

衛生福利部雲林教養院

社會福利基金

平衡表

中華民國 104 年 2 月 28 日

第2頁

單位：新台幣元

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										
流動資產										
現金		111	6	22,380,649	24.45	負債	2	9	115,616,335	126.44%
銀行存款		1112	8	22,210,649	24.29	流動負債	21	7	1,774,342	1.94%
零用及週轉金		1113	5	150,000	0.16	應付款項	212	2	1,618,243	1.77%
應收款項		113	0	577,219	0.63	應付代收款	2123	A	1,618,243	1.77%
應收帳款		1133	0	577,219	0.63	預收款項	213	9	156,099	0.17%
預付款項		115	3	4,757,121	5.20	預收收入	2133	8	156,099	0.17%
預付費用		1154	0	4,757,121	5.20	其他負債	22	6	59,800,068	65.40%
長期應收款項、貸墊款及準備金		12	6	9,705,762	10.61	什項負債	221	3	11,867,209	12.98%
						存入保證金	2211	9	2,161,447	2.36%
						應付退休及離職金	2213	2	9,705,762	10.61%
準備金		124	6	9,705,762	10.61	內部往來	222	0	47,932,859	52.42%
退休及離職準備金		1241	2	9,705,762	10.61	內部往來-福利服務計畫	2221	6	47,932,859	52.42%
信託代理與保證資產			5	54,041,925	59.10	信託代理與保證負債		2	54,041,925	59.10%
信託代理與保證資產			2	54,041,925	59.10	信託代理與保證負債		0	54,041,925	59.10%
保管品			1	53,491,924	58.50	應付保管品		2	53,491,924	58.50%
保證品				550,001	0.60	應付保證品		9	550,001	0.60%
						基金餘額	3	8	24,173,659	26.41%
						累積餘額(-)	31	6	24,173,659	26.41%
						累積短絀	312	A	24,173,659	26.41%
						本期短絀	3122	4	24,173,659	26.41%
合計				91,442,676	100.00	合計			91,442,676	100.00%

附註：1. 保證品：係欵金營造工程(有)建物結構補強定存單300,000元，吉宏興業(有)生服員勞務委外履約保證定存單250,000元梅景食品(股)熟食採購銀行連帶保證書原封1元

附註：2. 代管2月份學員財物1,204,380元、院生財物52,287,544元，合計53,491,924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 104 年 1 月 1 日至 104 年 2 月 28 日止

第 8-1 頁
單位：新台幣元

科 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			15,651,301	22,058,000	-29.04%	24,671,977	32,181,000	-23.33%	76.67%	
福利服務計畫			15,651,301	22,058,000	-29.04%	24,671,977	32,181,000	-23.33%	76.67%	
用人費用			12,399,463	16,308,000	-23.97%	20,930,182	25,250,000	-17.11%	82.89%	
正式員額薪資	11	8	3,356,070	3,681,000	-8.83%	10,272,457	11,043,000	-6.98%	93.02%	
職員薪金	113	0	2,383,945	2,608,000	-8.59%	7,291,611	7,824,000	-6.80%	93.20%	
工具工資	114	7	972,125	1,073,000	-9.40%	2,980,846	3,219,000	-7.40%	92.60%	
聘雇及兼職人員薪資	12	6	538,648	541,000	-0.43%	1,615,944	1,623,000	-0.43%	99.57%	
聘用人員薪金	121	4	470,832	474,000	-0.67%	1,412,496	1,422,000	-0.67%	99.33%	
約僱職員薪金	122		67,816	67,000	1.22%	203,448	201,000	1.22%	101.22%	
超時工作報酬	13	5	55,976	61,000	-8.24%	55,976	61,000	-8.24%	91.76%	
加班費	131	2	18,176	15,000	21.17%	18,176	15,000	21.17%	121.17%	
值班費	132	9	37,800	42,000	-10.00%	37,800	42,000	-10.00%	90.00%	
誤餐費	133	6	-	4,000	-100.00%	-	4,000	-100.00%	-	
獎金	15	4	7,902,227	11,397,000	-30.66%	7,902,227	11,397,000	-30.66%	69.34%	
考績獎金	151	8	1,920,450	5,031,000	-61.83%	1,920,450	5,031,000	-61.83%	38.17%	
年終獎金	152	6	5,981,777	6,366,000	-6.04%	5,981,777	6,366,000	-6.04%	93.96%	
退休及卹償金	16	9	388,643	421,000	-7.69%	799,405	842,000	-5.06%	94.94%	
職員退休及離職金	161	6	216,412	260,000	-16.76%	481,355	520,000	-7.43%	92.57%	
工具退休及離職金	162	4	172,231	161,000	6.98%	318,050	322,000	-1.23%	98.77%	
福利費	18	6	157,899	207,000	-23.72%	284,173	284,000	0.06%	100.06%	
分擔員工保險費	181	3	60,756	77,000	-21.10%	139,030	154,000	-9.72%	90.28%	
傷病醫藥費	183	7	-	-	-	-	-	-	-	
其他福利費	18Y	6	97,143	130,000	-25.27%	145,143	130,000	11.65%	111.65%	
服務費用	2	9	1,747,551	2,856,000	-38.81%	2,098,150	3,539,000	-40.71%	59.29%	
水電費	21	7	249,750	333,000	-25.00%	484,915	632,000	-23.27%	76.73%	
工作場所電費	212	2	177,688	220,000	-19.23%	364,669	440,000	-17.12%	82.88%	
工作場所水費	214	6	51,771	79,000	-34.47%	99,955	158,000	-36.74%	63.26%	

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 104 年 1 月 1 日至 104 年 2 月 28 日止

第 8-2 頁
單位：新台幣元

科目	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 (-) %		
氣罐費	217	8	20,291	34,000	-40.32%	20,291	34,000	-40.32%	59.68%	
郵電費	22	6	20,656	38,000	-45.64%	47,485	76,000	-37.52%	62.48%	
郵費	221	3	20	10,000	-99.80%	35	20,000	-99.83%	0.18%	
電話費	222	0	20,636	28,000	-26.30%	47,450	56,000	-15.27%	84.73%	
旅運費	23	4	21,760	51,000	-57.33%	22,360	51,000	-56.16%	43.84%	
國內旅費	231	4	19,960	49,000	-59.27%	20,560	49,000	-58.04%	41.96%	
貨物運費	236	7	1,800	2,000	-10.00%	1,800	2,000	-10.00%	90.00%	
印刷裝訂與廣告費	24	2	-	14,000	-100.00%	16,482	14,000	17.73%	117.73%	
印刷及裝訂費	241	9	-	14,000	-100.00%	16,482	14,000	17.73%	117.73%	
修理保養及保固費	25	0	37,850	245,000	-84.55%	60,580	490,000	-87.64%	12.36%	
一般房屋修護費	252	5	21,000	42,000	-50.00%	21,000	84,000	-75.00%	25.00%	
宿舍修護費	253		2,700	8,000	-66.25%	2,700	16,000	-83.13%	16.88%	
其他建築修護費	254		1,400	34,000	-95.88%	1,700	68,000	-97.50%	2.50%	
機械及設備修護費	255	6	-	92,000	-100.00%	15,300	184,000	-91.68%	8.32%	
交通及運輸設備修護費	256	4	5,700	21,000	-72.86%	8,830	42,000	-78.98%	21.02%	
什項設備修護費	257	4	7,050	48,000	-85.31%	11,050	96,000	-88.49%	11.51%	
保險費	26	8	-	-	-	44,593	50,000	-10.81%	89.19%	
交通及運輸設備保險費	264	7	-	-	-	9,593	10,000	-4.07%	95.93%	
責任保險費	268		-	-	-	35,000	40,000	-12.50%	87.50%	
一般服務費	27	6	1,382,428	1,978,000	-30.11%	1,382,428	1,978,000	-30.11%	69.89%	
外包費	279	2	754,460	1,259,000	-40.07%	754,460	1,259,000	-40.07%	59.93%	
義工服務費	27A	6	-	11,000	-100.00%	-	11,000	-100.00%	-	
計時與計件人員酬金	27D	6	627,968	693,000	-9.38%	627,968	693,000	-9.38%	90.62%	
體育活動費			-	15,000	-100.00%	-	15,000	-100.00%	-	
專業服務費	28	5	32,107	191,000	-83.19%	33,707	236,000	-85.72%	14.28%	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	285	A	26,000	109,000	-76.15%	27,600	109,000	-74.68%	25.32%	

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 104 年 1 月 1 日至 104 年 2 月 28 日止

第 8-3 頁
單位:新台幣元

科目	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	-	-	-	-	-	-		
委託考選訓練費	288	3	6,107	37,000	-83.49%	6,107	37,000	-83.49%	16.51%	
電子計算機軟體服務費	28A	5	-	45,000	-100.00%	-	90,000	-100.00%	-	
公共關係費	29	3	3,000	6,000	-50.00%	5,600	12,000	-53.33%	46.67%	
公共關係費	291	0	3,000	6,000	-50.00%	5,600	12,000	-53.33%	46.67%	
材料及用品費	3	8	249,184	1,358,000	-81.65%	335,167	1,755,000	-80.90%	19.10%	
使用材料費	31	6	43,207	78,000	-44.61%	43,207	156,000	-72.30%	27.70%	
燃料	312	A	43,207	78,000	-44.61%	43,207	156,000	-72.30%	27.70%	
用品消耗	32	5	205,977	1,280,000	-83.91%	291,960	1,599,000	-81.74%	18.26%	
辦公(事務)用品	321	2	2,054	36,000	-94.29%	27,874	72,000	-61.29%	38.71%	
報章什誌	322	9	22,544	5,000	350.88%	23,744	10,000	137.44%	237.44%	
農業與園藝用品及環境美化費	323	6	-	8,000	-100.00%	18,000	34,000	-47.06%	52.94%	
服裝	325	A	-	-	-	-	-	-	-	
食品	326	8	58,619	979,000	-94.01%	59,959	979,000	-93.88%	6.12%	
醫療用品(非醫療院所使用)	328	3	2,160	33,000	-93.45%	4,950	66,000	-92.50%	7.50%	
其他	327	5	120,600	219,000	-44.93%	157,433	438,000	-64.06%	35.94%	
租金、債權與利息	4	7	-	-	-	-	-	-	-	
機器租金	43	2	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備租金	432	6	-	-	-	-	-	-	-	
購建固定資產、無形資產及長期投資	5	6	32,000	32,000	-	32,000	32,000	-	100.00%	
購置固定資產	51	5	32,000	32,000	-	32,000	32,000	-	100.00%	
擴充改良房屋建築及設備	513	6	-	-	-	-	-	-	-	

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 104 年 1 月 1 日至 104 年 2 月 28 日止

第 8-4 頁
單位：新台幣元

科目	符號 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 (-) %		
購置機械及設備	514	4	32,000	32,000	-	32,000	32,000	100.00%		
購置交通及運輸設備			-	-	-	-	-	-		
購置什項設備	516	8	-	-	-	-	-	-		
稅捐、規費(強制費)與停車 消費與行為稅	6	6	-	2,000	-100.00%	1,650	2,000	-17.50%	82.50%	
使用牌照稅	64	8	-	-	-	-	-	-		
規費	66	2	-	-	-	-	-	-		
行政規費與強制費	661	2	-	2,000	-100.00%	1,650	2,000	-17.50%	82.50%	
汽車燃料使用費	663	6	-	-	-	-	-	-		
會費、捐助、補助、分權、 救濟與交流活動費	7	5	1,205,460	1,413,000	-14.69%	1,231,200	1,425,000	-13.60%	86.40%	
會費	71	3	-	-	-	-	-	-		
學術團體會費	712	7	-	-	-	-	-	-		
捐助、補助與獎助	72	A	1,155,460	1,345,000	-14.09%	1,174,400	1,345,000	-12.68%	87.32%	
捐助個人	721	8	1,155,460	1,345,000	-14.09%	1,174,400	1,345,000	-12.68%	87.32%	
補貼(債)、獎勵、慰問與 救濟	74	7	50,000	68,000	-26.47%	56,800	80,000	-29.00%	71.00%	
獎勵費用	746	A	-	12,000	-100.00%	6,800	24,000	-71.67%	28.33%	
其他	74Y	7	50,000	56,000	-10.71%	50,000	56,000	-10.71%	89.29%	
其他	9	3	17,643	89,000	-80.18%	43,628	178,000	-75.49%	24.51%	
其他支出	91	A	17,643	89,000	-80.18%	43,628	178,000	-75.49%	24.51%	
其他	91Y	A	17,643	89,000	-80.18%	43,628	178,000	-75.49%	24.51%	
公益彩券回饋金計畫			-	-	-	-	-	-		
購建固定資產、無形資產及 長期投資			-	-	-	-	-	-		
購置固定資產			-	-	-	-	-	-		
擴充改良房屋建築及設 備			-	-	-	-	-	-		

衛生福利部雲林教養院
社會福利基金
基金來源明細表

中華民國104年1月1日至104年2月28日

單位：新台幣元

科目名稱	月份	月份發生數	本年度發生累計數		增減率(%)	
			實際數	預算數		
基金來源	4	60,400	3,718,000	498,318	3,757,000	86.71%
匯收收入	41	-	-	-	-	0.00%
健康福利捐分配收入	417	-	-	-	-	0.00%
勞務收入	43	37,800	3,682,000	420,318	3,682,000	-88.31%
服務收入	431	37,800	3,682,000	420,318	3,682,000	88.31%
財產收入	43	-	-	-	-	0.00%
財產處分收入	431	-	-	-	-	0.00%
租金收入	432	-	-	-	-	0.00%
利息收入	434	-	-	-	-	0.00%
政府撥入收入	46	-	-	-	-	0.00%
國庫撥款收入	462	-	-	-	-	0.00%
公有撥充基金撥入收入	4621	-	-	-	-	0.00%
公益彩券回饋金撥入收入	4622	-	-	-	-	0.00%
政府其他撥入收入	46Y	-	-	-	-	0.00%
財政部公益彩券回饋金收入	46Y1	-	-	-	-	0.00%
臺(市)政府撥入收入	46Y2	-	-	-	-	0.00%
其他收入	4Y	22,600	36,000	69,000	75,000	-8.00%
雜項收入	4Y	22,600	36,000	69,000	75,000	-8.00%
捐贈收入	4Y1	1,000	2,000	3,500	2,000	75.00%
公益彩券除獎	4Y2	-	-	-	-	0.00%
97年度	-	-	-	-	-	0.00%
98年度	-	-	-	-	-	0.00%
99年度	-	-	-	-	-	0.00%
100年度	-	-	-	-	-	0.00%
101年度	-	-	-	-	-	0.00%
102年度	-	-	-	-	-	0.00%
103年度	-	-	-	-	-	0.00%
員工宿舍使用收入	4Y3	21,600	19,000	65,500	58,000	12.93%
其他雜項收入	4Y4	-	-	-	-	0.00%
收回以前年度支出	4Y5	-	-	-	-	0.00%
同庫成果收入	4Y6	-	15,000	-	13,000	-100.00%
罰款收入	4Y7	-	-	-	-	0.00%
場地出借收入	4Y8	-	-	-	-	0.00%
公益彩券回饋金收入	4Y9	-	-	-	-	0.00%
合計		60,400	3,718,000	498,318	3,757,000	-86.71%