

財團法人福建更生保護會

中華民國 110 年度決算

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

財團法人福建更生保護會 編



財團法人福建更生保護會

決 算 目 次

中華民國 110 年度

|                    | 頁 次   |
|--------------------|-------|
| 一、總說明.....         | 1- 4  |
| 二、主要表              |       |
| (一) 收支營運表.....     | 5     |
| (二) 現金流量表.....     | 6     |
| (三) 淨值變動表.....     | 7     |
| (四) 資產負債表.....     | 8- 9  |
| 三、明細表              |       |
| (一) 收入明細表.....     | 11    |
| (二) 支出明細表.....     | 12-15 |
| (三) 固定資產投資明細表..... | 16    |
| (四) 基金數額增減變動表..... | 17    |
| 四、參考表              |       |
| (一) 員工人數彙計表.....   | 19    |
| (二) 用人費用彙計表.....   | 20-21 |
| (三) 各項費用彙計表.....   | 22    |



# 總 說 明



# 財團法人福建更生保護會

## 總 說 明

中華民國 110 年度

### 壹、財團法人概況

#### (一) 設立依據

依更生保護法第 4 條規定，辦理更生保護事業，受法務部指揮、監督。

#### (二) 設立目的

辦理金馬地區更生保護事業，對應受保護之人，實施更生保護，輔導其自立更生、適於社會生活、預防其再犯、以維社會安寧。

#### (三) 組織概況（附組織系統圖）

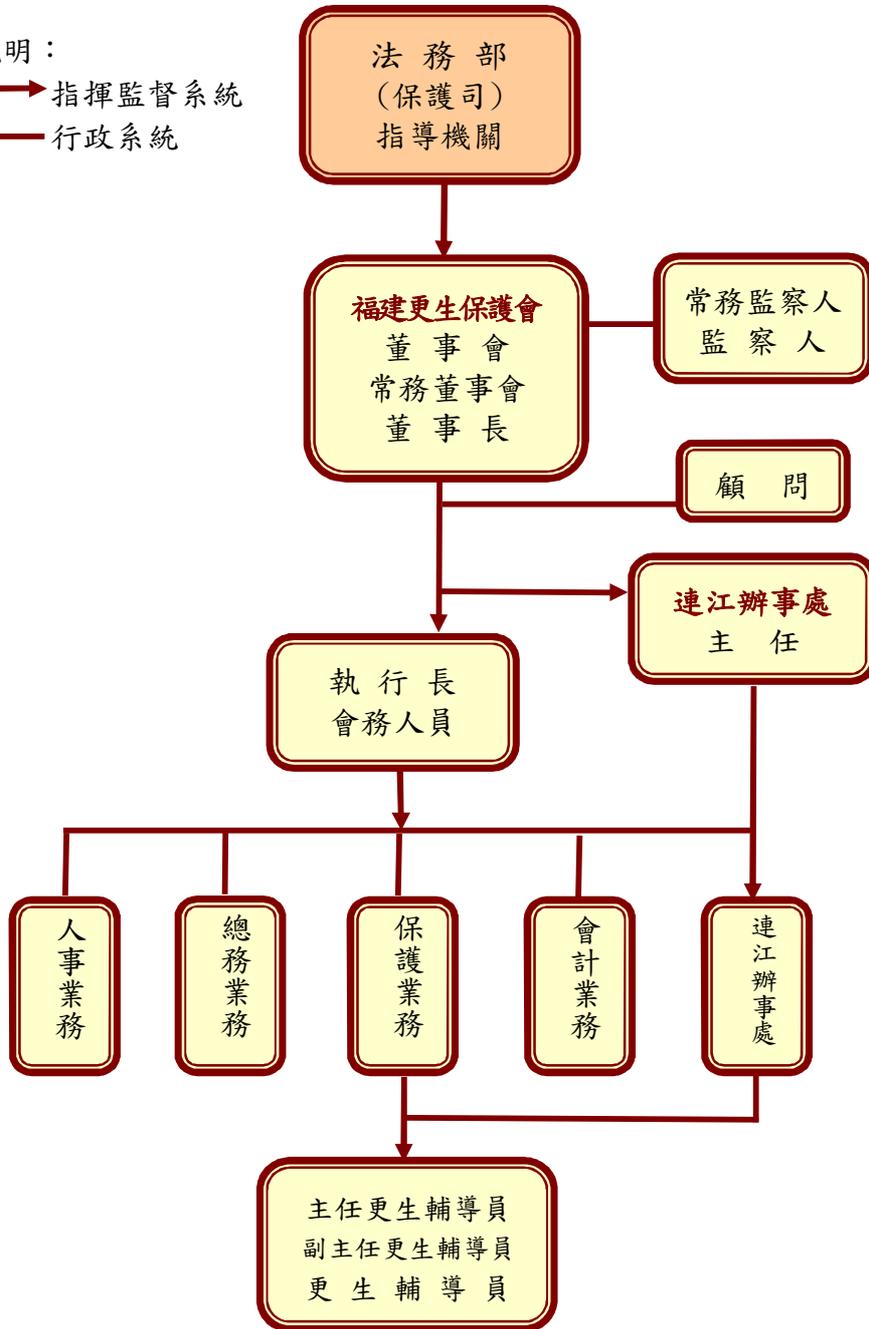
本會設董事會，置董事 7 人至 15 人，目前有董事 15 人，由法務部聘請福建高等檢察署金門檢察分署檢察長、有關機關、團體主管人員、學者專家及熱心社會公益適當人士擔任之，任期 3 年，連聘得連任。董事會置董事長 1 人，依章程規定由福建高等檢察署金門檢察分署檢察長擔任，對外代表本會。

本會另置監察人 3 人，無給職，由法務部聘請有關機關、團體主管人員、學者專家或熱心社會公益之適當人士擔任之，並指定其中 1 人為常務監察人，常務監察人應列席本會董事會。目前有常務監察人 1 人、監察人 2 人。

# 財團法人福建更生保護會組織系統圖

說明：

- 指揮監督系統
- 行政系統



## 貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

- (一) 直接、間接、暫時保護：辦理技藝訓練 7,192 人次(4 班別)，春節慰助及新冠疫情紓困 273 人次(89 案家)，輔導就業 59 人次，輔導就學 82 人次，訪問受保護人 729 人次，資助旅費 2 人次，資助膳宿費 1 人次，護送其他處所 1 人次，創業貸款等其他業務 41 人次。
- (二) 會議及宣導：主辦各類會議 803 人次(111 場)，參加各類會議 17 人次(14 場)，入監個別輔導 284 人次，業務宣導 104 人次，入監辦理文化活動 674 人次(12 場)，辦理及參加各類活動及入監關懷活動 1,531 人次(74 場)，大眾傳播宣導 67 次，編製文宣 6 次(6,125 份)，發送文宣 6,079 次共 6,375 份。

## 參、決算概要

### (一) 收支營運實況

1. 業務收入 470 萬 1,995 元，較預算數 514 萬 1,000 元，減少 43 萬 9,005 元，約 8.54%，主要係捐贈收入減少所致。
2. 業務外收入 111 萬 6,463 元，較預算數 62 萬元，增加 49 萬 6,463 元，約 80.07%，主要係按公允價值衡量之金融資產評價調整利益增加所致。
3. 業務支出 529 萬 2,723 元，較預算數 576 萬 1,000 元，減少 46 萬 8,277 元，約 8.13%，主要係直接保護費減少及擲節各項支出，致業務及管理費用較預算數減少。
4. 業務外支出 10 元，較預算無列數，增加 10 元，主要係現金股利匯款手續費。
5. 以上收支相抵，本年度本期賸餘 52 萬 5,725 元。

### (二) 現金流量實況

1. 業務活動之淨現金流入 38 萬 2,445 元，較預算數流入 35 萬 2,000 元，增加 3 萬 445 元，約 8.65%，主要係直接保護費、業務及管理費用較預算數減少所致。
2. 投資活動之淨現金流入 74 萬 93 元，較預算數流入 74 萬元，增加 93 元，約 0.01%，主要係交通及運輸設備增加數較預計減少所致。
3. 籌資活動之淨現金流出 15 萬元，與預算數所列相同。
4. 現金及約當現金之淨增 97 萬 2,538 元，係期末現金 426 萬 1,551 元，

較期初現金 328 萬 9,013 元增加之數，較預算數淨增 94 萬 2,000 元，增加 3 萬 538 元，約 3.24%，主要係業務活動之淨現金流入數增加所致。

### (三) 淨值變動實況

淨值為 7,982 萬 8,117 元，包括基金 310 萬元及累積賸餘 7,672 萬 8,117 元，較上(109)年度決算數 7,930 萬 2,392 元，增加 52 萬 5,725 元，係本期產生賸餘所致。

### (四) 資產負債實況

1. 資產總額 8,043 萬 1,834 元，較上(109)年度決算數 8,005 萬 1,678 元，增加 38 萬 156 元，約 0.47%，內容包括：

- (1) 流動資產 5,591 萬 8,034 元，占資產總額 69.52%。
- (2) 投資、長期應收款及貸款 3 萬 5,000 元，占資產總額 0.05%。
- (3) 不動產、廠房及設備 420 萬 703 元，占資產總額 5.22%。
- (4) 投資性不動產 2,027 萬 8,097 元，占資產總額 25.21%。

2. 負債總額 60 萬 3,717 元，占負債及淨值總額 0.75%，較上(109)年度決算數 74 萬 9,286 元，減少 14 萬 5,569 元，約 19.43%：

- (1) 流動負債 60 萬 3,717 元，占負債及淨值總額 0.75%。

3. 淨值總額 7,982 萬 8,117 元，占負債及淨值總額 99.25%，較上(109)年度決算數 7,930 萬 2,392 元，增加 52 萬 5,725 元，約 0.66%，內容包括：

- (1) 基金 310 萬元，占負債及淨值總額 3.85%。
- (2) 累積餘絀 7,672 萬 8,117 元，占負債及淨值總額 95.40%。

### 肆、其他

無。

# 主 要 表



## 財團法人福建更生保護會

## 收支營運表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數    | 科 目      | 本年度預算數<br>(1) | 本年度決算數<br>(2) | 比較增(減-)           |                      |
|-----------|----------|---------------|---------------|-------------------|----------------------|
|           |          |               |               | 金額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| 5,640,447 | 收入       | 5,761,000     | 5,818,458     | 57,458            | 1.00                 |
| 4,883,598 | 業務收入     | 5,141,000     | 4,701,995     | -439,005          | -8.54                |
| 3,136,831 | 補助收入     | 3,240,000     | 3,207,943     | -32,057           | -0.99                |
| 3,136,831 | 政府補助收入   | 3,240,000     | 3,207,943     | -32,057           | -0.99                |
| 512,667   | 租金收入     | 1,096,000     | 1,096,000     | -                 | -                    |
| 512,667   | 投資性不動產收入 | 1,096,000     | 1,096,000     | -                 | -                    |
| 1,234,100 | 其他業務收入   | 805,000       | 398,052       | -406,948          | -50.55               |
| 1,234,100 | 捐贈收入     | 805,000       | 398,052       | -406,948          | -50.55               |
| 756,849   | 業務外收入    | 620,000       | 1,116,463     | 496,463           | 80.07                |
| 756,109   | 財務收入     | 620,000       | 1,116,163     | 496,163           | 80.03                |
| 397,489   | 利息收入     | 370,000       | 361,393       | -8,607            | -2.33                |
| 358,620   | 投資賸餘     | 250,000       | 754,770       | 504,770           | 201.91               |
| 740       | 其他業務外收入  | -             | 300           | 300               | -                    |
| 740       | 雜項收入     | -             | 300           | 300               | -                    |
| 5,336,507 | 支出       | 5,761,000     | 5,292,733     | -468,267          | -8.13                |
| 5,336,497 | 業務支出     | 5,761,000     | 5,292,723     | -468,277          | -8.13                |
| 875,224   | 保護費用     | 1,169,000     | 908,416       | -260,584          | -22.29               |
| 558,261   | 直接保護費    | 747,000       | 559,861       | -187,139          | -25.05               |
| 310,922   | 間接保護費    | 397,000       | 345,715       | -51,285           | -12.92               |
| 6,041     | 暫時保護費    | 25,000        | 2,840         | -22,160           | -88.64               |
| 1,006,267 | 出租資產費用   | 899,000       | 821,812       | -77,188           | -8.59                |
| 1,006,267 | 投資性不動產費用 | 899,000       | 821,812       | -77,188           | -8.59                |
| 3,455,006 | 業務及管理費用  | 3,693,000     | 3,562,495     | -130,505          | -3.53                |
| 3,455,006 | 業務及管理費用  | 3,693,000     | 3,562,495     | -130,505          | -3.53                |
| 10        | 業務外支出    | -             | 10            | 10                | -                    |
| 10        | 其他業務外費用  | -             | 10            | 10                | -                    |
| 10        | 雜項費用     | -             | 10            | 10                | -                    |
| 303,940   | 本期賸餘(短絀) | -             | 525,725       | 525,725           | -                    |

## 財團法人福建更生保護會

## 現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 項 目                           | 本年度<br>預算數<br>(1) | 本年度<br>決算數<br>(2) | 比較增(減-)           |                      |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                               |                   |                   | 金額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>業務活動之現金流量</b>              |                   |                   |                   |                      |
| 稅前賸餘(短絀)                      | -                 | 525,725           | 525,725           | -                    |
| 利息股利之調整                       | -620,000          | -611,593          | 8,407             | -1.36                |
| 未計利息股利之稅前賸餘(短絀)               | -620,000          | -85,868           | 534,132           | -86.15               |
| 調整非現金項目：                      | 972,000           | 468,313           | -503,687          | -51.82               |
| 不動產、廠房及設備折舊                   | 43,000            | 39,140            | -3,860            | -8.98                |
| 投資性不動產折舊                      | 819,000           | 819,312           | 312               | 0.04                 |
| 增加透過餘絀按公允價值衡量之金融<br>資產評價調整-流動 | -                 | -504,570          | -504,570          | -                    |
| 減少預付款項                        | 110,000           | 110,000           | -                 | -                    |
| 增加應付款項                        | -                 | 4,431             | 4,431             | -                    |
| 未計利息股利之現金流入(流出)               | 352,000           | 382,445           | 30,445            | 8.65                 |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>         | <b>352,000</b>    | <b>382,445</b>    | <b>30,445</b>     | <b>8.65</b>          |
| <b>投資活動之現金流量</b>              |                   |                   |                   |                      |
| 收取利息                          | 370,000           | 361,393           | -8,607            | -2.33                |
| 收取股利                          | 250,000           | 250,200           | 200               | 0.08                 |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款                | 80,000            | 80,000            | -                 | -                    |
| 減少短期貸墊款                       | 80,000            | 80,000            | -                 | -                    |
| 減少投資、長期應收款及貸款                 | 100,000           | 100,000           | -                 | -                    |
| 減少長期貸款                        | 100,000           | 100,000           | -                 | -                    |
| 增加不動產、廠房及設備                   | -60,000           | -51,500           | 8,500             | -14.17               |
| 增加交通及運輸設備                     | -60,000           | -51,500           | 8,500             | -14.17               |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>         | <b>740,000</b>    | <b>740,093</b>    | <b>93</b>         | <b>0.01</b>          |
| <b>籌資活動之現金流量</b>              |                   |                   |                   |                      |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債            | -150,000          | -150,000          | -                 | -                    |
| 減少什項負債                        | -150,000          | -150,000          | -                 | -                    |
| <b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>         | <b>-150,000</b>   | <b>-150,000</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>         | <b>942,000</b>    | <b>972,538</b>    | <b>30,538</b>     | <b>3.24</b>          |
| 期初現金及約當現金                     | 2,530,000         | 3,289,013         | 759,013           | 30.00                |
| 期末現金及約當現金                     | 3,472,000         | 4,261,551         | 789,551           | 22.74                |

## 財團法人福建更生保護會

## 淨值變動表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科目      | 本年度期初<br>餘額 | 本年度     |    | 本年度期末<br>餘額 | 說明                                |
|---------|-------------|---------|----|-------------|-----------------------------------|
|         |             | 增加      | 減少 |             |                                   |
| 基金      | 3,100,000   | -       | -  | 3,100,000   |                                   |
| 創立基金    | 3,100,000   | -       | -  | 3,100,000   | 法務部捐助3,000,000元<br>及民間捐助100,000元。 |
| 累積餘絀（－） | 76,202,392  | 525,725 | -  | 76,728,117  |                                   |
| 累積賸餘    | 76,202,392  | 525,725 | -  | 76,728,117  | 增加數係本期賸餘結轉<br>至累積賸餘。              |
| 合    計  | 79,302,392  | 525,725 | -  | 79,828,117  |                                   |

# 財團法人福建更生保護會

## 資產負債表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目                  | 本年度決算數<br><br>(1) | 上年度決算數<br><br>(2) | 比較增(減-)               |                          |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|
|                         |                   |                   | 金額<br><br>(3)=(1)-(2) | %<br><br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>資 產</b>              | <b>80,431,834</b> | <b>80,051,678</b> | <b>380,156</b>        | <b>0.47</b>              |
| <b>流動資產</b>             | <b>55,918,034</b> | <b>54,630,926</b> | <b>1,287,108</b>      | <b>2.36</b>              |
| 現金                      | 4,261,551         | 3,289,013         | 972,538               | 29.57                    |
| 銀行存款                    | 4,111,551         | 3,139,013         | 972,538               | 30.98                    |
| 零用金及週轉金                 | 150,000           | 150,000           | -                     | -                        |
| 流動金融資產                  | 51,556,483        | 51,051,913        | 504,570               | 0.99                     |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動     | 3,388,930         | 3,388,930         | -                     | -                        |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整—流動 | 1,278,690         | 774,120           | 504,570               | 65.18                    |
| 其他金融資產-流動               | 46,888,863        | 46,888,863        | -                     | -                        |
| 預付款項                    | -                 | 110,000           | -110,000              | -100.00                  |
| 預付稅款                    | -                 | 110,000           | -110,000              | -100.00                  |
| 短期貸墊款                   | 100,000           | 180,000           | -80,000               | -44.44                   |
| 應收到期長期貸款                | 100,000           | 180,000           | -80,000               | -44.44                   |
| <b>投資、長期應收款及貸款</b>      | <b>35,000</b>     | <b>135,000</b>    | <b>-100,000</b>       | <b>-74.07</b>            |
| 長期貸款                    | 35,000            | 135,000           | -100,000              | -74.07                   |
| 長期貸款                    | 35,000            | 135,000           | -100,000              | -74.07                   |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | <b>4,200,703</b>  | <b>4,188,343</b>  | <b>12,360</b>         | <b>0.30</b>              |
| 土地                      | 4,071,355         | 4,071,355         | -                     | -                        |
| 土地                      | 4,071,355         | 4,071,355         | -                     | -                        |
| 機械及設備                   | 9,348             | 28,020            | -18,672               | -66.64                   |
| 機械及設備                   | 74,700            | 74,700            | -                     | -                        |
| 累計折舊—機械及設備              | -65,352           | -46,680           | -18,672               | 40.00                    |
| 交通及運輸設備                 | 45,780            | -                 | 45,780                | -                        |
| 交通及運輸設備                 | 894,100           | 880,900           | 13,200                | 1.50                     |
| 累計折舊—交通及運輸設備            | -848,320          | -880,900          | 32,580                | -3.70                    |
| 什項設備                    | 74,220            | 88,968            | -14,748               | -16.58                   |
| 什項設備                    | 1,980,829         | 2,014,681         | -33,852               | -1.68                    |
| 累計折舊—什項設備               | -1,906,609        | -1,925,713        | 19,104                | -0.99                    |
| <b>投資性不動產</b>           | <b>20,278,097</b> | <b>21,097,409</b> | <b>-819,312</b>       | <b>-3.88</b>             |
| 投資性不動產                  | 20,278,097        | 21,097,409        | -819,312              | -3.88                    |
| 投資性不動產                  | 37,510,399        | 37,510,399        | -                     | -                        |
| 累計折舊—投資性不動產             | -17,232,302       | -16,412,990       | -819,312              | 4.99                     |
| <b>資 產 合 計</b>          | <b>80,431,834</b> | <b>80,051,678</b> | <b>380,156</b>        | <b>0.47</b>              |

**財團法人福建更生保護會**  
**資產負債表**

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目         | 本年度決算數<br><br>(1) | 上年度決算數<br><br>(2) | 比較增(減-)               |                          |
|----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|
|                |                   |                   | 金額<br><br>(3)=(1)-(2) | %<br><br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>負 債</b>     | 603,717           | 749,286           | -145,569              | -19.43                   |
| <b>流動負債</b>    | 603,717           | 599,286           | 4,431                 | 0.74                     |
| 應付款項           | 20,384            | 15,953            | 4,431                 | 27.78                    |
| 應付帳款           | 11,822            | -                 | 11,822                | -                        |
| 應付代收款          | 8,562             | 15,953            | -7,391                | -46.33                   |
| 預收款項           | 583,333           | 583,333           | -                     | -                        |
| 預收收入           | 583,333           | 583,333           | -                     | -                        |
| <b>其他負債</b>    | -                 | 150,000           | -150,000              | -100.00                  |
| 什項負債           | -                 | 150,000           | -150,000              | -100.00                  |
| 存入保證金          | -                 | 150,000           | -150,000              | -100.00                  |
| <b>負 債 合 計</b> | 603,717           | 749,286           | -145,569              | -19.43                   |
| <b>淨 值</b>     | 79,828,117        | 79,302,392        | 525,725               | 0.66                     |
| <b>基金</b>      | 3,100,000         | 3,100,000         | -                     | -                        |
| 基金             | 3,100,000         | 3,100,000         | -                     | -                        |
| 創立基金           | 3,100,000         | 3,100,000         | -                     | -                        |
| <b>累積餘絀(一)</b> | 76,728,117        | 76,202,392        | 525,725               | 0.69                     |
| 累積賸餘           | 76,728,117        | 76,202,392        | 525,725               | 0.69                     |
| 累積賸餘           | 76,728,117        | 76,202,392        | 525,725               | 0.69                     |
| <b>淨值合計</b>    | 79,828,117        | 79,302,392        | 525,725               | 0.66                     |
| <b>負債及淨值合計</b> | 80,431,834        | 80,051,678        | 380,156               | 0.47                     |

本頁空白

# 明 細 表



# 財團法人福建更生保護會

## 收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目      | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 ( 減 - )      |                      | 說 明                                  |
|----------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------------|
|          |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |                                      |
| 業務收入     | 5,141,000             | 4,701,995             | -439,005           | -8.54                |                                      |
| 補助收入     | 3,240,000             | 3,207,943             | -32,057            | -0.99                |                                      |
| 政府補助收入   | 3,240,000             | 3,207,943             | -32,057            | -0.99                |                                      |
| 租金收入     | 1,096,000             | 1,096,000             | -                  | -                    |                                      |
| 投資性不動產收入 | 1,096,000             | 1,096,000             | -                  | -                    |                                      |
| 其他業務收入   | 805,000               | 398,052               | -406,948           | -50.55               |                                      |
| 捐贈收入     | 805,000               | 398,052               | -406,948           | -50.55               | 主要係社會各界<br>捐款收入較預計<br>減少。            |
| 業務外收入    | 620,000               | 1,116,463             | 496,463            | 80.07                |                                      |
| 財務收入     | 620,000               | 1,116,163             | 496,163            | 80.03                |                                      |
| 利息收入     | 370,000               | 361,393               | -8,607             | -2.33                |                                      |
| 投資賸餘     | 250,000               | 754,770               | 504,770            | 201.91               | 主要係按公允價<br>值衡量之金融資<br>產評價調整利益<br>增加。 |
| 其他業務外收入  | -                     | 300                   | 300                | -                    |                                      |
| 雜項收入     | -                     | 300                   | 300                | -                    | 財產及物品報廢<br>收入。                       |
| 合 計      | 5,761,000             | 5,818,458             | 57,458             | 1.00                 |                                      |

## 財團法人福建更生保護會

## 支出明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 ( 減 - )      |                      | 說 明                              |
|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|
|           |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |                                  |
| 業務支出      | 5,761,000             | 5,292,723             | -468,277           | -8.13                |                                  |
| 保護費用      | 1,169,000             | 908,416               | -260,584           | -22.29               |                                  |
| 直接保護費     | 747,000               | 559,861               | -187,139           | -25.05               |                                  |
| 服務費用      | 488,000               | 185,192               | -302,808           | -62.05               |                                  |
| 郵電費       | -                     | 1,588                 | 1,588              | -                    | 辦理年節關懷慰助貧困更生人案家物資郵費等。            |
| 旅運費       | 50,000                | 53,844                | 3,844              | 7.69                 |                                  |
| 保險費       | 8,000                 | -                     | -8,000             | -100.00              | 本年度無少年輔導活動保險。                    |
| 一般服務費     | -                     | 510                   | 510                | -                    | 辦理年節關懷慰助貧困更生人案家慰助金匯費等。           |
| 專業服務費     | 430,000               | 129,250               | -300,750           | -69.94               | 辦理酒癮及毒品防制等輔導課程講師鐘點費較預計減少。        |
| 材料及用品費    | 109,000               | 68,252                | -40,748            | -37.38               |                                  |
| 使用材料費     | 80,000                | 52,637                | -27,363            | -34.20               | 入監辦理技職訓練活動材料費較預計減少。              |
| 用品消耗      | 29,000                | 15,615                | -13,385            | -46.16               | 辦理監所外酒癮、毒癮、性侵害防制、少年等輔導活動用品較預計減少。 |
| 租金與利息     | 20,000                | 18,000                | -2,000             | -10.00               |                                  |
| 設備租金      | 20,000                | 18,000                | -2,000             | -10.00               | 租用多功能事務機之租金較預計減少。                |
| 會費、資助及補助費 | 130,000               | 288,417               | 158,417            | 121.86               |                                  |
| 資助及補助費    | 130,000               | 288,417               | 158,417            | 121.86               | 辦理年節關懷慰助貧困更生人案家慰助金及物資增加。         |

## 財團法人福建更生保護會

## 支出明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 ( 減 - )      |                      | 說 明                           |
|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------|
|           |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |                               |
| 間接保護費     | 397,000               | 345,715               | -51,285            | -12.92               |                               |
| 服務費用      | 132,000               | 103,120               | -28,880            | -21.88               |                               |
| 一般服務費     | 132,000               | 103,120               | -28,880            | -21.88               | 更生輔導員訪視費用較預計減少。               |
| 材料及用品費    | 5,000                 | -                     | -5,000             | -100.00              |                               |
| 用品消耗      | 5,000                 | -                     | -5,000             | -100.00              | 本年度無分攤結合就業中心辦理就業輔導活動之便當及茶水費等。 |
| 租金與利息     | 20,000                | 18,000                | -2,000             | -10.00               |                               |
| 設備租金      | 20,000                | 18,000                | -2,000             | -10.00               | 租用多功能事務機之租金較預計減少。             |
| 會費、資助及補助費 | 240,000               | 224,595               | -15,405            | -6.42                |                               |
| 資助及補助費    | 240,000               | 224,595               | -15,405            | -6.42                |                               |
| 暫時保護費     | 25,000                | 2,840                 | -22,160            | -88.64               |                               |
| 會費、資助及補助費 | 25,000                | 2,840                 | -22,160            | -88.64               |                               |
| 資助及補助費    | 25,000                | 2,840                 | -22,160            | -88.64               | 資助受保護人出監返籍交通及膳宿費較預計減少。        |
| 出租資產費用    | 899,000               | 821,812               | -77,188            | -8.59                |                               |
| 投資性不動產費用  | 899,000               | 821,812               | -77,188            | -8.59                |                               |
| 服務費用      | 80,000                | 2,500                 | -77,500            | -96.88               |                               |
| 修理保養費     | 80,000                | 2,500                 | -77,500            | -96.88               | 更保大樓各項設備、水電管路等損壞修繕費用較預計減少。    |
| 折舊、折耗及攤銷  | 819,000               | 819,312               | 312                | 0.04                 |                               |
| 投資性不動產折舊  | 819,000               | 819,312               | 312                | 0.04                 |                               |
| 業務及管理費用   | 3,693,000             | 3,562,495             | -130,505           | -3.53                |                               |
| 業務及管理費用   | 3,693,000             | 3,562,495             | -130,505           | -3.53                |                               |
| 用人費用      | 3,260,000             | 3,140,145             | -119,855           | -3.68                |                               |

## 財團法人福建更生保護會

## 支出明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 ( 減 - )      |                      | 說 明                      |
|---------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
|               |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |                          |
| 薪資            | 2,348,000             | 2,257,517             | -90,483            | -3.85                |                          |
| 超時工作報酬        | 164,000               | 130,769               | -33,231            | -20.26               | 專職人員加班費較預計減少。            |
| 獎金            | 383,000               | 380,280               | -2,720             | -0.71                |                          |
| 退休、資遣及卹償金     | 123,000               | 121,110               | -1,890             | -1.54                |                          |
| 員工保險費         | 234,000               | 242,969               | 8,969              | 3.83                 |                          |
| 福利費           | 8,000                 | 7,500                 | -500               | -6.25                |                          |
| <b>服務費用</b>   | <b>303,000</b>        | <b>306,018</b>        | <b>3,018</b>       | <b>1.00</b>          |                          |
| 水電費           | 30,000                | 15,729                | -14,271            | -47.57               | 金城辦公室水電費較預計減少。           |
| 郵電費           | 35,000                | 35,950                | 950                | 2.71                 |                          |
| 旅運費           | 60,000                | 60,914                | 914                | 1.52                 |                          |
| 印刷裝訂與廣告費      | 80,000                | 91,686                | 11,686             | 14.61                | 辦理更生保護節-更生振興市集，致費用較預計增加。 |
| 修理保養費         | 20,000                | 15,965                | -4,035             | -20.18               | 財產設備之損壞修繕較預計減少。          |
| 保險費           | 2,000                 | 1,099                 | -901               | -45.05               | 公務車強制險實際支用數較預計減少。        |
| 一般服務費         | 6,000                 | 8,190                 | 2,190              | 36.50                | 辦理更生保護節-更生振興市集之志工服務費增加。  |
| 專業服務費         | 10,000                | 16,690                | 6,690              | 66.90                | 辦理資產活化專案小組會議，致費用較預計增加。   |
| 公共關係費         | 60,000                | 59,795                | -205               | -0.34                |                          |
| <b>材料及用品費</b> | <b>75,000</b>         | <b>68,616</b>         | <b>-6,384</b>      | <b>-8.51</b>         |                          |
| 使用材料費         | 15,000                | 7,625                 | -7,375             | -49.17               | 公務車油料費實際支用數較預計減少。        |
| 用品消耗          | 60,000                | 60,991                | 991                | 1.65                 |                          |

## 財團法人福建更生保護會

## 支出明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 ( 減 - )      |                      | 說 明                |
|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|             |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |                    |
| 租金與利息       | 2,000                 | 3,000                 | 1,000              | 50.00                |                    |
| 地租及房租       | 2,000                 | 3,000                 | 1,000              | 50.00                | 租用場地辦理業務績效評鑑致費用增加。 |
| 折舊、折耗及攤銷    | 43,000                | 39,140                | -3,860             | -8.98                |                    |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 43,000                | 39,140                | -3,860             | -8.98                |                    |
| 稅捐與規費       | 10,000                | 5,576                 | -4,424             | -44.24               |                    |
| 規費          | 10,000                | 5,576                 | -4,424             | -44.24               | 租賃契約公證費用較預計減少。     |
| 業務外支出       | -                     | 10                    | 10                 | -                    |                    |
| 其他業務外費用     | -                     | 10                    | 10                 | -                    |                    |
| 雜項費用        | -                     | 10                    | 10                 | -                    |                    |
| 服務費用        | -                     | 10                    | 10                 | -                    |                    |
| 一般服務費       | -                     | 10                    | 10                 | -                    | 現金股利匯款手續費。         |
| 合 計         | 5,761,000             | 5,292,733             | -468,267           | -8.13                |                    |

# 財團法人福建更生保護會

## 固定資產投資明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比較增(減-)           |                      |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
|           |                       |                       | 金額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 | 說 明                   |
| 不動產、廠房及設備 | 60,000                | 51,500                | -8,500            | -14.17               | 主要係公務機車汰舊換新補助款及退還貨物稅。 |
| 交通及運輸設備   | 60,000                | 51,500                | -8,500            | -14.17               |                       |
| 合 計       | 60,000                | 51,500                | -8,500            | -14.17               |                       |

## 財團法人福建更生保護會

## 基金數額增減變動表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 捐 助 者         | 創立時原始捐助基金金額      | 本年度期初基金金額        | 本年度基金增(減-)金額 | 本年度期末基金金額        | 捐助基金比率%           |                 | 說明 |
|---------------|------------------|------------------|--------------|------------------|-------------------|-----------------|----|
|               |                  |                  |              |                  | 創立時原始捐助基金金額占其總額比率 | 本年度期末基金金額占其總額比率 |    |
|               |                  | (1)              | (2)          | (3)=(2)+(1)      |                   |                 |    |
| <b>政府捐助</b>   |                  |                  |              |                  |                   |                 |    |
| 一、中央政府        | 3,000,000        | 3,000,000        | -            | 3,000,000        | 96.77             | 96.77           |    |
| 法務部           | 3,000,000        | 3,000,000        | -            | 3,000,000        | 96.77             | 96.77           |    |
| 二、地方政府        | -                | -                | -            | -                | -                 | -               |    |
| 三、累計賸餘轉基金     | -                | -                | -            | -                | -                 | -               |    |
| 四、其他          | -                | -                | -            | -                | -                 | -               |    |
| <b>政府捐助小計</b> | <b>3,000,000</b> | <b>3,000,000</b> | <b>-</b>     | <b>3,000,000</b> | <b>96.77</b>      | <b>96.77</b>    |    |
| <b>民間捐助</b>   |                  |                  |              |                  |                   |                 |    |
| 一、其他團體機構      | -                | -                | -            | -                | -                 | -               |    |
| 二、個人          | 100,000          | 100,000          | -            | 100,000          | 3.23              | 3.23            |    |
| 三、累計賸餘轉基金     | -                | -                | -            | -                | -                 | -               |    |
| <b>民間捐助小計</b> | <b>100,000</b>   | <b>100,000</b>   | <b>-</b>     | <b>100,000</b>   | <b>3.23</b>       | <b>3.23</b>     |    |
| <b>合 計</b>    | <b>3,100,000</b> | <b>3,100,000</b> | <b>-</b>     | <b>3,100,000</b> | <b>100.00</b>     | <b>100.00</b>   |    |

本頁空白

# 參 考 表



# 財團法人福建更生保護會

## 員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

| 職類(稱) | 本年度預算數<br>(1) | 本年度決算數<br>(2) | 比較增(減-)<br>(3)=(2)-(1) | 說明 |
|-------|---------------|---------------|------------------------|----|
| 董事長   | 1             | 1             | -                      |    |
| 執行長   | 1             | 1             | -                      |    |
| 辦事處主任 | 1             | 1             | -                      |    |
| 輔導長   | 1             | 1             | -                      |    |
| 幹事    | 3             | 2             | -1                     |    |
| 助理幹事  | 2             | 2             | -                      |    |
| 合計    | 9             | 8             | -1                     |    |

## 財團法人福建

## 用人費用

中華民國

| 科目名稱<br>職類(稱) | 本 年 度 預 算 數 |            |         |               |           |       |    |           |
|---------------|-------------|------------|---------|---------------|-----------|-------|----|-----------|
|               | 薪資          | 超時工作<br>報酬 | 獎金      | 退休、資遣<br>及卹償金 | 員工保<br>險費 | 福利費   | 其他 | 合計<br>(1) |
| 董事長           | 42,000      | -          | -       | -             | 1,000     | -     | -  | 43,000    |
| 常務董事          | 15,000      | -          | -       | -             | -         | -     | -  | 15,000    |
| 董事            | 80,000      | -          | -       | -             | 1,000     | -     | -  | 81,000    |
| 常務監察人         | 5,000       | -          | -       | -             | -         | -     | -  | 5,000     |
| 監察人           | 10,000      | -          | -       | -             | -         | -     | -  | 10,000    |
| 執行長           | 42,000      | -          | -       | -             | 1,000     | -     | -  | 43,000    |
| 辦事處主任         | 42,000      | -          | -       | -             | 1,000     | -     | -  | 43,000    |
| 輔導長           | 811,000     | 64,000     | 136,000 | 50,000        | 83,000    | 3,000 | -  | 1,147,000 |
| 幹事            | 108,000     | -          | -       | -             | 2,000     | -     | -  | 110,000   |
| 助理幹事          | 1,193,000   | 100,000    | 247,000 | 73,000        | 145,000   | 5,000 | -  | 1,763,000 |
|               |             |            |         |               |           |       |    |           |
|               |             |            |         |               |           |       |    |           |
| 合計            | 2,348,000   | 164,000    | 383,000 | 123,000       | 234,000   | 8,000 | -  | 3,260,000 |

# 更生保護會

## 彙計表

110年度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 決 算 數 |            |         |               |           |       |    |           | 比較增(減-)<br>(3)=(2)-(1) | 說明 |
|-------------|------------|---------|---------------|-----------|-------|----|-----------|------------------------|----|
| 薪資          | 超時工作<br>報酬 | 獎金      | 退休、資遣<br>及卹償金 | 員工保<br>險費 | 福利費   | 其他 | 合計<br>(2) |                        |    |
| 42,000      | -          | -       | -             | 886       | -     | -  | 42,886    | -114                   |    |
| 12,000      | -          | -       | -             | 253       | -     | -  | 12,253    | -2,747                 |    |
| 31,894      | -          | -       | -             | 633       | -     | -  | 32,527    | -48,473                |    |
| -           | -          | -       | -             | -         | -     | -  | -         | -5,000                 |    |
| 8,000       | -          | -       | -             | 169       | -     | -  | 8,169     | -1,831                 |    |
| 38,733      | -          | -       | -             | 817       | -     | -  | 39,550    | -3,450                 |    |
| 42,000      | -          | -       | -             | 886       | -     | -  | 42,886    | -114                   |    |
| 810,744     | 57,110     | 134,165 | 48,816        | 86,460    | 2,500 | -  | 1,139,795 | -7,205                 |    |
| 80,000      | -          | -       | -             | 1,688     | -     | -  | 81,688    | -28,312                |    |
| 1,192,146   | 73,659     | 246,115 | 72,294        | 151,177   | 5,000 | -  | 1,740,391 | -22,609                |    |
|             |            |         |               |           |       |    |           |                        |    |
|             |            |         |               |           |       |    |           |                        |    |
| 2,257,517   | 130,769    | 380,280 | 121,110       | 242,969   | 7,500 | -  | 3,140,145 | -119,855               |    |

## 財團法人福建更生保護會

## 各項費用彙計表

中華民國 110年度

單位：新臺幣元

| 科目名稱             | 直接<br>保護費      | 間接<br>保護費      | 暫時<br>保護費    | 投資性<br>不動產費用   | 業務及管理<br>費用      | 雜項費用      | 合計               |
|------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------------|-----------|------------------|
| <b>用人費用</b>      | -              | -              | -            | -              | <b>3,140,145</b> | -         | <b>3,140,145</b> |
| 薪資               | -              | -              | -            | -              | 2,257,517        | -         | 2,257,517        |
| 超時工作報酬           | -              | -              | -            | -              | 130,769          | -         | 130,769          |
| 獎金               | -              | -              | -            | -              | 380,280          | -         | 380,280          |
| 退休、資遣及卹償金        | -              | -              | -            | -              | 121,110          | -         | 121,110          |
| 員工保險費            | -              | -              | -            | -              | 242,969          | -         | 242,969          |
| 福利費              | -              | -              | -            | -              | 7,500            | -         | 7,500            |
| <b>服務費用</b>      | <b>185,192</b> | <b>103,120</b> | -            | <b>2,500</b>   | <b>306,018</b>   | <b>10</b> | <b>596,840</b>   |
| 水電費              | -              | -              | -            | -              | 15,729           | -         | 15,729           |
| 郵電費              | 1,588          | -              | -            | -              | 35,950           | -         | 37,538           |
| 旅運費              | 53,844         | -              | -            | -              | 60,914           | -         | 114,758          |
| 印刷裝訂與廣告費         | -              | -              | -            | -              | 91,686           | -         | 91,686           |
| 修理保養費            | -              | -              | -            | 2,500          | 15,965           | -         | 18,465           |
| 保險費              | -              | -              | -            | -              | 1,099            | -         | 1,099            |
| 一般服務費            | 510            | 103,120        | -            | -              | 8,190            | 10        | 111,830          |
| 專業服務費            | 129,250        | -              | -            | -              | 16,690           | -         | 145,940          |
| 公共關係費            | -              | -              | -            | -              | 59,795           | -         | 59,795           |
| <b>材料及用品費</b>    | <b>68,252</b>  | -              | -            | -              | <b>68,616</b>    | -         | <b>136,868</b>   |
| 使用材料費            | 52,637         | -              | -            | -              | 7,625            | -         | 60,262           |
| 用品消耗             | 15,615         | -              | -            | -              | 60,991           | -         | 76,606           |
| <b>租金與利息</b>     | <b>18,000</b>  | <b>18,000</b>  | -            | -              | <b>3,000</b>     | -         | <b>39,000</b>    |
| 地租及房租            | -              | -              | -            | -              | 3,000            | -         | 3,000            |
| 設備租金             | 18,000         | 18,000         | -            | -              | -                | -         | 36,000           |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>  | -              | -              | -            | <b>819,312</b> | <b>39,140</b>    | -         | <b>858,452</b>   |
| 不動產、廠房及設備折舊      | -              | -              | -            | -              | 39,140           | -         | 39,140           |
| 投資性不動產折舊         | -              | -              | -            | 819,312        | -                | -         | 819,312          |
| <b>稅捐與規費</b>     | -              | -              | -            | -              | <b>5,576</b>     | -         | <b>5,576</b>     |
| 規費               | -              | -              | -            | -              | 5,576            | -         | 5,576            |
| <b>會費、資助及補助費</b> | <b>288,417</b> | <b>224,595</b> | <b>2,840</b> | -              | -                | -         | <b>515,852</b>   |
| 資助及補助費           | 288,417        | 224,595        | 2,840        | -              | -                | -         | 515,852          |
| <b>總計</b>        | <b>559,861</b> | <b>345,715</b> | <b>2,840</b> | <b>821,812</b> | <b>3,562,495</b> | <b>10</b> | <b>5,292,733</b> |

主辦會計：李雅玲

首長：洪培根

