

# 雲林教養院

## 平衡表

中華民國105年5月31日

單位:新臺幣元

資產	科目	金額	%	負債	科目	金額	%
流動資產		116,174,703	53.80	流動負債		158,221,733	90.00
現金		53,676,607	46.20	應付款項		1,586,321	1.37
銀行存款		53,272,754	45.86	應付代收款		1,528,868	1.32
零用及週轉金		53,122,754	45.73	預收款項		1,528,868	1.32
應收款項		150,000	0.13	預收收入		57,453	0.05
應收帳款		168,380	0.14	其他負債		57,453	0.05
預付款項		168,380	0.14	什項負債		102,966,607	88.63
預付費用		235,473	0.20	存入保證金		12,104,838	10.42
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		235,473	0.20	應付退休及離職金		3,275,547	2.82
準備金		8,829,291	7.60	內部往來		8,829,291	7.60
退休及離職準備金		8,829,291	7.60	內部往來		90,861,769	78.21
信託代理與保證資產		8,829,291	7.60	信託代理與保證負債		90,861,769	78.21
信託代理與保證資產		53,668,805	46.20	信託代理與保證負債		53,668,805	46.20
保管品		53,668,805	46.20	應付保管品		53,668,805	46.20
保證品		53,668,804	46.20	應付保證品		53,668,804	46.20
		1	-	基金餘額		1	-
						-42,047,030	-36.19

# 雲林教養院 平衡表

中華民國105年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
			基金餘額	-42,047,030	-36.19
			基金餘額	-42,047,030	-36.19
			累積餘額	-	-
			本期賸餘	-	-
			本期短絀	-42,047,030	-36.19
合計	116,174,703	100.00	合計	116,174,703	100.00

註: 1.保證品:梅景食品(股)熟食採購履約保證銀行連帶保證書原封1元。

2.代管5月份學員財物711,818元、院生財物(含定存單8,303,259元)52,956,986元,合計53,668,804元。

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年5月份

單位：新臺幣元

科目	名稱	實際數	預算數	比較增減 (-)		實際數	預算數	比較增減 (-)	
				金額	%			金額	%
合計		8,033,998	9,419,000	-1,385,002	-14.70	53,974,477	73,552,000	-19,577,523	-26.62
福利服務計畫		8,033,998	9,419,000	-1,385,002	-14.70	53,974,477	73,552,000	-19,577,523	-26.62
用人費用		4,741,618	4,738,000	3,618	0.08	38,406,654	52,343,000	-13,846,346	-26.45
正式員額薪資		3,331,619	3,620,000	-288,381	-7.97	19,760,073	26,420,000	-6,659,927	-25.21
職員薪金		2,459,574	2,547,000	-87,426	-3.43	14,527,803	17,829,000	-3,301,197	-18.52
員工工資		872,045	1,073,000	-200,955	-18.73	5,232,270	8,591,000	-3,358,730	-39.10
聘僱及兼職人員薪資		525,085	545,000	-19,915	-3.65	3,159,162	4,376,000	-1,216,838	-27.81
聘用人員薪金		457,269	478,000	-20,731	-4.34	2,752,266	3,830,000	-1,077,734	-28.14
約僱職員薪金		67,816	67,000	816	1.22	406,896	546,000	-139,104	-25.48
超時工作報酬		3,988	19,000	-15,012	-79.01	68,703	118,000	-49,297	-41.78
加班費		3,988	15,000	-11,012	-73.41	35,923	60,000	-24,077	-40.13
值班費		-	-	-	-	32,300	42,000	-9,700	-23.10
誤餐費		-	4,000	-4,000	-	480	16,000	-15,520	-97.00
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5月份

單位：新臺幣元

科目 名稱	本月份			本年度截至本月份累計數				
	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	%
退休及卹償金	388,595	-	388,595	--	4,009,981	4,980,000	-970,019	-19.48
職員退休及離職金	260,809	-	260,809	--	1,111,896	3,048,000	-1,936,104	-63.52
工具退休及離職金	127,786	-	127,786	--	2,898,085	1,932,000	966,085	50.00
福利費	492,331	554,000	-61,669	-11.13	1,826,031	5,132,000	-3,305,969	-64.42
分擔員工保險費	387,188	424,000	-36,812	-8.68	1,465,458	4,482,000	-3,016,542	-67.30
傷病醫藥費	-	-	-	--	-	-	-	--
其他福利費	105,143	130,000	-24,857	-19.12	360,573	650,000	-289,427	-44.53
服務費用	1,824,778	2,584,000	-759,222	-29.38	8,177,082	11,434,000	-3,256,918	-28.48
水電費	207,096	333,000	-125,904	-37.81	1,057,704	1,631,000	-573,296	-35.15
工作場所電費	153,723	220,000	-66,277	-30.13	782,715	1,100,000	-317,285	-28.84
工作場所水費	40,098	79,000	-38,902	-49.24	205,318	395,000	-189,682	-48.02
氣體費	13,275	34,000	-20,725	-60.96	69,671	136,000	-66,329	-48.77
郵電費	30,042	36,000	-5,958	-16.55	124,057	180,000	-55,943	-31.08
郵費	9,105	10,000	-895	-8.95	18,180	50,000	-31,820	-63.64
電話費	20,937	26,000	-5,063	-19.47	105,877	130,000	-24,123	-18.56
旅運費	32,643	48,000	-15,357	-31.99	115,654	198,000	-82,346	-41.59

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年5月份

單位：新臺幣元

科目	名稱	實際數	預算數	比較增減 (-)		本年度截至本月份累計數		比較增減 (-)	
				金額	%	實際數	預算數	金額	%
國內旅費		32,643	48,000	-15,357	-31.99	112,654	192,000	-79,346	-41.33
貨物運費		-	-	-	--	3,000	6,000	-3,000	-50.00
印刷裝訂與廣告費		-	14,000	-14,000	--	16,530	56,000	-39,470	-70.48
印刷及裝訂費		-	14,000	-14,000	--	16,530	56,000	-39,470	-70.48
修理保養及保固費		178,343	245,000	-66,657	-27.21	671,638	1,225,000	-553,362	-45.17
一般房屋修護費		77,250	42,000	35,250	83.93	97,340	210,000	-112,660	-53.65
宿舍修護費		13,860	8,000	5,860	73.25	14,460	40,000	-25,540	-63.85
其他建築修護費		680	34,000	-33,320	-98.00	102,678	170,000	-67,322	-39.60
機械及設備修護費		37,033	92,000	-54,967	-59.75	304,261	460,000	-155,739	-33.86
交通及運輸設備修護費		2,600	21,000	-18,400	-87.62	56,279	105,000	-48,721	-46.40
什項設備修護費		46,920	48,000	-1,080	-2.25	96,620	240,000	-143,380	-59.74
保險費		-	-	-	--	44,593	50,000	-5,407	-10.81
一般房屋保險費		-	-	-	--	-	-	-	--
交通及運輸設備保險費		-	-	-	--	9,593	10,000	-407	-4.07
責任保險費		-	-	-	--	35,000	40,000	-5,000	-12.50
一般服務費		1,240,807	1,707,000	-466,193	-27.31	5,563,698	7,227,000	-1,663,302	-23.02

# 雲林教養院 基金用途明細表

中華民國105年5月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	實際數	預算數	金額	%
外包費	973,482	1,386,000	4,042,467	5,544,000	-1,501,533	-27.08
義工服務費	641	-	6,601	11,000	-4,399	-39.99
計時與計件人員酬金	266,684	306,000	1,479,630	1,612,000	-132,370	-8.21
體育活動費	-	15,000	35,000	60,000	-25,000	-41.67
專業服務費	132,847	195,000	564,108	837,000	-272,892	-32.60
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	96,871	109,000	363,773	436,000	-72,227	-16.57
委託檢驗(定)試驗認證費	-	-	6,825	8,000	-1,175	-14.69
委託考選訓練費	35,976	37,000	72,990	148,000	-75,010	-50.68
電子計算機軟體服務費	-	49,000	120,520	245,000	-124,480	-50.81
公共關係費	3,000	6,000	19,100	30,000	-10,900	-36.33
公共關係費	3,000	6,000	19,100	30,000	-10,900	-36.33
材料及用品費	862,733	1,324,000	4,168,804	5,681,000	-1,512,196	-26.62
使用材料費	11,636	50,000	99,303	250,000	-150,697	-60.28
燃料	11,636	50,000	99,303	250,000	-150,697	-60.28
用品消耗	851,097	1,274,000	4,069,501	5,431,000	-1,361,499	-25.07
辦公(事務)用品	31,697	36,000	103,797	180,000	-76,203	-42.34

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年5月份

單位：新臺幣元

科目	名稱	實際數	預算數	比較增減 (-)		實際數	預算數	比較增減 (-)	
				金額	%			金額	%
	報章什誌	3,060	5,000	-1,940	-38.80	32,785	25,000	7,785	31.14
	農業與園藝用品及環境美化費	-	8,000	-8,000	--	109,530	60,000	49,530	82.55
	服裝	-	-	-	--	19,500	20,000	-500	-2.50
	食品	761,954	979,000	-217,046	-22.17	3,423,090	3,916,000	-492,910	-12.59
	醫療用品(非醫療院所使用)	3,098	34,000	-30,902	-90.89	114,794	170,000	-55,206	-32.47
	其他	51,288	212,000	-160,712	-75.81	266,005	1,060,000	-793,995	-74.91
	租金、償債與利息	18,950	19,000	-50	-0.26	60,900	57,000	3,900	6.84
	機器租金	18,950	19,000	-50	-0.26	60,900	57,000	3,900	6.84
	機械及設備租金	18,950	19,000	-50	-0.26	60,900	57,000	3,900	6.84
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	86,500	102,000	-15,500	-15.20	298,495	406,000	-107,505	-26.48
	購置固定資產	86,500	102,000	-15,500	-15.20	298,495	406,000	-107,505	-26.48
	擴充改良房屋建築及設備	-	-	-	--	86,000	95,000	-9,000	-9.47
	購置機械及設備	-	90,000	-90,000	--	-	90,000	-90,000	--
	購置交通及運輸設備	-	-	-	--	-	-	-	--
	購置什項設備	86,500	12,000	74,500	620.83	212,495	221,000	-8,505	-3.85
	稅捐及規費(強制費)	-	-	-	--	57,300	57,000	300	0.53

# 雲林教養院 基金用途明細表

中華民國105年5月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本月份		本年度截至本月份累計數			
	實際數	預算數	實際數	預算數		
					比較增減(一) 金額	比較增減(一) 金額
消費與行為稅	-	-	-	55,200	200	0.36
使用牌照稅	-	-	-	55,200	200	0.36
規費	-	-	-	2,100	100	5.00
行政規費與強制費	-	-	-	2,100	100	5.00
汽車燃料使用費	-	-	-	-	-	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	483,156	563,000	-79,844	2,581,912	-547,088	-17.48
會費	4,000	6,000	-2,000	6,000	-5,000	-45.45
國際組織會費	-	-	-	-	-	--
學術團體會費	4,000	6,000	-2,000	6,000	-5,000	-45.45
捐助、補助與獎助	471,134	546,000	-74,866	2,502,434	-500,566	-16.67
捐助個人	471,134	546,000	-74,866	2,502,434	-500,566	-16.67
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	8,022	11,000	-2,978	73,478	-41,522	-36.11
獎勵費用	8,022	11,000	-2,978	15,478	-39,522	-71.86
其他	-	-	-	58,000	-2,000	-3.33
其他	16,263	89,000	-72,737	133,330	-311,670	-70.04
其他支出	16,263	89,000	-72,737	133,330	-311,670	-70.04



# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國105年5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	%
	其他	16,263	89,000	-72,737	-81.73	133,330	445,000	-311,670	-70.04
	公彩回饋推展社福計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
	服務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
	專業服務費	-	-	-	-	-	-	-	-
	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
	擴充改良房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-	-	-



# 雲林教養院

## 基金來源明細表

中華民國105年5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 (-)		實際數	預算數	比較增減 (-)	
			金額	%			金額	%
合計	7,501,845	3,872,000	3,629,845	93.75	11,927,447	15,562,000	-3,634,553	-23.36
勞務收入	7,406,237	3,851,000	3,555,237	92.32	11,589,224	15,404,000	-3,814,776	-24.76
服務收入	7,406,237	3,851,000	3,555,237	92.32	11,589,224	15,404,000	-3,814,776	-24.76
其他收入	95,608	21,000	74,608	355.28	338,223	158,000	180,223	114.07
雜項收入	95,608	21,000	74,608	355.28	338,223	158,000	180,223	114.07
捐贈收入	-	-	-	-	-	2,000	-2,000	-
員工宿舍使用收入	25,331	21,000	4,331	20.62	153,071	126,000	27,071	21.48
其他雜項收入	-	-	-	-	90,880	-	90,880	-
收回以前年度歲出	27,714	-	27,714	-	32,956	-	32,956	-
訓練成果收入	3,650	-	3,650	-	15,853	30,000	-14,147	-47.16
罰款收入	32,300	-	32,300	-	37,100	-	37,100	-
場地出借收入	6,613	-	6,613	-	8,363	-	8,363	-

