

# 雲林教養院

## 平衡表

中華民國108年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	139,642,146	66.68	負債	218,543,600	123.18
流動資產	84,657,814	60.62	流動負債	1,311,650	0.94
現金	84,643,554	60.61	應付款項	1,181,672	0.85
銀行存款	84,493,554	60.51	應付代收款	1,181,672	0.85
零用及週轉金	150,000	0.11	預收款項	129,978	0.09
應收款項		0.00	預收收入	129,978	0.09
應收帳款		0.00	其他負債	170,699,724	122.24
預付款項	14,260	0.01	什項負債	11,010,546	7.88
預付費用	14,260	0.01	存入保證金	2,558,440	1.83
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,452,106	6.05	應付退休及離職金	8,452,106	6.05
準備金	8,452,106	6.05	內部往來	159,689,178	114.36
退休及離職準備金	8,452,106	6.05	內部往來	159,689,178	114.36
信託代理與保證資產	46,532,226	33.32	信託代理與保證負債	46,532,226	33.32
信託代理與保證資產	46,532,226	33.32	信託代理與保證負債	46,532,226	33.32
保管品	45,485,826	32.57	應付保管品	45,485,826	32.57
保證品	1,046,400	0.75	應付保證品	1,046,400	0.75
			基金餘額	-78,901,454	-56.50
			基金餘額	-78,901,454	-56.50

# 雲林教養院 平衡表

中華民國108年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
			基金餘額	-78,901,454	-56.50
			累積餘額		0.00
			本期賸餘		0.00
			本期短絀	-78,901,454	-56.50
合 計	139,642,146	100.00	合 計	139,642,146	100.00

註: 1.保證品:履約保證定存單2筆共1,046,400元。

2.保管品:代管學員財物565,956元、院生財物(含定存單2筆共3,319,073元)44,919,870元,合計45,485,826元。

# 雲林教養院

## 基金來源明細表

中華民國108年11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	49,896,000	3,424,860	4,683,000	-1,258,140	26.87	35,701,391	39,336,000	-3,634,609	9.24
服務收入	49,896,000	3,424,860	4,683,000	-1,258,140	26.87	35,701,391	39,336,000	-3,634,609	9.24
財產收入				-		15,250		15,250	--
利息收入				-		15,250		15,250	--
其他收入	325,000	24,615	22,000	2,615	11.89	731,578	305,000	426,578	139.86
受贈收入	5,000			-		8,400	5,000	3,400	68.00
雜項收入	320,000	24,615	22,000	2,615	11.89	723,178	300,000	423,178	141.06
合 計	50,221,000	3,449,475	4,705,000	-1,255,525	26.68	36,448,219	39,641,000	-3,192,781	8.05

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年11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	143,239,000	9,841,769	10,581,000	-739,231	6.99	112,064,332	129,018,000	-16,953,668	13.14
用人費用	72,627,000	4,764,113	5,023,000	-258,887	5.15	59,345,558	69,624,000	-10,278,442	14.76
正式員額薪資	41,088,000	3,362,109	3,424,000	-61,891	1.81	36,075,948	41,088,000	-5,012,052	12.20
職員薪金	31,968,000	2,741,319	2,664,000	77,319	2.90	28,521,243	31,968,000	-3,446,757	10.78
工員工資	9,120,000	620,790	760,000	-139,210	18.32	7,554,705	9,120,000	-1,565,295	17.16
聘僱及兼職人員薪資	6,537,000	530,717	545,000	-14,283	2.62	6,216,064	6,537,000	-320,936	4.91
聘用人員薪金	5,699,000	460,885	475,000	-14,115	2.97	5,483,992	5,699,000	-215,008	3.77
約僱職員薪金	838,000	69,832	70,000	-168	0.24	732,072	838,000	-105,928	12.64
超時工作報酬	1,582,000	25,889	20,000	5,889	29.45	252,633	328,000	-75,367	22.98
加班費	1,404,000	22,449	16,000	6,449	40.31	203,913	160,000	43,913	27.45
值班費	128,000			-		41,600	128,000	-86,400	67.50
誤餐費	50,000	3,440	4,000	-560	14.00	7,120	40,000	-32,880	82.20
獎金	10,852,000			-		8,815,281	10,852,000	-2,036,719	18.77
考績獎金	4,916,000			-		3,727,864	4,916,000	-1,188,136	24.17
年終獎金	5,936,000			-		5,087,417	5,936,000	-848,583	14.30
退休及卹償金	6,284,000	327,184	525,000	-197,816	37.68	3,824,565	5,759,000	-1,934,435	33.59

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年11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	2,825,000	234,065	236,000	-1,935	0.82	2,515,672	2,589,000	-73,328	2.83
工員退休及離職金	3,459,000	93,119	289,000	-195,881	67.78	1,308,893	3,170,000	-1,861,107	58.71
福利費	6,284,000	518,214	509,000	9,214	1.81	4,161,067	5,060,000	-898,933	17.77
分擔員工保險費	4,910,000	359,356	389,000	-29,644	7.62	3,461,950	3,915,000	-453,050	11.57
傷病醫藥費	70,000		11,000	-11,000	100.00	9,969	55,000	-45,031	81.87
其他福利費	1,304,000	158,858	109,000	49,858	45.74	689,148	1,090,000	-400,852	36.78
服務費用	42,148,000	3,456,713	3,332,000	124,713	3.74	31,869,649	34,830,000	-2,960,351	8.50
水電費	3,450,000	270,540	286,000	-15,460	5.41	2,834,192	3,158,000	-323,808	10.25
工作場所電費	2,650,000	205,760	220,000	-14,240	6.47	2,203,492	2,445,000	-241,508	9.88
工作場所水費	550,000	48,743	46,000	2,743	5.96	460,909	504,000	-43,091	8.55
氣體費	250,000	16,037	20,000	-3,963	19.82	169,791	209,000	-39,209	18.76
郵電費	380,000	25,762	31,000	-5,238	16.90	282,806	342,000	-59,194	17.31
郵費	102,000	7,900	8,000	-100	1.25	89,756	88,000	1,756	2.00
電話費	278,000	17,862	23,000	-5,138	22.34	193,050	254,000	-60,950	24.00
旅運費	507,000	68,556	40,000	28,556	71.39	313,075	419,000	-105,925	25.28
國內旅費	485,000	66,666	40,000	26,666	66.67	295,100	400,000	-104,900	26.22

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年11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	1,890		1,890		17,975	19,000	-1,025	5.39
印刷裝訂與廣告費	179,000	3,360	10,000	-6,640	66.40	76,175	110,000	-33,825	30.75
印刷及裝訂費	179,000	3,360	10,000	-6,640	66.40	76,175	110,000	-33,825	30.75
修理保養及保固費	3,254,000	367,612	251,000	116,612	46.46	2,924,373	2,915,000	9,373	0.32
一般房屋修護費	698,000	38,100	58,000	-19,900	34.31	773,467	639,000	134,467	21.04
宿舍修護費	117,000		10,000	-10,000	100.00	146,824	107,000	39,824	37.22
其他建築修護費	580,000	13,000	49,000	-36,000	73.47	541,489	531,000	10,489	1.98
機械及設備修護費	839,000	33,283	58,000	-24,717	42.62	595,020	741,000	-145,980	19.70
交通及運輸設備修護費	343,000	38,969	29,000	9,969	34.38	175,732	314,000	-138,268	44.03
雜項設備修護費	677,000	244,260	47,000	197,260	419.70	691,841	583,000	108,841	18.67
保險費	173,000	5,087	30,000	-24,913	83.04	117,235	150,000	-32,765	21.84
一般房屋保險費	30,000		30,000	-30,000	100.00		30,000	-30,000	100.00
交通及運輸設備保險費	63,000	5,087		5,087		38,223	40,000	-1,777	4.44
責任保險費	80,000			-		79,012	80,000	-988	1.23
一般服務費	31,492,000	2,419,986	2,515,000	-95,014	3.78	23,374,520	25,537,000	-2,162,480	8.47
外包費	17,556,000	1,368,481	1,458,000	-89,519	6.14	12,686,259	14,614,000	-1,927,741	13.19

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年11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（志）工服務費	35,000	7,020	8,000	-980	12.25	21,564	28,000	-6,436	22.99
計時與計件人員酬金	13,733,000	1,044,485	1,035,000	9,485	0.92	10,611,297	10,755,000	-143,703	1.34
體育活動費	168,000		14,000	-14,000	100.00	55,400	140,000	-84,600	60.43
專業服務費	2,632,000	288,510	162,000	126,510	78.09	1,876,941	2,125,000	-248,059	11.67
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	1,629,000	199,903	133,000	66,903	50.30	1,268,252	1,463,000	-194,748	13.31
委託檢驗（定）試驗認證費	157,000	51,820		51,820		112,715	63,000	49,715	78.91
委託考選訓練費	350,000	36,787	29,000	7,787	26.85	239,660	290,000	-50,340	17.36
電腦軟體服務費	496,000			-		256,314	309,000	-52,686	17.05
公共關係費	81,000	7,300	7,000	300	4.29	70,332	74,000	-3,668	4.96
公共關係費	81,000	7,300	7,000	300	4.29	70,332	74,000	-3,668	4.96
材料及用品費	18,931,000	923,156	1,422,000	-498,844	35.08	13,604,382	16,228,000	-2,623,618	16.17
使用材料費	621,000	42,252	57,000	-14,748	25.87	447,725	565,000	-117,275	20.76
燃料	621,000	42,252	57,000	-14,748	25.87	447,725	565,000	-117,275	20.76
用品消耗	18,310,000	880,904	1,365,000	-484,096	35.47	13,156,657	15,663,000	-2,506,343	16.00
辦公（事務）用品	335,000	55,172	28,000	27,172	97.04	222,445	307,000	-84,555	27.54

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年11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	%
報章雜誌	68,000	3,300	4,000	-700	17.50	53,256	60,000	-6,744	11.24
農業與園藝用品及環境美化費	290,000	36,013		36,013		257,992	270,000	-12,008	4.45
服裝	207,000			-		203,276	207,000	-3,724	1.80
食品	14,872,000	663,518	1,239,000	-575,482	46.45	10,216,546	12,390,000	-2,173,454	17.54
醫療用品（非醫療院所使用）	247,000	7,310		7,310		239,886	247,000	-7,114	2.88
其他用品消耗	2,291,000	115,591	94,000	21,591	22.97	1,963,256	2,182,000	-218,744	10.02
租金、償債、利息及相關手續費	226,000	17,150	17,000	150	0.88	168,750	192,000	-23,250	12.11
機器租金	226,000	17,150	17,000	150	0.88	168,750	192,000	-23,250	12.11
機械及設備租金	226,000	17,150	17,000	150	0.88	168,750	192,000	-23,250	12.11
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,500,000			-		1,365,687	1,500,000	-134,313	8.95
購建固定資產	1,500,000			-		1,360,287	1,500,000	-139,713	9.31
擴充改良房屋建築及設備	670,000			-		769,117	670,000	99,117	14.79
購置機械及設備	608,000			-		290,875	608,000	-317,125	52.16
購置交通及運輸設備	56,000			-			56,000	-56,000	100.00
購置雜項設備	166,000			-		300,295	166,000	134,295	80.90



# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年11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	%
購置無形資產				-		5,400		5,400	--
購置權利				-		5,400		5,400	--
稅捐及規費（強制費）	107,000		1,000	-1,000	100.00	104,054	107,000	-2,946	2.75
消費與行為稅	48,000			-		47,110	48,000	-890	1.85
使用牌照稅	48,000			-		47,110	48,000	-890	1.85
規費	59,000		1,000	-1,000	100.00	56,944	59,000	-2,056	3.48
行政規費與強制費	6,000		1,000	-1,000	100.00	4,330	6,000	-1,670	27.83
汽車燃料使用費	53,000			-		52,614	53,000	-386	0.73
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,778,000	469,042	553,000	-83,958	15.18	4,924,779	5,667,000	-742,221	13.10
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	6,582,000	469,042	549,000	-79,958	14.56	4,782,366	5,490,000	-707,634	12.89
捐助個人	6,582,000	469,042	549,000	-79,958	14.56	4,782,366	5,490,000	-707,634	12.89
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	182,000		4,000	-4,000	100.00	128,413	163,000	-34,587	21.22
獎勵費用	86,000		4,000	-4,000	100.00	38,413	67,000	-28,587	42.67

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年11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	%
其他補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	96,000			-		90,000	96,000	-6,000	6.25
其他	922,000	211,595	233,000	-21,405	9.19	681,473	870,000	-188,527	21.67
其他支出	922,000	211,595	233,000	-21,405	9.19	681,473	870,000	-188,527	21.67
其他	922,000	211,595	233,000	-21,405	9.19	681,473	870,000	-188,527	21.67
公彩回饋推展社福計畫	8,141,000	2,237,655	2,668,000	-430,345	16.13	3,285,341	4,510,000	-1,224,659	27.15
服務費用	1,641,000	32,000		32,000		94,700	114,000	-19,300	16.93
專業服務費	1,641,000	32,000		32,000		94,700	114,000	-19,300	16.93
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	141,000	24,000		24,000		86,700	114,000	-27,300	23.95
電腦軟體服務費	1,500,000	8,000		8,000		8,000		8,000	--
材料及用品費		305,655		305,655		340,655		340,655	--
用品消耗		305,655		305,655		340,655		340,655	--
辦公（事務）用品		305,655		305,655		305,655		305,655	--
其他用品消耗				-		35,000		35,000	--
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	6,500,000	1,900,000	2,668,000	-768,000	28.79	2,849,986	4,396,000	-1,546,014	35.17
購建固定資產	6,500,000	1,900,000	2,668,000	-768,000	28.79	2,849,986	4,396,000	-1,546,014	35.17

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年11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	%
擴充改良房屋建築及設備	3,500,000			-		800,986	1,728,000	-927,014	53.65
購置機械及設備	3,000,000	310,000	2,668,000	-2,358,000	88.38	459,000	2,668,000	-2,209,000	82.80
購置雜項設備		1,590,000		1,590,000		1,590,000		1,590,000	--
強化機構佈建居家式及社區式長照 服務計畫	2,489,000			-			1,284,000	-1,284,000	100.00
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,489,000			-			1,284,000	-1,284,000	100.00
購建固定資產	2,489,000			-			1,284,000	-1,284,000	100.00
擴充改良房屋建築及設備	2,489,000			-			1,284,000	-1,284,000	100.00
合 計	153,869,000	12,079,424	13,249,000	-1,169,576	8.83	115,349,673	134,812,000	-19,462,327	14.44