

財團法人台灣省中小學校
教職員福利文教基金會

109 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

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 109 年度

壹、概況

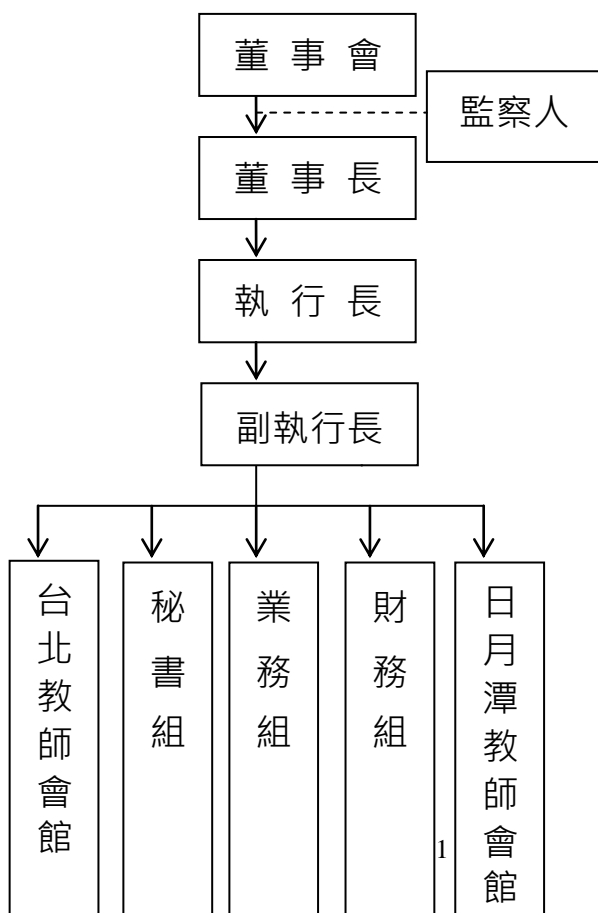
一、設立依據：

- (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，增進臺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、109 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>按時辦理各項會議，適時發揮議會績效。</p>	<p>一、召開第8屆第3次董事會議</p> <p>(一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。</p> <p>(二)內容：審定108年度決算及其他會務相關事項。</p> <p>(三)內容：審定110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3次財務稽核會議</p> <p>(一)依據：本會捐助章程第十三條辦理。</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
籌辦教職員終身學習進修活動，引導教師專業發展	<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，教師創新暨實驗教學研習2梯次。</p> <p>三、辦理教職員業務知能研習，教師壓力調適與學生情緒輔導研習1梯次。</p> <p>四、辦理教職員自我成長研習。</p> <p>(一) 辦理周休二日6項終身學習成長研習。</p> <p>(二) 109年寒假辦理2項學習成長研習</p> <p>(三) 109年暑假辦理8項學習成長研習。</p>	<p>活動費約25萬元。</p> <p>活動費約12萬元。</p> <p>活動費約58萬元。</p> <p>活動費約23萬元。</p> <p>活動費約100萬元。</p>	<p>激勵教師踴躍參與增能活動，豐富教師生活內涵。</p>
推動公益活動	<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2梯次。</p>	<p>活動費約25萬元。</p>	<p>營造社會公益活動氣氛，促進社會相互關懷。</p>
推動公益發行師友月刊電子期刊	<p>一、依據：本會捐助章程第二條辦理。</p> <p>二、逢單月發行師友月刊雜誌。</p>	<p>發行電子期刊，排版及稿費成本約45萬元。</p>	<p>養成教師閱讀習慣，建立優質教育文化氣氛。</p>

計畫名稱	計畫重點	經費項目及經費需求	預期效益
財務管理	一、辦理上一年度決算編製工作。 二、辦理會計師108年稅務及財務簽證查核工作。 三、辦理下一年度預算編列工作。	排版及印刷費1萬9千元。 會計師稅務及財務簽證費18萬元。 排版及印刷費1萬9千元。	健全財務運作，發揮財務最大效能。
台北教師會館經營管理	一、依據：本會捐助章程第二條辦理。 二、住宿服務 三、餐飲銷貨 四、經營管理	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2,988萬816元。 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1,439萬9,349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1,019萬6,190元。	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
日月潭教師會館經營管理	<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>四、經營管理</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4,603萬9,953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2,469萬3,453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910萬8,730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1億1,115萬3千元，較上年度預算數1億2,213萬

1千元，減少1,097萬8千元，約8.99%，主要係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4,020萬元，較上年度預算數4,091萬6千元，減少71萬6千元，約1.75%，主要係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786萬7千元，較上年度預算數757萬9千元，增加28萬8千元，約3.8%，主要係本會及教師會館利息收入增加所致。

(四)本年度其他業務外收入138萬2千元，較上年度預算數135萬9千元，增加2萬3千元，約1.69%，主要係本年度雜項收入增加所致。

(五)本年度服務成本7,592萬1千元，較上年度預算數8,156萬8千元，減少564萬7千元，約6.92%，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3,909萬3千元，較上年度預算數4,041萬元，減少131萬7千元，約3.26%，主要係台北、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3,539萬2千元，較上年度預算數3,737萬2千元，減少198萬元，約5.3%，主要係日月潭教師會館管理費用減少所致。

(八)本年度所得稅費用203萬9千元，較上年度預算數252萬7千元，減少48萬8千元，約19.31%。

(九)以上總收支相抵後，計賸餘815萬7千元，較上年度預算數賸餘1,010萬8千元，減少195萬1千元，約19.3%，主要係服務收入減少所致。

二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流入2,516萬元。

(二)投資活動之淨現金流出65萬元。現金流入5萬元，係存出保證金減少所致；現金流出合計70萬元，包括增加房屋建築及設備35萬元，增加什項設備35萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入45萬6千元，係增加存入保證金所致。

(四)現金及約當現金之淨增加2,496萬6千元，係期末現金及約當現金5億3,484萬8千元，較期初現金及約當現金5億988萬2千元增加數。

(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9億6,705萬3千元，減少其他基金95萬5千元，增加本年度賸餘815萬7千元，期末淨值為9億7,425萬5千元。

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：

1. 服務收入決算數1億92萬5千元，較預算數1億2,036萬7千元，減少1,944萬2千元，約16.15%，主要係台北、日月潭館住宿收入決算數較預算數少。

2. 膳食銷貨收入決算數3,916萬3千元，較預算數4,105萬元，減少188萬7千元，約4.6%，主要係日月潭館餐廳收入決算數較預算數減少所致。

3. 其他租金收入決算數1千元，較預算數5萬元，減少4萬9千元，約98%，主要係台北教師會館其他租金收入減少所致。
4. 政府補助基本營運收入決算數68萬6千元，較預算數0元，增加68萬6千元，主要係教育部補助本會經費辦理孝道教育政策議題座談會所致。
5. 財務收入決算數743萬6千元，較預算數677萬1千元，增加66萬5千元，約9.82%，主要係定存利息增加所致。
6. 其他業務外收入決算數247萬2千元，較預算數158萬1千元，增加89萬1千元，約56.36%，主要係本會雜項收入增加所致。
7. 服務成本決算數6,907萬5千元，較預算數7,920萬5千元，減少1,013萬元，約12.79%，主要係台北館及月潭館服務成本決算數較預算數減少所致。
8. 膳食銷貨成本決算數4,211萬9千元，較預算數3,881萬5千元，增加330萬4千元，約8.51%，主要係台北館膳食銷貨成本決算數較預算數增加所致。
9. 管理費用決算數3,409萬5千元，較預算數3,936萬8千元，減少527萬3千元，約13.39%，主要係本會及台北館管理費用決算數較預算數減少所致。
10. 所得稅費用決算數107萬9千元，較預算數211萬3千元，減少103萬4千元，約48.94%。
11. 以上總收支相抵後，計賸餘431萬5千元，較預算數賸餘1,031萬8千元，減少600萬3千元，約58.18%，主要台北教師會館因捷運施工影響旅客來遊意願，日月潭教師會館因涵曦樓外觀工

程施作無法接待遊客及觀光業景氣不佳影響，導致業務收入減少所致。

(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5次財務稽核會議 時間：107年12月17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(107年1月25日至107年02月02日) (一)烘焙研習活動，參加人數41人。

工作項目	實施內容
	<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 07 月 26 日至 107 年 8 月 16 日)</p> <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 107 年 12 月 26 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 01 月 29 日至 107 年 02 月 09 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 07 月 04 日至 107 年 07 月 28 日)</p> <p>1. 小琉球海洋生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 145 人。</p>

工作項目	實施內容
	<p>2. 馬祖生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 90 人。</p> <p>3. 金門海洋生態環境教育活動 3 梯次，參加人數 78 人。</p> <p>4. 台中、南投生態環境教育活動 4 梯次，參加人數 295 人。</p> <p>(三)辦理周休二日教員工親子活動 7 梯次，參加人數 266 人。</p> <p>六、辦理國外休閒旅遊活動</p> <p>(一)寒假(107 年 01 月 27 日至 02 月 06 日)4 團次：</p> <p>1. 印度之旅(2 團次);2. 江南之旅;3. 貴州之旅等，參加人數 119 人。</p> <p>(二)暑假(107 年 07 月 14 日至 08 月 15 日)9 團次：</p> <p>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. 大陸稻程亞丁之旅；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 03 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 04 月 26 日)，參加人數 143 人。</p> <p>八、發行師友雙月刊雜誌 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>

二、上年度已過期間預算執行情形（截至108年6月30日止執行情形）

- (一)服務收入執行數4,904萬4千元，較預計數6,106萬6千元，減少1,202萬2千元，約19.69%，主要是房間住宿收入減少所致。
- (二)膳食銷貨收入執行數1,620萬2千元，較預計數2,045萬8千元，減少425萬6千元，約20.80%，主要是餐廳收入減少所致。
- (三)財務收入執行數378萬9千元，較預計數379萬元，減少1千元，約0.03%。
- (四)其他業務外收入執行數13萬2千元，較預計數67萬9千元，減少54萬7千元，約80.56%，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3,323萬8千元，較預計數4,078萬4千元，減少754萬6千元，約18.50%，主要係服務收入業績下滑所致。
- (六)膳食銷貨成本執行數1,855萬9千元，較預計數2,020萬5千元，減少164萬6千元，約8.15%，主要係擰節開銷所致。
- (七)管理費用成本執行數1,625萬9千元，較預計數1,868萬6千元，減少242萬7千元，約12.99%，主要係擰節開銷所致。
- (八)其他業務外費用執行數403萬6千元，較預算無編列數，增加403萬6千元，主要係人民幣兌換新台幣匯率下滑所致。
- (九)以上總收支相抵後，計短絀292萬5千元，較預計賸餘631萬8千元，減少924萬3千元，主要係服務收入及餐廳收入減少所致。

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 109 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	%	
150,683	100	收益	160,602	100	171,985	100	-11,383	-6.62	
140,775	93.42	業務收入	151,353	94.24	163,047	94.80	-11,694	-7.17	
100,925	66.98	服務收入	111,153	69.21	122,131	71.01	-10,978	-8.99	台北、日月潭住宿部收入
39,163	25.99	膳食銷貨收入	40,200	25.03	40,916	23.79	-716	-1.75	台北、日月潭膳食部收入
1	0.01	其他租金收入	0	0	0	0	0	0	
686	0.45	政府補助基本營運收入	0	0	0	0	0	0	
9,908	6.58	業務外收入	9,249	5.76	8,938	5.20	311	3.48	
7,436	4.93	財務收入	7,867	4.90	7,579	4.41	288	3.80	本會、台北及日月潭會館利息收入
2,472	1.64	其他業務外收入	1,382	0.86	1,359	0.79	23	1.69	廣告收入、雜項收入、代辦業務手續費收入
146,368	97.14	費損	152,445	94.92	161,877	94.12	-9,432	-6.19	
145,289	96.42	業務成本與費用	150,406	93.65	159,350	92.65	-8,944	-5.95	
69,075	45.84	服務成本	75,921	47.27	81,568	47.43	-5,647	-6.92	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。
42,119	27.95	膳食銷貨成本	39,093	24.34	40,410	23.50	-1,317	-3.26	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。
34,095	22.63	管理費用	35,392	22.04	37,372	21.73	-1,980	-5.30	董事會議董事出席費、交通費，員工薪資，兼職人員兼職費，會議旅運費及辦公事務費。辦理教職員教育探索研習活動。
1,079	0.72	所得稅費用	2,039	1.27	2,527	1.47	-488	-19.31	
4,315	2.86	本期賸餘(短絀)	8,157	5.08	10,108	5.88	-1,951	-19.30	

附註：107 年度及 108 年度會計科目配合「全國性教育財團法人會計處理及財務報告編製準則」重分類。

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 109 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)			10,196		
	利息股利之調整			-7,867		
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			2,329		
調整非現金項目						
	折舊費用			23,781		
資產及負債科目之變動						
	增加應收帳款			-5,845		
	增加商品存貨			-254		
	減少餐旅供應品			373		
	減少預付費用			1,000		
	減少應付費用			-632		
	增加應付帳款			150		
	減少應付代收款			-561		
	減少預收定金			-1,009		
	未計利息股利之現金流入(流出)			19,332		
	收取利息			7,867		
	支付所得稅			-2,039		
	業務活動之淨現金流入(流出)			25,160		
投資活動之現金流量						
	增加不動產、廠房及設備			-700		
	減少存出保證金			50		
	投資活動之淨現金流入(流出)			-650		
籌資活動之現金流量						
	增加存入保證金			456		
	籌資活動之淨現金流入(流出)			456		
現金及約當現金之淨增(淨減)						
				24,966		
期初現金及約當現金						
				509,882		
期末現金及約當現金						
				534,848		

附註：不影響現金流量之投資及籌資活動，機械及設備與其他基金同額減少 955,000 元。

財團法人台灣省中小學校教職員福利文教基金會

淨值變動預計表

中華民國 109 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
基金餘額	937,053	-955	936,098	
創立基金	30,000	0	30,000	
捐贈基金	906,098	0	906,098	
其他基金	955	-955	0	
累積餘絀	30,000	8,157	38,157	
累積賸餘	30,000	8,157	38,157	
淨值其他項目	0	0	0	
累積其他綜合餘絀	0	0	0	
合 計	967,053	7,202	974,255	

本頁空白

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 109 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
140,775	業務收入	151,353	163,047	
100,925	服務收入	111,153	122,131	台北會館住宿部收入 4,890 萬 4 千元、日月潭會館住宿部收入 6,224 萬 9 千元。
39,163	膳食銷貨收入	40,200	40,916	台北會館餐飲部收入 1,500 萬元、日月潭會館餐飲部收入 2,520 萬元。
1	其他租金收入	0	0	
686	政府補助基本營運收入	0	0	
9,908	業務外收入	9,249	8,938	
7,436	財務收入	7,867	7,579	銀行存款及創立基金 564,628,298 元。 一、創立基金 30,000,000 元，年利率 1.037%，年息 311,100 元。 二、銀行存款 354,000,000 元，年利率 1%，年息 3,540,000 元。 三、人民幣銀行存款 110,063,526 元，年利率 3.2%，年息 3,522,033 元。 四、銀行存款 70,564,772 元，年利率 0.7%，年息 493,953 元。 利息收入合計 7,867,086 元。
2,472	其他業務外收入	1,382	1,359	廣告收入 4 萬元、代辦業務手續費收入 80 萬元、本會及二所會館雜項收入 54 萬 2 千元。
150,683	總 計	160,602	171,985	

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 109 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
145,289	業務成本與費用	150,406	159,350	服務成本本年度預算數 7,592 萬 1 千元，較上年度預算數 8,156 萬 8 千元，減少 564 萬 7 千元，主要係用人費用、材料及用品費、折舊、折耗及攤銷減少。 1. 用人費用減列 360 萬 7 千元（日月潭會館減列 211 萬 7 千元，台北會館減列 149 萬元）。 2. 服務費用增列 31 萬 2 千元（日月潭會館增列 21 萬 2 千元，台北會館增列 10 萬元）。 3. 材料及用品費減列 127 萬 4 千元（日月潭會館減列 130 萬 1 千元，台北會館增列 2 萬 7 千元）。 4. 折舊、折耗及攤銷減列 55 萬 5 千元（日月潭會館減列 58 萬 5 千元，台北會館增列 3 萬元）。 5. 稅捐與規費減列 54 萬 8 千元（日月潭會館減列 54 萬 8 千元）。 6. 短絀與賠償給付無增減金額。 7. 其他費用增列 2 萬 5 千元（日月潭會館增列 10 萬 6 千元，台北會館減列 8 萬 1 千元）。 預算數明細如下：
69,075	服務成本	75,921	81,568	
31,942	用人費用	34,469	38,076	
2,380	正式薪資	2,620	3,094	正式職員薪津 4 人 262 萬元。
13,925	聘僱及兼職人員薪資	14,541	14,612	約聘僱人員 54 人薪資 1,350 萬 1 千元、工讀生 4 人薪資 104 萬元。
2,586	超時工作報酬	2,740	4,066	員工請領加班費 274 萬元。
4,017	津貼	4,880	5,625	員工業務津貼 488 萬元。
4,058	獎金	4,457	5,429	員工考績獎金 88 萬 4 千元、年終獎金 193 萬 8 千元、績效獎金 163 萬 5 千元。
1,748	退休及卹償金	1,783	2,123	提撥員工退休金 178 萬 3 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 109 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
3,228	福利費	3,448	3,127	員工勞、健保費 326 萬 1 千元、文康活動 16 萬 5 千元、子女教育補助及進修補助費 2 萬 2 千元。
10,618	服務費用	12,590	12,278	
5,685	水電費	6,750	6,860	營業用電費 610 萬元、水費 65 萬元。
27	旅運費	62	62	接洽團體住宿及旅展活動旅費 6 萬 2 千元。
139	印刷裝訂與廣告費	210	130	住宿登記表、日報表等印刷 21 萬元。
4,767	修理保養及保固費	5,568	5,226	一般房屋修護費 39 萬 6 千元、電梯、高壓電及鍋爐維修費 69 萬 8 千元、電話、播音、公務車維護費 26 萬 8 千元、雜項零星修繕 420 萬 6 千元。
7,363	材料及用品費	8,030	9,304	
1,245	使用材料費	672	1,358	鍋爐用柴油及汽車燃料 60 萬元、零星工具購置 7 萬 2 千元。
6,118	用品消耗	7,358	7,946	辦公室文具紙張 12 萬元、供旅客閱讀書報雜誌 7 萬 5 千元、庭園花木種植及環境美化 11 萬元、員工制服、工作服各一套，每套 4 千元，編列 44 萬元、棉被、毛巾洗滌費及清潔費 661 萬 3 千元。
16,083	折舊、折耗及攤銷	17,412	17,967	
1,305	土地改良物折舊	914	1,305	日月潭會館土地改良物折舊 91 萬 4 千元。
12,933	房屋建築及設備折舊	15,073	15,437	日月潭會館房屋建築及設備折舊 1,070 萬 3 千元、台北會館 437 萬元。
519	機械及設備折舊	526	305	日月潭會館機械及設備折舊 52 萬 6 千元。
0	交通及運輸設備折舊	6	0	台北會館交通及運輸設備折舊 6 千元。
1,326	什項設備折舊	893	920	日月潭會館什項設備折舊 72 萬 5 千元、台北會館什項設備折舊 16 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 109 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
1,293	稅捐與規費	1,502	2,050	
446	消費與行為稅	530	670	繳納營業稅 53 萬元。
847	規費	972	1,380	公務汽車燃料費 1 萬元、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 96 萬 2 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。
1,776	其他	1,915	1,890	
1,776	其他費用	1,915	1,890	販售飲料、零食、禮品成本費用 40 萬 1 千元、行銷推廣費用 151 萬 4 千元。
42,119	膳食銷貨成本	39,093	40,410	<p>本年度膳食銷貨成本預算數 3,909 萬 3 千元，較上年度預算數 4,041 萬元，減列 131 萬 7 千元，主要係用人費用及材料及用品費減列。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 用人費用減列 64 萬元（日月潭會館減列 109 萬 1 千元，台北會館增加 45 萬 1 千元）。 2. 服務費用減列 17 萬 9 千元（日月潭會館減列 8 萬元，台北會館減列 9 萬 9 千元）。 3. 材料及用品費減列 82 萬 6 千元（日月潭會館減列 37 萬 7 千元，台北會館減列 44 萬 9 千元）。 4. 折舊、折耗及攤銷增列 32 萬 9 千元（日月潭會館增列 34 萬 8 千元，台北會館減列 1 萬 9 千元）。 5. 稅捐與規費無增減金額。 6. 其他費用減列 1 千元（日月潭會館減列 1 千元）。 <p style="text-align: center;">預算數明細如下：</p>
20,374	用人費用	17,749	18,389	
11,150	聘僱及兼職人員薪資	8,850	8,765	約聘僱人員 23 人薪資 745 萬元、膳食部工讀生 8 人薪資 140 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 109 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
1,580	超時工作報酬	1,372	1,682	員工請領加班費 137 萬 2 千元。
2,344	津貼	2,373	2,674	員工業務津貼 237 萬 3 千元。
2,442	獎金	2,299	2,068	員工考績獎金 51 萬 4 千元、年終獎金 93 萬 5 千元、績效獎金 85 萬元。
1,361	退休及卹償金	1,350	1,337	提撥員工退休金 135 萬元。
1,497	福利費	1,505	1,863	員工勞、健保費 143 萬元、文康活動 7 萬 5 千元。
1,283	服務費用	1,505	1,684	
1,059	水電費	1,130	1,205	營業用電費 102 萬元、水費 11 萬元。
4	旅運費	15	15	接洽團體住宿及旅展活動旅費 1 萬 5 千元。
28	印刷裝訂與廣告費	30	54	餐單、早餐券印刷 3 萬元。
192	修理保養及保固費	330	410	冰箱、冷凍庫修繕 33 萬元。
15,796	材料及用品費	13,944	14,770	
963	使用材料費	1,080	1,300	廚房用液化石油油 95 萬元、添購餐具炊具 13 萬元。
14,833	用品消耗	12,864	13,470	辦公室文具紙張 8 千元、員工制服、工作服各一套，每套 4,000 元，編列 20 萬元、供餐材料 1,173 萬 2 千元、紙巾及免洗餐具 92 萬 4 千元。
4,560	折舊、折耗及攤銷	5,746	5,417	
0	土地改良物折舊	392	0	日月潭會館土地改良物折舊 39 萬 2 千元。
4,001	房屋建築及設備折舊	4,796	4,956	日月潭會館房屋建築及設備折舊 412 萬 8 千元、台北會館 66 萬 8 千元。
197	機械及設備折舊	221	125	日月潭會館機械及設備折舊 22 萬 1 千元。
0	交通及運輸設備折舊	6	0	台北會館交通及運輸設備折舊 6 千元。
362	什項設備折舊	331	336	日月潭會館什項設備折舊 30 萬元、台北會館 3 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 109 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
80	稅捐與規費	110	110	
65	消費與行為稅	110	110	繳納營業稅 11 萬元。
15	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。
26	其他	33	34	
26	其他費用	33	34	餐廳、廚房消毒及其他支出 3 萬 3 千元。
34,095	管理費用	35,392	37,372	<p>本年度預算數 3,539 萬 2 千元，較上年度預算數 3,737 萬 2 千元，減少 198 萬元，主要係因服務費用及活動計畫支出減少所致。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 用人費用減列 9 千元(本會增列 3 萬 8 千元，日月潭會館減列 23 萬 2 千元，台北會館增加 18 萬 5 千元)。 2. 服務費用減列 20 萬 3 千元(本會減列 9 萬 1 千元，日月潭會館減列 3 萬 2 千元，台北會館減列 8 萬元)。 3. 材料及用品費減列 8 萬 8 千元(日月潭會館增列 1 萬 2 千元，台北會館減列 10 萬元)。 4. 租金與利息無增減數。 5. 折舊、折耗及攤銷增列 1 萬 2 千元(本會增列 3 萬 7 千元，日月潭會館減列 2 萬 1 千元，台北會館減列 4 千元)。 6. 稅捐與規費減列 1 萬 3 千元(日月潭會館減少 1 萬 3 千元)。 7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動無增減數。 8. 活動計畫支出減列 144 萬 8 千元(本會辦理教職員教育成長營活動，生態教育環境活動，梯次較上年度減少)。

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 109 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
				9. 其他費用減列 23 萬 1 千元（本會增列 10 萬 1 千元，日月潭會館減列 33 萬 2 千元）。
				預算數明細如下：
15,212	用人費用	16,402	16,411	
8,129	正式薪資	8,506	8,566	1. 正式職員薪津 11 人 818 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 13 萬元，臨時董事會議 13 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。
1,922	聘僱及兼職人員薪資	2,050	1,920	約聘僱人員 4 人 193 萬元，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，行政助理兼辦人員 1 人兼職 3 萬 6 千元。
369	超時工作報酬	451	584	員工請領不休假加班費 45 萬 1 千元。
676	津貼	830	660	員工業務津貼 83 萬元。
2,117	獎金	2,401	2,497	員工考績獎金 87 萬 3 千元、年終獎金 116 萬 4 千元、績效獎金 36 萬 4 千元。
730	退休及卹償金	889	930	本會提撥員工退休金 46 萬元，員工在職病故、意外身亡之撫卹金、喪葬費等 14 萬元，二所會館提撥員工退休金 28 萬 9 千元。
1,269	福利費	1,275	1,254	分攤員工勞健保補助費 109 萬 2 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 10 萬元、本會及二所會館員工子女教育補助費及進修補助費 6 萬 2 千元。
2,132	服務費用	3,054	3,257	
148	水電費	182	239	辦公室水費 1 萬 3 千元、電費 16 萬 9 千元。
527	郵電費	659	665	寄發董事開會及活動通知等郵資 13 萬 1 千元、辦公業務電話費 45 萬 5 千元、網路費 7 萬 3 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 109 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
300	旅運費	441	441	董監事出席會議交通費 9 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交通費 4 萬 5 千元，員工出席各項會議差旅費 30 萬 6 千元。
196	印刷裝訂與廣告費	365	440	印製預決算、會議資料、印製信封 11 萬元，印製各項業務招標費用 2 萬元、印製廣告招牌及網路宣傳 23 萬 5 千元。
203	修理保養及保固費	310	320	機械設備維修保養 7 萬元、公務汽車保養維修 19 萬元、什項設備維修 5 萬元。
334	保險費	491	520	房屋建築物投保火險 30 萬元、本會及會館公務汽機車保險費 9 萬 9 千元、現金存款貨物保險 2 萬 2 千元、公共意外險 7 萬元。
238	公共關係費	334	340	本會業務上需招待及婚喪賀儀 30 萬 6 千元及致送董監事紀念品 2 萬 8 千元。
0	一般服務費	12	12	師友雙月刊招攬客戶之行銷費。
186	專業服務費	260	280	會計師簽證費 18 萬元，法律諮詢及訴訟案件 8 萬元。
289	材料及用品費	472	560	
0	使用材料費	15	15	本會公務汽車燃料 1 萬 5 千元。
289	用品消耗	457	545	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 28 萬 5 千元、雜支 14 萬元。
6,653	租金與利息	6,838	6,838	
6,653	地租及水租	6,838	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 5 萬元、日月潭及台北館 678 萬 8 千元地租。
554	折舊、折耗及攤銷	623	611	
475	房屋建築及設備折舊	562	579	日月潭會館房屋建築及設備折舊 45 萬 9 千元、台北會館 10 萬 3 千元。
22	機械及設備折舊	4	6	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	0	台北館交通及運輸設備折舊 5 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 109 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
57	什項設備折舊	52	26	本會什項設備折舊 3 萬 8 千元、日月潭會館 7 千元、台北會館 7 千元。
2,264	稅捐與規費	2,377	2,390	
2,208	房屋稅	2,338	2,338	日月潭教師會館及台北教師會館房屋稅 233 萬 8 千元。
39	消費與行為稅	32	45	使用牌照稅 3 萬 2 千元。
17	規費	7	7	汽車燃料使用費 7 千元。
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	12	12	
0	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	12	12	餐、旅公會會費 1 萬 2 千元。
4,539	活動計畫支出	2,430	3,878	一、籌辦教職員終身學習進修活動，引導教師專業發展
4,539	活動費	2,430	3,878	（一）辦理教師專業知能研習，教師創新暨實驗教學研習 2 梯次，活動經費 25 萬元。 （二）辦理教職員業務知能研習，教師壓力調適與學生情緒輔導研習 1 梯次，活動經費 12 萬元。 （三）辦理教職員自我成長研習。 1. 辦理周休二日 6 項終身學習成長研習，活動經費 58 萬元。 2. 109 年寒假辦理 2 項學習成長研習，活動經費 23 萬元。 3. 109 年暑假辦理 8 項學習成長研習，活動經費 100 萬元。
2,452	其他	3,184	3,415	二、推動公益活動，辦理關懷偏鄉教育活動，活動經費 25 萬元。
2,452	其他費用	3,184	3,415	本會業務所需雜項支出 85 萬元、日月潭及台北館信用卡、履約保證手續費 233 萬 4 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 109 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
1,079	所得稅費用	2,039	2,527	
146,368	總計	152,445	161,877	

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 109 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	350	台北教師會館會館拆除重建之建築設計及規劃相關費用 35 萬元。
什項設備	350	日月潭教師會館：廚房新式冷凍冷藏庫一式，35 萬元。
總 計	700	

本頁空白

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 109 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

107 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	109 年 12 月 31 日 預 計 數	108 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-)數
	資 產			
556,951	流動資產	544,669	514,977	29,692
544,150	銀行存款	534,628	509,662	24,966
190	零用及週轉金	220	220	0
6,857	應收帳款	7,617	1,772	5,845
302	應收利息	0	0	0
938	商品存貨	893	639	254
1,270	餐旅供應品	1,258	1,631	-373
3,216	預付費用	53	1,053	-1,000
0	進項稅額	0	0	0
28	留抵稅額	0	0	0
30,000	準備金及長期投資	30,000	30,000	0
30,000	準備金	30,000	30,000	0
403,005	不動產、廠房及設備	408,020	432,056	-24,036
20,887	土地改良物	15,234	15,234	0
-11,102	減：累計折舊-土地改良物	-12,378	-11,072	-1,306
589,552	房屋建築及設備	623,053	622,703	350
-205,747	減：累計折舊-房屋建築及設備	-230,595	-210,164	-20,431
21,969	機械及設備	22,407	23,362	-955
-19,538	減：累計折舊-機械及設備	-19,369	-18,618	-751
6,112	交通及運輸設備	7,919	7,919	0
-5,244	減：累計折舊-交通及運輸設備	-7,011	-6,994	-17
35,205	什項設備	42,987	42,637	350
-29,089	減：累計折舊-什項設備	-34,227	-32,951	-1,276
360	其他資產	448	498	-50
360	存出保證金	448	498	-50
990,316	資 產 合 計	983,137	977,531	5,606
	負 債			
9,633	流動負債	4,724	6,776	-2,052
3,224	預收定金	3,222	4,231	-1,009
3,213	應付代收款	335	896	-561
1,743	應付費用	1,017	1,649	-632
70	應付帳款	150	0	150
1,383	應納稅額	0	0	0
0	銷項稅額	0	0	0
0	應付工程款	0	0	0
4,696	其他負債	4,158	3,702	456
2,182	存入保證金	1,635	1,179	456
2,514	應付保管款	2,523	2,523	0
14,329	負 債 合 計	8,882	10,478	-1,596

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 109 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

107 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	109 年 12 月 31 日 預 計 數	108 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減)數
	淨 值			
937,558	基金餘額	936,098	937,053	-955
30,000	創立基金	30,000	30,000	0
906,763	捐贈基金	906,098	906,098	0
795	其他基金	0	955	-955
38,429	累積餘絀	38,157	30,000	8,157
38,429	累積賸餘	38,157	30,000	8,157
0	淨值其他項目	0	0	0
0	累積其他綜合餘絀	0	0	0
975,987	淨 值 合 計	974,255	967,053	7,202
990,316	負債及淨值合計	983,137	977,531	5,606

附註：107 年度及 108 年度會計科目配合「全國性教育財團法人會計處理及財務報告編製準則」重分類。

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 109 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
行政助理(兼任)	1	兼職人員
副執行長	1	正式人員
組長	3	正式人員
專員	3	正式人員
執行編輯	2	約聘僱人員
助理員	2	約聘僱人員
合計	14	
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	37	約聘僱人員
工讀生	7	兼職人員
合計	48	
三、台北教師會館		
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	111	

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 109 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	100	420
董事長(兼)	42	0	0	0	0	0	0	42
執行長(兼)	42	0	0	0	0	0	0	42
行政助理(兼)	36	0	0	0	0	0	0	36
副執行長	660	20	0	80	55	65	1	881
組長	2,620	55	0	538	200	210	42	3,665
總經理	1,676	150	456	518	178	198	28	3,204
會計	1,010	101	374	353	111	184	6	2,139
經理	2,620	540	612	896	340	314	34	5,356
專員	2,220	75	0	470	180	195	2	3,142
約聘人員	1,930	50	0	410	165	240	4	2,799
約僱人員	20,951	3,572	6,641	5,892	2,793	4,377	228	44,454
工讀生	2,440	0	0	0	0	0	0	2,440
總計	36,567	4,563	8,083	9,157	4,022	5,783	445	68,620