

衛生福利部雲林教養院  
社會福利基金  
平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

第3-2頁

資 科 目 名 稱	編 號	產 查 碼	金 額	%	負 債 及 基 金		編 號	檢 查 碼	金 額	%
					目 名 稱	餘 額				
流動資產	11	0	128,962,976.00	100.00%	流動負債	21	9	213,832,312.00	165.81%	
現金	111	8	68,366,578.00	53.01%	應付款項	212	7	927,514.00	0.72%	
銀行存款	1112	5	62,869,707.00	48.75%	應付帳款	2122	1	703,061.00	0.55%	
零用及週轉金	1113	8	62,869,707.00	48.75%	應付代收款	2123	4	703,061.00	0.00%	
應收款項	113	4		0.00%	應付代收費	2125	A		0.55%	
應收票據	1131	0	5,496,871.00	4.26%	應付費用	2125	3		0.00%	
應收帳款	1133	6		0.00%	其他應付款	212Y	8		0.00%	
應收利息	1139	9	5,496,871.00	4.26%	預收款項	213	9	224,453.00	0.17%	
*其他應收款	113Y	7		0.00%	預收收入	2133	8	224,453.00	0.17%	
存貨	114	6	0.00	0.00%	其他預收款	213Y	5		0.00%	
其他存貨	114Y	7	0.00	0.00%	其他負債	22	5	160,330,676.00	124.32%	
預付款項	115	3	0.00	0.00%	什項負債	221	2	11,904,287.00	9.23%	
預付費用	1154	4	0.00	0.00%	存入保證金	2211	9	3,882,011.00	3.01%	
投資、長期應收款、貸墊款及	12	0	8,022,276.00	6.22%	應付保管款	2212	5		0.00%	
長期貸款	122	6		0.00%	應付退休及離職金	2213	1	8,022,276.00	6.22%	
其他長期貸款	122Y	A	0.00	0.00%	暫收及待結轉帳項	2215	4		0.00%	
準備金	124	7	8,022,276.00	6.22%	內部往來	222	0	148,426,389.00	115.09%	
退休及離職準備金	1241	5	8,022,276.00	6.22%	內部往來	2221	6	148,426,389.00	115.09%	
其他資產	13	1	0.00	0.00%	信託代理與保證負債	23	6	52,574,122.00	40.77%	
什項資產	131	4	0.00	0.00%	信託代理與保證負債	231	3	52,574,122.00	40.77%	
存出保證金	1311	1	0.00	0.00%	應付保管有價證券	2311	A		0.00%	
催收款項	1313	8		0.00%	應付保管品	2312	7	52,324,121.00	40.57%	
備抵呆帳—催收款項(-)	1314	3		0.00%	應付保證品	2313	3	250,001.00	0.19%	
暫付及待結轉帳項	1315	7		0.00%	金 餘 額	3	8	-84,869,336.00	-65.81%	
內部往來	133	6	0.00	0.00%	基金餘額	31	6	-84,869,336.00	-65.81%	
內部往來	1331	2		0.00%	基金餘額	311	3	-84,869,336.00	-65.81%	
信託代理與保證資產	14	2	52,574,122.00	40.77%	累積餘額	3111	0	0.00	0.00%	
信託代理與保證資產	141	0	52,574,122.00	40.77%	本期賺餘	3112	6		0.00%	
保管有價證券	1411	6		0.00%	本期短絀	3113	2	-84,869,336.00	-65.81%	
保管品	1412	2	52,324,121.00	40.57%						
保證品	1413	9	250,001.00	0.19%						
合 計			128,962,976.00	100.00%	合 計			128,962,976.00	100.00%	

附註：1. 保證品—係梅景食品(股)熟食採購履約保證銀行連代保證書原封1元、本願社福推展協會臨時生服員派遣履約保證定存單250,000元合計250,001元  
2. 代管學員財物675,653元、院生財物(含定存單8,311,959元)51,648,468元，合計52,324,124元

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年12月份

單位：新臺幣元

科目 名稱	實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
			金額	%			金額	%
合計	12,192,942	16,865,000	-4,672,058	-27.70	132,092,461	143,052,000	-10,959,539	-7.66
福利服務計畫	11,984,751	9,611,000	2,373,751	24.70	123,936,841	135,798,000	-11,861,159	-8.73
用人費用	2,537,221	1,339,000	1,198,221	89.49	68,842,840	74,752,000	-5,909,160	-7.91
正式員額薪資	69,903	-	69,903	--	39,323,859	43,447,000	-4,123,141	-9.49
職員薪金	69,903	-	69,903	--	29,126,557	30,564,000	-1,437,443	-4.70
工員工資	-	-	-	--	10,197,302	12,883,000	-2,685,698	-20.85
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	--	6,169,520	6,556,000	-386,480	-5.90
聘用人員薪金	-	-	-	--	5,457,452	5,742,000	-284,548	-4.96
約僱職員薪金	-	-	-	--	712,068	814,000	-101,932	-12.52
超時工作報酬	882,756	1,201,000	-318,244	-26.50	1,080,048	1,519,000	-438,952	-28.90
加班費	882,756	1,191,000	-308,244	-25.88	1,030,708	1,341,000	-310,292	-23.14
值班費	-	-	-	--	47,500	128,000	-80,500	-62.89
誤餐費	-	10,000	-10,000	--	1,840	50,000	-48,160	-96.32
獎金	-	-	-	--	9,672,704	11,317,000	-1,644,296	-14.53
考績獎金	-	-	-	--	3,917,135	5,039,000	-1,121,865	-22.26
年終獎金	-	-	-	--	5,755,569	6,278,000	-522,431	-8.32

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年12月份

單位：新臺幣元

科目 名稱	實際數	預算數	本月份		本年度截至本月份累計數			
			比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
			金額	%			金額	%
退休及卹償金	423,761	-	423,761	--	6,593,857	4,980,000	1,613,857	32.41
職員退休及離職金	220,601	-	220,601	--	2,750,589	3,048,000	-297,411	-9.76
工員退休及離職金	203,160	-	203,160	--	3,843,268	1,932,000	1,911,268	98.93
福利費	1,160,801	138,000	1,022,801	741.16	6,002,852	6,933,000	-930,148	-13.42
分擔員工保險費	946,686	-	946,686	--	4,683,940	5,330,000	-646,060	-12.12
傷病醫藥費	-	-	-	--	21,000	35,000	-14,000	-40.00
其他福利費	214,115	138,000	76,115	55.16	1,297,912	1,568,000	-270,088	-17.22
服務費用	4,997,752	4,664,000	333,752	7.16	26,544,136	32,028,000	-5,483,864	-17.12
水電費	215,531	379,000	-163,469	-43.13	3,040,595	4,019,000	-978,405	-24.34
工作場所電費	150,527	225,000	-74,473	-33.10	2,372,619	2,650,000	-277,381	-10.47
工作場所水費	39,419	85,000	-45,581	-53.62	485,534	959,000	-473,466	-49.37
氣體費	25,585	69,000	-43,415	-62.92	182,442	410,000	-227,558	-55.50
郵電費	21,249	37,000	-15,751	-42.57	322,898	434,000	-111,102	-25.60
郵費	15	10,000	-9,985	-99.85	69,060	120,000	-50,940	-42.45
電話費	21,234	27,000	-5,766	-21.36	253,838	314,000	-60,162	-19.16
旅運費	61,052	108,000	-46,948	-43.47	397,623	607,000	-209,377	-34.49

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年12月份

單位：新臺幣元

科目 名稱	實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
			金額	%			金額	%
國內旅費	59,552	101,000	-41,448	-41.04	388,623	585,000	-196,377	-33.57
貨物運費	1,500	7,000	-5,500	-78.57	9,000	22,000	-13,000	-59.09
印刷裝訂與廣告費	125,070	34,000	91,070	267.85	176,350	179,000	-2,650	-1.48
印刷及裝訂費	125,070	34,000	91,070	267.85	176,350	179,000	-2,650	-1.48
修理保養及保固費	712,897	257,000	455,897	177.39	2,956,902	2,962,000	-5,098	-0.17
一般房屋修護費	12,034	44,000	-31,966	-72.65	633,194	508,000	125,194	24.64
宿舍修護費	-	10,000	-10,000	--	93,998	100,000	-6,002	-6.00
其他建築修護費	56,990	37,000	19,990	54.03	416,253	413,000	3,253	0.79
機械及設備修護費	404,543	93,000	311,543	334.99	905,951	1,106,000	-200,049	-18.09
交通及運輸設備修護費	32,960	24,000	8,960	37.33	267,773	258,000	9,773	3.79
什項設備修護費	206,370	49,000	157,370	321.16	639,733	577,000	62,733	10.87
保險費	33,083	9,000	24,083	267.59	93,286	107,000	-13,714	-12.82
一般房屋保險費	23,567	-	23,567	--	23,567	30,000	-6,433	-21.44
交通及運輸設備保險費	9,516	9,000	516	5.73	34,719	37,000	-2,281	-6.16
責任保險費	-	-	-	--	35,000	40,000	-5,000	-12.50
一般服務費	2,968,258	3,434,000	-465,742	-13.56	17,027,041	20,922,000	-3,894,959	-18.62

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年12月份

單位：新臺幣元

科目 名稱	實際數	預算數	本月份		本年度截至本月份累計數			
			金額	%	實際數	預算數	比較增減(一)	
							金額	%
外包費	2,197,057	2,774,000	-576,943	-20.80	12,993,778	16,636,000	-3,642,222	-21.89
義工服務費	16,478	12,000	4,478	37.32	33,327	35,000	-1,673	-4.78
計時與計件人員酬金	634,001	614,000	20,001	3.26	3,812,974	4,063,000	-250,026	-6.15
體育活動費	120,722	34,000	86,722	255.06	186,962	188,000	-1,038	-0.55
專業服務費	832,555	395,000	437,555	110.77	2,448,441	2,717,000	-268,559	-9.88
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	269,703	165,000	104,703	63.46	1,285,455	1,310,000	-24,545	-1.87
委託檢驗(定)試驗認證費	93,825	99,000	-5,175	-5.23	158,925	165,000	-6,075	-3.68
委託考選訓練費	140,727	77,000	63,727	82.76	349,741	450,000	-100,259	-22.28
電子計算機軟體服務費	328,300	54,000	274,300	507.96	654,320	792,000	-137,680	-17.38
公共關係費	28,057	11,000	17,057	155.06	81,000	81,000	0	0.00
公共關係費	28,057	11,000	17,057	155.06	81,000	81,000	0	0.00
材料及用品費	2,785,794	2,342,000	443,794	18.95	15,474,139	17,284,000	-1,809,861	-10.47
使用材料費	57,703	52,000	5,703	10.97	345,029	603,000	-257,971	-42.78
燃料	57,703	52,000	5,703	10.97	345,029	603,000	-257,971	-42.78
用品消耗	2,728,091	2,290,000	438,091	19.13	15,129,110	16,681,000	-1,551,890	-9.30
辦公(事務)用品	70,404	38,000	32,404	85.27	329,480	435,000	-105,520	-24.26

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年12月份

單位：新臺幣元

科目 名稱	實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
			金額	%			金額	%
報章什誌	6,120	9,000	-2,880	-32.00	57,265	68,000	-10,735	-15.79
農業與園藝用品及環境美化費	20,000	30,000	-10,000	-33.33	225,194	180,000	45,194	25.11
服裝	-	-	-	--	949,300	1,013,000	-63,700	-6.29
食品	2,021,447	1,960,000	61,447	3.14	10,518,922	11,751,000	-1,232,078	-10.48
醫療用品(非醫療院所使用)	61,300	35,000	26,300	75.14	643,438	679,000	-35,562	-5.24
其他	548,820	218,000	330,820	151.75	2,405,511	2,555,000	-149,489	-5.85
租金、償債與利息	52,800	60,000	-7,200	-12.00	227,400	234,000	-6,600	-2.82
機器租金	52,800	60,000	-7,200	-12.00	227,400	234,000	-6,600	-2.82
機械及設備租金	52,800	60,000	-7,200	-12.00	227,400	234,000	-6,600	-2.82
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	514,732	-	514,732	--	5,254,990	2,603,000	2,651,990	101.88
購置固定資產	514,732	-	514,732	--	5,254,990	2,603,000	2,651,990	101.88
擴充改良房屋建築及設備	514,732	-	514,732	--	600,732	95,000	505,732	532.35
購置機械及設備	-	-	-	--	671,577	822,000	-150,423	-18.30
購置交通及運輸設備	-	-	-	--	398,000	600,000	-202,000	-33.67
購置什項設備	-	-	-	--	3,584,681	1,086,000	2,498,681	230.08
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	--	150,422	109,000	41,422	38.00

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年12月份

單位：新臺幣元

科目 名稱	實際數	預算數	本月份		本年度截至本月份累計數			
			比較增減(一)		實際數	預算數		
			金額	%			金額	%
消費與行為稅	-	-	-	-	98,444	55,000	43,444	78.99
貨物稅	-	null	-	--	38,095	null	38,095	--
使用牌照稅	-	-	-	--	60,349	55,000	5,349	9.73
規費	-	-	-	--	51,978	54,000	-2,022	-3.74
行政規費與強制費	-	-	-	--	5,250	6,000	-750	-12.50
汽車燃料使用費	-	-	-	--	46,728	48,000	-1,272	-2.65
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	987,903	1,112,000	-124,097	-11.16	6,633,394	7,711,000	-1,077,606	-13.97
會費	-	2,000	-2,000	--	15,000	15,000	0	0.00
國際組織會費	-	2,000	-2,000	--	-	2,000	-2,000	--
學術團體會費	-	-	-	--	15,000	13,000	2,000	15.38
捐助、補助與獎助	977,173	1,096,000	-118,827	-10.84	6,385,381	7,379,000	-993,619	-13.47
捐助個人	977,173	1,096,000	-118,827	-10.84	6,385,381	7,379,000	-993,619	-13.47
補貼(賞)、獎勵、慰問、照護與救濟	10,730	14,000	-3,270	-23.36	233,013	317,000	-83,987	-26.49
獎勵費用	10,730	14,000	-3,270	-23.36	63,013	137,000	-73,987	-54.01
其他	-	-	-	--	170,000	180,000	-10,000	-5.56
其他	108,549	94,000	14,549	15.48	809,520	1,077,000	-267,480	-24.84

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年12月份

單位：新臺幣元

科目	名稱	實際數	預算數	本月份		實際數	預算數	本年度截至本月份累計數	
				比較增減(一) 金額	%			比較增減(一) 金額	%
其他支出	其他	108,549	94,000	14,549	15.48	809,520	1,077,000	-267,480	-24.84
	公彩回饋推展社福計畫	108,549	94,000	14,549	15.48	809,520	1,077,000	-267,480	-24.84
服務費用	專業服務費	208,191	7,254,000	-7,045,809	-97.13	8,155,620	7,254,000	901,620	12.43
	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	27,750	54,000	-26,250	-48.61	27,750	54,000	-26,250	-48.61
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	購置固定資產	27,750	54,000	-26,250	-48.61	27,750	54,000	-26,250	-48.61
	擴充改良房屋建築及設備	180,441	7,200,000	-7,019,559	-97.49	8,127,870	7,200,000	927,870	12.89
		180,441	7,200,000	-7,019,559	-97.49	8,127,870	7,200,000	927,870	12.89
		180,441	7,200,000	-7,019,559	-97.49	8,127,870	7,200,000	927,870	12.89



# 雲林教養院

## 基金來源明細表

中華民國105年12月份

單位：新臺幣元

科目 名稱	實際數	預算數	比較增減 (一)		實際數	預算數	比較增減 (一)	
			金額	%			金額	%
合計	9,698,568	3,871,000	5,827,568	150.54	47,223,125	46,571,000	652,125	1.40
勞務收入	9,559,644	3,856,000	5,703,644	147.92	46,401,666	46,217,000	184,666	0.40
服務收入	9,559,644	3,856,000	5,703,644	147.92	46,401,666	46,217,000	184,666	0.40
財產收入	33,227	-	33,227	--	54,500	-	54,500	--
利息收入	33,227	-	33,227	--	54,500	-	54,500	--
其他收入	105,697	15,000	90,697	604.65	766,959	354,000	412,959	116.66
雜項收入	105,697	15,000	90,697	604.65	766,959	354,000	412,959	116.66
捐贈收入	2,500	-	2,500	--	10,220	5,000	5,220	104.40
員工宿舍使用收入	3,288	-	3,288	--	274,722	259,000	15,722	6.07
其他雜項收入	300	-	300	--	92,830	-	92,830	--
收回以前年度歲出	-	-	-	--	32,956	-	32,956	--
訓練成果收入	6,481	15,000	-8,519	-56.79	37,520	90,000	-52,480	-58.31
罰款收入	91,960	-	91,960	--	304,920	-	304,920	--
場地出借收入	1,168	-	1,168	--	13,791	-	13,791	--