

財團法人台灣省中小學校
教職員福利文教基金會

113 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	1-10
(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	11
(二)現金流量預計表	12
(三)淨值變動預計表	13
三、明細表	
(一)收益明細表	15
(二)費損明細表	16-24
(三)固定資產投資明細表	25
四、參考表	
(一)資產負債預計表	27-28
(二)員工人數彙計表	29
(三)用人費用彙計表	30

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 113 年度

壹、概況

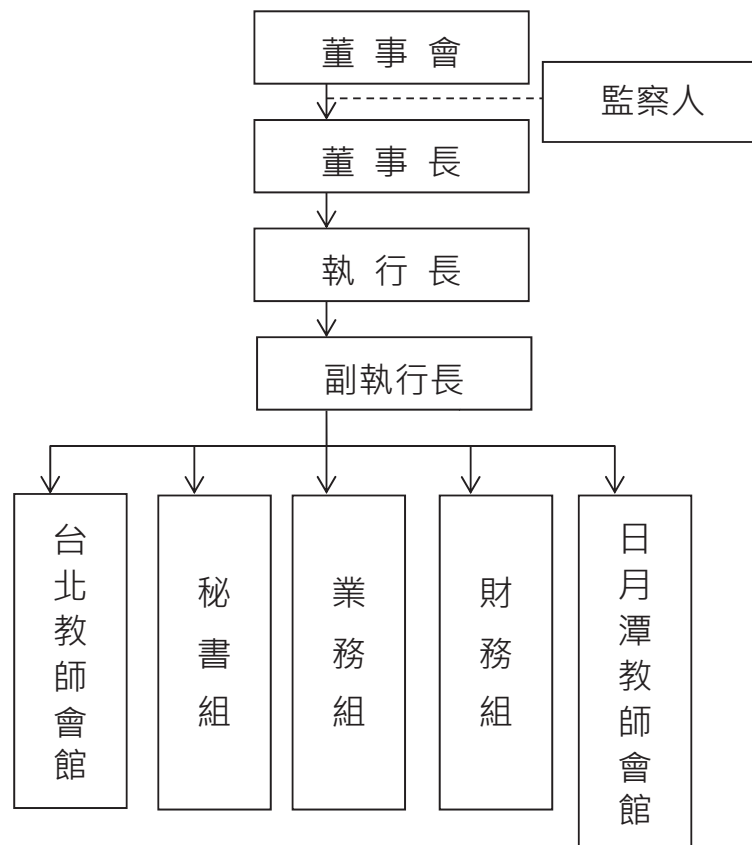
一、設立依據：

- (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、113 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5、6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112年度決算及其他會務相關事項。</p> <p>(三)內容：審定114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4屆監察人第5、6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、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6萬元</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113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113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112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15萬元。</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。		
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)113年寒假辦理環島環境教育探索活動2梯次。</p> <p>(二)113年暑假辦理教職員國外參訪。</p>	<p>活動費約14萬元。</p> <p>由參加人員自行負擔費用。</p>	<p>激勵教師踴躍參與增能活動，豐富教師生活內涵。</p>
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、辦理教職員寒假自我成長研習。</p> <p>(一) 113年寒暑假辦理原住民文化研習2梯次。</p> <p>(二) 113年寒暑假辦理海洋生態研習2梯次。</p> <p>(三) 113年暑假辦理自然人文研習1梯次。</p> <p>(四) 113年暑假辦理森林生態研習1梯次。</p> <p>(五) 113年暑假辦理生</p>	<p>活動費約14萬元。</p> <p>活動費約14萬元。</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>	<p>活到老學到老，滿足教職員工身心靈需求。</p>

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
	<p>態保育研習1梯次。</p> <p>(六) 113年暑假辦理農事體驗研習1梯次。</p> <p>(七) 113年暑假辦理單身聯誼1梯次。</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175萬6千元。	提供教師多元面向涉取，建立優質教育文化氛圍。
督導台北教師會館拆除重建工程，確實管控各項工作時程。	<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>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6萬元</p>	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。	<p>一、依據：本會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、提供住宿餐飲服務</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6萬元</p>	落實場館優質服務，提升整體旅遊品質。

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6,000萬元，較上年度預算數5,694萬4千元，增加305萬6千元，約5.37%，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2,250萬元，較上年度預算數2,203萬9千元，增加46萬1千元，約2.09%，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479萬1千元，較上年度預算數367萬5千元，增加111萬6千元，約30.37%，主要係本會、台北教師會館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91萬元，較上年度預算數86萬7千元，增加4萬3千元，約4.96%，主要係本年度雜項收入增加所致。
- (五)本年度服務成本4,647萬元，較上年度預算數4,574萬5千元，增加72萬5千元，約1.58%，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2,212萬4千元，較上年度預算數2,178萬9千元，增加33萬5千元，約1.54%，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2,568萬元，較上年度預算數2,400萬9千元，增加167萬1千元，約6.96%，係本會及台北教師會館管理費用增加所致。

(八)本年度所得稅費用無列數。

(九)以上總收支相抵後，計短絀607萬3千元，較上年度預算數短絀801萬8千元，減少短絀194萬5千元，約24.26%，主要係日月潭會館服務收入增加及利息收入增加所致。

二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流入878萬6千元。

(二)投資活動之淨現金流出1,024萬元，係未完工程增加1,024萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出5千元，係應付保管款減少5千元所致。

(四)現金及約當現金之淨減少145萬9千元，係期末現金及約當現金1億5,269萬4千元，較期初現金及約當現金1億5,415萬3千元減少之數。

(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8億7,528萬1千元，減少本年度短絀607萬3千元，期末淨值為8億6,920萬8千元。

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：

收益決算數 9,729 萬 9 千元，費損決算 9,167 萬元，兩者相抵後賸餘 562 萬 9 千元，其中：

1. 業務收支部分：業務收入 8,961 萬 7 千元，業務成本與費用 9,167 萬元，收支相抵後業務短絀為 205 萬 3 千元，較本年度預算業務短絀 1,648 萬 9 千元，計減少短絀 1,443 萬 6 千元，較上年度決算業

務短絀 2,619 萬 6 千元，計減少短絀 2,414 萬 3 千元。

2. 業務外收支部分：業務外收入 768 萬 2 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，業務外收支較本年度預算業務外短絀 7,693 萬 1 千元，計減少短絀 8,461 萬 3 千元，台北教師會館被徵用為集中檢疫場所，致延緩執行重建工程處分資產，較上年度決算業務外賸餘 664 萬 8 千元，計增加賸餘 103 萬 4 千元。

(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 9 屆董事會暨第 4 屆監察人第 1 次會議 時間：111 年 03 月 08 日 地點：教育部 216 會議室 2. 召開第 9 屆董事會暨第 4 屆監察人第 1 次臨時會議 時間：111 年 06 月 10 日 地點：視訊會議 3. 召開第 4 屆監察人第 1 次監察人會議 時間：111 年 06 月 21 日 地點：本會辦公室 4. 召開第 9 屆董事會暨第 4 屆監察人第 2 次會議 時間：111 年 07 月 25 日 地點：日月潭教師會館第 3 會議室 5. 召開第 4 屆監察人第 1 次監察人會議 時間：111 年 12 月 20 日 地點：本會辦公室
二、教職員進修及	一、寒假學習成長研習活動

工作項目	實施內容
增能活動	<p>本基金會原訂於111年1月23日至2月9日規劃辦理4項專業知能及自我成長研習活動，因疫情於111年2月至8月間趨於嚴重，爰考量參加人員防疫安全及配合政府人流管制，故111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216人，退還所繳交之費用)</p> <p>二、暑假學習成長研習活動(111年5月21日至12月10日)</p> <p>(一) 音樂欣賞研習，參加人數80人。</p> <p>(二) 生態保育研習，參加人數37人。</p> <p>(三) 山岳生態研習，參加人數34人。</p> <p>三、發行師友電子雙月刊期6期(631-636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>四、經營管理日月潭教師會館、台北教師會館，提供教職員出差旅遊住宿。台北教師會館110年5月31日閉館，110年6月1日至111年11月30日受衛生福利部徵用為嚴重特殊傳染性肺炎集中檢疫場所；執行集中檢疫場所任務期間持續進行拆除重建作業。</p>

二、上年度已過期間預算執行情形（截至112年6月30日止執行情形）

- (一)服務收入執行數2,362萬8千元，較預計數2,847萬2千元，減少484萬4千元，約17.01%，主要是日月潭會館房間住宿收入減少所致。

- (二)膳食銷貨收入執行數660萬1千元，較預計數1,102萬元，減少441萬9千元，約40.1%，主要是日月潭會館餐廳收入減少所致。
- (三)財務收入執行數368萬元，較預計數183萬7千元，增加184萬3千元，約100.33%，主要係銀行存款利率調升。
- (四)其他業務外收入執行數46萬元，較預計數43萬4千元，增加2萬6千元，約5.99%，主要原因是雜項收入增加所致。
- (五)服務成本執行數2,475萬9千元，較預計數2,287萬3千元，增加188萬6千元，約8.25%，主要係日月潭會館備品材料物價上漲所致。
- (六)膳食銷貨成本執行數1,029萬5千元，較預計數1,089萬5千元，減少60萬元，約5.51%，主要係日月潭會館膳食銷貨收入下滑所致。
- (七)管理費用成本執行數1,229萬6千元，較預計數1,200萬4千元，增加29萬2千元，約2.43%，主要係日月潭會館管理費用成本增加所致。
- (八)以上總收支相抵後，計短絀1,298萬1千元，較預計短絀400萬9千元，增加短絀897萬2千元，主要係日月潭會館房間住宿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 113 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	%	
97,299	100	收益	88,201	100	83,525	100	4,676	5.60	
89,617	92.10	業務收入	82,500	93.54	78,983	94.56	3,517	4.45	
50,777	52.19	服務收入	60,000	68.03	56,944	68.18	3,056	5.37	日月潭住宿部收入。
15,080	15.50	膳食銷貨收入	22,500	25.51	22,039	26.39	461	2.09	日月潭膳食部收入。
23,760	24.42	其他租金收入	0	0	0	0	0	0	
7,682	7.90	業務外收入	5,701	6.46	4,542	5.44	1,159	25.52	
5,161	5.30	財務收入	4,791	5.43	3,675	4.40	1,116	30.37	本會、台北及日月潭會館利息收入
2,521	2.59	其他業務外收入	910	1.03	867	1.04	43	4.96	雜項收入。
91,670	94.21	費損	94,274	106.89	91,543	109.60	2,731	2.98	
91,670	94.21	業務成本與費用	94,274	106.89	91,543	109.60	2,731	2.98	
50,602	52.01	服務成本	46,470	52.69	45,745	54.77	725	1.58	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。
19,961	20.52	膳食銷貨成本	22,124	25.08	21,789	26.09	335	1.54	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。
21,107	21.69	管理費用	25,680	29.12	24,009	28.74	1,671	6.96	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。
0	0	所得稅費用	0	0	0	0	0	0	
5,629	5.79	本期賸餘（短絀）	-6,073	-6.89	-8,018	-9.60	1,945	-24.26	

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 113 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)			-6,073	
	利息股利之調整			-4,791	
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			-10,864	
調整非現金項目					
	折舊、折耗及攤銷費用			13,181	
資產及負債科目之變動					
	減少(增加)應收帳款			-1,500	
	減少(增加)商品存貨			938	
	減少(增加)餐旅供應品			-30	
	減少(增加)預付費用			1,580	
	增加(減少)應付帳款			-60	
	增加(減少)應付代收款			-50	
	增加(減少)預收定金			800	
	未計利息股利之現金流入(流出)			3,995	
	收取利息			4,791	
	業務活動之淨現金流入(流出)			8,786	
投資活動之現金流量					
	增加不動產、廠房及設備			-10,240	
	投資活動之淨現金流入(流出)			-10,240	
籌資活動之現金流量					
	減少其他負債			-5	
	籌資活動之淨現金流入(流出)			-5	
現金及約當現金之淨增(淨減)				-1,459	
期初現金及約當現金				154,153	
期末現金及約當現金				152,694	

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 113 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	-60,817	-6,073	-66,890	
累積短絀	-60,817	-6,073	-66,890	
合 計	875,281	-6,073	869,208	

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 113 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
89,617	業務收入	82,500	78,983	
50,777	服務收入	60,000	56,944	日月潭會館住宿部收入 6,000 萬元。
15,080	膳食銷貨收入	22,500	22,039	日月潭會館餐飲部收入 2,250 萬元。
23,760	其他租金收入	0	0	
7,682	業務外收入	5,701	4,542	
5,161	財務收入	4,791	3,675	銀行存款及準備金 5 億 836 萬 3 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 1.21%，年息 430 萬元。 三、銀行存款 1 億 2,298 萬 1 千元，年利率 0.194%，年息 23 萬 9 千元。 利息收入合計 479 萬 1 千元。
2,521	其他業務外收入	910	867	本會及日月潭會館雜項收入 91 萬元。
97,299	總計	88,201	83,525	

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 113 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
91,670	業務成本與費用	94,274	91,543	
50,602	服務成本	46,470	45,745	<p>服務成本本年度預算數 4,647 萬元，較上年度預算數 4,574 萬 5 千元，增加 72 萬 5 千元，主要係日月潭教師會館人事費、服務費用增加。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 日月潭館人事費增列 96 萬 8 千元。 2. 日月潭館服務費用增列 138 萬 3 千元。 3. 日月潭館材料及用品費減列 2 萬 1 千元。 4. 日月潭館折舊、折耗及攤銷減列 191 萬 2 千元。 5. 日月潭館稅捐與規費增列 21 萬 2 千元。 6. 日月潭館其他費用增列 9 萬 5 千元。 <p style="text-align: center;">預算數明細如下：</p>
22,103	人事費	22,025	21,057	
1,347	正式薪資	1,399	1,380	正式職員薪津 2 人 139 萬 9 千元。
12,339	聘僱及兼職人員薪資	10,903	10,380	約聘僱人員 28 人薪資 1,024 萬 3 千元、工讀生 2 人薪資 66 萬元。
1,599	超時工作報酬	1,500	1,400	員工請領加班費 150 萬元。
2,396	津貼	3,138	2,841	員工業務津貼 313 萬 8 千元。
1,555	獎金	1,865	1,967	考績獎金 59 萬 4 千元、年終獎金 127 萬 1 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 113 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
941	退休及卹償金	988	975	提撥員工退休金 98 萬 8 千元。
1,926	福利費	2,232	2,114	員工勞、健保費 209 萬 9 千元、文康活動 9 萬元、子女教育補助及進修補助費 4 萬 3 千元。
4,775	服務費用	6,344	4,961	
2,402	水電費	2,640	2,170	營業用電費 260 萬元、水費 4 萬元。
12	旅運費	15	20	接洽團體住宿及旅展活動旅費 1 萬 5 千元。
70	印刷裝訂與廣告費	80	85	住宿登記表、日報表等印刷 8 萬元。
2,291	修理保養及保固費	3,609	2,686	一般房屋修護費 100 萬元、電梯、高壓電及鍋爐維修費 89 萬 7 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。
5,138	材料及用品費	6,059	6,080	
20	使用材料費	90	100	鍋爐用柴油及汽車燃料 9 萬元。
5,118	用品消耗	5,969	5,980	辦公室文具紙張 6 萬元、供旅客閱讀書報雜誌 2 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。
16,254	折舊、折耗及攤銷	9,308	11,220	
1,305	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。
13,571	房屋建築及設備折舊	8,585	9,588	日月潭會館房屋建築及設備折舊 858 萬 5 千元。
382	機械及設備折舊	415	430	日月潭會館機械及設備折舊 41 萬 5 千元。
118	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。
878	什項設備折舊	172	1,066	日月潭會館什項設備折舊 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 113 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
1,389	稅捐與規費	1,600	1,388	
181	消費與行為稅	192	180	繳納營業稅 19 萬 2 千元。
1,208	規費	1,408	1,208	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 140 萬元。
943	其他	1,134	1,039	
943	其他費用	1,134	1,039	販售飲料、零食、禮品成本費用 26 萬元、行銷推廣費用 87 萬 4 千元。
19,961	膳食銷貨成本	22,124	21,789	<p>本年度膳食銷貨成本預算數 2,212 萬 4 千元，較上年度預算數 2,178 萬 9 千元，增列 33 萬 5 千元，主要係日月潭教師會館人事費、服務費用、材料及用品費增加。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 日月潭館人事費增列 45 萬 9 千元。 2. 日月潭館服務費用增列 24 萬 6 千元。 3. 日月潭館材料及用品費增列 54 萬 8 千元。 4. 日月潭館折舊、折耗及攤銷減列 91 萬 8 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. 日月潭館其他費用無增減金額。 <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 113 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
8,170	人事費	9,938	9,479	
4,700	聘僱及兼職人員薪資	5,783	5,608	約聘僱人員 13 人薪資 512 萬 3 千元、膳食部工讀生 2 人薪資 66 萬元。
752	超時工作報酬	660	610	員工請領加班費 66 萬元。
966	津貼	1,329	989	員工業務津貼 132 萬 9 千元。
567	獎金	735	846	考績獎金 21 萬 4 千元、年終獎金 52 萬 1 千元。
373	退休及卹償金	455	453	提撥員工退休金 45 萬 5 千元。
812	福利費	976	973	員工勞、健保費 93 萬 7 千元、文康活動 3 萬 9 千元。
1,184	服務費用	1,287	1,041	
896	水電費	915	865	營業用電費 90 萬元、水費 1 萬 5 千元。
1	旅運費	2	3	接洽團體住宿及旅展活動旅費 2 千元。
9	印刷裝訂與廣告費	20	23	餐單、早餐券印刷 2 萬元。
278	修理保養及保固費	350	150	冰箱、冷凍庫修繕 35 萬元。
5,619	材料及用品費	7,537	6,989	
281	使用材料費	390	430	廚房用液化石油 31 萬元、添購餐具炊具 8 萬元。
5,338	用品消耗	7,147	6,559	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 670 萬 8 千元、紙巾及免洗餐具 33 萬元。
4,987	折舊、折耗及攤銷	3,319	4,237	
4,525	房屋建築及設備折舊	3,004	3,698	日月潭會館房屋建築及設備折舊 300 萬 4 千元。
147	機械及設備折舊	161	172	日月潭會館機械及設備折舊 16 萬 1 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 113 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
315	什項設備折舊	154	367	日月潭會館什項設備折舊 15 萬 4 千元。
1	稅捐與規費	10	10	
0	消費與行為稅	10	10	繳納營業稅 1 萬元。
1	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	30	30	
0	其他費用	30	30	餐廳、廚房消毒及其他支出 3 萬元。
21,107	管理費用	25,680	24,009	<p>本年度預算數 2,568 萬元，較上年度預算數 2,400 萬 9 千元，增加 167 萬 1 千元，主要係人事費、租金與利息增加。</p> <p>1. 人事費增列 86 萬 7 千元（本會增列 76 萬 1 千元，日月潭會館增列 10 萬 6 千元）。</p> <p>2. 服務費用減列 25 萬 9 千元（本會減列 12 萬 3 千元，台北會館減列 24 萬 9 千元，日月潭會館增列 11 萬 3 千元）。</p> <p>3. 材料及用品費減列 8 萬 4 千元（本會減列 8 萬元，台北會館減列 5 千元，日月潭會館增列 1 千元）。</p> <p>4. 租金與利息增列 106 萬 5 千元（台北會館因疫情結束，國產署已無減免優惠）</p> <p>5. 折舊、折耗及攤銷減列 7 萬 7 千元（本會增列 3 千元，日月潭會館減列 8 萬元）。</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 113 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
8,083	人事費	9,826	8,959	6. 台北會館稅捐與規費減列 5 萬 1 千元。 7. 日月潭會館會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動增列 1 千元。 8. 活動計畫支出無增減金額。 9. 其他費用增列 20 萬 9 千元(本會增加 12 萬 5 千元,台北會館增列 3 萬 5 千元,日月潭會館增列 4 萬 9 千元)。 預算數明細如下：
4,170	正式薪資	4,695	4,269	1. 正式職員薪津 5 人 435 萬 5 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。
1,470	聘僱及兼職人員薪資	1,880	1,510	約聘僱人員 3 人 179 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。
112	超時工作報酬	145	130	員工請領不休假加班費 14 萬 5 千元。
374	津貼	483	430	員工業務津貼 48 萬 3 千元。
849	獎金	1,149	1,274	員工考績獎金 47 萬 4 千元、年終獎金 67 萬 5 千元。
379	退休及卹償金	521	523	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 10 萬 8 千元。
729	福利費	953	823	分攤員工勞健保補助費 79 萬 2 千元、本會及二所會館文康活動 1 萬 3 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 113 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
1,510	服務費用	1,797	2,056	
121	水電費	159	447	辦公室水費 6 千元、電費 15 萬 3 千元。
319	郵電費	391	334	寄發董事開會及活動通知等郵資 9 萬 1 千元、辦公業務電話費 20 萬 3 千元、網路費 9 萬 7 千元。
297	旅運費	320	410	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 32 萬元。
95	印刷裝訂與廣告費	160	179	印製預決算、會議資料、印製信封及印製各項業務招標費用 10 萬 2 千元、廣告及網路宣傳 5 萬 8 千元。
16	修理保養及保固費	83	87	機械設備維修保養 2 萬 8 千元、公務汽車保養維修 3 萬 2 千元、什項設備維修 2 萬 3 千元。
360	保險費	242	157	房屋建築物投保火險 5 萬 9 千元、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 14 萬 9 千元。
116	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	0	
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。
143	材料及用品費	228	312	
5	使用材料費	11	11	本會公務汽車燃料 1 萬 1 千元。
138	用品消耗	217	301	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 14 萬 3 千元、雜支 5 萬 8 千元。
4,871	租金與利息	6,828	5,763	
4,871	地租及水租	6,828	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 678 萬 8 千元地租等。
678	折舊、折耗及攤銷	554	631	

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 113 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
522	房屋建築及設備折舊	334	411	日月潭會館房屋建築及設備折舊33萬4千元。
38	機械及設備折舊	40	32	本會機械及設備折舊2萬2千元，日月潭會館機械及設備折舊1萬8千元。
38	什項設備折舊	1	9	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。
2,142	稅捐與規費	1,869	1,920	
2,092	房屋稅	1,833	1,884	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅183萬3千元。
27	消費與行為稅	28	28	使用牌照稅2萬8千元。
23	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	16	15	
0	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	16	15	餐、旅公會會費1萬6千元。
50	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：
50	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。

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 113 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。 (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。 (七)單身聯誼活動 1 梯次，活動經費 7 萬元。
3,630	其他	3,792	3,583	
3,630	其他費用	3,792	3,583	本會業務所需資通安全檢測、健檢及雜項支出 57 萬 6 千元、日月潭信用卡、履約保證手續費 140 萬元、台北會館什支 6 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 175 萬 6 千元。
0	所得稅費用	0	0	
91,670	總 計	94,274	91,543	

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 113 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		
未完工程	10,240	<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、建照申請、招標文件製作及工程發包，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、拆除及土方工程款，共計 3,284 萬 1 千元。</p> <p>(4) 112 年預算編列如下：結構工程款、建築師設計監造費、專業工程管理人員及工程會議，共計 3,154 萬元。</p> <p>(5) 113 年預算編列如下：建築師設計監造費、專業工程管理人員及工程會議，共計 1,024 萬元；原 111 年編列拆除土方工程款 2,944 萬 1 千元及 112 年編列結構工程款 2,000 萬元，保留至 113 年執行。</p> <p>(6) 餘於 114 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	10,240	

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

111 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	113 年 12 月 31 日 預 計 數	112 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-)數
	資 產			
235,816	流動資產	163,625	166,072	-2,447
216,044	銀行存款	152,504	153,968	-1,464
145	零用及週轉金	190	185	5
17,399	應收帳款	9,500	8,000	1,500
230	應收利息	0	0	0
439	商品存貨	0	938	-938
1,183	餐旅供應品	980	950	30
376	預付費用	451	2,031	-1,580
0	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
368,278	不動產、廠房及設備	352,314	355,076	-2,762
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-16,324	減：累計折舊-土地改良物	-15,025	-15,007	-18
628,489	房屋建築及設備	444,119	444,119	0
-282,391	減：累計折舊-房屋建築及設備	-184,182	-172,259	-11,923
9,767	機械及設備	22,481	22,481	0
-7,420	減：累計折舊-機械及設備	-20,198	-19,582	-616
6,699	交通及運輸設備	3,776	3,776	0
-5,371	減：累計折舊-交通及運輸設備	-2,597	-2,479	-118
33,438	什項設備	24,997	24,997	0
-31,373	減：累計折舊-什項設備	-23,912	-23,585	-327
11,877	未完工程	87,621	77,381	10,240
325	無形資產	1,388	1,567	-179
795	電腦軟體	2,205	2,205	0
-470	減：累計攤銷-電腦軟體	-817	-638	-179
2,975	其他資產	94	94	0
302	存出保證金	94	94	0
2,673	其他資產	0	0	0
963,253	資產合計	873,280	878,668	-5,388

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

111 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	113 年 12 月 31 日 預 計 數	112 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減)數
	負 債			
4,660	流動負債	3,517	2,827	690
3,357	預收定金	3,000	2,200	800
570	應付代收款	147	197	-50
541	應付費用	350	350	0
9	應付帳款	20	80	-60
183	其他應付款	0	0	0
3,982	其他負債	555	560	-5
478	存入保證金	500	500	0
59	應付保管款	55	60	-5
3,445	遞延收入	0	0	0
8,642	負債合計	4,072	3,387	685
	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
18,356	累積餘絀	-66,890	-60,817	-6,073
18,356	累積賸餘			
	累積短絀	-66,890	-60,817	-6,073
0	淨值其他項目	0	0	0
0	累積其他綜合餘絀	0	0	0
954,611	淨值合計	869,208	875,281	-6,073
963,253	負債及淨值合計	873,280	878,668	-5,388

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 113 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
助理員	3	約聘僱人員
合計	8	
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	57	

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 113 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	2,258	84	0	468	140	275	2	3,227
總經理	861	0	346	177	63	99	11	1,557
會計	606	45	137	123	45	83	3	1,042
經理	1,399	100	273	285	100	176	49	2,382
專員	630	5	0	135	58	90	1	919
約聘人員	1,796	11	0	246	215	245	4	2,517
約僱人員	15,366	2,060	4,194	2,315	1,247	2,614	123	27,919
工讀生	1,320		0	0	96	246	0	1,662
總計	24,660	2,305	4,950	3,749	1,964	3,828	333	41,789

