

財團法人台灣省中小學校
教職員福利文教基金會

110 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	1-12
(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
(二)現金流量預計表	14
(三)淨值變動預計表	15
三、明細表	
(一)收益明細表	17
(二)費損明細表	18-26
(三)固定資產投資明細表	27
四、參考表	
(一)資產負債預計表	29-30
(二)員工人數彙計表	31
(三)用人費用彙計表	32

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 110 年度

壹、概況

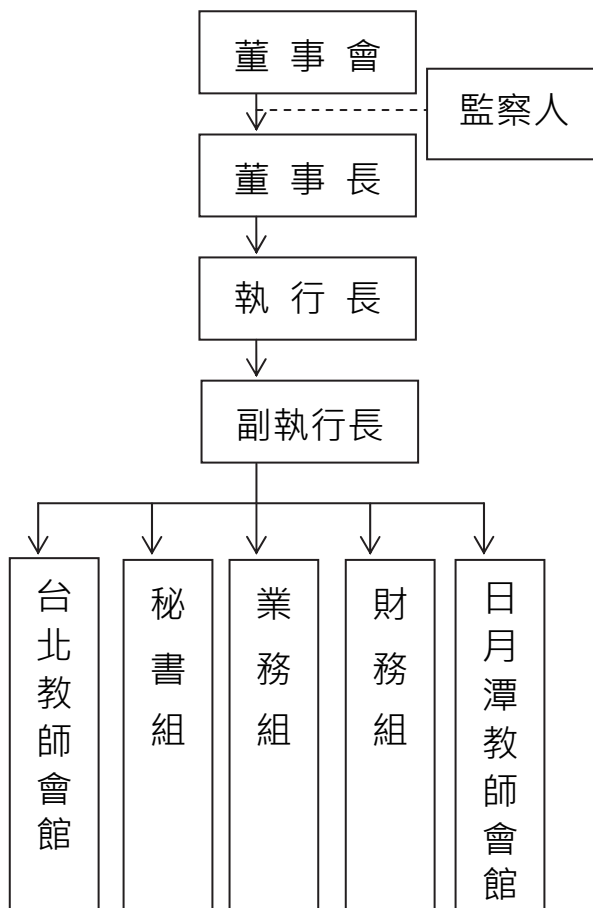
一、設立依據：

- (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、110 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
<p>落實行政運作，提升基金會會務效能。</p>	<p>一、召開第8屆第5、6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109年度決算及其他會務相關事項。</p> <p>(三)內容：審定111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>	<p>有效提升基金會會務效能，擴大服務品質。</p>
	<p>二、召開第3屆監察人第5、6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1萬7千元</p>	

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
辦理員工訓練，提升專業服務素質	<p>一、依據：資通安全管理法、環境教育法辦理。</p> <p>二、依規定時數完成員工教育訓練。</p>	<p>經費內容包含防毒軟體、文書處理軟體、備份設備費用約及ISO27001資訊安全管理系統輔導導入費用，約41萬元。</p>	<p>提升員工自我素養及服務品質。</p>
推展公益活動，實踐社會永續關懷。	<p>一、依據：本會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、辦理關懷偏鄉教育活動1梯次。</p>	<p>活動費約35萬元。</p>	<p>營造社會公益活動氣氛，促進社會相互關懷。</p>
持續發刊刊物，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、逢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130萬4千元。</p>	<p>養成教師閱讀習慣，建立優質教育文化氣氛。</p>
推動增能研修，豐富教師生活內涵。	<p>一、依據：本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)110年寒假辦理藝術美學-現代工藝創作研習1梯次。</p> <p>(二)110年暑假辦理音樂賞欣-樂賞大波池研習1梯次。</p> <p>三、辦理教職員自我成長研習。</p> <p>(一)110年辦理寒暑假辦</p>	<p>活動費約5萬元。</p> <p>活動費約5萬元。</p> <p>活動費約11萬元。</p>	<p>激勵教師踴躍參與增能活動，豐富教師生活內涵。</p>

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	<p>理生態保育研習2梯次。</p> <p>(二) 110年辦理寒暑假辦理海洋生態研習2梯次。</p> <p>(三) 110年辦理寒暑假辦理原住民文化研習2梯次。</p> <p>(四) 110年辦理寒暑假辦理客家文化研習2梯次。</p> <p>(五) 110年辦理暑假辦理山岳生態研習1梯次。</p>	<p>活動費約11萬元。</p> <p>活動費約11萬元。</p> <p>活動費約11萬元。</p> <p>活動費約6萬元。</p>	
落實財務經營，健全財務運作。	<p>一、辦理上一年度決算編製工作。</p> <p>二、辦理會計師109年稅務及財務簽證查核工作。</p> <p>三、辦理下一年度預算編列工作。</p>	<p>排版及印刷費1萬9千元。</p> <p>會計師稅務及財務簽證費16萬元。</p> <p>排版及印刷費1萬9千元。</p>	健全財務運作，發揮財務最大效能。
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、住宿服務</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</p>	落實場館優質服務，打造未來新穎舒適場館。

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	<p>三、餐飲銷貨</p> <p>四、經營管理</p> <p>五、台北教師會館拆除重建工程</p>	<p>化等成本費用，約2,414萬9千元。</p> <p>經費內容包含： 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，約1,666萬3千元。</p> <p>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911萬6千元。</p> <p>經費內容包含：建築師進行細部設計圖說、建照申請、招標文件製作及工程發包，約1,300萬元。</p>	
<p>有效經營日月潭教師會館，擴大優質服務品質。</p>	<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4,219萬9千元。</p> <p>經費內容包含： 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</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	本費用，約2,132萬6千元。 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840萬2 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9,559萬元，較上年度預算數1億1,115萬3千元，減少1,556萬3千元，約14%，主要係台北、日月潭教師會館住宿部收入減少所致。

(二)本年度膳食銷貨收入3,610萬元，較上年度預算數4,020萬元，減少410萬元，約10.2%，主要係台北、日月潭教師會館膳食銷貨收入減少所致。

(三)本年度財務收入403萬9千元，較上年度預算數786萬7千元，減少382萬8千元，約48.66%，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86萬5千元，較上年度預算數138萬2千元，減少51萬7千元，約37.41%，主要係本年度雜項收入減少所致。

- (五)本年度服務成本6,634萬8千元，較上年度預算數7,592萬1千元，減少957萬3千元，約12.61%，主要係台北、日月潭教師會館住宿部成本減少所致。
- (六)本年度膳食銷貨成本3,798萬9千元，較上年度預算數3,909萬3千元，減少110萬4千元，約2.82%，主要係日月潭教師會館膳食銷貨成本減少所致。
- (七)本年度管理費用2,917萬7千元，較上年度預算數3,539萬2千元，減少621萬5千元，約17.56%，本會及教師會館管理費用減少所致。
- (八)本年度所得稅費用61萬6千元，較上年度預算數203萬9千元，減少142萬3千元，約69.79%。
- (九)以上總收支相抵後，計賸餘246萬4千元，較上年度預算數賸餘815萬7千元，減少569萬3千元，約69.79%，主要係服務收入、膳食銷貨收入及利息收入減少所致。

二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入2,389萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,581萬元。現金流入10萬元，係存出保證金減少所致；現金流出合計1,591萬元，包括增加房屋建築及設備160萬元，增加機械設備90萬元，增加未完工程1,300萬元，增加無形資產41萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出95萬2千元，係減少存入保證金及保管款所致。
- (四)現金及約當現金之淨增加712萬8千元，係期末現金及約當現金2億1,589萬7千元，較期初現金及約當現金2億876萬9千元增加之數。

(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9億7,425萬5千元，增加本年度賸餘246萬4千元，期末淨值為9億7,671萬9千元。

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1億5,633萬9千元，費損決算數1億5,543萬4千元，兩者相抵後賸餘90萬5千元，其中：

1. 業務收支部分：業務收入1億4,632萬6千元，業務成本與費用1億4,297萬2千元，收支相抵後業務賸餘為335萬4千元，較本年度預算業務賸餘369萬7千元，計減少34萬3千元，較上年度決算業務短絀451萬4千元，計增加賸餘786萬8千元。

2. 業務外收支部分：

(1)業務外收入1,001萬3千元，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107萬5千元，亦較上年度決算增加10萬5千元。

(2)業務外費用(兌換損失)1,223萬6千元。

a. 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。

b. 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。

3. 所得稅費用 22 萬 6 千元，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) 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 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
二、教職員進修及育樂活動	一、寒假技藝成長研習活動(108 年 1 月 21 日至 108 年 01 月 30 日) (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。

工作項目	實施內容
	<p>(三)景觀設計研習活動，參加人數 75 人。</p> <p>(四)陶藝研習活動，參加人數 53 人。</p> <p>二、暑假技藝成長研習活動(108 年 07 月 24 日至 108 年 8 月 08 日)</p> <p>(一)不凋花研習活動，參加人數 41 人。</p> <p>(二)手工皮包研習活動，參加人數 57 人。</p> <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 05 月 11 日至 108 年 12 月 01 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 108 年 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 108 年 01 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 108 年 08 月 09 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</p>

工作項目	實施內容
	<p>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) 平常日特富野生生態環境學習活動 (108 年 03 月 25 日至 108 年 04 月 03 日)，辦理 6 梯次，參加人數 232 人。</p> <p>(四) 辦理周休二日教職員工親子活動 5 梯次 (108 年 11 月 09 日至 108 年 11 月 17 日)，參加人數 187 人。</p> <p>六、辦理國外休閒旅遊活動 (108 年 07 月 16 日至 108 年 08 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、瀘沽湖、中甸之旅；7. 大陸稻城亞丁之旅；8. 大陸北疆之旅等，參加人數 228 人。</p> <p>七、發行師友雙月刊雜誌 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>

二、上年度已過期間預算執行情形 (截至 109 年 6 月 30 日止執行情形)

(一) 服務收入執行數 2,859 萬 9 千元，較預計數 5,557 萬 7 千元，減少 2,697 萬 8 千元，約 48.54%，主要是房間住宿收入減少所致。

(二) 膳食銷貨收入執行數 1,072 萬元，較預計數 2,010 萬元，減少 938 萬元，約 46.67%，主要是餐廳收入減少所致。

(三) 財務收入執行數 227 萬 4 千元，較預計數 393 萬 3 千元，減少 165 萬 9 千元，約 42.18%。

- (四)其他業務外收入執行數29萬9千元，較預計數69萬1千元，減少39萬2千元，約56.73%，主要原因是廣告收入及代辦業務手續費收入減少所致。
- (五)服務成本執行數3,167萬5千元，較預計數3,796萬1千元，減少628萬6千元，約16.56%，主要係服務收入業績下滑所致。
- (六)膳食銷貨成本執行數1,552萬8千元，較預計數1,954萬6千元，減少401萬8千元，約20.56%，主要係膳食銷貨收入下滑所致。
- (七)管理費用成本執行數1,318萬3千元，較預計數1,769萬6千元，減少451萬3千元，約25.50%，主要係擲節開銷所致。
- (八)以上總收支相抵後，計短絀1,849萬4千元，較預計賸餘509萬8千元，減少2,359萬2千元，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 110 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	%	
156,339	100	收益	136,594	100	160,602	100	-24,008	-14.95	
146,326	93.60	業務收入	131,690	96.41	151,353	94.24	-19,663	-12.99	
109,887	70.29	服務收入	95,590	69.98	111,153	69.21	-15,563	-14.00	台北、日月潭住宿部收入。
36,436	23.30	膳食銷貨收入	36,100	26.43	40,200	25.03	-4,100	-10.20	台北、日月潭膳食部收入。
3	0.01	其他租金收入	0	0	0	0	0	0	
10,013	6.40	業務外收入	4,904	3.59	9,249	5.76	-4,345	-46.98	
5,438	3.47	財務收入	4,039	2.96	7,867	4.90	-3,828	-48.66	本會、台北及日月潭會館利息收入
4,575	2.93	其他業務外收入	865	0.63	1,382	0.86	-517	-37.41	雜項收入。
155,434	99.42	費損	134,130	98.20	152,445	94.92	-18,315	-12.01	
142,972	91.45	業務成本與費用	133,514	97.75	150,406	93.65	-16,892	-11.23	
70,974	45.40	服務成本	66,348	48.58	75,921	47.27	-9,573	-12.61	日月潭、台北館住宿部員工薪資、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。
39,821	25.47	膳食銷貨成本	37,989	27.81	39,093	24.34	-1,104	-2.82	日月潭、台北館膳食部員工薪資、供餐材料食品成本、設施維護保養、膳食餐具等成本費用。
32,177	20.58	管理費用	29,177	21.36	35,392	22.04	-6,215	-17.56	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。辦理教職員研習活動。
12,236	7.83	業務外費用	0	0	0	0	0	0	
12,236	7.83	財務費用	0	0	0	0	0	0	
226	0.14	所得稅費用	616	0.45	2,039	1.27	-1,423	-69.79	
905	0.58	本期賸餘(短絀)	2,464	1.80	8,157	5.08	-5,693	-69.79	

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 110 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)			3,080		
	利息股利之調整			-4,039		
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			-959		
調整非現金項目						
	折舊、折耗及攤銷費用			23,107		
	雜項收入			-578		
	應付保管款			-2,423		
資產及負債科目之變動						
	減少(增加)應收帳款			2,580		
	減少(增加)餐旅供應品			72		
	減少(增加)預付費用			-600		
	增加(減少)應付費用			450		
	增加(減少)應付帳款			-110		
	增加(減少)應付代收款			177		
	增加(減少)預收定金			-1,249		
	未計利息股利之現金流入(流出)			20,467		
	收取利息			4,039		
	支付所得稅			-616		
	業務活動之淨現金流入(流出)			23,890		
投資活動之現金流量						
	減少(增加)不動產、廠房及設備			-15,500		
	減少(增加)無形資產			-410		
	減少(增加)存出保證金			100		
	投資活動之淨現金流入(流出)			-15,810		
籌資活動之現金流量						
	增加(減少)存入保證金			-935		
	增加(減少)應付保管款			-17		
	籌資活動之淨現金流入(流出)			-952		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			7,128		
	期初現金及約當現金			208,769		
	期末現金及約當現金			215,897		

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 110 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
146,326	業務收入	131,690	151,353	
109,887	服務收入	95,590	111,153	台北會館住宿部收入 4,295 萬 8 千元、日月潭會館住宿部收入 5,263 萬 2 千元。
36,436	膳食銷貨收入	36,100	40,200	台北會館餐飲部收入 1,460 萬元、日月潭會館餐飲部收入 2,150 萬元。
3	其他租金收入	0	0	
10,013	業務外收入	4,904	9,249	
5,438	財務收入	4,039	7,867	銀行存款及準備金 571,756 千元。 一、準備金-創立基金 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 0.84%，年息 2,985 千元。 三、銀行存款 186,374 千元，年利率 0.43%，年息 802 千元。 利息收入合計 4,039 千元。
4,575	其他業務外收入	865	1,382	本會及二所會館雜項收入 86 萬 5 千元。
156,339	總計	136,594	160,602	

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 110 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
142,972	業務成本與費用	133,514	150,406	
70,974	服務成本	66,348	75,921	服務成本本年度預算數 6,634 萬 8 千元，較上年度預算數 7,592 萬 1 千元，減少 957 萬 3 千元，主要係用人費用及服務費用減少。 1. 用人費用減列 498 萬 7 千元（台北會館減列 296 萬 6 千元，日月潭會館減列 202 萬 1 千元）。 2. 服務費用減列 212 萬 2 千元（台北會館減列 129 萬 3 千元，日月潭會館減列 82 萬 9 千元）。 3. 材料及用品費減列 139 萬 2 千元（台北會館減列 144 萬 3 千元，日月潭會館增列 5 萬 1 千元）。 4. 折舊、折耗及攤銷減列 50 萬 1 千元（台北會館增列 7 萬 3 千元，日月潭會館減列 57 萬 4 千元）。 5. 稅捐與規費減列 16 萬 8 千元（台北會館減列 3 萬 8 千元，日月潭會館減列 13 萬元）。 6. 短絀與賠償給付無增減金額。 7. 其他費用減列 40 萬 3 千元（台北會館減列 6 萬 3 千元，日月潭會館減列 34 萬元）。 預算數明細如下：
30,876	用人費用	29,482	34,469	
2,292	正式薪資	1,921	2,620	正式職員薪津 3 人 192 萬 1 千元。
14,030	聘僱及兼職人員薪資	14,525	14,541	約聘僱人員 51 人薪資 1,380 萬 5 千元、工讀生 2 人薪資 72 萬元。
3,044	超時工作報酬	2,196	2,740	員工請領加班費 219 萬 6 千元。
4,220	津貼	3,368	4,880	員工業務津貼 336 萬 8 千元。
2,835	獎金	2,825	4,457	員工考績獎金 81 萬元、年終獎金 157 萬元、績效獎金 44 萬 5 千元。
1,513	退休及卹償金	1,507	1,783	提撥員工退休金 150 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 110 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
2,942	福利費	3,140	3,448	員工勞、健保費 296 萬 8 千元、文康活動 15 萬元、子女教育補助及進修補助費 2 萬 2 千元。
10,640	服務費用	10,468	12,590	
5,920	水電費	5,612	6,750	營業用電費 526 萬 5 千元、水費 34 萬 7 千元。
22	旅運費	41	62	接洽團體住宿及旅展活動旅費 4 萬 1 千元。
76	印刷裝訂與廣告費	110	210	住宿登記表、日報表等印刷 11 萬元。
4,622	修理保養及保固費	4,705	5,568	一般房屋修護費 24 萬 5 千元、電梯、高壓電及鍋爐維修費 57 萬 9 千元、電話、播音、公務車維護費 44 萬元、雜項零星修繕 344 萬 1 千元。
9,270	材料及用品費	6,638	8,030	
1,262	使用材料費	625	672	鍋爐用柴油及汽車燃料 61 萬 5 千元、零星工具購置 1 萬元。
8,008	用品消耗	6,013	7,358	辦公室文具紙張 7 萬元、供旅客閱讀書報雜誌 3 萬 9 千元、庭園花木種植及環境美化 7 萬 5 千元、員工制服、工作服各一套，每套 4 千元，編列 43 萬 2 千元、棉被、毛巾洗滌費及清潔費 539 萬 7 千元。
16,490	折舊、折耗及攤銷	16,911	17,412	
1,305	土地改良物折舊	914	914	日月潭會館土地改良物折舊 91 萬 4 千元。
13,966	房屋建築及設備折舊	14,772	15,073	台北會館 446 萬 8 千元、日月潭會館房屋建築及設備折舊 1,030 萬 4 千元。
231	機械及設備折舊	210	526	日月潭會館機械及設備折舊 21 萬元。
74	交通及運輸設備折舊	124	6	台北會館交通及運輸設備折舊 6 千元、日月潭會館交通及運輸設備折舊 11 萬 8 千元。
914	什項設備折舊	891	893	台北會館什項設備折舊 14 萬 3 千元、日月潭會館什項設備折舊 74 萬 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 110 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
2,027	稅捐與規費	1,334	1,502	
629	消費與行為稅	460	530	繳納營業稅 46 萬元。
1,398	規費	874	972	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 86 萬 5 千元。
0	短絀與賠償給付	3	3	
0	各項短絀	3	3	服務部呆帳損失 3 千元。
1,671	其他	1,512	1,915	
1,671	其他費用	1,512	1,915	販售飲料、零食、禮品成本費用 20 萬 1 千元、行銷推廣費用 131 萬 1 千元。
39,821	膳食銷貨成本	37,989	39,093	<p>本年度膳食銷貨成本預算數 3,798 萬 9 千元，較上年度預算數 3,909 萬 3 千元，減列 110 萬 4 千元，主要係用人費用及折舊、折耗及攤銷減列。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 用人費用減列 38 萬 7 千元（台北會館增加 114 萬元，日月潭會館減列 152 萬 7 千元）。 2. 服務費用減列 24 萬 3 千元（台北會館減列 15 萬 6 千元，日月潭會館減列 8 萬 7 千元）。 3. 材料及用品費減列 11 萬 4 千元（台北會館增加 130 萬元，日月潭會館減列 141 萬 4 千元）。 4. 折舊、折耗及攤銷減列 30 萬元（日月潭會館減列 30 萬元）。 5. 稅捐與規費減列 5 萬 7 千元（台北會館減列 2 萬 2 千元，日月潭會館減列 3 萬 5 千元）。 6. 其他費用減列 3 千元（日月潭會館減列 3 千元）。 <p>預算數明細如下：</p>
19,489	用人費用	17,362	17,749	

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 110 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
10,324	聘僱及兼職人員薪資	10,269	8,850	約聘僱人員 21 人薪資 918 萬 9 千元、膳食部工讀生 3 人薪資 108 萬元。
2,029	超時工作報酬	1,127	1,372	員工請領加班費 112 萬 7 千元。
2,373	津貼	1,949	2,373	員工業務津貼 194 萬 9 千元。
1,625	獎金	1,365	2,299	員工考績獎金 36 萬元、年終獎金 74 萬 4 千元、績效獎金 26 萬 1 千元。
1,304	退休及卹償金	1,270	1,350	提撥員工退休金 127 萬元。
1,834	福利費	1,382	1,505	員工勞、健保費 131 萬 9 千元、文康活動 6 萬 3 千元。
1,343	服務費用	1,262	1,505	
1,128	水電費	1,088	1,130	營業用電費 102 萬元、水費 6 萬 8 千元。
10	旅運費	10	15	接洽團體住宿及旅展活動旅費 1 萬元。
20	印刷裝訂與廣告費	17	30	餐單、早餐券印刷 1 萬 7 千元。
185	修理保養及保固費	147	330	冰箱、冷凍庫修繕 14 萬 7 千元。
14,060	材料及用品費	13,830	13,944	
873	使用材料費	691	1,080	廚房用液化石油油 64 萬 1 千元、添購餐具炊具 5 萬元。
13,187	用品消耗	13,139	12,864	辦公室文具紙張 6 千元、員工制服、工作服各一套，每套 4,000 元，編列 16 萬 8 千元、供餐材料 1,231 萬 5 千元、紙巾及免洗餐具 65 萬元。
4,821	折舊、折耗及攤銷	5,446	5,746	
0	土地改良物折舊	392	392	日月潭會館土地改良物折舊 39 萬 2 千元。
4,393	房屋建築及設備折舊	4,642	4,796	台北會館 66 萬 8 千元，日月潭會館房屋建築及設備折舊 397 萬 4 千元。
89	機械及設備折舊	86	221	日月潭會館機械及設備折舊 8 萬 6 千元。
2	交通及運輸設備折舊	6	6	台北會館交通及運輸設備折舊 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 110 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
337	什項設備折舊	320	331	台北會館 3 萬 2 千元，日月潭會館什項設備折舊 28 萬 8 千元。
79	稅捐與規費	53	110	
68	消費與行為稅	53	110	繳納營業稅 5 萬 3 千元。
11	規費	0	0	
0	短絀與賠償給付	6	6	
0	各項短絀	6	6	膳食部呆帳損失 6 千元。
29	其他	30	33	
29	其他費用	30	33	餐廳、廚房消毒及其他支出 3 萬元。
32,177	管理費用	29,177	35,392	<p>本年度預算數 2,917 萬 7 千元，較上年度預算數 3,539 萬 2 千元，減少 621 萬 5 千元，主要係因用人費用減少所致。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 用人費用減列 449 萬 2 千元(本會減列 369 萬 8 千元，台北會館減列 42 萬 2 千元，日月潭會館減列 37 萬 2 千元)。 2. 服務費用減列 43 萬 5 千元(本會減列 8 萬 5 千元，台北會館減列 20 萬 7 千元，日月潭會館減列 14 萬 3 千元)。 3. 材料及用品費減列 7 萬 4 千元(本會減列 2 萬 2 千元，台北會館減列 5 萬元，日月潭會館減列 2 千元)。 4. 租金與利息減列 15 萬 2 千元(本會減列 1 萬元，台北會館減列 14 萬 2 千元)。 5. 折舊、折耗及攤銷增列 12 萬 7 千元(本會增列 14 萬 3 千元，日月潭會館減列 1 萬 6 千元)。 6. 稅捐與規費減列 16 萬 2 千元(本會增列 1 千元，台北會館減列 11 萬 3 千元，日月潭會館減列 5 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 110 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
				7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動增列 2 千元(日月潭會館增列 2 千元)。 8. 業務費增列 130 萬 4 千元(本會增列師友雙月刊 130 萬 4 千元)。 9. 活動計畫支出減列 148 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)。 10. 其他費用減列 85 萬 3 千元(本會減列 58 萬 3 千元，台北會館減列 14 萬 5 千元，日月潭會館減列 12 萬 5 千元)。 預算數明細如下：
14,449	用人費用	11,910	16,402	
7,521	正式薪資	5,443	8,506	1. 正式職員薪津 7 人 512 萬 3 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。
2,039	聘僱及兼職人員薪資	2,228	2,050	約聘僱人員 5 人 214 萬 4 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。
301	超時工作報酬	184	451	員工請領不休假加班費 18 萬 4 千元。
733	津貼	439	830	員工業務津貼 43 萬 9 千元。
1,925	獎金	1,727	2,401	員工考績獎金 69 萬 3 千元、年終獎金 94 萬 8 千元、績效獎金 8 萬 6 千元。
718	退休及卹償金	688	889	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 23 萬 9 千元。
1,212	福利費	1,201	1,275	分攤員工勞健保補助費 101 萬 8 千元、本會及二所會館文康活動 2 萬 1 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 2 萬 2 千元。
2,230	服務費用	3,923	3,054	

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 110 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
171	水電費	171	182	辦公室水費 1 萬元、電費 16 萬 1 千元。
513	郵電費	557	659	寄發董事開會及活動通知等郵資 10 萬 5 千元、辦公業務電話費 39 萬 2 千元、網路費 6 萬元。
451	旅運費	451	441	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 45 萬 1 千元。
117	印刷裝訂與廣告費	225	365	印製預決算、會議資料、印製信封及印製各項業務招標費用 13 萬元、廣告及網路宣傳 9 萬 5 千元。
216	修理保養及保固費	270	310	機械設備維修保養 5 萬元、公務汽車保養維修 19 萬元、什項設備維修 3 萬元。
354	保險費	385	491	房屋建築物投保火險 21 萬 3 千元、本會及會館公務汽機車保險費 9 萬 3 千元、現金存款貨物保險 1 萬 7 千元、公共意外險 6 萬 2 千元。
220	公共關係費	328	334	本會業務上需招待及婚喪賀儀 30 萬元及致送紀念品 2 萬 8 千元。
0	一般服務費	12	12	招攬客戶之行銷費。
188	專業服務費	220	260	會計師簽證費 16 萬元，法律諮詢及訴訟案件 6 萬元。
0	其他服務費	1,304	0	師友月刊稿費、審稿費及相關會議費用。
313	材料及用品費	398	472	
0	使用材料費	13	15	本會公務汽車燃料 1 萬 3 千元。
313	用品消耗	385	457	職員 4 人制服及工作服各一套 3 萬 2 千元、辦公室茶水、清潔費、辦公室文具紙張、報章雜誌 26 萬 4 千元、雜支 8 萬 9 千元。
6,653	租金與利息	6,686	6,838	
6,653	地租及水租	6,686	6,838	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 664 萬 6 千元地租。
670	折舊、折耗及攤銷	750	623	
513	房屋建築及設備折舊	545	562	台北會館 10 萬 3 千元，日月潭會館房屋建築及設備折舊 44 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 110 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
30	機械及設備折舊	23	4	本會機械及設備折舊 19 千元，日月潭會館機械及設備折舊 4 千元。
0	交通及運輸設備折舊	5	5	台北館交通及運輸設備折舊 5 千元。
48	什項設備折舊	15	52	台北會館什項設備折舊 7 千元、日月潭會館什項設備折舊 8 千元。
79	電腦軟體攤銷	162	0	本會電腦軟體攤銷 16 萬 2 千元。
2,227	稅捐與規費	2,215	2,377	
2,173	房屋稅	2,175	2,338	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅 217 萬 5 千元。
32	消費與行為稅	32	32	使用牌照稅 3 萬 2 千元。
22	規費	8	7	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	14	12	
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	14	12	餐、旅公會會費 1 萬 4 千元。
2,694	活動計畫支出	950	2,430	一、籌辦教職員終身學習進修活動，引導教師專業發展
2,694	活動費	950	2,430	(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 5 萬元。 2. 章樂賞析-樂賞大波池 1 梯次，活動經費 5 萬元。 (二) 辦理教職員自我成長研習 1. 110 年寒暑假生態保育研習 2 梯次，活動經費 11 萬元。 2. 110 年寒暑假海洋生態研習 2 梯次，活動經費 11 萬元。 3. 110 年寒暑假原住民文化研習 2 梯次，活動經費 11 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 110 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. 110年寒暑假客家文化研習2梯次，活動經費11萬元。 5. 110年暑假山岳生態研習1梯次，活動經費6萬元。 二、推動公益活動，辦理關懷偏鄉教育活動1梯次，活動經費35萬元。
2,941	其他	2,331	3,184	
2,941	其他費用	2,331	3,184	本會業務所需雜項支出26萬8千元、日月潭及台北館信用卡、履約保證手續費206萬3千元。
12,236	業務外費用	0	0	
12,236	財務費用	0	0	
226	所得稅費用	616	2,039	
155,434	總計	134,130	152,445	

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 110 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	1,600	日月潭教師會館房門更新。
機械及設備	900	日月潭教師會館涵曦樓房控系統更新。
未完工程	13,000	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。 2. (1)109 年先行編列建築規劃設計 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)餘於 111 年-113 年分年編列。 3. 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	15,500	

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 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

108 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	110 年 12 月 31 日 預 計 數	109 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-)數
	資 產			
224,476	流動資產	223,886	218,810	5,076
201,363	銀行存款	215,897	208,769	7,128
190	零用及週轉金	220	220	0
14,673	應收帳款	5,037	7,617	-2,580
207	應收利息	0	0	0
938	商品存貨	893	893	0
1,414	餐旅供應品	1,186	1,258	-72
5,691	預付費用	653	53	600
355,859	準備金及長期投資	355,859	355,859	0
355,859	準備金	355,859	355,859	0
404,527	不動產、廠房及設備	400,575	408,020	-7,445
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-12,407	減：累計折舊-土地改良物	-13,684	-12,378	-1,306
611,172	房屋建築及設備	624,653	623,053	1,600
-223,723	減：累計折舊-房屋建築及設備	-250,554	-230,595	-19,959
9,928	機械及設備	23,307	22,407	900
-8,514	減：累計折舊-機械及設備	-19,688	-19,369	-319
6,896	交通及運輸設備	8,119	7,919	200
-5,168	減：累計折舊-交通及運輸設備	-7,146	-7,011	-135
35,220	什項設備	42,787	42,987	-200
-29,902	減：累計折舊-什項設備	-35,453	-34,227	-1,226
138	未完工程	13,000	0	13,000
563	無形資產	826	0	826
795	電腦軟體	1,205	0	1,205
-232	減：累計攤銷-電腦軟體	-379	0	-379
285	其他資產	348	448	-100
284	存出保證金	348	448	-100
1	其他資產	0	0	0
985,710	資產合計	981,494	983,137	-1,643

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 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

108 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	110 年 12 月 31 日 預 計 數	109 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-) 數
	負 債			
6,114	流動負債	3,992	4,724	-732
3,505	預收定金	1,973	3,222	-1,249
236	應付代收款	512	335	177
1,829	應付費用	1,467	1,017	450
10	應付帳款	40	150	-110
534	應納稅額	0	0	0
3,499	其他負債	783	4,158	-3,375
1,603	存入保證金	700	1,635	-935
83	應付保管款	83	2,523	-2,440
1,813	遞延收入	0	0	0
9,613	負債合計	4,775	8,882	-4,107
	淨 值			
936,763	基金餘額	936,098	936,098	0
30,000	創立基金	30,000	30,000	0
906,763	捐贈基金	906,098	906,098	0
				0
39,334	累積餘絀	40,621	38,157	2,464
39,334	累積賸餘	40,621	38,157	2,464
976,097	淨值合計	976,719	974,255	2,464
985,710	負債及淨值合計	981,494	983,137	-1,643

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 110 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		
總經理	1	正式人員
會計	1	正式人員
經理	1	正式人員
客房及餐廳服務員	32	約聘僱人員
合計	35	
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	40	約聘僱人員
工讀生	5	兼職人員
合計	49	
總計	94	

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 110 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱 職類	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	1,790	47	0	360	144	160	2	2,503
總經理	1,593	60	238	284	140	188	28	2,531
會計	1,193	44	201	189	49	125	6	1,807
經理	1,921	210	231	333	103	245	31	3,074
專員	547	3	0	110	38	45	1	744
約聘人員	2,144	30	0	784	317	500	6	3,781
約僱人員	22,994	3,113	5,086	3,857	2,564	3,822	204	41,640
工讀生	1,800	0	0	0	110	220	0	2,130
總計	34,386	3,507	5,756	5,917	3,465	5,305	418	58,754

