

# 雲林教養院

## 平衡表

中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	72,562,650	27.52	負債	72,562,650	27.52
流動資產	11,167,086	15.39	流動負債	1,043,903	1.44
現金	6,284,498	8.66	應付款項	885,725	1.22
銀行存款	6,284,498	8.66	應付代收款	885,725	1.22
應收款項	4,882,588	6.73	預收款項	158,178	0.22
應收帳款	4,882,588	6.73	預收收入	158,178	0.22
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,804,963	12.13	其他負債	18,928,146	26.09
準備金	8,804,963	12.13	什項負債	14,045,558	19.36
退休及離職準備金	8,804,963	12.13	存入保證金	5,240,595	7.22
信託代理與保證資產	52,590,601	72.48	應付退休及離職金	8,804,963	12.13
信託代理與保證資產	52,590,601	72.48	內部往來	4,882,588	6.73
保管品	51,940,600	71.58	內部往來	4,882,588	6.73
保證品	650,001	0.90	信託代理與保證負債	52,590,601	72.48
			信託代理與保證負債	52,590,601	72.48
			應付保管品	51,940,600	71.58
			應付保證品	650,001	0.90
合 計	72,562,650	100.00	合 計	72,562,650	100.00

註: 1.保證品:履約保證定存單650,000元及諾亞工程(有)公司安置對象生活照顧輔導履約保證銀行連帶保證書1元。

2.代管12月學員財物572,844元、院生財物(含定存單8,311,959元)51,367,756元,合計51,940,600元

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 ( - )		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 ( - )	
				金 額	%			金 額	%
福利服務計畫	138,329,000	13,426,487	11,983,000	1,443,487	12.05	120,155,929	138,329,000	-18,173,071	13.14
用人費用	73,771,000	4,384,499	3,061,000	1,323,499	43.24	65,980,956	73,771,000	-7,790,044	10.56
正式員額薪資	42,113,000	83,461		83,461		37,554,734	42,113,000	-4,558,266	10.82
職員薪金	30,814,000	83,461		83,461		28,961,176	30,814,000	-1,852,824	6.01
工員工資	11,299,000			-		8,593,558	11,299,000	-2,705,442	23.94
聘僱及兼職人員薪資	6,394,000			-		6,163,460	6,394,000	-230,540	3.61
聘用人員薪金	5,580,000			-		5,417,484	5,580,000	-162,516	2.91
約僱職員薪金	814,000			-		745,976	814,000	-68,024	8.36
超時工作報酬	1,511,000	747,824	1,193,000	-445,176	37.32	980,415	1,511,000	-530,585	35.12
加班費	1,333,000	746,944	1,183,000	-436,056	36.86	925,955	1,333,000	-407,045	30.54
值班費	128,000			-		50,400	128,000	-77,600	60.63
誤餐費	50,000	880	10,000	-9,120	91.20	4,060	50,000	-45,940	91.88
獎金	10,711,000	24,018		24,018		9,254,999	10,711,000	-1,456,001	13.59
考績獎金	4,642,000	24,018		24,018		3,782,021	4,642,000	-859,979	18.53
年終獎金	6,069,000			-		5,472,978	6,069,000	-596,022	9.82
退休及卹償金	6,477,000	2,242,407	548,000	1,694,407	309.20	6,269,908	6,477,000	-207,092	3.20

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實際數	預算數	比較增減（－）		實際數	預算數	比較增減（－）	
				金額	%			金額	%
職員退休及離職金	3,068,000	210,324	263,000	-52,676	20.03	2,773,058	3,068,000	-294,942	9.61
工員退休及離職金	3,409,000	2,032,083	285,000	1,747,083	613.01	3,496,850	3,409,000	87,850	2.58
福利費	6,565,000	1,286,789	1,320,000	-33,211	2.52	5,757,440	6,565,000	-807,560	12.30
分擔員工保險費	5,117,000	930,535	1,077,000	-146,465	13.60	4,517,636	5,117,000	-599,364	11.71
傷病醫藥費	35,000			-		10,500	35,000	-24,500	70.00
其他福利費	1,413,000	356,254	243,000	113,254	46.61	1,229,304	1,413,000	-183,696	13.00
服務費用	35,748,000	5,351,860	5,334,000	17,860	0.34	27,911,108	35,748,000	-7,836,892	21.92
水電費	4,019,000	265,847	359,000	-93,153	25.95	3,141,052	4,019,000	-877,948	21.85
工作場所電費	2,650,000	155,438	205,000	-49,562	24.18	2,407,966	2,650,000	-242,034	9.13
工作場所水費	959,000	57,928	85,000	-27,072	31.85	513,967	959,000	-445,033	46.41
氣體費	410,000	52,481	69,000	-16,519	23.94	219,119	410,000	-190,881	46.56
郵電費	414,000	55,673	37,000	18,673	50.47	320,751	414,000	-93,249	22.52
郵費	100,000	35,984	10,000	25,984	259.84	91,637	100,000	-8,363	8.36
電話費	314,000	19,689	27,000	-7,311	27.08	229,114	314,000	-84,886	27.03
旅運費	607,000	109,742	108,000	1,742	1.61	478,392	607,000	-128,608	21.19
國內旅費	585,000	104,534	101,000	3,534	3.50	464,184	585,000	-120,816	20.65

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實際數	預算數	比較增減（－）		實際數	預算數	比較增減（－）	
				金額	%			金額	%
貨物運費	22,000	5,208	7,000	-1,792	25.60	14,208	22,000	-7,792	35.42
印刷裝訂與廣告費	179,000	101,570	34,000	67,570	198.74	153,973	179,000	-25,027	13.98
印刷及裝訂費	179,000	101,570	34,000	67,570	198.74	153,973	179,000	-25,027	13.98
修理保養及保固費	3,022,000	560,633	262,000	298,633	113.98	2,958,291	3,022,000	-63,709	2.11
一般房屋修護費	508,000	207,205	44,000	163,205	370.92	700,619	508,000	192,619	37.92
宿舍修護費	100,000	21,080	10,000	11,080	110.80	94,637	100,000	-5,363	5.36
其他建築修護費	413,000	24,230	37,000	-12,770	34.51	576,122	413,000	163,122	39.50
機械及設備修護費	1,106,000	104,790	93,000	11,790	12.68	683,258	1,106,000	-422,742	38.22
交通及運輸設備修護費	318,000	81,174	29,000	52,174	179.91	293,964	318,000	-24,036	7.56
什項設備修護費	577,000	122,154	49,000	73,154	149.29	609,691	577,000	32,691	5.67
保險費	145,000	46,985	9,000	37,985	422.06	152,362	145,000	7,362	5.08
一般房屋保險費	30,000	24,595		24,595		24,595	30,000	-5,405	18.02
交通及運輸設備保險費	37,000	22,390	9,000	13,390	148.78	62,243	37,000	25,243	68.22
責任保險費	78,000			-		65,524	78,000	-12,476	16.00
一般服務費	24,573,000	3,505,284	4,041,000	-535,716	13.26	18,037,223	24,573,000	-6,535,777	26.60
外包費	20,295,000	2,805,840	3,385,000	-579,160	17.11	14,072,236	20,295,000	-6,222,764	30.66

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實際數	預算數	比較增減（－）		實際數	預算數	比較增減（－）	
				金額	%			金額	%
義工服務費	35,000	22,300	12,000	10,300	85.83	36,211	35,000	1,211	3.46
計時與計件人員酬金	4,063,000	558,475	614,000	-55,525	9.04	3,750,367	4,063,000	-312,633	7.70
體育活動費	180,000	118,669	30,000	88,669	295.56	178,409	180,000	-1,591	0.88
專業服務費	2,708,000	676,429	473,000	203,429	43.01	2,588,064	2,708,000	-119,936	4.43
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	1,360,000	333,510	172,000	161,510	93.90	1,343,602	1,360,000	-16,398	1.21
委託檢驗(定)試驗認證費	165,000	93,820	99,000	-5,180	5.23	161,540	165,000	-3,460	2.10
委託考選訓練費	350,000	95,863	60,000	35,863	59.77	290,536	350,000	-59,464	16.99
電子計算機軟體服務費	833,000	153,236	142,000	11,236	7.91	792,386	833,000	-40,614	4.88
公共關係費	81,000	29,697	11,000	18,697	169.97	81,000	81,000	0	
公共關係費	81,000	29,697	11,000	18,697	169.97	81,000	81,000	0	
材料及用品費	17,125,000	2,372,704	2,255,000	117,704	5.22	15,573,088	17,125,000	-1,551,912	9.06
使用材料費	683,000	31,453	62,000	-30,547	49.27	422,146	683,000	-260,854	38.19
燃料	683,000	31,453	62,000	-30,547	49.27	422,146	683,000	-260,854	38.19
用品消耗	16,442,000	2,341,251	2,193,000	148,251	6.76	15,150,942	16,442,000	-1,291,058	7.85
辦公(事務)用品	435,000	149,177	38,000	111,177	292.57	368,346	435,000	-66,654	15.32

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		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	68,000	6,120	9,000	-2,880	32.00	57,449	68,000	-10,551	15.52
農業與園藝用品及環境美化費	180,000	20,000	30,000	-10,000	33.33	225,301	180,000	45,301	25.17
服裝	883,000	11,120		11,120		860,820	883,000	-22,180	2.51
食品	11,751,000	1,747,985	1,960,000	-212,015	10.82	10,756,427	11,751,000	-994,573	8.46
醫療用品(非醫療院所使用)	669,000	129,700	35,000	94,700	270.57	511,878	669,000	-157,122	23.49
其他	2,456,000	277,149	121,000	156,149	129.05	2,370,721	2,456,000	-85,279	3.47
租金、償債與利息	234,000	65,000	58,000	7,000	12.07	223,400	234,000	-10,600	4.53
機器租金	234,000	65,000	58,000	7,000	12.07	223,400	234,000	-10,600	4.53
機械及設備租金	234,000	65,000	58,000	7,000	12.07	223,400	234,000	-10,600	4.53
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,718,000	113,538		113,538		2,714,411	2,718,000	-3,589	0.13
購置固定資產	2,718,000	113,538		113,538		2,714,411	2,718,000	-3,589	0.13
購置機械及設備	809,000	29,633		29,633		808,614	809,000	-386	0.05
購置交通及運輸設備	817,000			-		796,392	817,000	-20,608	2.52
購置什項設備	1,092,000	83,905		83,905		1,109,405	1,092,000	17,405	1.59
稅捐及規費(強制費)	113,000			-		107,526	113,000	-5,474	4.84

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實際數	預算數	比較增減（－）		實際數	預算數	比較增減（－）	
				金額	%			金額	%
消費與行為稅	62,000			-		49,201	62,000	-12,799	20.64
使用牌照稅	62,000			-		49,201	62,000	-12,799	20.64
規費	51,000			-		58,325	51,000	7,325	14.36
行政規費與強制費	5,000			-		4,950	5,000	-50	1.00
汽車燃料使用費	46,000			-		53,375	46,000	7,375	16.03
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,624,000	995,187	1,192,000	-196,813	16.51	6,825,515	7,624,000	-798,485	10.47
會費	14,000			-		14,000	14,000	0	
學術團體會費	14,000			-		14,000	14,000	0	
捐助、補助與獎助	7,317,000	982,201	1,084,000	-101,799	9.39	6,668,962	7,317,000	-648,038	8.86
捐助個人	7,317,000	982,201	1,084,000	-101,799	9.39	6,668,962	7,317,000	-648,038	8.86
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	293,000	12,986	108,000	-95,014	87.98	142,553	293,000	-150,447	51.35
獎勵費用	113,000	12,986	12,000	986	8.22	64,553	113,000	-48,447	42.87
其他	180,000		96,000	-96,000	100.00	78,000	180,000	-102,000	56.67
其他	996,000	143,699	83,000	60,699	73.13	819,925	996,000	-176,075	17.68
其他支出	996,000	143,699	83,000	60,699	73.13	819,925	996,000	-176,075	17.68

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 ( - )		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 ( - )	
				金 額	%			金 額	%
其他	996,000	143,699	83,000	60,699	73.13	819,925	996,000	-176,075	17.68
公彩回饋推展社福計畫	16,354,000	723,922	11,522,000	-10,798,078	93.72	6,535,403	16,354,000	-9,818,597	60.04
服務費用	54,000	22,800	27,000	-4,200	15.56	34,500	54,000	-19,500	36.11
專業服務費	54,000	22,800	27,000	-4,200	15.56	34,500	54,000	-19,500	36.11
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	54,000	22,800	27,000	-4,200	15.56	34,500	54,000	-19,500	36.11
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	16,300,000	701,122	11,495,000	-10,793,878	93.90	6,500,903	16,300,000	-9,799,097	60.12
購置固定資產	16,300,000	701,122	11,495,000	-10,793,878	93.90	6,500,903	16,300,000	-9,799,097	60.12
擴充改良房屋建築及設備	16,300,000	701,122	11,495,000	-10,793,878	93.90	6,500,903	16,300,000	-9,799,097	60.12
合 計	154,683,000	14,150,409	23,505,000	-9,354,591	39.80	126,691,332	154,683,000	-27,991,668	18.10



雲林教養院  
基金來源明細表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 ( - )		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 ( - )	
				金 額	%			金 額	%
勞務收入	49,370,000	10,172,608	4,115,000	6,057,608	147.21	46,835,673	49,370,000	-2,534,327	5.13
服務收入	49,370,000	10,172,608	4,115,000	6,057,608	147.21	46,835,673	49,370,000	-2,534,327	5.13
財產收入		35,774		35,774		105,298		105,298	
財產處分收入				-		51,689		51,689	
利息收入		35,774		35,774		53,609		53,609	
其他收入	389,000	38,106	10,000	28,106	281.06	461,794	389,000	72,794	18.71
雜項收入	389,000	38,106	10,000	28,106	281.06	461,794	389,000	72,794	18.71
捐贈收入	5,000	500		500		29,500	5,000	24,500	490.00
員工宿舍使用收入	324,000	2,288		2,288		246,739	324,000	-77,261	23.85
其他雜項收入				-		70,090		70,090	
收回以前年度歲出				-		16,319		16,319	
訓練成果收入	60,000	10,108	10,000	108	1.08	33,567	60,000	-26,433	44.06
罰款收入		24,723		24,723		58,135		58,135	
場地出借收入		487		487		7,444		7,444	
合 計	49,759,000	10,246,488	4,125,000	6,121,488	148.40	47,402,765	49,759,000	-2,356,235	4.74