

# 雲林教養院

## 平衡表

中華民國107年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	120,413,776	56.26	負債	188,463,056	112.78
流動資產	58,390,397	48.49	流動負債	1,486,969	1.23
現金	58,333,553	48.44	應付款項	1,370,121	1.14
銀行存款	58,183,553	48.32	應付代收款	1,370,121	1.14
零用及週轉金	150,000	0.12	預收款項	116,848	0.10
應收款項	20,160	0.02	預收收入	116,848	0.10
應收帳款	20,160	0.02	其他負債	134,312,187	111.54
預付款項	36,684	0.03	什項負債	13,547,599	11.25
預付費用	36,684	0.03	存入保證金	4,188,120	3.48
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,359,479	7.77	應付退休及離職金	9,359,479	7.77
準備金	9,359,479	7.77	內部往來	120,764,588	100.29
退休及離職準備金	9,359,479	7.77	內部往來	120,764,588	100.29
信託代理與保證資產	52,663,900	43.74	信託代理與保證負債	52,663,900	43.74
信託代理與保證資產	52,663,900	43.74	信託代理與保證負債	52,663,900	43.74
保管品	52,013,900	43.20	應付保管品	52,013,900	43.20
保證品	650,000	0.54	應付保證品	650,000	0.54
			基金餘額	-68,049,280	-56.51
			基金餘額	-68,049,280	-56.51

雲林教養院  
平衡表

中華民國107年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
			基金餘額	-68,049,280	-56.51
			本期短絀	-68,049,280	-56.51
合 計	120,413,776	100.00	合 計	120,413,776	100.00

註: 1.保證品: 履約保證定存單650,000 元。

2.保管品: 代管學員財物789,139元、院生財物(含定存單8,319,073元)51,224,761元, 合計52,013,900元。

雲林教養院  
基金來源明細表

中華民國107年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 本 行 政 院 核 定 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	49,586,000	6,024,520	4,132,000	1,892,520	45.80	25,614,633	33,057,000	-7,442,367	22.51
服務收入	49,586,000	6,024,520	4,132,000	1,892,520	45.80	25,614,633	33,057,000	-7,442,367	22.51
財產收入				-		20,956		20,956	--
利息收入				-		20,956		20,956	--
其他收入	325,000	33,722	32,000	1,722	5.38	390,913	239,000	151,913	63.56
受贈收入	5,000			-		2,100	5,000	-2,900	58.00
雜項收入	320,000	33,722	32,000	1,722	5.38	388,813	234,000	154,813	66.16
員工宿舍使用收入	260,000	18,501	22,000	-3,499	15.91	195,750	194,000	1,750	0.90
其他雜項收入				-		37,074		37,074	--
收回以前年度歲出				-		59,417		59,417	--
訓練成果收入	60,000	10,751	10,000	751	7.51	21,746	40,000	-18,254	45.64
罰款收入		4,470		4,470		37,721		37,721	--
場地出借收入				-		37,105		37,105	--
合 計	49,911,000	6,058,242	4,164,000	1,894,242	45.49	26,026,502	33,296,000	-7,269,498	21.83

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國107年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 本 行 政 院 核 定 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	134,053,000	9,115,715	9,944,000	-828,285	8.33	80,553,292	90,741,000	-10,187,708	11.23
用人費用	71,067,000	4,253,629	4,915,000	-661,371	13.46	49,358,018	53,306,000	-3,947,982	7.41
正式員額薪資	40,631,000	2,932,812	3,386,000	-453,188	13.38	28,591,167	30,473,000	-1,881,833	6.18
職員薪金	31,510,000	2,276,947	2,626,000	-349,053	13.29	22,499,363	23,632,000	-1,132,637	4.79
工員工資	9,121,000	655,865	760,000	-104,135	13.70	6,091,804	6,841,000	-749,196	10.95
聘僱及兼職人員薪資	6,513,000	496,499	543,000	-46,501	8.56	4,817,345	4,884,000	-66,655	1.36
聘用人員薪金	5,675,000	426,667	473,000	-46,333	9.80	4,177,595	4,256,000	-78,405	1.84
約僱職員薪金	838,000	69,832	70,000	-168	0.24	639,750	628,000	11,750	1.87
超時工作報酬	1,780,000	17,353	19,000	-1,647	8.67	153,949	217,000	-63,051	29.06
加班費	1,602,000	17,353	15,000	2,353	15.69	114,549	105,000	9,549	9.09
值班費	128,000			-		37,800	84,000	-46,200	55.00
誤餐費	50,000		4,000	-4,000	100.00	1,600	28,000	-26,400	94.29
獎金	10,535,000			-		9,113,345	10,535,000	-1,421,655	13.49
考績獎金	4,592,000			-		3,938,191	4,592,000	-653,809	14.24
年終獎金	5,943,000			-		5,175,154	5,943,000	-767,846	12.92
退休及卹償金	5,758,000	368,951	480,000	-111,049	23.14	3,737,582	3,838,000	-100,418	2.62

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國107年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 本 行 核 定 院 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	3,180,000	270,466	265,000	5,466	2.06	1,951,566	2,120,000	-168,434	7.95
工員退休及離職金	2,578,000	98,485	215,000	-116,515	54.19	1,786,016	1,718,000	68,016	3.96
福利費	5,850,000	438,014	487,000	-48,986	10.06	2,944,630	3,359,000	-414,370	12.34
分擔員工保險費	4,902,000	358,014	413,000	-54,986	13.31	2,581,658	2,841,000	-259,342	9.13
傷病醫藥費	60,000			-		1,400		1,400	--
其他福利費	888,000	80,000	74,000	6,000	8.11	361,572	518,000	-156,428	30.20
服務費用	39,171,000	3,195,636	3,201,000	-5,364	0.17	18,637,687	23,595,000	-4,957,313	21.01
水電費	3,450,000	350,612	326,000	24,612	7.55	2,015,974	2,252,000	-236,026	10.48
工作場所電費	2,650,000	291,013	260,000	31,013	11.93	1,450,736	1,745,000	-294,264	16.86
工作場所水費	550,000	41,892	45,000	-3,108	6.91	417,534	360,000	57,534	15.98
氣體費	250,000	17,707	21,000	-3,293	15.68	147,704	147,000	704	0.48
郵電費	380,000	30,770	31,000	-230	0.74	201,046	252,000	-50,954	20.22
郵費	90,000	9,900	7,000	2,900	41.43	56,002	59,000	-2,998	5.08
電話費	290,000	20,870	24,000	-3,130	13.04	145,044	193,000	-47,956	24.85
旅運費	507,000	15,393	43,000	-27,607	64.20	194,758	297,000	-102,242	34.42
國內旅費	485,000	13,693	40,000	-26,307	65.77	187,058	285,000	-97,942	34.37

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國107年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 行 政 院 核 定 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	1,700	3,000	-1,300	43.33	7,700	12,000	-4,300	35.83
印刷裝訂與廣告費	179,000	16,000	14,000	2,000	14.29	37,500	103,000	-65,500	63.59
印刷及裝訂費	179,000	16,000	14,000	2,000	14.29	37,500	103,000	-65,500	63.59
修理保養及保固費	3,220,000	418,988	267,000	151,988	56.92	1,923,662	2,141,000	-217,338	10.15
一般房屋修護費	698,000	283,045	58,000	225,045	388.01	729,378	464,000	265,378	57.19
宿舍修護費	100,000		8,000	-8,000	100.00	153,700	66,000	87,700	132.88
其他建築修護費	413,000	42,960	34,000	8,960	26.35	230,890	274,000	-43,110	15.73
機械及設備修護費	1,006,000	23,683	84,000	-60,317	71.81	317,871	670,000	-352,129	52.56
交通及運輸設備修護費	326,000		27,000	-27,000	100.00	52,683	217,000	-164,317	75.72
雜項設備修護費	677,000	69,300	56,000	13,300	23.75	439,140	450,000	-10,860	2.41
保險費	140,000		10,000	-10,000	100.00	103,474	97,000	6,474	6.67
一般房屋保險費	30,000			-		5,000		5,000	--
交通及運輸設備保險費	40,000		10,000	-10,000	100.00	28,474	27,000	1,474	5.46
責任保險費	70,000			-		70,000	70,000	0	0.00
一般服務費	28,711,000	2,187,422	2,362,000	-174,578	7.39	12,840,382	16,887,000	-4,046,618	23.96
外包費	24,278,000	1,845,867	2,023,000	-177,133	8.76	10,544,308	14,161,000	-3,616,692	25.54

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國107年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 行 政 院 核 定 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（志）工服務費	35,000	1,600		1,600		8,435	23,000	-14,565	63.33
計時與計件人員酬金	4,230,000	317,955	325,000	-7,045	2.17	2,223,439	2,605,000	-381,561	14.65
體育活動費	168,000	22,000	14,000	8,000	57.14	64,200	98,000	-33,800	34.49
專業服務費	2,503,000	161,001	142,000	19,001	13.38	1,276,691	1,514,000	-237,309	15.67
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	1,360,000	132,746	113,000	19,746	17.47	681,835	849,000	-167,165	19.69
委託檢驗（定）試驗認證費	165,000			-		60,895	58,000	2,895	4.99
委託考選訓練費	350,000	23,505	29,000	-5,495	18.95	144,559	203,000	-58,441	28.79
電腦軟體服務費	628,000	4,750		4,750		389,402	404,000	-14,598	3.61
公共關係費	81,000	15,450	6,000	9,450	157.50	44,200	52,000	-7,800	15.00
公共關係費	81,000	15,450	6,000	9,450	157.50	44,200	52,000	-7,800	15.00
材料及用品費	14,949,000	1,077,671	1,184,000	-106,329	8.98	8,268,445	8,940,000	-671,555	7.51
使用材料費	621,000	72,547	52,000	20,547	39.51	366,550	416,000	-49,450	11.89
燃料	621,000	72,547	52,000	20,547	39.51	366,550	416,000	-49,450	11.89
用品消耗	14,328,000	1,005,124	1,132,000	-126,876	11.21	7,901,895	8,524,000	-622,105	7.30
辦公（事務）用品	335,000	6,315	28,000	-21,685	77.45	172,114	223,000	-50,886	22.82

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國107年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 本 行 政 院 核 定 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	%
報章雜誌	68,000	3,060	5,000	-1,940	38.80	41,689	44,000	-2,311	5.25
農業與園藝用品及環境美化費	180,000		8,000	-8,000	100.00	139,250	106,000	33,250	31.37
服裝	201,000			-		183,000	201,000	-18,000	8.96
食品	11,016,000	922,440	918,000	4,440	0.48	6,101,723	6,426,000	-324,277	5.05
醫療用品（非醫療院所使用）	669,000	4,900	33,000	-28,100	85.15	13,620	264,000	-250,380	94.84
其他用品消耗	1,859,000	68,409	140,000	-71,591	51.14	1,250,499	1,260,000	-9,501	0.75
租金、償債、利息及相關手續費	234,000	17,150	18,000	-850	4.72	124,550	126,000	-1,450	1.15
機器租金	234,000	17,150	18,000	-850	4.72	124,550	126,000	-1,450	1.15
機械及設備租金	234,000	17,150	18,000	-850	4.72	124,550	126,000	-1,450	1.15
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	901,000			-		150,500	151,000	-500	0.33
購建固定資產	901,000			-		150,500	151,000	-500	0.33
擴充改良房屋建築及設備	750,000			-				-	--
購置雜項設備	151,000			-		150,500	151,000	-500	0.33
稅捐及規費（強制費）	111,000	750		750		105,751	111,000	-5,249	4.73
消費與行為稅	51,000			-		47,110	51,000	-3,890	7.63



雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國107年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 本 行 核 定 院 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	%
使用牌照稅	51,000			-		47,110	51,000	-3,890	7.63
規費	60,000	750		750		58,641	60,000	-1,359	2.27
行政規費與強制費	6,000	750		750		6,027	6,000	27	0.45
汽車燃料使用費	54,000			-		52,614	54,000	-1,386	2.57
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,698,000	525,580	549,000	-23,420	4.27	3,518,963	3,897,000	-378,037	9.70
會費	14,000			-		14,000	14,000	0	0.00
學術團體會費	14,000			-		14,000	14,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	6,502,000	524,780	541,000	-16,220	3.00	3,416,467	3,787,000	-370,533	9.78
捐助個人	6,502,000	524,780	541,000	-16,220	3.00	3,416,467	3,787,000	-370,533	9.78
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	182,000	800	8,000	-7,200	90.00	88,496	96,000	-7,504	7.82
獎勵費用	98,000	800	8,000	-7,200	90.00	32,496	64,000	-31,504	49.23
其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	84,000			-		56,000	32,000	24,000	75.00
其他	922,000	45,299	77,000	-31,701	41.17	389,378	615,000	-225,622	36.69
其他支出	922,000	45,299	77,000	-31,701	41.17	389,378	615,000	-225,622	36.69
其他	922,000	45,299	77,000	-31,701	41.17	389,378	615,000	-225,622	36.69

雲林教養院  
基金用途明細表

中華民國107年8月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 本 行 政 院 核 定 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	%
公彩回饋推展社福計畫	3,554,000	19,650	100,000	-80,350	80.35	13,522,490	127,000	13,395,490	10,547.63
服務費用	54,000	19,650		19,650		19,650	27,000	-7,350	27.22
專業服務費	54,000	19,650		19,650		19,650	27,000	-7,350	27.22
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	54,000	19,650		19,650		19,650	27,000	-7,350	27.22
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,500,000		100,000	-100,000	100.00	13,502,840	100,000	13,402,840	13,402.84
購建固定資產	3,500,000		100,000	-100,000	100.00	13,502,840	100,000	13,402,840	13,402.84
擴充改良房屋建築及設備				-		13,410,692		13,410,692	--
購置機械及設備	3,500,000		100,000	-100,000	100.00		100,000	-100,000	100.00
購置雜項設備				-		92,148		92,148	--
強化機構佈建居家式及社區式長照 服務計畫	2,000,000			-				-	--
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,000,000			-				-	--
購建固定資產	2,000,000			-				-	--
擴充改良房屋建築及設備	2,000,000			-				-	--
合 計	139,607,000	9,135,365	10,044,000	-908,635	9.05	94,075,782	90,868,000	3,207,782	3.53