

財團法人台灣省中小學校
教職員福利文教基金會

112 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
(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 112 年度

壹、概況

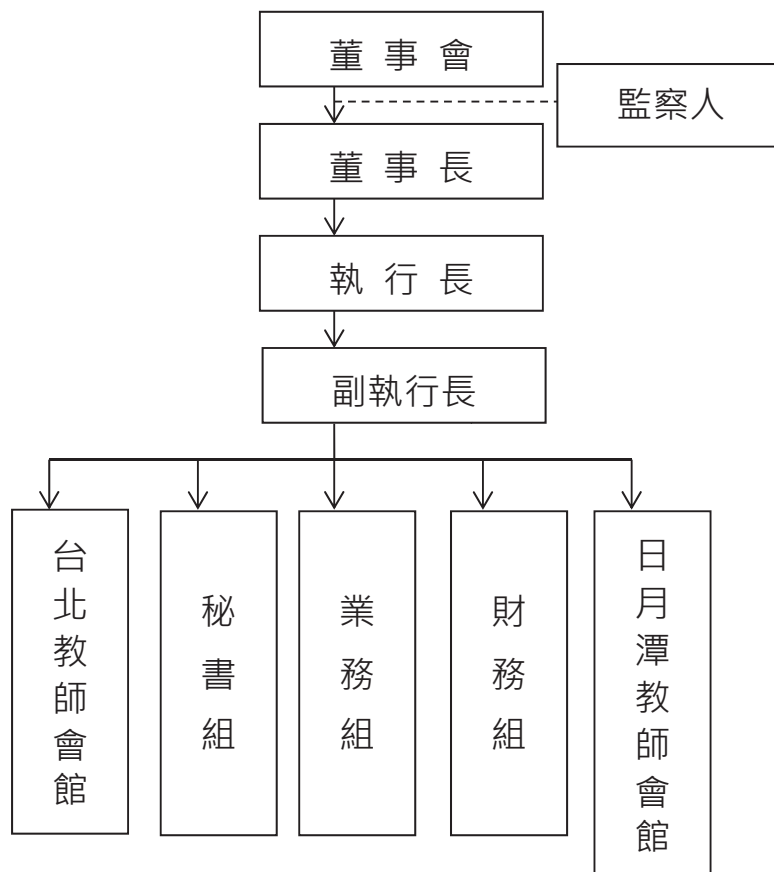
一、設立依據：

- (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、112 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111年度決算及其他會務相關事項。</p> <p>(三)內容：審定113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>	

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	<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</p> <p>總經費約5萬元</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、擬定112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。</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7萬元</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112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15萬7千元。</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111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2萬1千元。</p> <p>會計師稅務及財務簽證費15萬元。</p> <p>排版及印刷費1萬9千元。</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。		
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)112年寒假辦理藝術美學-現代工藝創作研習1梯次。</p> <p>(二)112年暑假辦理音樂賞析-樂賞日月潭研習1梯次。</p>	<p>活動費約7萬元。</p> <p>活動費約7萬元。</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，引導親、師、生自我成長。	<p>一、依據：本基金會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、辦理教職員自我成長研習。</p> <p>(一) 112年寒暑假辦理原住民文化研習2梯次。</p> <p>(二) 112年寒暑假辦理工藝創作研習2梯次。</p> <p>(三) 112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> <p>活動費約14萬元。</p>	活到老學到老，滿足親、師、生身心靈需求。

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	<p>(四) 112年暑假辦理森林生態研習1梯次。</p> <p>(五) 112年暑假辦理生態保育研習1梯次。</p> <p>(六) 112年暑假辦理農事體驗研習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7萬元。</p>	
持續發行刊物，深化教育文化水平。	<p>一、依據：本基金會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、雙月發行師友電子期刊。</p>	發行電子期刊，排版及稿費成本約184萬7千元。	養成教師閱讀習慣，建立優質教育文化氣氛。
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：本基金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1,000萬元、結構工程款2,000萬、專業工程管理人員120萬元、工程會議34萬元，約3,154萬元。</p> <p>經費內容包含： 房屋稅捐、地租等管理及總務費用，約417萬7千元。</p>	落實場館優質服務，打造未來新穎舒適場館。
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>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</p>	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
	<p>三、餐飲銷貨</p> <p>四、經營管理</p>	<p>維護保養、景觀美化等成本費用，約4,574萬5千元。</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2,178萬9千元。</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871萬6千元。</p>	

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5,694萬4千元，較上年度預算數5,568萬7千元，增加125萬7千元，約2.26%，主要係日月潭館住宿部收入增加所致。

(二)本年度膳食銷貨收入2,203萬9千元，較上年度預算數2,123萬元，增加80萬9千元，約3.81%，主要係日月潭館膳食銷貨收入增加所致。

(三)本年度財務收入367萬5千元，較上年度預算數370萬9千元，減少3萬4千

元，約0.92%，主要係台北教師會館利息收入減少所致。

(四)本年度其他業務外收入86萬7千元，較上年度預算數85萬2千元，增加1萬5千元，約1.76%，主要係本年度雜項收入增加所致。

(五)本年度服務成本4,574萬5千元，較上年度預算數4,455萬9千元，增加118萬6千元，約2.66%，主要係日月潭館住宿部成本增加所致。

(六)本年度膳食銷貨成本2,178萬9千元，較上年度預算數2,103萬元，增加75萬9千元，約3.61%，主要係日月潭館膳食銷貨成本增加所致。

(七)本年度管理費用2,400萬9千元，較上年度預算數2,781萬7千元，減少380萬8千元，約13.69%，係本會及台北教師會館管理費用減少所致。

(八)其他業務外費用無列數，較上年度預算數8,149萬2千元，減少8,149萬2千元，約100%，係減少上年度台北教師會館處分資產損失。

(九)本年度所得稅費用無列數。

(十)以上總收支相抵後，計短絀801萬8千元，較上年度預算數短絀9,342萬元，增加賸餘8,540萬2千元，約91.42%，主要係上年度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入1,352萬9千元。

(二)投資活動之淨現金流出3,601萬1千元。現金流入2萬9千元，係存出保證金減少所致；現金流出合計3,604萬元，包括增加房屋建築及設備350萬元、無形資產100萬元及未完工程3,154萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出32萬8千元，係存入保證金減少32萬元，應

付保管款減少8千元所致。

(四)現金及約當現金之淨減少2,281萬元，係期末現金及約當現金1億5,415萬3千元，較期初現金及約當現金1億7,696萬3千元減少之數。

(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8億8,329萬9千元，減少本年度短絀801萬8千元，期末淨值為8億7,528萬1千元。

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：

收益決算數8,439萬3千元，費損決算數1億394萬1千元，兩者相抵後短絀1,954萬8千元，其中：

1. 業務收支部分：業務收入7,768萬9千元，業務成本與費用1億388萬5千元，收支相抵後業務短絀為2,619萬6千元，較本年度預算業務短絀182萬4千元，計增加短絀2,437萬2千元，較上年度決算業務短絀1,207萬4千元，計增加短絀1,412萬2千元。
2. 業務外收支部分：業務外收入670萬4千元，主要係利息收入及其他業務外收入等，業務外費用5萬6千元，業務外收支相抵後業務外賸餘664萬8千元，較本年度預算業務外賸餘490萬4千元，計增加174萬4千元，亦較上年度決算業務外賸餘501萬5千元，計增加賸餘163萬3千元。

(二)計畫執行成果概述：

工作項目	實施內容
一、定期會議	<p>1.召開第8屆董事會暨第3屆監察人第4次臨時會議 時間：110年02月04日 地點：台北教師會館</p> <p>2.召開第8屆董事會暨第3屆監察人第5次會議 時間：110年03月30日 地點：均一平台教育基金會</p> <p>3.召開第8屆董事會暨第3屆監察人第5次臨時會議 時間：110年05月28日 地點：視訊會議</p> <p>4.召開第3屆監察人第5次會議 時間：110年07月16日 地點：視訊會議</p> <p>5.召開第8屆董事會暨第3屆監察人第6次會議 時間：110年07月26日 地點：視訊會議</p> <p>6.召開第8屆董事會暨第3屆監察人第6次臨時會議 時間：110年11月30日 地點：教育部</p> <p>7.召開第3屆監察人第6次會議 時間：110年12月14日 地點：本會辦公室</p>
二、教職員進修及增能活動	<p>一、寒假學習成長研習活動</p> <p>依110年1月19日之「教育部通報」有關各級學校辦理集會活動應配合相關防疫措施，若無法於活動前嚴格執行完整風險評估，並規劃完善之防疫配套措施，強烈建議取消或延後辦理，故110年度寒假專業知能及自我成長各項研習活動取消辦理。(原活動期間已繳費207人，退還所繳交之費用)</p>

工作項目	實施內容
	<p>二、暑假學習成長研習活動</p> <p>本基金會原訂於110年7月8日至8月26日規劃辦理6項專業知能及自我成長研習活動，因衛生福利部110年5月21日衛授疾字第1100200465號公告自110年5月19日起嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)提升至第三級疫情警戒標準，停止室內5人以上，室外10人以上之聚會，為考量參加人員防疫安全及降低感染之風險，故110年度暑假各項研習活動取消辦理。</p> <p>三、發行師友電子雙月刊</p> <p>師友電子雙月刊110年度共發行6期(625-630期)，提供讀者線上免費閱讀。109-110年(619-630期)編務移請教育部師資藝教司辦理，111年1月1日起已移回本基金會辦理。</p> <p>四、經營管理教師會館</p> <p>本基金會所屬日月潭教師會館、台北教師會館，提供教職員出差旅遊之住宿及用餐服務；台北教師會館自110年6月1日起受衛生福利部徵用為嚴重特殊傳染性肺炎集中檢疫場所至111年8月31日止。</p>

二、上年度已過期間預算執行情形（截至111年6月30日止執行情形）

(一)服務收入執行數1,770萬7千元，較預計數2,784萬4千元，減少1,013萬7千元，約36.41%，主要是房間住宿收入減少所致。

(二)膳食銷貨收入執行數505萬6千元，較預計數1,061萬5千元，減少555萬9千元，約52.37%，主要是餐廳收入減少所致。

- (三)補助收入執行數1,296萬元，較預計無列數，增加1,296萬元，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213萬4千元，較預計數185萬4千元，增加28萬元，約15.10%，主要係銀行存款利率調升。
- (五)其他業務外收入執行數106萬4千元，較預計數42萬6千元，增加63萬8千元，約149.77%，主要原因是雜項收入增加所致。
- (六)服務成本執行數2,556萬5千元，較預計數2,228萬元，增加328萬5千元，約14.74%，主要係原物料價格上漲所致。
- (七)膳食銷貨成本執行數937萬9千元，較預計數1,051萬5千元，減少113萬6千元，約10.80%，主要係膳食銷貨收入下滑所致。
- (八)管理費用成本執行數1,098萬元，較預計數1,390萬8千元，減少292萬8千元，約21.05%，主要係擲節開銷所致。
- (九)其他業務外費用執行數為零，較預計數4,074萬6千元，減少4,074萬6千元，主要係尚未執行台北教師會館重建工程處分資產所致。
- (十)以上總收支相抵後，計短絀700萬3千元，較預計短絀4,671萬元，減少短絀3,970萬7千元，主要係尚未執行台北教師會館進行重建工程處分資產損失所致。

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 112 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	%	
84,393	100	收益	83,525	100	81,478	100	2,047	2.51	
77,689	92.06	業務收入	78,983	94.56	76,917	94.49	2,066	2.69	
47,842	56.69	服務收入	56,944	68.18	55,687	68.39	1,257	2.26	日月潭住宿部收入。
14,727	17.45	膳食銷貨收入	22,039	26.39	21,230	26.08	809	3.81	日月潭膳食部收入。
15,120	17.92	補助收入	0	0	0	0	0	0	
6,704	7.94	業務外收入	4,542	5.44	4,561	5.60	-19	-0.42	
3,797	4.50	財務收入	3,675	4.40	3,709	4.80	-34	-0.92	本會、台北及日月潭會館利息收入
2,907	3.44	其他業務外收入	867	1.04	852	1.05	15	1.76	雜項收入。
103,941	123.16	費損	91,543	109.60	174,898	214.66	-83,355	-47.66	
103,885	123.10	業務成本與費用	91,543	109.60	93,406	114.64	-1,863	-1.99	
54,455	64.53	服務成本	45,745	54.77	44,559	54.74	1,186	2.66	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。
24,707	29.28	膳食銷貨成本	21,789	26.09	21,030	25.83	759	3.61	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。
24,723	29.30	管理費用	24,009	28.74	27,817	34.14	-3,808	-13.69	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。
56	0.07	業務外費用	0	0	81,492	100.02	-81,492	-100	
56	0.07	其他業務外費用	0	0	81,492	100.02	-81,492	-100	
0	0	所得稅費用	0	0	0	0	0	0	
-19,548	-23.16	本期賸餘（短絀）	-8,018	-9.60	-93,420	-114.76	85,402	-91.42	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	明
業務活動之現金流量					
	稅前賸餘(短絀)			-8,018	
	利息股利之調整			-3,675	
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			-11,693	
	調整非現金項目				
	折舊、折耗及攤銷費用			16,088	
	其他			3	
	資產及負債科目之變動				
	減少(增加)應收帳款			1,997	
	減少(增加)預付費用			3,326	
	增加(減少)應付費用			50	
	增加(減少)應付帳款			-20	
	增加(減少)應付代收款			3	
	增加(減少)預收定金			100	
	未計利息股利之現金流入(流出)			9,854	
	收取利息			3,675	
	業務活動之淨現金流入(流出)			13,529	
投資活動之現金流量					
	增加不動產、廠房及設備			-35,040	
	增加無形資產			-1,000	
	減少存出保證金			29	
	投資活動之淨現金流入(流出)			-36,011	
籌資活動之現金流量					
	減少存入保證金			-320	
	減少應付保管款			-8	
	籌資活動之淨現金流入(流出)			-328	
現金及約當現金之淨增(淨減)					
	期初現金及約當現金			176,963	
	期末現金及約當現金			154,153	

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 112 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	-52,799	-8,018	-60,817	
累積賸餘(短絀)	-52,799	-8,018	-60,817	
合 計	883,299	-8,018	875,281	

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 112 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
77,689	業務收入	78,983	76,917	
47,842	服務收入	56,944	55,687	日月潭會館住宿部收入 5,694 萬 4 千元。
14,727	膳食銷貨收入	22,039	21,230	日月潭會館餐飲部收入 2,203 萬 9 千元。
15,120	補助收入	0	0	
6,704	業務外收入	4,542	4,561	
3,797	財務收入	3,675	3,709	銀行存款及準備金 5 億 982 萬 7 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 5,538 萬 2 千元， 年利率 0.91%，年息 323 萬 4 千元。 三、銀行存款 1 億 2,444 萬 5 千元， 年利率 0.152%，年息 18 萬 9 千 元。 利息收入合計 367 萬 5 千元。
2,907	其他業務外收入	867	852	本會及日月潭會館雜項收入 86 萬 7 千元。
84,393	總 計	83,525	81,478	

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 112 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
103,885	業務成本與費用	91,543	93,406	
54,455	服務成本	45,745	44,559	<p>服務成本本年度預算數 4,574 萬 5 千元，較上年度預算數 4,455 萬 9 千元，增加 118 萬 6 千元，主要係日月潭教師會館人事費增加。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 日月潭館人事費增列 243 萬 5 千元。 2. 日月潭館服務費用增列 17 萬 6 千元。 3. 日月潭館材料及用品費增列 43 萬 4 千元。 4. 日月潭館折舊、折耗及攤銷減列 210 萬 9 千元。 5. 日月潭館稅捐與規費增列 18 萬元。 6. 日月潭館其他費用增列 7 萬元。 <p>預算數明細如下：</p>
25,706	人事費	21,057	18,622	
1,749	正式薪資	1,380	1,296	正式職員薪津 2 人 138 萬元。
12,735	聘僱及兼職人員薪資	10,380	9,000	約聘僱人員 28 人薪資 975 萬元、工讀生 2 人薪資 63 萬元。
888	超時工作報酬	1,400	1,550	員工請領加班費 140 萬元。
1,805	津貼	2,841	2,591	員工業務津貼 284 萬 1 千元。
1,834	獎金	1,967	1,473	員工績效獎金 11 萬 5 千元、考績獎金 53 萬 3 千元、年終獎金 131 萬 9 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 112 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
4,312	退休及卹償金	975	880	提撥員工退休金 97 萬 5 千元。
2,383	福利費	2,114	1,832	員工勞、健保費 200 萬 7 千元、文康活動 9 萬元、子女教育補助及進修補助費 1 萬 7 千元。
5,837	服務費用	4,961	4,785	
2,977	水電費	2,170	2,275	營業用電費 210 萬元、水費 7 萬元。
10	旅運費	20	20	接洽團體住宿及旅展活動旅費 2 萬元。
72	印刷裝訂與廣告費	85	90	住宿登記表、日報表等印刷 8 萬 5 千元。
2,778	修理保養及保固費	2,686	2,400	一般房屋修護費 30 萬元、電梯、高壓電及鍋爐維修費 67 萬 4 千元、電話、播音、公務車維護費 15 萬元、雜項零星修繕 156 萬 2 千元。
4,055	材料及用品費	6,080	5,646	
110	使用材料費	100	80	鍋爐用柴油及汽車燃料 10 萬元。
3,945	用品消耗	5,980	5,566	辦公室文具紙張 7 萬元、供旅客閱讀書報雜誌 3 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 24 萬元、棉被、毛巾洗滌費及清潔費 559 萬 2 千元。
16,863	折舊、折耗及攤銷	11,220	13,329	
1,305	土地改良物折舊	18	1,305	日月潭會館土地改良物折舊 1 萬 8 千元。
14,396	房屋建築及設備折舊	9,588	10,800	日月潭會館房屋建築及設備折舊 958 萬 8 千元。
171	機械及設備折舊	430	360	日月潭會館機械及設備折舊 43 萬元。
121	交通及運輸設備折舊	118	118	日月潭會館交通及運輸設備折舊 11 萬 8 千元。
870	什項設備折舊	1,066	746	日月潭會館什項設備折舊 106 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 112 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
1,213	稅捐與規費	1,388	1,208	
191	消費與行為稅	180	200	繳納營業稅 18 萬元。
1,022	規費	1,208	1,008	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 120 萬元。
781	其他	1,039	969	
781	其他費用	1,039	969	販售飲料、零食、禮品成本費用 25 萬元、行銷推廣費用 78 萬 9 千元。
24,707	膳食銷貨成本	21,789	21,030	<p>本年度膳食銷貨成本預算數 2,178 萬 9 千元，較上年度預算數 2,103 萬元，增列 75 萬 9 千元，主要係日月潭教師會館人事費、材料及用品費增加。</p> <p>。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 日月潭館人事費增列 63 萬 6 千元。 2. 日月潭館服務費用增列 1 萬 3 千元。 3. 日月潭館材料及用品費增列 49 萬 7 千元。 4. 日月潭館折舊、折耗及攤銷減列 39 萬 2 千元。 5. 稅捐與規費無增減金額。 6. 短絀與賠償給付無增減金額。 7. 日月潭館其他費用增列 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 112 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
12,654	人事費	9,479	8,843	
6,958	聘僱及兼職人員薪資	5,608	5,110	約聘僱人員 13 人薪資 495 萬 8 千元、膳食部工讀生 2 人薪資 65 萬元。
497	超時工作報酬	610	640	員工請領加班費 61 萬元。
929	津貼	989	1,189	員工業務津貼 98 萬 9 千元。
921	獎金	846	616	員工績效獎金 6 萬 5 千元、考績獎金 21 萬元、年終獎金 57 萬 1 千元。
2,235	退休及卹償金	453	430	提撥員工退休金 45 萬 3 千元。
1,114	福利費	973	858	員工勞、健保費 93 萬 4 千元、文康活動 3 萬 9 千元。
875	服務費用	1,041	1,028	
743	水電費	865	880	營業用電費 83 萬元、水費 3 萬 5 千元。
1	旅運費	3	3	接洽團體住宿及旅展活動旅費 3 千元。
12	印刷裝訂與廣告費	23	25	餐單、早餐券印刷 2 萬 3 千元。
119	修理保養及保固費	150	120	冰箱、冷凍庫修繕 15 萬元。
6,114	材料及用品費	6,989	6,492	
320	使用材料費	430	440	廚房用液化石油 33 萬元、添購餐具炊具 10 萬元。
5,794	用品消耗	6,559	6,052	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 610 萬元、紙巾及免洗餐具 35 萬元。
4,949	折舊、折耗及攤銷	4,237	4,629	
0	土地改良物折舊	0	0	
4,575	房屋建築及設備折舊	3,698	4,166	日月潭會館房屋建築及設備折舊 369 萬 8 千元。
66	機械及設備折舊	172	144	日月潭會館機械及設備折舊 17 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 112 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
3	交通及運輸設備折舊	0	0	
305	什項設備折舊	367	319	日月潭會館什項設備折舊 36 萬 7 千元。
101	稅捐與規費	10	10	
25	消費與行為稅	10	10	繳納營業稅 1 萬元。
76	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。
14	其他	30	25	
14	其他費用	30	25	餐廳、廚房消毒及其他支出 3 萬元。
24,723	管理費用	24,009	27,817	<p>本年度預算數 2,400 萬 9 千元，較上年度預算數 2,781 萬 7 千元，減少 380 萬 8 千元，主要係台北教師會館進行重建工程，人事費減少。</p> <p>1. 人事費減列 367 萬 3 千元(本會減列 108 萬 2 千元，台北會館減列 270 萬 9 千元，日月潭會館增列 11 萬 8 千元)。</p> <p>2. 服務費用增列 4 萬 3 千元(本會減列 5 千元，台北會館增列 7 萬 4 千元，日月潭會館減列 2 萬 6 千元)。</p> <p>3. 材料及用品費增列 8 千元(本會減列 1 千元，台北會館增列 5 千元，日月潭會館增列 4 千元)。</p> <p>4. 折舊、折耗及攤銷減列 75 萬元(本會增列 9 萬 6 千元，台北會館減列 79 萬 8 千元，日月潭會館減列 4 萬 8 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 112 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. 稅捐與規費增列 3 萬 1 千元(台北會館增列 5 萬 1 千元, 日月潭會館減列 2 萬元)。 7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動無增減金額。 8. 活動計畫支出無增減金額。 9. 其他費用增列 53 萬 3 千元(本會增加 41 萬 2 千元, 台北會館減列 3 萬元, 日月潭會館增列 15 萬 1 千元)。 預算數明細如下：
10,972	人事費	8,959	12,632	
4,911	正式薪資	4,269	4,048	1. 正式職員薪津 5 人 392 萬 9 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 14 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。
2,170	聘僱及兼職人員薪資	1,510	4,386	約聘僱人員 5 人 142 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。
33	超時工作報酬	130	125	員工請領不休假加班費 13 萬元。
307	津貼	430	450	員工業務津貼 43 萬元。
1,080	獎金	1,274	1,636	員工績效獎金 2 萬 8 千元、考績獎金 57 萬 9 千元、年終獎金 66 萬 7 千元。
1,593	退休及卹償金	523	754	本會提撥員工退休金 33 萬 3 千元, 員工在職病故、意外身亡之撫卹金、喪葬費等 8 萬元, 日月潭會館提撥員工退休金 11 萬元。
878	福利費	823	1,233	分攤員工勞健保補助費 66 萬 1 千元、本會及二所會館文康活動 1 萬 4 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 112 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
1,519	服務費用	2,056	2,013	
103	水電費	447	248	辦公室水費 9 千元、電費 43 萬 8 千元。
359	郵電費	334	351	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 14 萬元、網路費 10 萬元。
214	旅運費	410	427	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 41 萬元。
108	印刷裝訂與廣告費	179	200	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 4 千元、廣告及網路宣傳 6 萬 5 千元。
123	修理保養及保固費	87	90	機械設備維修保養 3 萬元、公務汽車保養維修 3 萬 2 千元、什項設備維修 2 萬 5 千元。
319	保險費	157	155	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 2 萬元、現金存款貨物保險 1 萬 4 千元、公共意外險 6 萬 3 千元。
107	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。
0	一般服務費	0	100	
186	專業服務費	210	210	會計師簽證費 15 萬元，法律諮詢及訴訟案件 6 萬元。
170	材料及用品費	312	304	
0	使用材料費	11	12	本會公務汽車燃料 1 萬 1 千元。
170	用品消耗	301	292	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、報章雜誌 22 萬 9 千元、雜支 5 萬 6 千元。
5,727	租金與利息	5,763	5,763	
5,727	地租及水租	5,763	5,763	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。
685	折舊、折耗及攤銷	631	1,381	

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 112 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
535	房屋建築及設備折舊	411	1,227	日月潭會館房屋建築及設備折舊41萬1千元。
29	機械及設備折舊	32	32	本會機械及設備折舊1萬9千元，日月潭會館機械及設備折舊1萬3千元。
3	交通及運輸設備折舊	0	2	
38	什項設備折舊	9	40	日月潭會館什項設備折舊9千元。
80	電腦軟體攤銷	179	80	本會電腦軟體攤銷17萬9千元。
2,076	稅捐與規費	1,920	1,889	
2,032	房屋稅	1,884	1,853	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅188萬4千元。
27	消費與行為稅	28	28	使用牌照稅2萬8千元。
17	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	15	
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	15	15	餐、旅公會會費1萬5千元。
0	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：
0	活動費	770	770	一、辦理教師專業知能研習 （一）藝術美學-現代工藝創作1梯次，活動經費7萬元。 （二）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 112 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 (一)寒暑假原住民文化研習 2 梯次，活動經費 14 萬元。 (二)寒暑假工藝創作研習 2 梯次，活動經費 14 萬元。 (三)寒暑假海洋生態研習 2 梯次，活動經費 14 萬元。 (四)暑假森林生態研習 1 梯次，活動經費 7 萬元。 (五)暑假生態保育研習 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。
3,574	其他	3,583	3,050	
3,574	其他費用	3,583	3,050	本會業務所需雜項支出 36 萬元、日月潭信用卡、履約保證手續費、台北會館什支 137 萬 6 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 184 萬 7 千元。
56	業務外費用	0	81,492	
56	其他業務外費用	0	81,492	
0	所得稅費用	0	0	
103,941	總計	91,543	174,898	

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 112 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	3,500	孔子形象公仔 130 萬元，日神月神浮雕 135 萬元，教師會館 LOGO 景觀 85 萬元。
未完工程	31,540	<p>1. 台北館拆除重建工程，總工程經費 7 億元，分 7 年編列預算辦理：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(4) 112 年預算編列如下：結構工程款 2,000 萬元、建築師設計監造費 1,000 萬元、專業工程管理人員 120 萬元、工程會議 34 萬元，共計 3,154 萬元。</p> <p>(5) 餘於 113 年-115 年分年編列。</p> <p>2. 本工程預算由台北館及本會自有財源投資 3 億 1,000 萬元，另擬以日月潭教師會館建築物為擔保品，向銀行貸款 3 億 9,000 萬元。</p>
總 計	35,040	

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 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	112 年 12 月 31 日 預 計 數	111 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減)數
	資 產			
218,266	流動資產	166,072	194,208	-28,136
194,405	銀行存款	153,968	176,663	-22,695
155	零用及週轉金	185	300	-115
19,721	應收帳款	8,000	10,000	-2,000
156	應收利息	0	0	0
938	商品存貨	938	938	0
1,427	餐旅供應品	950	950	0
1,463	預付費用	2,031	5,357	-3,326
1	留抵稅額	0	0	0
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
383,402	不動產、廠房及設備	355,076	335,945	19,131
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-15,018	減：累計折舊-土地改良物	-15,007	-14,989	-18
624,987	房屋建築及設備	444,119	440,619	3,500
-263,868	減：累計折舊-房屋建築及設備	-172,259	-158,562	-13,697
9,681	機械及設備	22,481	22,481	0
-9,046	減：累計折舊-機械及設備	-19,582	-18,948	-634
6,877	交通及運輸設備	3,776	3,776	0
-5,431	減：累計折舊-交通及運輸設備	-2,479	-2,361	-118
35,079	什項設備	24,997	24,997	0
-32,341	減：累計折舊-什項設備	-23,585	-22,143	-1,442
11,595	未完工程	77,381	45,841	31,540
404	無形資產	1,567	746	821
795	電腦軟體	2,205	1,205	1,000
-391	減：累計攤銷-電腦軟體	-638	-459	-179
2,925	其他資產	94	123	-29
258	存出保證金	94	123	-29
2,667	其他資產	0	0	0
960,856	資產合計	878,668	886,881	-8,213

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 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	112 年 12 月 31 日 預 計 數	111 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減) 數
	負 債			
7,408	流動負債	2,827	2,694	133
3,696	預收定金	2,200	2,100	100
1,167	應付代收款	197	194	3
2,512	應付費用	350	300	50
33	應付帳款	80	100	-20
0	應納稅額	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
4,466	其他負債	560	888	-328
532	存入保證金	500	820	-320
61	應付保管款	60	68	-8
3,873	遞延收入	0	0	0
11,874	負債合計	3,387	3,582	-195
	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	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
12,727	累積餘絀	-60,817	-52,799	-8,018
12,727	累積賸餘(短絀)	-60,817	-52,799	-8,018
0	淨值其他項目	0	0	0
0	累積其他綜合餘絀	0	0	0
948,982	淨值合計	875,281	883,299	-8,018
960,856	負債及淨值合計	878,668	886,881	-8,213

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 112 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、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	59	

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 112 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	340	0	0	0	0	0	140	480
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	1,923	79	0	488	140	250	2	2,882
總經理	818	0	310	184	62	100	11	1,485
會計	582	45	120	131	48	80	3	1,009
經理	1,380	100	240	302	95	166	23	2,306
專員	606	3	0	152	58	80	1	900
約聘人員	1,426	3	0	319	215	151	5	2,119
約僱人員	14,708	1,910	3,590	2,511	1,233	2,583	123	26,658
工讀生	1,280	0	0	0	100	192	0	1,572
總計	23,147	2,140	4,260	4,087	1,951	3,602	308	39,495

