

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

平衡表

中華民國 103 年 10 月 31 日

單位：新台幣元

第2頁

資產	科目名稱	編號	檢查號碼	金額	%	負債及基金餘額			金額	%
						科目名稱	編號	檢查號碼		
資產						負債	2	9	211,500,134	152.64%
流動資產						流動負債	21	7	1,491,097	1.08%
現金		111	6	74,782,648	53.97	應付款項	212	2	1,422,984	1.03%
銀行存款		1112	8	71,938,218	51.92	應付代收款	2123	A	1,422,984	1.03%
零用及週轉金		1113	5	150,000	0.11	預收款項	213	9	88,113	0.05%
應收款項		113	0	422,939	0.31	預收收入	2133	8	88,113	0.05%
應收帳款		1133	0	422,939	0.31	其他負債	22	6	155,788,984	112.44%
預付款項		115	5	2,421,491	1.75	什項負債	221	3	12,006,805	8.67%
預付費用		1154	0	2,421,491	1.75	存入保證金	2211	9	2,440,969	1.76%
長期應收款項、貸墊款及準備金		12	6	9,565,836	6.90	應付退休及離職金	2213	2	9,565,836	6.90%
準備金		124	6	9,565,836	6.90	內部往來	222	0	143,792,179	103.78%
退休及離職準備金		1241	2	9,565,836	6.90	內部往來-福利服務計畫	2221	6	143,792,179	103.78%
信託代理與保證資產			5	54,210,053	39.12	信託代理與保證負債		2	54,210,053	39.12%
信託代理與保證資產			2	54,210,053	39.12	信託代理與保證負債		0	54,210,053	39.12%
保管品			1	53,510,053	38.62	應付保管品		2	53,510,053	38.62%
保證品				700,000	0.51	應付保證品		9	700,000	0.51%
						基金餘額	3	8	-72,941,597	-52.64%
						累積餘絀(-)	31	6	-72,941,597	-52.64%
						累積短絀	312	A	-72,941,597	-52.64%
						本期短絀	3122	4	-72,941,597	-52.64%
合計				138,558,537	100.00	合計			138,558,537	100.00%

附註：1. 保證品：徐次金營造工程(有)建物結構補強定存單300,000元，梅景股份有限公司熟食採購履約保證定存單400,000元

附註：2. 代管10月份學員財物1,518,906元、院生財物51,991,147元，合計53,510,053元。

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 10 月 31 日止

第 8-1 頁  
單位：新台幣元

名目	符號	檢 察	本月份發生數			本年度發生累計數			執行率	備 註
			實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %		
基金用途			11,591,741	15,102,000	-23.24%	105,183,118	128,344,000	-18.05%	81.95%	
福利服務計畫			10,201,161	15,102,000	-32.45%	97,466,569	119,463,000	-18.41%	81.59%	
用人費用	1	0	4,893,975	5,302,000	-7.70%	60,325,780	68,045,000	-11.34%	88.66%	
正式員額薪資	11	8	3,435,519	3,721,000	-7.67%	37,893,018	40,931,000	-7.42%	92.58%	
職員薪金	113	0	2,429,334	2,614,000	-7.06%	26,302,090	28,754,000	-8.53%	91.47%	
員工工資	114	7	1,006,185	1,107,000	-9.11%	11,590,928	12,177,000	-4.81%	95.19%	
聘僱及兼職人員薪資	12	6	532,835	539,000	-1.14%	5,861,185	5,934,000	-1.23%	98.77%	
聘用人員薪金	121	4	465,019	472,000	-1.48%	5,115,209	5,192,000	-1.48%	98.52%	
約僱職員薪金	122		67,816	67,000	1.22%	745,976	742,000	0.54%	100.54%	
起時工作報酬	13	5	1,768	19,000	-90.69%	222,006	299,000	-25.75%	74.25%	
加班費	131	2	868	15,000	-94.21%	140,636	135,000	4.17%	104.17%	
值班費	132	9	-	-	-	69,200	128,000	-45.94%	54.06%	
誤餐費	133	6	900	4,000	-77.50%	12,170	36,000	-66.19%	33.81%	
獎金	15	A	-	-	-	7,912,294	11,453,000	-30.92%	69.08%	
考績獎金	151	8	-	-	-	1,953,810	5,004,000	-60.96%	39.04%	
年終獎金	152	6	-	-	-	5,958,484	6,449,000	-7.61%	92.39%	
退休及卹償金	16	9	361,178	466,000	-22.49%	3,841,100	4,665,000	-17.66%	82.34%	
職員退休及離職金	161	6	232,714	261,000	-10.84%	2,362,054	2,610,000	-9.50%	90.50%	
員工退休及離職金	162	4	128,464	205,000	-37.33%	1,479,046	2,055,000	-28.03%	71.97%	
福利費	18	6	562,675	557,000	1.02%	4,596,177	4,763,000	-3.50%	96.50%	
分擔員工保險費	181	3	403,175	443,000	-8.99%	3,628,733	3,705,000	-2.06%	97.94%	
傷病醫療費	183	7	3,500	-	-	23,171	32,000	-27.59%	72.41%	
其他福利費	18Y	6	156,000	114,000	36.84%	944,273	1,026,000	-7.97%	92.03%	
服務費用	2	9	2,041,558	2,430,000	-15.99%	17,549,289	23,157,000	-24.22%	75.78%	
水電費	21	7	420,981	334,000	26.04%	3,204,272	3,310,000	-3.19%	96.81%	
工作場所電費	212	2	341,042	204,000	67.18%	2,455,341	2,040,000	20.36%	120.36%	
工作場所水費	214	6	57,162	96,000	-40.46%	520,075	963,000	-45.99%	54.01%	

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 10 月 31 日止

第 8-2 頁  
單位：新台幣元

科 目	符 稱 號	檢 察	本月份發生數			本年度發生累計數			執行率	備 註
			實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %		
氣體費	217	8	22,777	34,000	-33.01%	228,856	307,000	-25.45%	74.55%	
郵電費	22	6	33,391	55,000	-39.29%	310,798	550,000	-43.49%	56.51%	
紙費	221	3	9,015	10,000	-9.85%	84,200	100,000	-15.80%	84.20%	
電話費	222	0	24,376	45,000	-45.83%	226,598	450,000	-49.64%	50.36%	
旅運費	23	4	32,923	50,000	-34.15%	309,370	455,000	-32.01%	67.99%	
國內旅費	231	A	32,923	50,000	-34.15%	300,370	452,000	-33.55%	66.45%	
貨物運費	236	7	-	-	-	9,000	3,000	200.00%	300.00%	
印刷裝訂與廣告費	24	2	34,100	14,000	143.57%	82,158	131,000	-37.28%	62.72%	
印刷及裝訂費	241	9	34,100	14,000	143.57%	82,158	131,000	-37.28%	62.72%	
修理保養及保回費	25	0	295,260	249,000	18.58%	2,324,633	2,497,000	-6.90%	93.10%	
一般房屋修護費	252	5	73,790	42,000	75.69%	420,223	422,000	-0.42%	99.58%	
宿舍修護費	253		1,700	8,000	-78.75%	136,583	82,000	66.56%	166.56%	
其他建築修護費	254		5,000	34,000	-85.29%	664,668	342,000	94.35%	194.35%	
機械及設備修護費	255	6	64,550	92,000	-29.84%	447,475	921,000	-51.41%	48.59%	
交通及運輸設備修護費	256	4	76,230	25,000	204.92%	218,094	250,000	-12.76%	87.24%	
什項設備修護費	257	A	73,990	48,000	54.15%	437,590	480,000	-8.84%	91.16%	
保險費	26	8	658	-	-	62,540	64,000	-2.28%	97.72%	
交通及運輸設備保險費	264	7	658	-	-	27,540	24,000	14.75%	114.75%	
責任保險費	268		-	-	-	35,000	40,000	-12.50%	87.50%	
一般服務費	27	6	1,027,250	1,539,000	-33.25%	9,769,374	14,274,000	-31.56%	68.44%	
外包費	279	2	719,666	1,224,000	-41.20%	6,716,775	11,020,000	-39.05%	60.95%	
義工服務費	27A	6	2,860	-	-	14,810	23,000	-35.61%	64.39%	
計時與計件人員酬金	27D	6	296,859	296,000	0.29%	3,018,924	3,055,000	-1.18%	98.82%	
體育活動費			7,865	19,000	-58.61%	18,865	176,000	-89.28%	10.72%	
專業服務費	28	5	195,795	183,000	6.99%	1,443,612	1,812,000	-20.33%	79.67%	
護理鐘點、稿費、出席審查及查詢費	285	A	98,233	109,000	-9.89%	937,334	1,036,000	-9.52%	90.48%	

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金  
基金用途明細表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 10 月 31 日止

第 8-3 頁  
單位：新台幣元

名目	符號	檢 察	本月份發生數			本年度發生累計數			執行率	備 註
			實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %		
委託檢驗(定)試驗認證費	287	6	6,825	-	-	64,995	66,000	-1.52%	98.48%	
委託考選訓練費	288	3	22,237	37,000	-39.90%	158,013	336,000	-52.97%	47.03%	
電子計算機軟體服務費	28A	5	68,500	37,000	85.14%	283,270	374,000	-24.26%	75.74%	
公共關係費	29	3	1,200	6,000	-80.00%	42,532	64,000	-33.54%	66.46%	
公共關係費	291	0	1,200	6,000	-80.00%	42,532	64,000	-33.54%	66.46%	
材料及用品費	3	8	2,680,768	2,361,000	13.54%	11,930,729	13,945,000	-14.44%	85.56%	
使用材料費	31	6	71,971	87,000	-17.27%	484,498	875,000	-44.63%	55.37%	
燃料	312	A	71,971	87,000	-17.27%	484,498	875,000	-44.63%	55.37%	
用品消耗	32	5	2,608,797	2,274,000	14.72%	11,446,231	13,070,000	-12.42%	87.58%	
辦公(事務)用品	321	2	14,590	36,000	-59.47%	248,062	381,000	-31.28%	68.72%	
報章什誌	322	9	3,060	5,000	-38.80%	47,894	54,000	-11.31%	88.69%	
農業與園藝用品及環境美化費	323	6	-	26,000	-100.00%	171,568	152,000	12.87%	112.87%	
服裝	325	A	-	984,000	-100.00%	31,000	1,016,000	-96.95%	3.05%	
食品	326	8	2,480,031	968,000	156.20%	7,924,539	8,714,000	-9.06%	90.94%	
醫療用品(非醫療院所使用)	328	3	1,432	33,000	-95.66%	542,436	551,000	-1.55%	98.45%	
其他	327	5	109,684	222,000	-50.59%	2,480,732	2,222,000	11.64%	111.64%	
租金、儲蓄與利息	4	7	13,700	19,000	-27.89%	109,600	155,000	-29.29%	70.71%	
機器租金	43	2	13,700	19,000	-27.89%	109,600	155,000	-29.29%	70.71%	
機械及設備租金	432	6	13,700	19,000	-27.89%	109,600	155,000	-29.29%	70.71%	
購建固定資產、無形資產及長期投資	5	6	-	4,357,000	-100.00%	1,268,353	7,234,000	-82.47%	17.53%	
購置固定資產	51	5	-	4,357,000	-100.00%	1,268,353	7,234,000	-82.47%	17.53%	
擴充改良房屋建築及設備	513	6	-	1,500,000	-100.00%	1,354	2,680,000	-99.95%	0.05%	

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

基金用途明細表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 10 月 31 日止

第 8-4 頁  
單位：新台幣元

名目	符號	檢 察	本月份發生數			本年度發生累計數			執行率	備 註
			實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %		
購置機械及設備	514	4	-	2,450,000	-100.00%	228,316	2,809,000	-91.87%	8.13%	
購置什項設備	516	8	-	407,000	-100.00%	1,038,683	1,745,000	-40.48%	59.52%	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	6	6	500	-	-	107,730	139,000	-29.50%	77.50%	
消費與行為稅	64	8	-	-	-	55,200	88,000	-37.27%	62.73%	
使用牌照稅	646	2	-	-	-	55,200	88,000	-37.27%	62.73%	
規費	66	5	500	-	-	52,530	51,000	3.00%	103.00%	
行政規費與強制費	661	2	500	-	-	11,250	4,000	181.25%	281.25%	
汽車燃料使用費	663	6	-	-	-	41,280	47,000	-12.17%	87.83%	
會費、捐助、補助、分攤、 救濟與交流活動費	7	5	522,170	544,000	-4.01%	5,586,270	5,894,000	-5.22%	94.78%	
會費	71	3	-	-	-	16,000	16,000	-	100.00%	
學術團體會費	712	7	-	-	-	16,000	16,000	-	100.00%	
捐助、補助與獎勵	72	A	522,170	529,000	-1.29%	5,340,662	5,555,000	-3.86%	96.14%	
捐助個人	721	8	522,170	529,000	-1.29%	5,340,662	5,555,000	-3.86%	96.14%	
補貼(僱)、獎勵、慰問與 救濟	74	7	-	15,000	-100.00%	229,608	323,000	-28.91%	71.09%	
獎勵費用	746	A	-	15,000	-100.00%	71,608	155,000	-53.80%	46.20%	
其他	74Y	7	-	-	-	158,000	168,000	-5.95%	94.05%	
其他	9	3	48,490	89,000	-45.52%	588,818	894,000	-34.14%	65.86%	
其他支出	91	A	48,490	89,000	-45.52%	588,818	894,000	-34.14%	65.86%	
其他	91Y	A	48,490	89,000	-45.52%	588,818	894,000	-34.14%	65.86%	
公益彩券回饋金計畫			1,390,580	-	-	7,716,549	8,881,000	-13.11%	86.89%	
購建固定資產、無形資產及 長期投資			1,390,580	-	-	7,716,549	8,881,000	-13.11%	86.89%	
購置固定資產			1,390,580	-	-	7,716,549	8,881,000	-13.11%	86.89%	
擴充改良房屋建築及設 備			1,356,580	-	-	6,684,689	7,272,000	-8.08%	91.92%	



