本本年度預算數 7,218 萬 8 千元，較上年度預算數 6,548 萬 9 千元，增加 669 萬 9 千元，主要係折舊、折耗及攤銷增加。
48,257	服務成本	72,188	65,489	
				1. 日月潭館人事費減列 90 萬 7 千元。
				2. 台北會館服務費用增列 2 萬 9 千元及日月潭館服務費用增列 139 萬 4 千元。
				3. 台北會館材料及用品費增列 20 萬 5 千元，日月潭館材料及用品費減列 1 萬 7 千元。
				4. 台北會館折舊、折耗及攤銷增列 257 萬 6 千元，日月潭館折舊、折耗及攤銷增列 403 萬 7 千元。
				5. 台北會館稅捐與規費減列 40 萬元，日月潭館稅捐與規費減列 37 萬 9 千元。
				6. 台北會館其他費用增列 7 萬元，日月潭館其他費用增列 9 萬 1 千元。
				預算數明細如下：
19,412	人事費	21,397	22,304	
799	正式薪資	1,200	1,480	正式職員薪津 2 人 120 萬元。
10,724	聘僱及兼職人員薪資	10,730	11,442	約聘僱人員 28 人薪資 1,005 萬元、工讀生 2 人薪資 68 萬元。
1,095	超時工作報酬	1,450	1,600	員工請領加班費 145 萬元。
2,454	津貼	3,242	2,957	員工業務津貼 324 萬 2 千元。
1,703	獎金	1,966	1,978	考績獎金 56 萬元、年終獎金 140 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 116 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
860	退休及卹償金	875	897	提撥員工退休金 87 萬 5 千元。
1,777	福利費	1,934	1,950	員工勞、健保費 171 萬 8 千元、文康活動 9 萬元、子女教育補助及進修補助費 12 萬 6 千元。
8,452	服務費用	9,960	8,537	
4,521	水電費	4,635	3,850	營業用電 446 萬元、水費 17 萬 5 千元。
15	旅運費	16	8	接洽團體住宿及旅展活動旅費 1 萬 6 千元。
54	印刷裝訂與廣告費	54	52	住宿登記表、日報表等印刷 5 萬 4 千元。
3,250	修理保養及保固費	3,455	3,067	一般房屋修護費 51 萬元、電梯、高壓電及冷氣維修費 105 萬 3 千元、電話、播音、公務車維護費 15 萬 8 千元、雜項零星修繕 173 萬 4 千元。
612	一般服務費	1,800	1,560	台北會館出租套房代管費 180 萬元。
5,698	材料及用品費	5,559	5,371	
151	使用材料費	300	260	鍋爐用柴油及汽車燃料 30 萬元。
5,547	用品消耗	5,259	5,111	辦公室文具紙張 6 萬 5 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 5 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 490 萬 2 千元。
12,859	折舊、折耗及攤銷	31,209	24,596	
353	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。
10,776	房屋建築及設備折舊	23,139	15,476	台北會館房屋建築及設備折舊 1,106 萬 8 千元，日月潭會館房屋建築及設備折舊 1,207 萬 1 千元。
550	機械及設備折舊	3,087	1,912	台北會館機械及設備折舊 223 萬 2 千元，日月潭會館機械及設備折舊 85 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 116 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
294	交通及運輸設備折舊	1,981	493	台北會館交通及運輸設備折舊 193 萬 8 千元，日月潭會館交通及運輸設備折舊 4 萬 3 千元。
886	什項設備折舊	2,984	6,697	台北會館什項設備折舊 195 萬元，日月潭會館什項設備折舊 103 萬 4 千元。
1,009	稅捐與規費	2,839	3,618	
163	消費與行為稅	1,530	1,550	繳納營業稅 153 萬元。
846	規費	1,309	2,068	公務汽車燃料費 9 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 130 萬元。
827	其他	1,224	1,063	
827	其他費用	1,224	1,063	販售飲料、零食、禮品成本費用 34 萬元、行銷推廣費用 88 萬 4 千元。
22,425	銷貨成本	24,610	22,770	本年度銷貨成本預算數 2,461 萬元，較上年度預算數 2,277 萬元，增加 184 萬元，主要係日月潭教師會館服務費用、折舊、折耗及攤銷增加。 1. 日月潭館人事費減列 20 萬 6 千元。 2. 日月潭館服務費用增列 31 萬 3 千元。 3. 日月潭館材料及用品費增列 7 萬 4 千元。 4. 日月潭館折舊、折耗及攤銷增列 166 萬 3 千元。 5. 稅捐與規費減列 1 千元。 6. 日月潭館短絀及賠償給付減列 3 千元。 預算數明細如下：

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 116 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
8,964	人事費	10,329	10,535	
5,284	聘僱及兼職人員薪資	5,922	6,196	約聘僱人員 13 人薪資 528 萬 2 千元、工讀生 2 人薪資 64 萬元。
839	超時工作報酬	640	800	員工請領加班費 64 萬元。
903	津貼	1,549	1,310	員工業務津貼 154 萬 9 千元。
657	獎金	952	922	考績獎金 29 萬 7 千元、年終獎 65 萬 5 千元。
395	退休及卹償金	427	448	提撥員工退休金 42 萬 7 千元。
886	福利費	839	859	員工勞、健保費 80 萬元、文康活動 3 萬 9 千元。
1,727	服務費用	1,703	1,390	
1,551	水電費	1,555	1,220	營業用電費 150 萬元、水費 5 萬 5 千元。
9	旅運費	9	2	接洽團體住宿及旅展活動旅費 9 千元。
19	印刷裝訂與廣告費	19	18	餐單、早餐券印刷 1 萬 9 千元。
148	修理保養及保固費	120	150	冰箱、冷凍庫修繕 12 萬元。
6,949	材料及用品費	7,152	7,078	
397	使用材料費	375	310	廚房用液化石油 29 萬元、添購餐具炊具 8 萬 5 千元。
6,552	用品消耗	6,777	6,768	辦公室文具紙張 5 千元、員工制服、工作服各一套 10 萬 4 千元、供餐材料 640 萬 8 千元、紙巾及免洗餐具 26 萬元。
4,785	折舊、折耗及攤銷	5,390	3,727	
4,163	房屋建築及設備折舊	4,656	3,314	日月潭會館房屋建築及設備折舊 465 萬 6 千元。
212	機械及設備折舊	333	160	日月潭會館機械及設備折舊 33 萬 3 千元。
68	交通及運輸設備折舊	0	0	

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

費損明細表

中華民國 116 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
342	什項設備折舊	401	253	日月潭會館什項設備折舊 40 萬 1 千元。
0	稅捐與規費	8	9	
0	消費與行為稅	8	9	繳納營業稅 8 千元。
0	規費	0	0	
0	短絀及賠償給付	0	3	
0	各項短絀	0	3	
0	其他	28	28	
0	其他費用	28	28	餐廳、廚房消毒及其他支出 2 萬 8 千元。
25,626	管理費用	27,107	26,637	本年度預算數 2,710 萬 7 千元，較上年度預算數 2,663 萬 7 千元，增加 47 萬元，主要係人事費增加。 1. 人事費增列 81 萬 6 千元（本會增列 82 萬 9 千元，日月潭會館減列 1 萬 3 千元）。 2. 服務費用減列 8 萬 3 千元（本會減列 6 萬 9 千元，台北會館減列 2 萬 3 千元，日月潭會館增列 9 千元）。 3. 材料及用品費減列 2 萬 7 千元（本會減列 8 千元，日月潭會館減列 1 萬 9 千元）。 4. 租金與利息減列 5 萬 7 千元（本會減列 7 千元，日月潭會館減列 5 萬元）。 5. 折舊、折耗及攤銷增列 16 萬 7 千元（日月潭會館增列 16 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 116 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
9,417	人事費	11,490	10,674	6. 稅捐與規費減 9 千元。(本會增列 7 千元, 台北會館減列 1 萬 5 千元, 日月潭館減列 1 千元)。 7. 本會活動計畫支出減列 24 萬元。 8. 其他費用減 9 萬 7 千元 (本會減列 24 萬 8 千元, 台北會館增列 17 萬 8 千元, 日月潭會館減列 2 萬 7 千元)。 預算數明細如下：
5,749	正式薪資	6,908	6,546	1. 正式職員薪津 8 人 653 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 17 萬元, 臨時董事會議 17 萬元, 監察人會議 3 萬元。
602	聘僱及兼職人員薪資	650	626	約聘僱人員 1 人 56 萬 6 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。
224	超時工作報酬	310	320	員工請領不休假加班費 31 萬元。
367	津貼	518	461	員工業務津貼 51 萬 8 千元。
1,206	獎金	1,469	1,263	員工考績獎金 57 萬 5 千元、年終獎金 89 萬 4 千元。
442	退休及卹償金	533	522	本會提撥員工退休金 36 萬元, 員工在職病故、意外身亡之撫卹金、喪葬費等 2 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 11 萬 3 千元。
827	福利費	1,102	936	分攤員工勞健保補助費 102 萬 7 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 2 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 116 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
1,735	服務費用	1,887	1,970	
229	水電費	181	170	辦公室水費 8 千元、電費 17 萬 3 千元。
317	郵電費	359	369	寄發董事開會及活動通知等郵資 7 萬 2 千元、辦公業務電話費 14 萬 5 千元、網路費 14 萬 2 千元。
343	旅運費	403	407	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 3 千元。
104	印刷裝訂與廣告費	125	188	印製預決算、會議資料、印製信封及印製各項業務招標費用 7 萬元、廣告及網路宣傳 5 萬 5 千元。
17	修理保養及保固費	20	30	機械設備維修保養 2 千元、公務汽車保養維修 1 萬 7 千元、什項設備維修 1 千元。
341	保險費	367	374	房屋建築物投保火險 18 萬 7 千元、本會及會館公務汽機車保險費 4 萬 5 千元、現金存款貨物保險 1 萬元、公共意外險 12 萬 5 千元。
118	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。
266	專業服務費	200	200	會計師簽證費 16 萬元，法律諮詢及訴訟案件 4 萬元。
107	材料及用品費	183	210	
2	使用材料費	5	10	本會公務汽車燃料 5 千元。
105	用品消耗	178	200	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 11 萬 5 千元、雜支 4 萬 7 千元。
6,555	租金與利息	6,653	6,710	
6,555	地租及水租	6,653	6,710	承租本會辦公室倉庫，放置本會會計憑證、帳冊、師友雜誌 3 萬 3 千元、日月潭及台北館 662 萬元地租等。
623	折舊、折耗及攤銷	774	607	

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 116 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
463	房屋建築及設備折舊	517	368	台北會館及日月潭會館房屋建築及設備折舊 51 萬 7 千元。
31	機械及設備折舊	75	59	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 3 萬 3 千元。
7	交通及運輸設備折舊	0	0	
38	什項設備折舊	3	1	日月潭會館什項設備折舊 3 千元。
84	電腦軟體攤銷	179	179	本會電腦軟體攤銷 17 萬 9 千元。
2,057	稅捐與規費	2,090	2,099	
2,008	房屋稅	2,038	2,045	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅 203 萬 8 千元。
27	消費與行為稅	28	28	使用牌照稅 2 萬 8 千元。
22	規費	24	26	汽車燃料使用費 8 千元、餐旅公會會費 1 萬 6 千元。
715	活動計畫支出	530	770	籌辦教職員終身學習進修活動，引導教師專業發展：
715	活動費	530	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 11 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 9 萬元。 (二)寒暑假海洋生態研習 2 梯次，活動經費 9 萬元。 (三)暑假自然人文研習 1 梯次，活動經費 4 萬 5 千元。(四)暑假實用技藝研習 1 梯次，活動經費 4 萬 5 千元。 (五)暑假手工藝研習 1 梯次，活動經費 4 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 116 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
4,417	其他	3,500	3,597	(六)暑假農事體驗研習 1 梯次，活動經費 4 萬 5 千元。 (七)單身聯誼活動 2 梯次，活動經費 6 萬元。
4,417	其他費用	3,500	3,597	本會業務所需資通安全檢測、健檢及雜項支出 56 萬元、台北館及日月潭館信用卡、履約保證手續費及雜支 140 萬元、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 154 萬元。
0	所得稅費用	2,108	1,601	
96,308	總計	126,013	116,497	

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 116 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	34,000	台北教師會館建築物耐震補強 3,400 萬元。
交通及運輸設備	1,700	日月潭教師會館白如樓電梯更新
什項設備	3,800	日月潭教師會館白如樓客房設備更新 303 萬元，公共區域娛樂空間設備 50 萬 4 千元，洗、烘衣設備 26 萬 6 千元。
總 計	39,500	

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 116 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

114 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	116 年 12 月 31 日 預 計 數	115 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增（減—）數
	資 產			
202,776	流動資產	94,170	67,604	26,566
192,142	銀行存款	82,139	55,163	26,976
100	零用及週轉金	180	180	0
2,184	透過餘絀按公允價值衡 量之金融資產—流動	8,000	7,200	800
206	加：透過餘絀按公允價值衡量 之金融資產評價調整—流動	500	10	490
3,277	應收帳款	1,500	3,500	-2,000
326	應收利息	0	0	0
1,067	其他應收款	0	0	0
68	商品存貨	0	0	0
1,036	餐旅供應品	1,000	1,100	-100
1,000	預付費用	851	451	400
1,370	留抵稅額	0	0	0
355,859	基金、投資及準備金	315,859	335,859	-20,000
30,000	基金存款	30,000	30,000	0
325,859	準備金	285,859	305,859	-20,000
356,207	不動產、廠房及設備	476,230	473,924	2,306
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-18,797	減：累計折舊-土地改良物	-15,079	-15,061	-18
613,649	房屋建築及設備	737,686	747,580	-9,894
-284,739	減：累計折舊-房屋建築及設備	-316,021	-331,603	15,582
13,203	機械及設備	46,312	47,587	-1,275
-7,959	減：累計折舊-機械及設備	-26,429	-24,209	-2,220
5,824	交通及運輸設備	13,342	15,199	-1,857
-2,419	減：累計折舊-交通及運輸設備	-6,573	-8,149	1,576
32,899	什項設備	61,029	72,963	-11,934
-17,152	減：累計折舊-什項設備	-33,271	-45,617	12,346
811	購建中營運資產	0	0	0
652	無形資產	851	1,030	-179
1,365	電腦軟體	2,205	2,205	0
-713	減：累計攤銷-電腦軟體	-1,354	-1,175	-179
334	其他資產	258	318	-60
271	存出保證金	258	318	-60
63	其他什項資產	0	0	0
915,828	資 產 合 計	887,368	878,735	8,633

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 116 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

114 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	116 年 12 月 31 日 預 計 數	115 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增（減） 數
	負 債			
7,821	流動負債	3,987	4,787	-800
0	預收定金	2,000	2,900	-900
0	應付代收款	37	147	-110
214	應付費用	200	210	-10
17	應付帳款	50	30	20
2,422	其他應付款	0	0	0
5,168	其他預收款	1,700	1,500	200
6,748	其他負債	3,540	2,540	1,000
5,012	存入保證金	3,500	2,500	1,000
32	其他什項負債	40	40	0
1,704	遞延收入	0	0	0
14,569	負 債 合 計	7,527	7,327	200
	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
-34,996	累積餘絀	-56,257	-64,690	8,433
0	累積賸餘	0	0	0
-34,996	累積短絀	-56,257	-64,690	8,433
0	淨值其他項目	0	0	0
0	累積其他綜合餘絀	0	0	0
901,259	淨 值 合 計	879,841	871,408	8,433
915,828	負債及淨值合計	887,368	878,735	8,633

註：上年預計數係就法定預計數按實際業務狀況調整之數額。

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 116 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	3	正式人員
助理員	1	約聘僱人員
合計	8	
二、台北教師會館		
專員	1	正式人員
合計	1	
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	58	

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 116 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	20	390
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	2,338	115	0	498	174	353	16	3,494
總經理	803	100	372	169	63	99	4	1,610
會計	687	50	146	143	50	83	3	1,162
經理	1,200	150	292	250	95	178	132	2,297
專員	2,710	30	0	529	204	402	24	3,899
約聘人員	566	15	0	130	42	90	8	851
約僱人員	15,292	1,940	4,499	2,668	1,113	2,140	123	27,775
工讀生	1,360	0	0	0	94	200	0	1,654
總計	25,410	2,400	5,309	4,387	1,835	3,545	330	43,216

