

# 雲林教養院

## 平衡表

中華民國108年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	102,382,835	47.70	負債	146,254,869	90.55
流動資產	40,687,246	39.74	流動負債	1,442,322	1.41
現金	40,408,208	39.47	應付款項	1,385,894	1.35
銀行存款	40,258,208	39.32	應付代收款	1,385,894	1.35
零用及週轉金	150,000	0.15	預收款項	56,428	0.06
應收款項	264,778	0.26	預收收入	56,428	0.06
應收帳款	264,778	0.26	其他負債	91,264,414	89.14
預付款項	14,260	0.01	什項負債	11,235,236	10.97
預付費用	14,260	0.01	存入保證金	3,087,780	3.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,147,456	7.96	應付退休及離職金	8,147,456	7.96
準備金	8,147,456	7.96	內部往來	80,029,178	78.17
退休及離職準備金	8,147,456	7.96	內部往來	80,029,178	78.17
信託代理與保證資產	53,548,133	52.30	信託代理與保證負債	53,548,133	52.30
信託代理與保證資產	53,548,133	52.30	信託代理與保證負債	53,548,133	52.30
保管品	52,501,733	51.28	應付保管品	52,501,733	51.28
保證品	1,046,400	1.02	應付保證品	1,046,400	1.02
			基金餘額	-43,872,034	-42.85
			基金餘額	-43,872,034	-42.85

# 雲林教養院

## 平衡表

中華民國108年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
			基金餘額	-43,872,034	-42.85
			累積餘額		0.00
			本期賸餘		0.00
			本期短絀	-43,872,034	-42.85
合 計	102,382,835	100.00	合 計	102,382,835	100.00

註: 1.保證品:履約保證定存單1,046,400元。

2.保管品:代管學員財物504,045元、院生財物(含定存單8,319,073元)51,997,688元,合計52,501,733元。

# 雲林教養院

## 基金來源明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 行 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	49,896,000	5,944,546	6,719,000	-774,454	11.53	10,996,552	12,246,000	-1,249,448	10.20
服務收入	49,896,000	5,944,546	6,719,000	-774,454	11.53	10,996,552	12,246,000	-1,249,448	10.20
其他收入	325,000	220,560	42,000	178,560	425.14	521,073	150,000	371,073	247.38
受贈收入	5,000			-		2,000	2,000	0	0.00
雜項收入	320,000	220,560	42,000	178,560	425.14	519,073	148,000	371,073	250.73
員工宿舍使用收入	260,000	16,877	22,000	-5,123	23.29	108,543	128,000	-19,457	15.20
其他雜項收入		179,660		179,660		180,740		180,740	--
收回以前年度歲出		22,767		22,767		212,963		212,963	--
訓練成果收入	60,000		20,000	-20,000	100.00	9,085	20,000	-10,915	54.57
罰款收入		1,256		1,256		4,256		4,256	--
場地出借收入				-		3,486		3,486	--
合 計	50,221,000	6,165,106	6,761,000	-595,894	8.81	11,517,625	12,396,000	-878,375	7.09

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 行 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	143,239,000	10,361,834	10,626,000	-264,166	2.49	54,617,477	63,981,000	-9,363,523	14.63
用人費用	72,627,000	4,115,121	5,011,000	-895,879	17.88	33,240,973	39,416,000	-6,175,027	15.67
正式員額薪資	41,088,000	2,885,416	3,424,000	-538,584	15.73	17,905,131	20,544,000	-2,638,869	12.84
職員薪金	31,968,000	2,264,626	2,664,000	-399,374	14.99	14,075,166	15,984,000	-1,908,834	11.94
工員工資	9,120,000	620,790	760,000	-139,210	18.32	3,829,965	4,560,000	-730,035	16.01
聘僱及兼職人員薪資	6,537,000	491,811	545,000	-53,189	9.76	3,031,762	3,267,000	-235,238	7.20
聘用人員薪金	5,699,000	421,979	475,000	-53,021	11.16	2,718,682	2,849,000	-130,318	4.57
約僱職員薪金	838,000	69,832	70,000	-168	0.24	313,080	418,000	-104,920	25.10
超時工作報酬	1,582,000	13,462	20,000	-6,538	32.69	103,526	123,000	-19,474	15.83
加班費	1,404,000	13,462	16,000	-2,538	15.86	76,726	64,000	12,726	19.88
值班費	128,000			-		26,800	43,000	-16,200	37.67
誤餐費	50,000		4,000	-4,000	100.00		16,000	-16,000	100.00
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	304,888	523,000	-218,112	41.70	1,852,259	2,615,000	-762,741	29.17

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 行 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	%
職員退休及離職金	2,825,000	211,769	235,000	-23,231	9.89	1,102,080	1,175,000	-72,920	6.21
工員退休及離職金	3,459,000	93,119	288,000	-194,881	67.67	750,179	1,440,000	-689,821	47.90
福利費	6,284,000	419,544	499,000	-79,456	15.92	1,533,014	2,015,000	-481,986	23.92
分擔員工保險費	4,910,000	351,544	390,000	-38,456	9.86	1,377,014	1,579,000	-201,986	12.79
傷病醫藥費	70,000			-				-	--
其他福利費	1,304,000	68,000	109,000	-41,000	37.62	156,000	436,000	-280,000	64.22
服務費用	42,148,000	3,110,922	3,363,000	-252,078	7.50	11,981,439	14,540,000	-2,558,561	17.60
水電費	3,450,000	209,886	287,000	-77,114	26.87	989,184	1,353,000	-363,816	26.89
工作場所電費	2,650,000	156,464	220,000	-63,536	28.88	727,668	1,040,000	-312,332	30.03
工作場所水費	550,000	34,733	46,000	-11,267	24.49	191,200	229,000	-37,800	16.51
氣體費	250,000	18,689	21,000	-2,311	11.01	70,316	84,000	-13,684	16.29
郵電費	380,000	32,686	31,000	1,686	5.44	133,519	155,000	-21,481	13.86
郵費	102,000	15,895	8,000	7,895	98.69	47,217	40,000	7,217	18.04
電話費	278,000	16,791	23,000	-6,209	27.00	86,302	115,000	-28,698	24.95
旅運費	507,000	38,648	40,000	-1,352	3.38	111,993	168,000	-56,007	33.34
國內旅費	485,000	36,478	40,000	-3,522	8.81	101,978	160,000	-58,022	36.26

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 行 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	2,170		2,170		10,015	8,000	2,015	25.19
印刷裝訂與廣告費	179,000	5,225	10,000	-4,775	47.75	28,435	50,000	-21,565	43.13
印刷及裝訂費	179,000	5,225	10,000	-4,775	47.75	28,435	50,000	-21,565	43.13
修理保養及保固費	3,254,000	350,213	313,000	37,213	11.89	1,036,007	1,308,000	-271,993	20.79
一般房屋修護費	698,000	107,580	58,000	49,580	85.48	329,772	290,000	39,772	13.71
宿舍修護費	117,000		10,000	-10,000	100.00	36,300	46,000	-9,700	21.09
其他建築修護費	580,000	97,230	48,000	49,230	102.56	240,820	240,000	820	0.34
機械及設備修護費	839,000	103,443	123,000	-19,557	15.90	205,292	349,000	-143,708	41.18
交通及運輸設備修護費	343,000	17,410	28,000	-10,590	37.82	99,108	140,000	-40,892	29.21
雜項設備修護費	677,000	24,550	46,000	-21,450	46.63	124,715	243,000	-118,285	48.68
保險費	173,000			-		92,750	95,000	-2,250	2.37
一般房屋保險費	30,000			-				-	--
交通及運輸設備保險費	63,000			-		13,738	15,000	-1,262	8.41
責任保險費	80,000			-		79,012	80,000	-988	1.23
一般服務費	31,492,000	2,314,687	2,513,000	-198,313	7.89	9,097,013	10,447,000	-1,349,987	12.92
外包費	17,556,000	1,270,549	1,458,000	-187,451	12.86	4,677,143	5,836,000	-1,158,857	19.86

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 行 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		6,000	-6,000	100.00	3,552	10,000	-6,448	64.48
計時與計件人員酬金	13,733,000	1,039,338	1,035,000	4,338	0.42	4,390,718	4,545,000	-154,282	3.39
體育活動費	168,000	4,800	14,000	-9,200	65.71	25,600	56,000	-30,400	54.29
專業服務費	2,632,000	150,767	162,000	-11,233	6.93	471,800	931,000	-459,200	49.32
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	1,629,000	90,941	133,000	-42,059	31.62	331,517	665,000	-333,483	50.15
委託檢驗（定）試驗認證費	157,000			-		6,820	7,000	-180	2.57
委託考選訓練費	350,000	23,164	29,000	-5,836	20.12	35,051	116,000	-80,949	69.78
電腦軟體服務費	496,000	36,662		36,662		98,412	143,000	-44,588	31.18
公共關係費	81,000	8,810	7,000	1,810	25.86	20,738	33,000	-12,262	37.16
公共關係費	81,000	8,810	7,000	1,810	25.86	20,738	33,000	-12,262	37.16
材料及用品費	18,931,000	1,757,197	1,582,000	175,197	11.07	5,938,441	6,824,000	-885,559	12.98
使用材料費	621,000	43,980	57,000	-13,020	22.84	228,422	226,000	2,422	1.07
燃料	621,000	43,980	57,000	-13,020	22.84	228,422	226,000	2,422	1.07
用品消耗	18,310,000	1,713,217	1,525,000	188,217	12.34	5,710,019	6,598,000	-887,981	13.46
辦公（事務）用品	335,000	16,598	28,000	-11,402	40.72	53,555	139,000	-85,445	61.47

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 行 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	3,300	4,000	-700	17.50	34,244	36,000	-1,756	4.88
農業與園藝用品及環境美化費	290,000	14,500	100,000	-85,500	85.50	116,632	130,000	-13,368	10.28
服裝	207,000		60,000	-60,000	100.00	60,000	60,000	0	0.00
食品	14,872,000	1,020,412	1,239,000	-218,588	17.64	4,047,050	4,956,000	-908,950	18.34
醫療用品（非醫療院所使用）	247,000	1,550		1,550		13,940		13,940	--
其他用品消耗	2,291,000	656,857	94,000	562,857	598.78	1,384,598	1,277,000	107,598	8.43
租金、償債、利息及相關手續費	226,000	19,550	17,000	2,550	15.00	67,500	90,000	-22,500	25.00
機器租金	226,000	19,550	17,000	2,550	15.00	67,500	90,000	-22,500	25.00
機械及設備租金	226,000	19,550	17,000	2,550	15.00	67,500	90,000	-22,500	25.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,500,000	669,517		669,517		1,095,167	496,000	599,167	120.80
購建固定資產	1,500,000	669,517		669,517		1,095,167	496,000	599,167	120.80
擴充改良房屋建築及設備	670,000	669,517		669,517		669,517		669,517	--
購置機械及設備	608,000			-		290,875	274,000	16,875	6.16
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			-		134,775	166,000	-31,225	18.81



# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 行 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	%
稅捐及規費（強制費）	107,000			-		48,760	51,000	-2,240	4.39
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			-		1,650	3,000	-1,350	45.00
行政規費與強制費	6,000			-		1,650	3,000	-1,350	45.00
汽車燃料使用費	53,000			-				-	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,778,000	524,858	601,000	-76,142	12.67	1,988,457	2,304,000	-315,543	13.70
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	6,582,000	482,990	549,000	-66,010	12.02	1,894,589	2,196,000	-301,411	13.73
捐助個人	6,582,000	482,990	549,000	-66,010	12.02	1,894,589	2,196,000	-301,411	13.73
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	182,000	41,868	52,000	-10,132	19.49	79,868	94,000	-14,132	15.03
獎勵費用	86,000	15,868	20,000	-4,132	20.66	23,868	30,000	-6,132	20.44
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	26,000	32,000	-6,000	18.75	56,000	64,000	-8,000	12.50
其他	922,000	164,669	52,000	112,669	216.67	256,740	260,000	-3,260	1.25

# 雲林教養院

## 基金用途明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 行 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	%
其他支出	922,000	164,669	52,000	112,669	216.67	256,740	260,000	-3,260	1.25
其他	922,000	164,669	52,000	112,669	216.67	256,740	260,000	-3,260	1.25
公彩回饋推展社福計畫	8,141,000			-		772,182	100,000	672,182	672.18
服務費用	1,641,000			-				-	--
專業服務費	1,641,000			-				-	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	141,000			-				-	--
電腦軟體服務費	1,500,000			-				-	--
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,500,000			-		772,182	100,000	672,182	672.18
購建固定資產	6,500,000			-		772,182	100,000	672,182	672.18
擴充改良房屋建築及設備	3,500,000			-		772,182	100,000	672,182	672.18
購置機械及設備	3,000,000			-				-	--
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫	2,489,000		310,000	-310,000	100.00		310,000	-310,000	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		310,000	-310,000	100.00		310,000	-310,000	100.00
購建固定資產	2,489,000		310,000	-310,000	100.00		310,000	-310,000	100.00
擴充改良房屋建築及設備	2,489,000		310,000	-310,000	100.00		310,000	-310,000	100.00

# 雲林教養院 基金用途明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 行 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	%
合 計	153,869,000	10,361,834	10,936,000	-574,166	5.25	55,389,659	64,391,000	-9,001,341	13.98