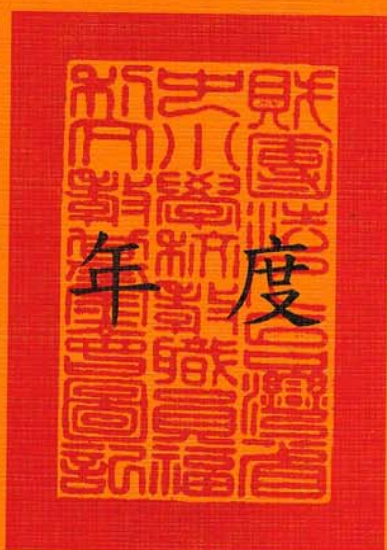


財團法人台灣省中小學校
教職員福利文教基金會

114 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	13-14
(二)現金流量預計表	15
(三)淨值變動預計表	16
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 114 年度

壹、概況

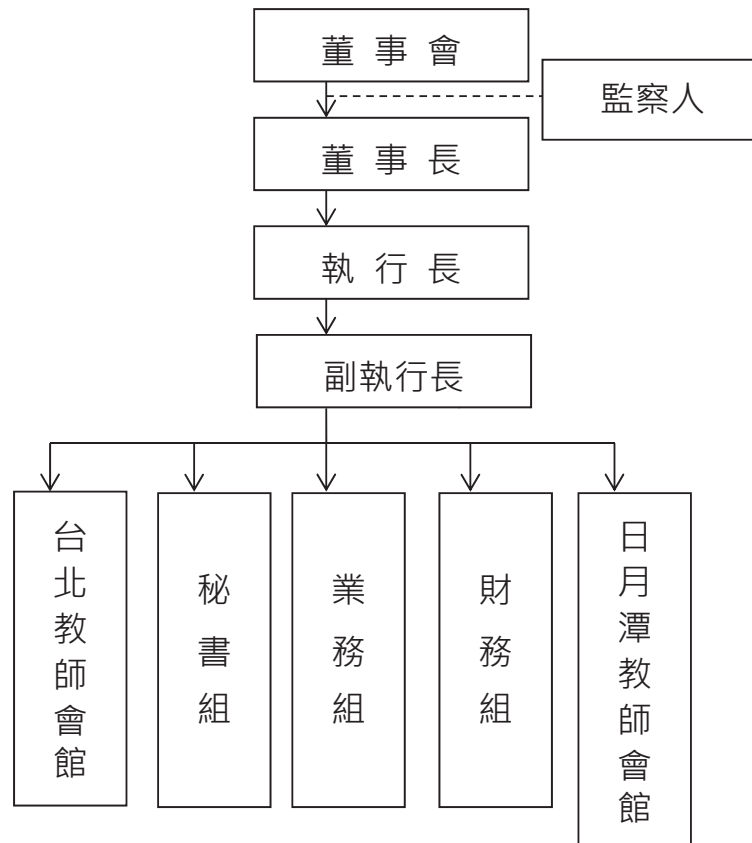
一、設立依據：

- (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、114 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10屆董事會第1、2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113年度決算及其他會務相關事項。</p> <p>(三)內容：審定115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5屆監察人第1、2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、視業務需要辦理小組會議</p> <p>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。</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10萬元</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115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114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26萬3千元。</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113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。		
活化現有資金，發揮基金最大效益。	<p>一、依財團法人法第19條及本基金會捐助章程第22條辦理。</p> <p>二、依財務評估小組會議決議，辦理現有資金活化投資作業。</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3萬元</p>	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。	<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)114年寒假辦理環島環境教育探索活動2梯次。</p> <p>(二)114暑假辦理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>	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。	<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) 114年寒暑假辦理原住民文化研習2</p>	活動費約14萬元。	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
	梯次。 (二) 114年寒暑假辦理海洋生態研習2梯次。 (三) 114年暑假辦理自然人文研習1梯次。 (四) 114年暑假辦理實用技藝研習1梯次。 (五) 114年暑假辦理手工藝研習1梯次。 (六) 114年暑假辦理農事體驗研習1梯次。 (七) 114年暑假辦理單身聯誼1梯次。	活動費約14萬元。 活動費約7萬元。 活動費約7萬元。 活動費約7萬元。 活動費約7萬元。 活動費約7萬元。	
持續發行刊物，深化教育文化水平。	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182萬5千元。	提供教師多元面向涉取，建立優質教育文化氛圍。
督導台北教師會館裝修統包工程，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、台北教師會館裝修統包工程 三、督導完成前棟招租事宜。	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。

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
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>	<p>落實場館優質服務，提升整體旅遊品質。</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7,719萬1千元，較上年度預算數6,000萬元，增加1,719萬1千元，約28.65%，主要係台北館及日月潭館住宿部收入增加所致。
- (二)本年度膳食銷貨收入2,300萬元，較上年度預算數2,250萬元，增加50萬元，約2.22%，主要係日月潭館膳食銷貨收入增加所致。
- (三)本年度其他租金收入200萬元，較上年度無列數，增加200萬元，主要係台北教師會館出租1、2樓場域。
- (四)本年度財務收入752萬8千元，較上年度預算數479萬1千元，增加273萬7千元，約57.13%，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。
- (五)本年度其他業務外收入104萬4千元，較上年度預算數91萬元，增加13萬4千元，約14.73%，主要係本年度雜項收入增加所致。
- (六)本年度服務成本4,923萬7千元，較上年度預算數4,647萬元，增加276萬7千元，約5.95%，主要係台北教師會館服務成本增加所致。
- (七)本年度膳食銷貨成本2,280萬2千元，較上年度預算數2,212萬4千元，增加67萬8千元，約3.06%，主要係日月潭館膳食銷貨成本增加所致。
- (八)本年度管理費用3,328萬6千元，較上年度預算數2,568萬元，增加

760萬6千元，約29.62%，係本會及台北館管理費用增加所致。

(九)本年度所得稅費用108萬8千元。

(十)以上總收支相抵後，計賸餘435萬元，較上年度預算數短絀607萬3千元，增加賸餘1,042萬3千元，約171.63%，主要係本會及日月潭會館增加利息收入及台北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2,405萬1千元。

(二)投資活動之淨現金流出7,999萬5千元，係不動產、廠房及設備增加8,000萬元及存出保證金減少5千元。

(三)籌資活動之淨現金流入1萬5千元，係存入保證金增加2萬元及應付保管款減少5千元所致。

(四)現金及約當現金之淨減少5,592萬9千元，係期末現金及約當現金9,676萬5千元，較期初現金及約當現金1億5,269萬4千元減少之數。

(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8億6,920萬8千元，本年度淨值減少420萬4千元，期末淨值為8億6,500萬4千元。

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 8,438 萬 1 千元，費損決算 9,249 萬 4 千元，兩者相抵

後短絀 811 萬 3 千元，其中：

1. 業務收支部分：業務收入 7,564 萬 6 千元，業務成本與費用 9,249 萬 4 千元，收支相抵後業務短絀 1,684 萬 8 千元，較 112 年度預算業務短絀 1,256 萬元，計增加短絀 428 萬 8 千元，較 111 年度決算業務短絀 205 萬 3 千元，計增加短絀 1,479 萬 5 千元。
2. 業務外收支部分：業務外收入 873 萬 5 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，業務外賸餘較 112 年度預算業務外賸餘 454 萬 2 千元，計增加賸餘 419 萬 3 千元，較 111 年度決算業務外賸餘 768 萬 2 千元，計增加賸餘 105 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	<ol style="list-style-type: none">1. 召開第 9 屆董事會暨第 4 屆監察人第 3 次會議 時間：112 年 03 月 17 日 地點：教育部 216 會議室2. 召開第 4 屆監察人第 3 次監察人會議 時間：112 年 06 月 14 日 地點：本會辦公室3. 召開第 9 屆董事會暨第 4 屆監察人第 4 次會議 時間：112 年 07 月 17 日 地點：教育部 216 會議室4. 召開第 9 屆董事會暨第 4 屆監察人第 2 次臨時會議 時間：112 年 10 月 6 日 地點：教育部 5 樓大禮堂5. 召開第 4 屆監察人第 4 次監察人會議 時間：112 年 12 月 18 日

工作項目	實施內容
	地點：本會辦公室
二、教職員進修及增能活動	<p>一、寒假自我成長研習活動(112年1月30日至2月10日)</p> <p>(一) 海洋生態研習，參加人數79人</p> <p>(二) 原住民文化研習，參加人數59人</p> <p>(三) 建築美學及工藝創作研習，參加人數68人</p> <p>二、單身聯誼活動，參加人數31人(112年3月18日至3月19日止)</p> <p>三、暑假自我成長研習活動(112年5月21日至12月10日)</p> <p>(一)森林生態研習，參加人數71人。</p> <p>(二)海洋生態研習，參加人數58人。</p> <p>(三) 生態保育研習，參加人數50人。</p> <p>(四)原住民文化研習，參加人數78人</p> <p>(五)農事體驗研習，參加人數38人</p> <p>四、週休二日自我成長研習活動 (112年12月2日至12月10日)</p> <p>(一)滿月圓森林生態研習，參加人數61人。</p> <p>(二)阿里山生態體驗研習，參加人數68人。</p> <p>五、發行師友電子雙月刊期6期(637-642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>六、經營管理日月潭教師會館、台北教師會館，提</p>

工作項目	實施內容
	<p>供教職員出差旅遊住宿。台北教師會館自 110 年 5 月 31 日閉館進行拆除重建作業，112 年 6 月 28 日已取得建造執照；但重建過程遭遇疫情、疫後利率上升、建築成本不斷增加等不利因素，基金會可能因資金不足面臨倒閉風險，爰於 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，未來規劃整修後轉型為出租公寓。</p>

二、上年度已過期間預算執行情形（截至113年6月30日止執行情形）

- (一)服務收入執行數2,749萬3千元，較預計數3,000萬元，減少250萬7千元，約8.36%，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803萬8千元，較預計數1,125萬元，減少321萬2千元，約28.55%，主要是日月潭會館餐廳收入減少所致。
- (三)財務收入執行數415萬5千元，較預計數239萬6千元，增加175萬9千元，約73.41%，主要係銀行存款利率調升。
- (四)其他業務外收入執行數52萬6千元，較預計數45萬5千元，增加7萬1千元，約15.6%，主要原因是雜項收入增加所致。
- (五)服務成本執行數2,572萬元，較預計數2,323萬5千元，增加248萬5千元，約10.7%，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1,079萬8千元，較預計數1,106萬2千元，減少26萬4千元，約2.39%，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1,277萬8千元，較預計數1,284萬元，減少

6萬2千元，約0.48%，主要係日月潭會館管理費用成本減少所致。

(八)以上總收支相抵後，計短絀908萬4千元，較預計短絀303萬6千元，增加短絀604萬8千元，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 114 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	%	
84,381	100	收益	110,763	100	88,201	100	22,562	25.58	
75,646	89.65	業務收入	102,191	92.26	82,500	93.54	19,691	23.87	
58,198	68.97	服務收入	77,191	69.69	60,000	68.03	17,191	28.65	台北及日月潭會館住宿部收入。
17,448	20.68	膳食銷貨收入	23,000	20.77	22,500	25.51	500	2.22	日月潭會館膳食部收入。
0	0	其他租金收入	2,000	1.81	0	0	2,000		台北館出租1、2樓租金收入。
8,735	10.35	業務外收入	8,572	7.74	5,701	6.46	2,871	50.36	
7,722	9.15	財務收入	7,528	6.80	4,791	5.43	2,737	57.13	本會、台北及日月潭會館利息收入。
1,013	1.20	其他業務外收入	1,044	0.94	910	1.03	134	14.73	雜項收入。
92,494	109.61	費損	106,413	96.07	94,274	106.89	12,139	12.88	
92,494	109.61	業務成本與費用	105,325	95.09	94,274	106.89	11,051	11.72	
48,615	57.61	服務成本	49,237	44.45	46,470	52.69	2,767	5.95	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。
21,234	25.16	膳食銷貨成本	22,802	20.59	22,124	25.08	678	3.06	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。
22,645	26.84	管理費用	33,286	30.05	25,680	29.12	7,606	29.62	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	1,088	0.98	0	0	1,088		
-8,113	-9.61	本期賸餘（短絀）	4,350	3.93	-6,073	-6.89	10,423	-171.63	

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 114 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									
-8,113	-9.61	本期賸餘(短絀)	4,350	3.93	-6,073	-6.89	10,423	-171.63	
0	0	折舊及攤銷費用 (排除不影響餘絀 計算之折舊及攤 銷費用)	0	0	0	0	0		
-8,113	-9.61	折舊攤銷前賸餘 (短絀)	4,350	3.93	-6,073	-6.89	10,423	-171.63	

註：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 114 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)			5,438		
	利息股利之調整			-7,528		
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			-2,090		
調整非現金項目						
	折舊、折耗及攤銷費用			18,948		
	其他項目			-327		
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			0		
	減少(增加)餐旅供應品			-20		
	減少(增加)預付費用			-400		
	增加(減少)應付費用			-100		
	增加(減少)應付代收款			0		
	增加(減少)預收定金			100		
	未計利息股利之現金流入(流出)			17,611		
	收取利息			7,528		
	支付所得稅			-1,088		
	業務活動之淨現金流入(流出)			24,051		
投資活動之現金流量						
	增加不動產、廠房及設備			-80,000		
	減少其他資產			5		
	投資活動之淨現金流入(流出)			-79,995		
籌資活動之現金流量						
	增加其他負債			20		
	減少其他負債			-5		
	籌資活動之淨現金流入(流出)			15		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-55,929		
	期初現金及約當現金			152,694		
	期末現金及約當現金			96,765		

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 114 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	-66,890	-4,204	-71,094	
累積短絀	-66,890	-4,204	-71,094	
合 計	869,208	-4,204	865,004	

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 114 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
75,646	業務收入	102,191	82,500	
58,198	服務收入	77,191	60,000	台北會館及日月潭會館住宿部收入 7,719 萬 1 千元。
17,448	膳食銷貨收入	23,000	22,500	日月潭會館餐飲部收入 2,300 萬元。
0	其他租金收入	2,000	0	台北館出租 1、2 樓租金收入
8,735	業務外收入	8,572	5,701	
7,722	財務收入	7,528	4,791	銀行存款及準備金 4 億 5,244 萬 4 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 5,585 萬 8 千元，年利率 2%，年息 711 萬 7 千元。 三、銀行存款 6,658 萬 6 千元，年利率 0.239%，年息 15 萬 9 千元。 四、利息收入合計 752 萬 8 千元。
1,013	其他業務外收入	1,044	910	本會、台北館及日月潭會館雜項收入 104 萬 4 千元。
84,381	總計	110,763	88,201	

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 114 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
92,494	業務成本與費用	105,325	94,274	
48,615	服務成本	49,237	46,470	服務成本本年度預算數 4,923 萬 7 千元，較上年度預算數 4,647 萬元，增加 276 萬 7 千元，主要係台北教師會館服務費用增加。 1. 日月潭館人事費增列 95 萬 6 千元。 2. 台北會館服務費用增列 191 萬 7 千元及日月潭館服務費用增列 9 萬 8 千元。 3. 日月潭館材料及用品費減列 12 萬 7 千元。 4. 日月潭館折舊、折耗及攤銷減列 6 萬 1 千元。 5. 日月潭館稅捐與規費減列 4 萬 2 千元。 6. 日月潭館其他費用增列 2 萬 6 千元。 預算數明細如下：
19,529	人事費	22,981	22,025	
1,371	正式薪資	1,551	1,399	正式職員薪津 2 人 155 萬 1 千元。
9,318	聘僱及兼職人員薪資	11,421	10,903	約聘僱人員 28 人薪資 1,072 萬 5 千元、工讀生 2 人薪資 69 萬 6 千元。
1,903	超時工作報酬	1,800	1,500	員工請領加班費 180 萬元。
2,766	津貼	3,160	3,138	員工業務津貼 316 萬元。
1,773	獎金	2,073	1,865	考績獎金 58 萬 5 千元、年終獎金 148 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 114 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
807	退休及卹償金	978	988	提撥員工退休金 97 萬 8 千元。
1,591	福利費	1,998	2,232	員工勞、健保費 188 萬 6 千元、文康活動 9 萬元、子女教育補助及進修補助費 2 萬 2 千元。
6,389	服務費用	8,359	6,344	
3,538	水電費	3,028	2,640	營業用電費 298 萬 8 千元、水費 4 萬元。
8	旅運費	10	15	接洽團體住宿及旅展活動旅費 1 萬元。
10	印刷裝訂與廣告費	50	80	住宿登記表、日報表等印刷 5 萬元。
2,833	修理保養及保固費	3,354	3,609	一般房屋修護費 50 萬元、電梯、高壓電及鍋爐維修費 109 萬 7 千元、電話、播音、公務車維護費 14 萬 5 千元、雜項零星修繕 161 萬 2 千元。
0	一般服務費	1,917	0	台北會館出租套房代管費。
5,641	材料及用品費	5,932	6,059	
281	使用材料費	290	90	鍋爐用柴油及汽車燃料 29 萬元。
5,360	用品消耗	5,642	5,969	辦公室文具紙張 5 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 528 萬元。
14,521	折舊、折耗及攤銷	9,247	9,308	
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。
11,837	房屋建築及設備折舊	8,576	8,585	日月潭會館房屋建築及設備折舊 857 萬 6 千元。
444	機械及設備折舊	407	415	日月潭會館機械及設備折舊 40 萬 7 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。

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 114 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
817	什項設備折舊	128	172	日月潭會館什項設備折舊 12 萬 8 千元。
1,469	稅捐與規費	1,558	1,600	
245	消費與行為稅	250	192	繳納營業稅 25 萬元。
1,224	規費	1,308	1,408	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 130 萬元。
1,066	其他	1,160	1,134	
1,066	其他費用	1,160	1,134	販售飲料、零食、禮品成本費用 28 萬元、行銷推廣費用 88 萬元。
21,234	膳食銷貨成本	22,802	22,124	<p>本年度膳食銷貨成本預算數 2,280 萬 2 千元，較上年度預算數 2,212 萬 4 千元，增列 67 萬 8 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 80 萬 5 千元。 2. 日月潭館服務費用增列 12 萬元。 3. 日月潭館材料及用品費減列 23 萬 3 千元。 4. 日月潭館折舊、折耗及攤銷減列 1 萬 4 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 114 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
8,052	人事費	10,743	9,938	
4,411	聘僱及兼職人員薪資	6,221	5,783	約聘僱人員 13 人薪資 552 萬 5 千元、膳食部工讀生 2 人薪資 69 萬 6 千元。
908	超時工作報酬	750	660	員工請領加班費 75 萬元。
848	津貼	1,440	1,329	員工業務津貼 144 萬元。
708	獎金	919	735	考績獎金 28 萬元、年終獎金 63 萬 9 千元。
371	退休及卹償金	460	455	提撥員工退休金 46 萬元。
806	福利費	953	976	員工勞、健保費 91 萬 4 千元、文康活動 3 萬 9 千元。
1,295	服務費用	1,407	1,287	
1,090	水電費	1,165	915	營業用電費 115 萬元、水費 1 萬 5 千元。
1	旅運費	2	2	接洽團體住宿及旅展活動旅費 2 千元。
47	印刷裝訂與廣告費	20	20	餐單、早餐券印刷 2 萬元。
157	修理保養及保固費	220	350	冰箱、冷凍庫修繕 22 萬元。
7,231	材料及用品費	7,304	7,537	
336	使用材料費	360	390	廚房用液化石油 28 萬元、添購餐具炊具 8 萬元。
6,895	用品消耗	6,944	7,147	辦公室文具紙張 8 千元、員工制服、工作服各一套 10 萬 4 千元、供餐材料 653 萬 2 千元、紙巾及免洗餐具 30 萬元。
4,656	折舊、折耗及攤銷	3,305	3,319	
4,184	房屋建築及設備折舊	3,064	3,004	日月潭會館房屋建築及設備折舊 306 萬 4 千元。
171	機械及設備折舊	160	161	日月潭會館機械及設備折舊 16 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 114 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
301	什項設備折舊	81	154	日月潭會館什項設備折舊 8 萬 1 千元。
0	稅捐與規費	10	10	
0	消費與行為稅	10	10	繳納營業稅 1 萬元。
0	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。
22,645	管理費用	33,286	25,680	<p>本年度預算數 3,328 萬 6 千元，較上年度預算數 2,568 萬元，增加 760 萬 6 千元，主要係人事費、服務費用及折舊、折耗及攤銷增加。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 人事費增列 17 萬 1 千元（本會減列 12 萬 7 千元，日月潭會館增列 29 萬 8 千元）。 2. 服務費用增列 109 萬 1 千元（本會增列 5 萬 7 千元，台北會館增列 101 萬元，日月潭會館增列 2 萬 4 千元）。 3. 材料及用品費增列 3 萬 7 千元（本會減列 1 萬 2 千元，台北會館增列 5 萬元，日月潭會館減列 1 千元）。 4. 租金與利息減列 6 萬 8 千元（台北會館增列 28 萬 2 千元、日月潭會館減列 35 萬元） 5. 折舊、折耗及攤銷增列 584 萬 2 千元（台北會館增列 583 萬 6 千元，日月潭會館增列 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 114 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
8,551	人事費	9,997	9,826	6. 台北會館稅捐與規費增列 31 萬 8 千元。 7. 日月潭會館會費、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 21 萬 5 千元(本會增列 9 萬 3 千元,台北會館增列 12 萬 4 千元,日月潭會館減列 2 千元)。 預算數明細如下：
4,315	正式薪資	6,206	4,695	1. 正式職員薪津 7 人 584 萬 6 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 15 萬元,臨時董事會議 15 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。
1,524	聘僱及兼職人員薪資	499	1,880	約聘僱人員 1 人 41 萬 5 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。
126	超時工作報酬	305	145	員工請領不休假加班費 30 萬 5 千元。
394	津貼	500	483	員工業務津貼 50 萬元。
1,041	獎金	1,175	1,149	員工考績獎金 48 萬 4 千元、年終獎金 69 萬 1 千元。
395	退休及卹償金	498	521	本會提撥員工退休金 31 萬元,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。
756	福利費	814	953	分攤員工勞健保補助費 78 萬元、本會及二所會館文康活動 1 萬 4 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 114 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
1,579	服務費用	2,888	1,797	
156	水電費	999	159	辦公室水費 3 萬 6 千元、電費 96 萬 3 千元。
330	郵電費	429	391	寄發董事開會及活動通知等郵資 8 萬 7 千元、辦公業務電話費 20 萬 5 千元、網路費 13 萬 7 千元。
388	旅運費	391	320	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 39 萬 1 千元。
97	印刷裝訂與廣告費	175	160	印製預決算、會議資料、印製信封及印製各項業務招標費用 12 萬元、廣告及網路宣傳 5 萬 5 千元。
15	修理保養及保固費	83	83	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。
316	保險費	369	242	房屋建築物投保火險 20 萬 8 千元、本會及會館公務汽機車保險費 4 萬 6 千元、現金存款貨物保險 1 萬 3 千元、公共意外險 10 萬 2 千元。
91	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。
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。
169	材料及用品費	265	228	
5	使用材料費	11	11	本會公務汽車燃料 1 萬 1 千元。
164	用品消耗	254	217	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 18 萬 3 千元、雜支 5 萬 5 千元。
5,995	租金與利息	6,760	6,828	
5,995	地租及水租	6,760	6,828	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 672 萬元地租等。
626	折舊、折耗及攤銷	6,396	554	

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 114 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
475	房屋建築及設備折舊	6,145	334	台北會館及日月潭會館房屋建築及設備折舊 614 萬 5 千元。
38	機械及設備折舊	39	40	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 7 千元。
33	什項設備折舊	33	1	台北會館什項設備折舊 3 萬 2 千元，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。
2,107	稅捐與規費	2,187	1,869	
2,057	房屋稅	2,150	1,833	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅 215 萬元。
27	消費與行為稅	28	28	使用牌照稅 2 萬 8 千元。
23	規費	9	8	汽車燃料使用費 9 千元。
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	16	16	
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	16	16	餐、旅公會會費 1 萬 6 千元。
571	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：
571	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 114 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)暑假實用技藝研習 1 梯次，活動經費 7 萬元。 (五)暑假手工藝研習 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。
3,047	其他	4,007	3,792	
3,047	其他費用	4,007	3,792	本會業務所需資通安全檢測、健檢及雜項支出 60 萬元、日月潭信用卡、履約保證手續費 139 萬 8 千元、台北會館什支 18 萬 4 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 182 萬 5 千元。
0	所得稅費用	1,088	0	
92,494	總計	106,413	94,274	

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 114 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	80,000	台北館整修工程，總工程經費 8000 萬元，分前後棟辦理，第一期前棟 3 樓到 6 樓房間及頂樓防水工程經費 3,500 萬元，第二期後棟 3 樓到 6 樓房、地下室 1 樓、2 樓公共空間經費 4,500 萬元。
總 計	80,000	

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

112 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	114 年 12 月 31 日 預 計 數	113 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-)數
	資 產			
238,274	流動資產	106,616	163,625	-57,009
224,815	銀行存款	96,585	152,504	-55,919
100	零用及週轉金	180	190	-10
9,434	應收帳款	8,000	9,500	-1,500
304	應收利息	0	0	0
68	商品存貨	0	0	0
1,023	餐旅供應品	1,000	980	20
2,479	預付費用	851	451	400
51	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
360,551	不動產、廠房及設備	405,318	352,314	53,004
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-17,629	減：累計折舊-土地改良物	-15,043	-15,025	-18
630,231	房屋建築及設備	710,410	444,119	266,291
-298,795	減：累計折舊-房屋建築及設備	-312,445	-184,182	-128,263
9,767	機械及設備	23,757	22,481	1,276
-8,073	減：累計折舊-機械及設備	-22,078	-20,198	-1,880
6,699	交通及運輸設備	8,718	3,776	4,942
-5,489	減：累計折舊-交通及運輸設備	-7,656	-2,597	-5,059
36,203	什項設備	43,087	24,997	18,090
-32,524	減：累計折舊-什項設備	-38,666	-23,912	-14,754
19,274	未完工程	0	87,621	-87,621
245	無形資產	1,209	1,388	-179
795	電腦軟體	2,205	2,205	0
-550	減：累計攤銷-電腦軟體	-996	-817	-179
346	其他資產	89	94	-5
315	存出保證金	89	94	-5
31	其他資產	0	0	0
955,275	資產合計	869,091	873,280	-4,189

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

112 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	114 年 12 月 31 日 預 計 數	113 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減)數
	負 債			
5,403	流動負債	3,517	3,517	0
3,706	預收定金	3,100	3,000	100
1,405	應付代收款	147	147	0
226	應付費用	250	350	-100
60	應付帳款	20	20	0
6	其他應付款	0	0	0
3,374	其他負債	570	555	15
453	存入保證金	520	500	20
56	應付保管款	50	55	-5
2,865	遞延收入	0	0	0
8,777	負債合計	4,087	4,072	15
	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
10,243	累積餘絀	-71,094	-66,890	-4,204
10,243	累積賸餘	0	0	0
0	累積短絀	-71,094	-66,890	-4,204
0	淨值其他項目	0	0	0
0	累積其他綜合餘絀	0	0	0
946,498	淨值合計	865,004	869,208	-4,204
955,275	負債及淨值合計	869,091	873,280	-4,189

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 114 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、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 114 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	360	0	0	0	0	0	20	380
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	2,076	85	0	474	222	276	3	3,136
總經理	911	100	359	190	63	98	3	1,724
會計	666	100	141	136	45	82	3	1,173
經理	1,551	200	282	313	100	176	28	2,650
專員	2,193	15	0	334	136	251	4	2,933
約聘人員	415	5	0	41	32	73	1	567
約僱人員	16,250	2,350	4,318	2,679	1,242	2,404	123	29,366
工讀生	1,392	0	0	0	96	220	0	1,708
總計	25,898	2,855	5,100	4,167	1,936	3,580	185	43,721

