

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 107 年 度 決 算

(107年1月1日至107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 107 年度

一、決算總說明	1
二、主要表	
(一) 收支營運決算表	7
(二) 現金流量決算表	8
(三) 淨值變動表	10
(四) 資產負債表	11
三、明細表	
(一) 收入明細表	13
(二) 支出明細表	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

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 107 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。

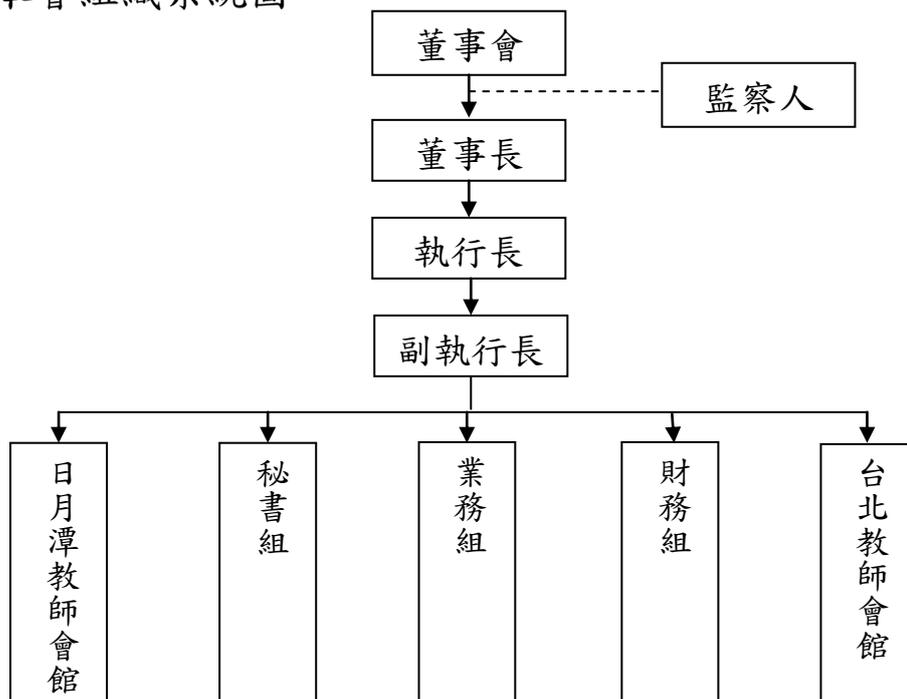
二、設立目的：促進教育文化之發展，增進台灣省公私立中小學校教職員之知能與福利。

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 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、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 7 屆董事會暨第 2 屆監察人第 5 次會議 時間：107 年 02 月 27 日 地點：台北教師會館 2.召開第 7 屆董事會暨第 2 屆監察人第 2 次臨時會議 時間：107 年 05 月 02 日 地點：台北教師會館 3.召開第 2 屆監察人第 5 次財務稽核會議 時間：107 年 06 月 06 日 地點：台北教師會館 4.召開第 7 屆董事會暨第 2 屆監察人第 6 次會議 時間：107 年 07 月 02 日 地點：台北教師會館 5.召開第 7 屆董事會暨第 2 屆監察人第 3 次臨時會議 時間：107 年 11 月 05 日 地點：台北教師會館 6.召開第 7 屆董事會暨第 2 屆監察人第 4 次臨時會議 時間：107 年 12 月 17 日 地點：台北教師會館 7.召開第 2 屆監察人第 6 次財務稽核會議 時間：107 年 12 月 17 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(107 年 1 月 25 至 2 月 2 日)</p> <p>(一)烘焙研習活動，參加人數 41 人。</p> <p>(二)生活咖啡研習活動，參加人數 66 人。</p> <p>(三)景觀設計研習活動，參加人數 69 人。</p> <p>(四)園藝研習活動，參加人數 75 人。</p> <p>二、暑假技藝成長研習活動(107 年 7 月 26 日至 8 月 16 日)</p>

工作項目	實施內容
	<p>(一)茶道研習活動，參加人數 52 人。</p> <p>(二)賞石研習活動，參加人數 38 人。</p> <p>(三)不雕花創作研習活動，參加人數 81 人。</p> <p>(四)傳統布袋戲研習活動，參加人數 39 人。</p> <p>(五)生態保育研習活動，參加人數 71 人。</p> <p>(六)拼布研習活動，參加人數 84 人。</p> <p>三、周休技藝成長研習活動(107 年 11 月 28 日至 12 月 16 日)</p> <p>(一)古典音樂欣賞研習活動，參加人數 43 人。</p> <p>(二)生活咖啡研習活動，參加人數 43 人。</p> <p>(三)茶道品鑑研習活動，參加人數 37 人。</p> <p>四、教師專業成長研習 5 場次 (107 年 8 月 28 日至 11 月 26 日)，參加人數 297 人。</p> <p>五、育樂活動</p> <p>(一)寒假生態環境教育學習活動(107 年 1 月 29 日至 2 月 9 日)，環島生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 310 人。</p> <p>(二)暑假生態環境教育學習活動(107 年 7 月 4 日至 7 月 28 日)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.小琉球海洋生態環境學習活動 4 梯次，參加人數 145 人。 2.馬祖生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 90 人。 3.金門海洋生態環境教育活動 3 梯次，參加人數 78 人。 4.台中、南投生態環境教育活動 4 梯次，參

工作項目	實施內容
	<p>加人數 295 人。</p> <p>(三)平常日杉林溪生態環境學習活動 (107 年 3 月 29 日至 4 月 11 日)，辦理 4 梯次，參加人數 154 人。</p> <p>(四)週休二日教職員工親子活動 7 梯次 (107 年 12 月 8 日至 16 日)，參加人數 271 人。</p> <p>六、辦理國外休閒旅遊活動</p> <p>(一) (107 年 1 月 27 日至 2 月 6 日)：1.印度 (2 團次)；2.江南；3.貴州等 4 團次，參加人數 119 人。</p> <p>(二)暑假 (107 年 7 月 14 日至 8 月 15 日) 9 團次：1.德奧捷斯匈之旅；2.東澳之旅；3.日本北海道之旅；4.馬來西亞之旅；5.北越之旅；6.大陸稻城亞丁之旅；7.大陸桂林之旅；8.大陸長江三峽之旅；9.大陸漠北、內蒙之旅等，參加人數 252 人。</p> <p>七、辦理孝道教育政策議題座談會</p> <p>(一)親師生孝道教育研習與孝道體驗活動，第一場(107 年 3 月 27 日)，參加人數 150 人。</p> <p>(二)親師生孝道教育研習與孝道體驗活動，第二場(107 年 4 月 26 日)，參加人數 143 人。</p> <p>八、發行師友月刊雜誌 6 期(106 年 7 月後改發行電子期刊，免費提供讀者閱讀)。</p> <p>九、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

本年度收入決算數 1 億 5,068 萬 2,382 元，支出決算數 1 億 4,636 萬 7,530 元，收入與支出相抵賸餘 431 萬 4,852 元。因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校教職員之知能與福利，並非以盈餘為目的，故全數收入除行政業務所需費用外，全數用於辦理中小學校教職員相關活動。

(二) 現金流量實況

業務活動之淨現金流入 1,505 萬 4,540 元，投資活動之現金流出 69 萬 6,652 元，籌資活動之現金流出 450 萬 7,425 元。爰本年度現金及約當現金之淨現金流入 985 萬 463 元。

(三) 淨值變動實況

本基金會設立基金為 3,000 萬元，捐贈基金為 9 億 676 萬 3,225 元，其他基金 79 萬 5,000 元，107 年度之決算金額與上年度相同。累積賸餘由 106 年度之 3,411 萬 3,560 元增加至 3,842 萬 8,412 元。合計 107 年度本基金會之淨值決算數 9 億 7,598 萬 6,637 元。

(四) 資產負債實況

本基金會 107 年度資產總額為 9 億 9,031 萬 5,849 元，其中銀行存款為 5 億 4,414 萬 9,915 元（未含設立基金 3,000 萬元），107 年底負債金額為 1,432 萬 9,212 元，淨值為 9 億 7,598 萬 6,637 元。

肆、其他

107 年度預算編列收入 1 億 6,981 萬 9,000 元，實際收入 1 億 5,068 萬 2,382 元（包括服務收入 1 億 92 萬 4,995 元、膳食銷貨收入 3,916 萬 3,014 元、銷貨收入 3 萬 5,025 元、其他租金收入 600 元、政府補助基本營運收入 68 萬 5,595 元、財務收入 743 萬 5,900 元、其他業務外收入 243 萬 7,253 元）。本年度預算編列支出 1 億 5,950 萬

1,000 元，實際支出 1 億 4,636 萬 7,530 元（包括服務成本 6,907 萬 5,082 元、膳食銷貨成本 4,211 萬 8,880 元、銷貨成本 25 萬 6,406 元、管理費用 2,929 萬 9,819 元、活動計畫支出 453 萬 8,631 元，所得稅費用 107 萬 8,712 元）。

主 要 表

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

收支營運決算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
168,846,576	收入	169,819,000	150,682,382	-19,136,618	-11.27
160,885,171	業務收入	161,717,000	140,809,229	-20,907,771	-12.93
111,937,093	服務收入	120,367,000	100,924,995	-19,442,005	-16.15
47,690,901	膳食銷貨收入	41,050,000	39,163,014	-1,886,986	-4.60
547,587	銷貨收入	250,000	35,025	-214,975	-85.99
9,554	其他租金收入	50,000	600	-49,400	-98.80
700,036	政府補助基本 營運收入	0	685,595	685,595	0
7,961,405	業務外收入	8,102,000	9,873,153	1,771,153	21.86
6,658,493	財務收入	6,771,000	7,435,900	664,900	9.82
1,302,912	其他業務外收 入	1,331,000	2,437,253	1,106,253	83.11
156,443,014	支出	159,501,000	146,367,530	-13,133,470	-8.23
149,991,513	業務支出	152,628,000	140,750,187	-11,877,813	-7.78
72,669,883	服務成本	79,205,000	69,075,082	-10,129,918	-12.79
45,182,842	膳食銷貨成本	38,815,000	42,118,880	3,303,880	8.51
812,127	銷貨成本	350,000	256,406	-93,594	-26.74
31,326,661	管理費用	34,258,000	29,299,819	-4,958,181	-14.47
3,907,736	活動計劃支出	4,760,000	4,538,631	-221,369	-4.65
3,907,736	活動費	4,760,000	4,538,631	-221,369	-4.65
2,543,765	所得稅費用(利 益)	2,113,000	1,078,712	-1,034,288	-48.95
12,403,562	本期賸餘(短絀)	10,318,000	4,314,852	-6,003,148	-58.18

附註:107 年無其他綜合餘絀項目。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

現金流量決算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度 預算數 (1)	本年度 決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	12,431,000	5,393,564	-7,037,436	-56.61
利息股利之調整	-6,771,000	-7,435,900	-664,900	9.82
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	5,660,000	-2,042,336	-7,702,336	-136.08
調整非現金項目				
折舊費用	21,970,000	21,196,258	-773,742	-3.52
資產及負債科目之變動				
減少(增加)應收利息	0	-155,094	-155,094	0
減少(增加)應收帳款	12,000	-4,503,632	-4,515,632	-37,630.27
減少(增加)商品存貨	-220,000	7,786	227,786	-103.54
減少(增加)預付費用	-50,000	-2,954,268	-2,904,268	5,808.54
減少(增加)餐旅供應品	0	343,414	343,414	0
減少(增加)留抵稅額	0	-27,835	-27,835	0
增加(減少)預收定金	-74,000	-455,260	-381,260	515.22
增加(減少)應納稅額	0	-1,471,368	-1,471,368	0
增加(減少)應付費用	1,359,000	-919,775	-2,278,775	-167.68
增加(減少)應付帳款	0	69,902	69,902	0
增加(減少)應付代收款	-147,000	-390,440	-243,440	165.61
未計利息股利之淨現金流入(流出)	28,510,000	8,697,352	-19,812,648	-69.49
收取利息	6,771,000	7,435,900	664,900	9.82
支付所得稅	-2,113,000	-1,078,712	1,034,288	-48.95
業務活動之淨現金流入(流出)	33,168,000	15,054,540	-18,113,460	-54.61

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

現金流量決算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度 預算數 (1)	本年度 決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備	-23,748,000	-745,352	23,002,648	-96.86
減少存出保證金	19,000	48,700	29,700	156.32
投資活動之淨現金流入 (流出)	-23,729,000	-696,652	23,032,348	-97.06
籌資活動之現金流量				
減少存入保證金	-6,627,000	-4,493,825	2,133,175	-32.19
減少應付保管款	-21,000	-13,600	7,400	-35.24
籌資活動之淨現金流 入(流出)	-6,648,000	-4,507,425	2,140,575	-32.20
現金及約當現金淨增(淨減)	2,791,000	9,850,463	7,059,463	252.94
期初現金及約當現金	479,080,000	534,489,452	55,409,452	11.57
期末現金及約當現金	481,871,000	544,339,915	62,468,915	12.96

附註：

- 一、不影響現金流量之投資及籌資活動：會館報廢交通及運輸設備 40 萬 2,959 元及什項設備 130 萬 7,023 元。
- 二、期初現金及約當現金、期末現金及約當現金(不含設立基金 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 表

中華民國 107 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	937,558,225	0	0	937,558,225	
創立基金	30,000,000	0	0	30,000,000	
捐贈基金	906,763,225	0	0	906,763,225	
其他基金	795,000	0	0	795,000	
累積餘絀	34,113,560	4,314,852	0	38,428,412	
累積賸餘	34,113,560	4,314,852	0	38,428,412	本期賸餘 4,314,852 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	971,671,785	4,314,852	0	975,986,637	

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 107 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	556,951,094	539,811,002	17,140,092	3.18
銀行存款	544,149,915	534,299,452	9,850,463	1.84
零用及週轉金	190,000	190,000	0	0
應收帳款	6,856,960	2,353,328	4,503,632	191.37
商品存貨	938,605	946,391	-7,786	-0.82
餐旅供應品	1,269,848	1,613,262	-343,414	-21.29
預付費用	3,215,666	261,398	2,954,268	1,130.18
留抵稅額	27,835	0	27,835	0
應收利息	302,265	147,171	155,094	105.38
基金及投資	30,000,000	30,000,000	0	0
銀行存款	30,000,000	30,000,000	0	0
不動產、廠房及設備	403,004,951	423,455,857	-20,450,906	-4.83
土地改良物	20,887,185	20,887,185	0	0
減：累計折舊-土地改良物	-11,102,025	-9,796,581	-1,305,444	13.33
房屋建築及設備	589,552,350	589,073,398	478,952	0.08
減：累計折舊-房屋建築及設備	-205,747,015	-188,339,020	-17,407,995	9.24
機械及設備	21,969,013	21,884,013	85,000	0.39
減：累計折舊-機械及設備	-19,538,447	-18,800,045	-738,402	3.93
交通及運輸設備	6,112,309	6,463,868	-351,559	-5.44
減：累計折舊-交通及運輸設備	-5,243,709	-5,646,668	402,959	-7.14
什項設備	35,204,674	36,381,697	-1,177,023	-3.24
減：累計折舊-什項設備	-29,089,384	-28,651,990	-437,394	1.53
其他資產	359,804	408,504	-48,700	-11.92
存出保證金	359,804	408,504	-48,700	-11.92
資 產 合 計	990,315,849	993,675,363	-3,359,514	-0.34

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 107 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	9,632,542	12,799,483	-3,166,941	-24.74
預收定金	3,223,599	3,678,859	-455,260	-12.38
應付帳款	69,902	0	69,902	0
應納稅額	1,382,920	2,854,288	-1,471,368	-51.55
應付費用	1,742,938	2,662,713	-919,775	-34.54
應付代收款	3,213,183	3,603,623	-390,440	-10.83
其他負債	4,696,670	9,204,095	-4,507,425	-48.97
存入保證金	2,182,462	6,676,287	-4,493,825	-67.31
應付保管款	2,514,208	2,527,808	-13,600	-0.54
負債合計	14,329,212	22,003,578	-7,674,366	-34.88
淨 值				
基金	937,558,225	937,558,225	0	0
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	795,000	795,000	0	0
累積餘絀	38,428,412	34,113,560	4,314,852	12.65
累積賸餘	38,428,412	34,113,560	4,314,852	12.65
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	975,986,637	971,671,785	4,314,852	0.44
負債及淨值合計	990,315,849	993,675,363	-3,359,514	-0.34

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務收入	161,717,000	140,809,229	-20,907,771	-12.93	
服務收入	120,367,000	100,924,995	-19,442,005	-16.15	台北館萬大線施工，日月潭館觀光景氣不佳，導致住宿服務收入下滑。
膳食銷貨收入	41,050,000	39,163,014	-1,886,986	-4.60	
銷貨收入	250,000	35,025	-214,975	-85.99	師友月刊 106 年 7 月後改為免費電子期刊。
其他租金收入	50,000	600	-49,400	-98.80	台北館咖啡廳租金收入減少。
政府補助基本營運收入	0	685,595	685,595	0	教育部補助經費辦理親師生孝道教育研習與孝道體驗活動。
業務外收入	8,102,000	9,873,153	1,771,153	21.86	
財務收入	6,771,000	7,435,900	664,900	9.82	利息收入。
其他業務外收入	1,331,000	2,437,253	1,106,253	83.11	
合 計	169,819,000	150,682,382	-19,136,618	-11.27	

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務支出	152,628,000	140,750,187	-11,877,813	-7.78	
服務成本	79,205,000	69,075,082	-10,129,918	-12.79	
用人費用	37,257,000	31,942,327	-5,314,673	-14.26	因台北館及日月潭館減少人員任用。
正式薪資	0	2,380,030	2,380,030	0	副理原為聘僱人員變更為專任人員。
聘僱及兼職人員薪資	17,370,000	13,925,047	-3,444,953	-19.83	
超時工作報酬	263,000	2,586,284	2,323,284	883.38	因應一例一休導致加班費增加。
津貼	0	4,017,218	4,017,218	0	業績獎金變更為業務津貼。
獎金	14,204,000	4,057,553	-10,146,447	-71.43	
退休及卹償金	2,184,000	1,748,226	-435,774	-19.95	
福利費	3,236,000	3,227,969	-8,031	-0.25	
服務費用	11,831,000	10,617,758	-1,213,242	-10.25	服務費用本年度決算數較預算數減少，主要原因係水、電費及修理保養及保固費減少所致。
水電費	5,800,000	5,684,970	-115,030	-1.98	
旅運費	75,000	26,422	-48,578	-64.77	
印刷裝訂與廣告費	130,000	139,003	9,003	6.93	
修理保養及保固費	5,826,000	4,767,363	-1,058,637	-18.17	
材料及用品費	9,787,000	7,363,013	-2,423,987	-24.77	

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
使用材料費	1,658,000	1,244,685	-413,315	-24.93	
用品消耗	8,129,000	6,118,328	-2,010,672	-24.73	
折舊、折耗及攤銷	16,258,000	16,082,769	-175,231	-1.08	
土地改良物折舊	914,000	1,305,444	391,444	42.83	
房屋建築及設備折舊	13,578,000	12,932,859	-645,141	-4.75	
機械及設備折舊	503,000	519,024	16,024	3.19	
什項設備折舊	1,263,000	1,325,442	62,442	4.94	
稅捐與規費	2,149,000	1,293,350	-855,650	-39.82	消費與行為稅減少所致。
消費與行為稅	1,150,000	445,712	-704,288	-61.24	
規費	999,000	847,638	-151,362	-15.15	
短絀與賠償給付	3,000	0	-3,000	-100	未發生各項短絀。
各項短絀	3,000	0	-3,000	-100	
其他	1,920,000	1,775,865	-144,135	-7.51	行銷費用減少所致。
其他費用	1,920,000	1,775,865	-144,135	-7.51	
膳食銷貨成本	38,815,000	42,118,880	3,303,880	8.51	
用人費用	18,269,000	20,373,619	2,104,619	11.52	主要原因係聘僱及兼職人員薪資、超時工作報酬及津貼增加所致。
聘僱及兼職人員薪資	9,469,000	11,150,467	1,681,467	17.76	
超時工作報酬	268,000	1,579,934	1,311,934	489.53	因應一例一休導致加班費增加。

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
津貼	0	2,343,997	2,343,997	0	業績獎金變更為業務津貼。
獎金	6,062,000	2,441,582	-3,620,418	-59.72	
退休及卹償金	910,000	1,360,664	450,664	49.52	主要係修理保養及保固費減少所致。
福利費	1,560,000	1,496,975	-63,025	-4.04	
服務費用	1,648,000	1,283,107	-364,893	-22.14	材料及用品費用本年度決算數較預算數增加主要是用品消耗費用增加所致。
水電費	993,000	1,058,685	65,685	6.61	
旅運費	15,000	3,982	-11,018	-73.45	材料及用品費用本年度決算數較預算數增加主要是用品消耗費用增加所致。
印刷裝訂與廣告費	40,000	28,317	-11,683	-29.21	
修理保養及保固費	600,000	192,123	-407,877	-67.98	材料及用品費用本年度決算數較預算數增加主要是用品消耗費用增加所致。
材料及用品費	13,618,000	15,795,663	2,177,663	15.99	
使用材料費	615,000	962,680	347,680	56.53	材料及用品費用本年度決算數較預算數增加主要是用品消耗費用增加所致。
用品消耗	13,003,000	14,832,983	1,829,983	14.07	
折舊、折耗及攤銷	5,176,000	4,559,816	-616,184	-11.90	材料及用品費用本年度決算數較預算數增加主要是用品消耗費用增加所致。
土地改良物折舊	392,000	0	-392,000	-100	
房屋建築及設備折舊	4,239,000	4,000,562	-238,438	-5.62	材料及用品費用本年度決算數較預算數增加主要是用品消耗費用增加所致。
機械及設備	213,000	197,442	-15,558	-7.30	
什項設備折舊	332,000	361,812	29,812	8.98	材料及用品費用本年度決算數較預算數增加主要是用品消耗費用增加所致。
稅捐與規費	80,000	80,240	240	0.30	
消費與行為稅	70,000	64,636	-5,364	-7.66	

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
規費	10,000	15,604	5,604	56.04	
短絀與賠償給付	6,000	0	-6,000	-100	無認列短絀與賠償給付。
各項短絀	6,000	0	-6,000	-100	
其他	18,000	26,435	8,435	46.86	
其他費用	18,000	26,435	8,435	46.86	
銷貨成本	350,000	256,406	-93,594	-26.74	主要原因係稿費及郵寄費減少。
管理費用	34,258,000	29,299,819	-4,958,181	-14.47	
用人費用	17,468,000	15,211,675	-2,256,325	-12.92	
正式薪資	8,483,000	8,129,218	-353,782	-4.17	
聘僱及兼職人員薪資	1,920,000	1,922,119	2,119	0.11	
超時工作報酬	343,000	368,799	25,799	7.52	因應一例一休導致加班費增加。
津貼	0	675,704	675,704	0	業績獎金變更為業務津貼。
獎金	3,694,000	2,116,903	-1,577,097	-42.69	
退休及卹償金	1,119,000	730,011	-388,989	-34.76	
福利費	1,909,000	1,268,921	-640,079	-33.53	
服務費用	3,627,000	2,132,621	-1,494,379	-41.20	主要係郵電費、印刷裝訂與廣告費、修理保養及保固費、保險費減少所致。
水電費	245,000	147,646	-97,354	-39.74	
郵電費	700,000	527,508	-172,492	-24.64	
旅運費	405,000	300,483	-104,517	-25.81	

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
印刷裝訂與廣告費	690,000	196,244	-493,756	-71.56	主要係台北館用品消耗減少所致。
修理保養及保固費	380,000	202,828	-177,172	-46.62	
保險費	511,000	333,692	-177,308	-34.70	
公共關係費	340,000	237,900	-102,100	-30.03	
一般服務費	36,000	320	-35,680	-99.11	
專業服務費	320,000	186,000	-134,000	-41.88	
材料及用品費	549,000	288,795	-260,205	-47.40	
用品消耗	549,000	288,795	-260,205	-47.40	
租金與利息	6,811,000	6,652,723	-158,277	-2.32	
地租及水租	6,811,000	6,652,723	-158,277	-2.32	
折舊、折耗及攤銷	536,000	553,673	17,673	3.30	
房屋建築及設備折舊	499,000	474,574	-24,426	-4.89	
機械及設備折舊	2,000	21,936	19,936	996.80	
什項設備折舊	35,000	57,163	22,163	63.32	
稅捐與規費	2,386,000	2,264,457	-121,543	-5.09	
房屋稅	2,338,000	2,208,207	-129,793	-5.55	
消費與行為稅	48,000	38,870	-9,130	-19.02	
規費	0	17,380	17,380	0	

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
會費、捐助、 補助、分攤救 助(濟)與交流 活動	22,000	0	-22,000	-100	無認列會費、捐助、 補助、分攤救助(濟) 與交流活動。
會費、分攤救 助(濟)與交流 活動	22,000	0	-22,000	-100	
其他	2,859,000	2,195,875	-663,125	-23.19	信用卡、履約保證手 續費減少所致。
其他費用	2,859,000	2,195,875	-663,125	-23.19	
活動計畫支出	4,760,000	4,538,631	-221,369	-4.65	
活動費	4,760,000	4,538,631	-221,369	-4.65	
所得稅費用	2,113,000	1,078,712	-1,034,288	-48.95	係稅前盈餘較少。
總 計	159,501,000	146,367,530	-13,133,470	-8.23	

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 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度 預算數 (1)	本年度 決算數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
不動產、廠房及設備					
房屋建築及設備	22,450,000	478,952	-21,971,048	-97.87	台北館原預算編列無障礙廁所改善工程55萬，實際購置9萬8千元，日月潭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	500,000	85,000	-415,000	-83.00	日月潭館原編列更換涵曦會館冰箱10台，未執行，實際購買熱水鍋爐儲油桶8萬5千元。
交通及運輸設備	0	51,400	51,400	0	台北館購買機車。
什項設備	798,000	130,000	-668,000	-83.71	日月潭館床墊65個，已併同涵曦外觀整修工程發包，並由107年保留至108年度執行；日月潭館低溫烹調機1台、廣式鼓風爐灶1台及食物調理機1台未執行。
合 計	23,748,000	745,352	-23,002,648	-96.86	

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 107 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 (1)	本年度基金增(減)金額 (2)	本年度期末基金金額 (3)=(1)+(2)	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	
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	

本 頁 空 白

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 107 年度

單位：人

職 類 (稱)	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減) (3)=(2)-(1)	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)	1	1	0	兼職人員
副執行長	1	1	0	正式人員
組長	4	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	15	14	-1	
二、日月潭教師會館				
經理	1	1	0	正式人員
會計	1	1	0	正式人員
副理	2	2	0	正式人員
客房及餐廳服務員	39	35	-4	約聘僱人員
工讀生	4	4	0	兼職人員
合計	47	43	-4	
三、台北教師會館				
經理	1	1	0	正式人員
會計	1	1	0	正式人員
副理	3	2	-1	正式人員
客房及餐廳服務員	32	33	1	約聘僱人員，增加廚房助理人員。
工讀生	3	2	-1	兼職人員
合計	40	39	-1	
合 計	102	96	-6	

財團法人台灣省中小學校

用人費用

中華民國 107 年度

科目名稱 職類	本年度預算數							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)	薪資
						分攤保 險費	其他		
董監事	210,000	0	0	0	0	0	600,000	810,000	317,800
董事長(兼)	36,000	0	0	0	0	0	0	36,000	38,000
執行長(兼)	36,000	0	0	0	0	0	0	36,000	38,000
行政助理(兼)	30,000	0	0	0	0	0	0	30,000	32,000
副執行長	760,000	30,000	0	157,000	71,000	65,000	1,000	1,084,000	752,700
組長	2,540,000	85,000	0	518,000	230,000	200,000	42,000	3,615,000	2,466,440
經理及會計	2,773,000	43,000	0	2,153,000	338,000	549,000	12,000	5,868,000	2,576,758
副理	2,376,000	27,000	0	1,671,000	279,000	365,000	15,000	4,733,000	2,380,030
專員	2,200,000	80,000	0	460,000	230,000	195,000	2,000	3,167,000	2,015,520
編輯及助理	1,818,000	105,000	0	405,000	249,000	240,000	3,000	2,820,000	1,814,119
約僱人員	21,313,000	504,000	0	18,596,000	2,816,000	4,185,000	231,000	47,645,000	24,039,935
工讀生	3,150,000	0	0	0	0	0	0	3,150,000	1,035,579
合 計	37,242,000	874,000	0	23,960,000	4,213,000	5,799,000	906,000	72,994,000	37,506,881

教職員福利文教基金會
彙計表

單位：新臺幣元

本年度決算數							比較增 (減-) (3)=(2)-(1)	說 明
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			
0	0	0	0	0	100,000	417,800	-392,200	
0	0	0	0	0	0	38,000	2,000	
0	0	0	0	0	0	38,000	2,000	
0	0	0	0	0	0	32,000	2,000	
0	0	112,285	49,921	85,080	917	1,000,903	-83,097	
43,432	0	455,308	146,987	250,510	1,374	3,364,051	-250,949	
270,747	675,704	785,678	279,111	386,409	9,000	4,983,407	-884,593	
357,629	349,787	650,900	236,928	324,588	12,000	4,311,862	-421,138	
54,620	0	479,166	133,675	227,822	1,374	2,912,177	-254,823	
0	0	284,466	120,317	205,056	1,379	2,425,337	-394,663	
3,808,589	6,011,428	5,848,235	2,871,962	4,217,356	171,000	46,968,505	-676,495	
0	0	0	0	0	0	1,035,579	-2,114,421	
4,535,017	7,036,919	8,616,038	3,838,901	5,696,821	297,044	67,527,621	-5,466,379	

本 頁 空 白

主辦會計人員：簡 茱 茹



基金會董事長：范 巽 綠



