

財團法人福建更生保護會

中華民國 107 年度決算

(107年1月1日至107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 107 年度

	頁 次
一、總說明.....	1- 4
二、主要表	
(一) 收支營運決算表.....	5
(二) 現金流量決算表.....	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 107 年度

### 壹、財團法人概況

#### (一) 設立依據

依更生保護法第 4 條與更生保護會組織及管理辦法第 3 條第 1 項規定辦理。

#### (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）

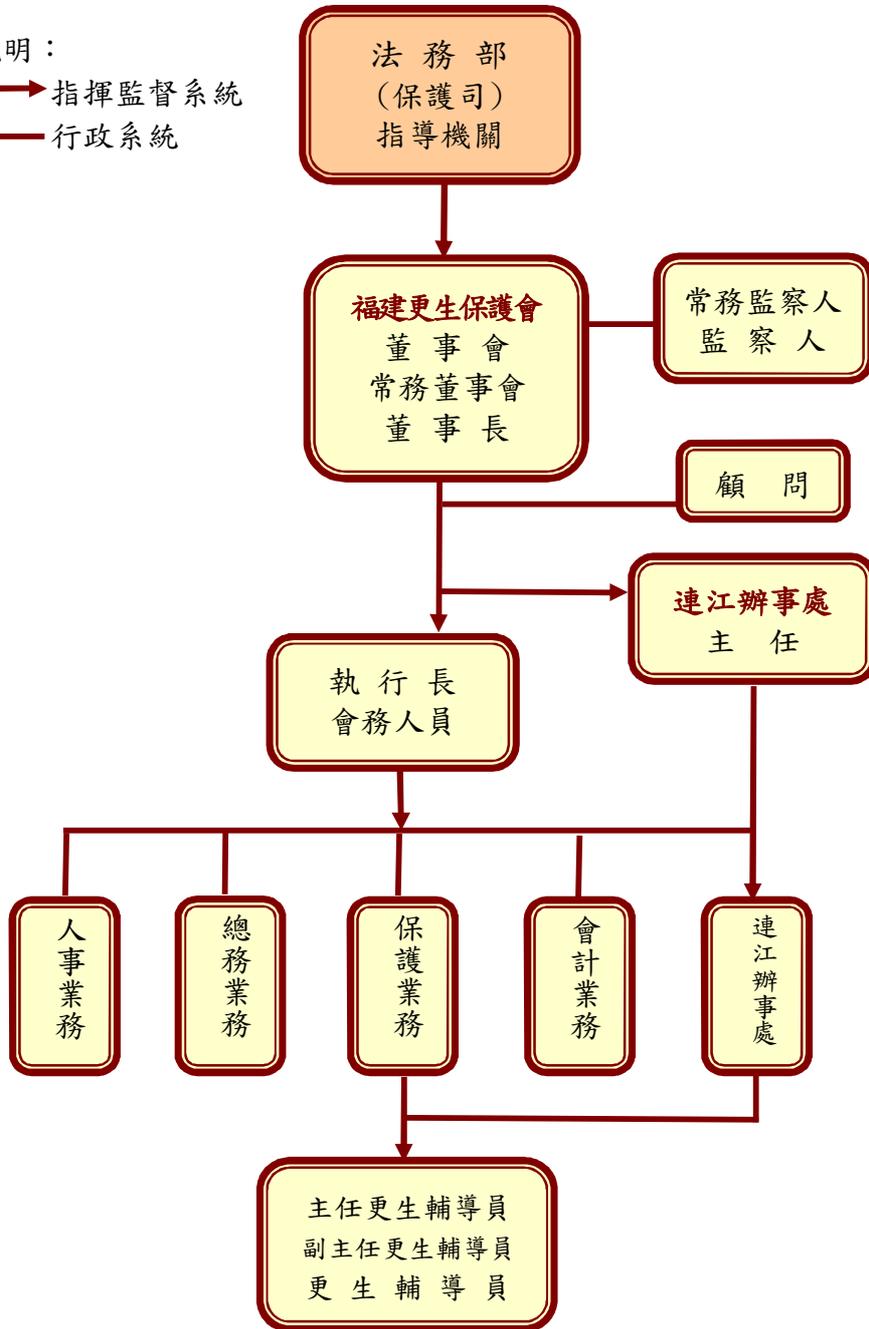
本會設董事會，置董事 7 人至 15 人，目前有董事 15 人，由法務部聘請福建高等檢察署金門檢察分署檢察長、有關機關、團體主管人員、學者專家及熱心社會公益適當人士擔任之，任期 3 年，連聘得連任。董事會置董事長 1 人，依章程規定由福建高等檢察署金門檢察分署檢察長擔任，對外代表本會。

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 4,264 人次 (3 班別)，春節慰助 50 人，毒品個別諮商 24 人次，輔導就業 16 人次，輔導就學 81 人次，輔導就醫 3 人次，急難救助 1 人，訪問受保護人 511 人次，矯正機構外團體輔導及其他 63 人次，資助旅費 7 人次，資助膳宿費 5 人次，護送其他處所 6 人次，創業貸款 1 人次，協助申請縣府急難救助、創業貸款諮詢等，計 22 人次。
- (二) 會議及宣導：主辦各類會議 296 人次(37 場)，協辦各類會議 92 人次(2 場)，參加各類會議 48 人次(17 場)，入監個別輔導 113 人次，入監團體輔導 343 人次，業務宣導 95 人次，入監辦理文化活動 2,283 人次(88 場)，辦理及參加各類活動及入監關懷活動 2,214 人次(70 場)，大眾傳播宣導 66 次，編製文宣 5 次(4,004 份)，發送文宣 43 次共 273 份。

## 參、決算概要

### (一) 收支營運實況

1. 業務收入 165 萬元，較預算數 110 萬元，增加 55 萬元，約 50%，主要係台開公司續租本會更保大樓，致租金收入增加所致。
2. 業務外收入 341 萬 3,603 元，較預算數 366 萬 1,000 元，減少 24 萬 7,397 元，約 6.76%，主要係政府補助收入減少所致。
3. 業務支出 509 萬 6,901 元，較預算數 589 萬 1,000 元，減少 79 萬 4,099 元，約 13.48%，主要係直接保護費減少及台開公司續租本會更保大樓，各項設備修繕費用、水電費等由承租人負擔，致出租資產費用、業務及管理費用較預算數減少。
4. 業務外支出 16 萬 6,325 元，較預算無列數，增加 16 萬 6,325 元，主要係按公允價值衡量之金融資產評價調整損失增加。
5. 以上收支相抵，本年度本期短絀 19 萬 9,623 元。

### (二) 現金流量實況

1. 業務活動之淨現金流出 35 萬 6,248 元，與預算數流出 9 萬 8,000 元，增加 25 萬 8,248 元，約 263.52%，主要係預收台開公司承租更保大樓之租金收入減少所致。
2. 投資活動之淨現金流出 530 萬 463 元，與預算數流入 5,000 元，增加

530 萬 5,463 元，約 106,109.26%，主要係定期存款依存款期限調整至流動金融資產及受保護人長期貸款增加所致。

3. 籌資活動之淨現金流入 1 萬元，與預算無列數，增加 1 萬元，主要係收到本會「更生保護大樓屋簷整修暨屋頂防水工程」押標金所致。
4. 現金及約當現金之淨減 564 萬 6,711 元，係期末現金 1,862 萬 8,583 元，較期初現金 2,427 萬 5,294 元減少之數，與預算數淨減 9 萬 3,000 元，增加 555 萬 3,711 元，約 5,971.73%，主要係投資活動之淨現金流出數增加所致。

### (三) 淨值變動實況

淨值為 7,880 萬 8,644 元，包括基金 310 萬元及累積賸餘 7,570 萬 8,644 元，較上(106)年度決算數 7,900 萬 8,267 元，減少 19 萬 9,623 元，係本期產生短絀所致。

### (四) 資產負債實況

1. 資產總額 7,909 萬 3,644 元，較上(106)年度決算數 8,042 萬 3,218 元，減少 132 萬 9,574 元，約 1.65%，內容包括：
  - (1) 流動資產 5,509 萬 5,106 元，占資產總額 69.66%。
  - (2) 投資、長期應收款及貸款 28 萬元，占資產總額 0.35%。
  - (3) 不動產、廠房及設備 425 萬 8,784 元，占資產總額 5.39%。
  - (4) 投資性不動產 1,945 萬 9,754 元，占資產總額 24.60%。
2. 負債總額 28 萬 5,000 元，占負債及淨值總額 0.36%，較上(106)年度決算數 141 萬 4,951 元，減少 112 萬 9,951 元，約 79.86%：
  - (1) 其他負債 28 萬 5,000 元，占負債及淨值總額 0.36%。
3. 淨值總額 7,880 萬 8,644 元，占負債及淨值總額 99.64%，較上(106)年度決算數 7,900 萬 8,267 元，減少 19 萬 9,623 元，約 0.25%，內容包括：
  - (1) 基金 310 萬元，占負債及淨值總額 3.92%。
  - (2) 累積餘絀 7,570 萬 8,644 元，占負債及淨值總額 95.72%。

### 肆、其他

無。

# 主 要 表



# 財團法人福建更生保護會

## 收支營運決算表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
5,950,110	收入	4,761,000	5,063,603	302,603	6.36
1,650,000	業務收入	1,100,000	1,650,000	550,000	50.00
1,650,000	租金及權利金收入	1,100,000	1,650,000	550,000	50.00
1,650,000	租金收入	1,100,000	1,650,000	550,000	50.00
4,300,110	業務外收入	3,661,000	3,413,603	-247,397	-6.76
1,543,828	財務收入	632,000	684,265	52,265	8.27
449,245	利息收入	432,000	482,715	50,715	11.74
1,094,583	投資賸餘	200,000	201,550	1,550	0.78
2,756,282	其他業務外收入	3,029,000	2,729,338	-299,662	-9.89
2,719,282	政府補助收入	2,929,000	2,697,088	-231,912	-7.92
37,000	雜項收入	100,000	32,250	-67,750	-67.75
4,808,216	支出	5,891,000	5,263,226	-627,774	-10.66
4,808,216	業務支出	5,891,000	5,096,901	-794,099	-13.48
961,408	保護費用	1,344,000	950,799	-393,201	-29.26
555,137	直接保護費	738,000	510,378	-227,622	-30.84
394,461	間接保護費	591,000	414,020	-176,980	-29.95
11,810	暫時保護費	15,000	26,401	11,401	76.01
710,044	出租資產費用	971,000	789,569	-181,431	-18.68
710,044	出租資產費用	971,000	789,569	-181,431	-18.68
3,136,764	業務及管理費用	3,576,000	3,356,533	-219,467	-6.14
3,136,764	業務及管理費用	3,576,000	3,356,533	-219,467	-6.14
-	業務外支出	-	166,325	166,325	-
-	財務費用	-	147,340	147,340	-
-	投資短絀	-	147,340	147,340	-
-	其他業務外費用	-	18,985	18,985	-
-	雜項費用	-	18,985	18,985	-
1,141,894	本期賸餘(短絀)	-1,130,000	-199,623	930,377	-82.33

註：上年度決算數係配合107年導入企業會計準則科目重分類之數，以下各表同。

## 財團法人福建更生保護會

## 現金流量決算表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度 預算數 (1)	本年度 決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>業務活動之現金流量</b>				
稅前賸餘(短絀)	-1,130,000	-199,623	930,377	-82.33
利息股利之調整	-632,000	-684,265	-52,265	8.27
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-1,762,000	-883,888	878,112	-49.84
調整非現金項目：	1,032,000	-156,625	-1,188,625	-115.18
不動產、廠房及設備折舊	56,000	24,742	-31,258	-55.82
投資性不動產折舊	701,000	701,244	244	0.03
減少透過餘絀按公允價值衡量之金融 資產評價調整-流動	-	147,340	147,340	-
減少預付款	275,000	110,000	-165,000	-60.00
減少應付帳款	-	-39,951	-39,951	-
減少預收款	-	-1,100,000	-1,100,000	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-730,000	-1,040,513	-310,513	42.54
收取利息	432,000	482,715	50,715	11.74
收取股利	200,000	201,550	1,550	0.78
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-98,000</b>	<b>-356,248</b>	<b>-258,248</b>	<b>263.52</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	330,000	30,000	-300,000	-90.91
減少短期貸墊款	330,000	30,000	-300,000	-90.91
減少無形資產及其他資產	-	1,000	1,000	-
減少其他資產	-	1,000	1,000	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-4,908,863	-4,908,863	-
增加流動金融資產	-	-4,788,863	-4,788,863	-
增加短期貸墊款	-	-120,000	-120,000	-
增加投資、長期應收款及貸款	-	-280,000	-280,000	-
增加長期貸款	-	-280,000	-280,000	-
增加不動產、廠房及設備	-325,000	-142,600	182,400	-56.12
增加機械及設備	-75,000	-74,700	300	-0.40
增加什項設備	-250,000	-67,900	182,100	-72.84
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>5,000</b>	<b>-5,300,463</b>	<b>-5,305,463</b>	<b>-106,109.26</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	10,000	10,000	-
增加什項負債	-	10,000	10,000	-
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-</b>	<b>10,000</b>	<b>10,000</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>-93,000</b>	<b>-5,646,711</b>	<b>-5,553,711</b>	<b>5,971.73</b>
期初現金及約當現金	15,985,000	24,275,294	8,290,294	51.86
期末現金及約當現金	15,892,000	18,628,583	2,736,583	17.22

## 財團法人福建更生保護會

## 淨值變動表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘額	本年度		本年度期末 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元及民 間捐助100,000 元。
累積餘絀（－）	75,908,267	-	199,623	75,708,644	
累積賸餘	75,908,267	-	199,623	75,708,644	減少數係本期短 絀結轉至累積賸 餘。
合 計	79,008,267	-	199,623	78,808,644	

# 財團法人福建更生保護會

## 資產負債表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資 產</b>	<b>79,093,644</b>	<b>80,423,218</b>	<b>-1,329,574</b>	<b>-1.65</b>
<b>流動資產</b>	<b>55,095,106</b>	<b>56,120,294</b>	<b>-1,025,188</b>	<b>-1.83</b>
現金	18,628,583	24,275,294	-5,646,711	-23.26
銀行存款	18,478,583	24,125,294	-5,646,711	-23.41
零用金及週轉金	150,000	150,000	-	-
流動金融資產	36,116,523	31,475,000	4,641,523	14.75
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	-61,270	86,070	-147,340	-171.19
其他金融資產-流動	32,788,863	28,000,000	4,788,863	17.10
預付款	220,000	330,000	-110,000	-33.33
預付稅款	220,000	330,000	-110,000	-33.33
短期貸墊款	130,000	40,000	90,000	225.00
應收到期長期貸款	130,000	40,000	90,000	225.00
<b>投資、長期應收款及貸款</b>	<b>280,000</b>	<b>-</b>	<b>280,000</b>	<b>-</b>
長期貸款	280,000	-	280,000	-
長期貸款	280,000	-	280,000	-
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>4,258,784</b>	<b>4,140,926</b>	<b>117,858</b>	<b>2.85</b>
土地	4,071,355	4,071,355	-	-
土地	4,071,355	4,071,355	-	-
機械及設備	65,364	-	65,364	-
機械及設備	74,700	99,741	-25,041	-25.11
累計折舊—機械及設備	-9,336	-99,741	90,405	-90.64
交通及運輸設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	880,900	924,183	-43,283	-4.68
累計折舊—交通及運輸設備	-880,900	-924,183	43,283	-4.68
什項設備	122,065	69,571	52,494	75.45
什項設備	2,149,268	2,264,318	-115,050	-5.08
累計折舊—什項設備	-2,027,203	-2,194,747	167,544	-7.63
<b>投資性不動產</b>	<b>19,459,754</b>	<b>20,160,998</b>	<b>-701,244</b>	<b>-3.48</b>
投資性不動產	19,459,754	20,160,998	-701,244	-3.48
投資性不動產	34,283,315	34,283,315	-	-
累計折舊—投資性不動產	-14,823,561	-14,122,317	-701,244	4.97
<b>其他資產</b>	<b>-</b>	<b>1,000</b>	<b>-1,000</b>	<b>-100.00</b>
什項資產	-	1,000	-1,000	-100.00
存出保證金	-	1,000	-1,000	-100.00
<b>資產合計</b>	<b>79,093,644</b>	<b>80,423,218</b>	<b>-1,329,574</b>	<b>-1.65</b>

# 財團法人福建更生保護會

## 資產負債表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數  (1)	上年度決算數  (2)	比較增(減-)	
			金額  (3)=(1)-(2)	%  (4)=(3)/(2)*100
<b>負 債</b>	285,000	1,414,951	-1,129,951	-79.86
<b>流動負債</b>	-	1,139,951	-1,139,951	-100.00
應付款項	-	39,951	-39,951	-100.00
應付帳款	-	39,951	-39,951	-100.00
預收款	-	1,100,000	-1,100,000	-100.00
預收收入	-	1,100,000	-1,100,000	-100.00
<b>其他負債</b>	285,000	275,000	10,000	3.64
什項負債	285,000	275,000	10,000	3.64
存入保證金	285,000	275,000	10,000	3.64
<b>負債合計</b>	285,000	1,414,951	-1,129,951	-79.86
<b>淨 值</b>	78,808,644	79,008,267	-199,623	-0.25
<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</b>	75,708,644	75,908,267	-199,623	-0.26
累積賸餘	75,708,644	75,908,267	-199,623	-0.26
累積賸餘	75,708,644	75,908,267	-199,623	-0.26
<b>淨值合計</b>	78,808,644	79,008,267	-199,623	-0.25
<b>負債及淨值合計</b>	79,093,644	80,423,218	-1,329,574	-1.65

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務收入	1,100,000	1,650,000	550,000	50.00	
租金及權利金收入	1,100,000	1,650,000	550,000	50.00	
租金收入	1,100,000	1,650,000	550,000	50.00	台開公司續租更保大樓一年，租金收入增加。
業務外收入	3,661,000	3,413,603	-247,397	-6.76	
財務收入	632,000	684,265	52,265	8.27	
利息收入	432,000	482,715	50,715	11.74	本會資金存於銀行生息較預計增加。
投資賸餘	200,000	201,550	1,550	0.78	
其他業務外收入	3,029,000	2,729,338	-299,662	-9.89	
政府補助收入	2,929,000	2,697,088	-231,912	-7.92	
雜項收入	100,000	32,250	-67,750	-67.75	主要係社會各界捐款收入較預計減少所致。
合 計	4,761,000	5,063,603	302,603	6.36	

# 財團法人福建更生保護會

## 支出明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
<b>業務支出</b>	5,891,000	5,096,901	-794,099	-13.48	
<b>保護費用</b>	1,344,000	950,799	-393,201	-29.26	
<b>直接保護費</b>	738,000	510,378	-227,622	-30.84	
<b>服務費用</b>	498,000	369,536	-128,464	-25.80	
郵電費	-	65	65	-	依實際需要核實支用郵寄文件費用。
旅運費	60,000	34,209	-25,791	-42.99	至連江辦理更生保護業務差旅費較預計減少。
印刷裝訂與廣告費	-	408	408	-	
保險費	8,000	2,700	-5,300	-66.25	因業務相關活動所衍生之二代健保補充保費較預計減少。
一般服務費	-	450	450	-	直接保護業務相關之匯款手續費。
專業服務費	430,000	331,704	-98,296	-22.86	辦理法務部毒品專案之毒品防制等課程講師鐘點費較預計減少。
<b>材料及用品費</b>	120,000	67,864	-52,136	-43.45	
使用材料費	80,000	55,000	-25,000	-31.25	入監辦理技職訓練活動材料費較預計減少。
用品消耗	40,000	12,864	-27,136	-67.84	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。
<b>租金與利息</b>	25,000	18,000	-7,000	-28.00	
設備租金	25,000	18,000	-7,000	-28.00	租用多功能事務機之租金較預計減少。
<b>會費、資助及補助費</b>	95,000	54,978	-40,022	-42.13	
資助及補助費	95,000	54,978	-40,022	-42.13	辦理購置優良讀物及期刊贈書入監及「更生人家庭支持性服務方案」等較預計減少。
<b>間接保護費</b>	591,000	414,020	-176,980	-29.95	
<b>服務費用</b>	132,000	136,260	4,260	3.23	
一般服務費	132,000	136,260	4,260	3.23	

# 財團法人福建更生保護會

## 支出明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
材料及用品費	5,000	-	-5,000	-100.00	本年度無分攤結合金門就業中心、協力雇主辦理就業輔導活動之膳什費。
用品消耗	5,000	-	-5,000	-100.00	
租金與利息	25,000	18,000	-7,000	-28.00	租用多功能事務機之租金較預計減少。
設備租金	25,000	18,000	-7,000	-28.00	
會費、資助及補助費	429,000	259,760	-169,240	-39.45	受理協助經濟貧困之藥癮更生人戒癮療程費用較預計減少。
資助及補助費	429,000	259,760	-169,240	-39.45	
暫時保護費	15,000	26,401	11,401	76.01	資助受保護人出監返籍交通膳什費較預計增加。
會費、資助及補助費	15,000	26,401	11,401	76.01	
資助及補助費	15,000	26,401	11,401	76.01	
出租資產費用	971,000	789,569	-181,431	-18.68	台開公司續租更保大樓，相關設備等損壞修繕由承租人負擔。
出租資產費用	971,000	789,569	-181,431	-18.68	
服務費用	270,000	88,325	-181,675	-67.29	
修理保養費	200,000	88,325	-111,675	-55.84	
保險費	20,000	-	-20,000	-100.00	
一般服務費	18,000	-	-18,000	-100.00	台開公司續租更保大樓，保全服務由承租人負擔。
專業服務費	32,000	-	-32,000	-100.00	台開公司續租更保大樓，大樓建築物等安全檢查，由承租人自行委託專業機構或人員辦理。
折舊、折耗及攤銷	701,000	701,244	244	0.03	
投資性不動產折舊	701,000	701,244	244	0.03	

# 財團法人福建更生保護會

## 支出明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務及管理費用	3,576,000	3,356,533	-219,467	-6.14	
業務及管理費用	3,576,000	3,356,533	-219,467	-6.14	
用人費用	2,968,000	2,931,732	-36,268	-1.22	
薪資	2,127,000	2,163,306	36,306	1.71	
超時工作報酬	142,000	70,235	-71,765	-50.54	專職人員加班費較預計減少。
獎金	359,000	356,767	-2,233	-0.62	
退休、資遣及卹償金	115,000	116,166	1,166	1.01	
員工保險費	217,000	217,758	758	0.35	
福利費	8,000	7,500	-500	-6.25	
服務費用	479,000	331,669	-147,331	-30.76	
水電費	104,000	13,249	-90,751	-87.26	台開公司續租更保大樓，水電費由承租人負擔。
郵電費	35,000	34,595	-405	-1.16	
旅運費	90,000	69,711	-20,289	-22.54	因公出差及研習較預計減少。
印刷裝訂與廣告費	100,000	97,279	-2,721	-2.72	
修理保養費	50,000	15,100	-34,900	-69.80	財產設備之損壞修繕較預計減少。
保險費	4,000	1,099	-2,901	-72.53	公務車強制險實際支用數較預計減少。
一般服務費	6,000	5,455	-545	-9.08	
專業服務費	30,000	35,308	5,308	17.69	辦理「更生保護大樓屋簷整修暨屋頂防水工程委託監造服務」標案諮詢會議，致費用較預計增加。
公共關係費	60,000	59,873	-127	-0.21	
材料及用品費	55,000	56,790	1,790	3.25	
使用材料費	15,000	9,252	-5,748	-38.32	公務車油料費實際支用數較預計減少。
用品消耗	40,000	47,538	7,538	18.85	辦理志工教育訓練用品較預計增加。

# 財團法人福建更生保護會

## 支出明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
租金與利息	2,000	2,000	-	-	
地租及房租	2,000	2,000	-	-	
折舊、折耗及攤銷	56,000	24,742	-31,258	-55.82	
不動產、廠房及設備折舊	56,000	24,742	-31,258	-55.82	實際汰換什項設備較預計減少，致折舊數減少。
稅捐與規費	6,000	9,600	3,600	60.00	
規費	6,000	9,600	3,600	60.00	台開公司續租更保大樓，辦理租賃契約公證，致費用較預計增加。
短絀及賠償	10,000	-	-10,000	-100.00	
各項短絀	10,000	-	-10,000	-100.00	本年度未發生呆帳損失。
業務外支出	-	166,325	166,325	-	
財務費用	-	147,340	147,340	-	
投資短絀	-	147,340	147,340	-	
短絀及賠償	-	147,340	147,340	-	
各項短絀	-	147,340	147,340	-	按公允價值衡量之金融資產評價調整損失增加。
其他業務外費用	-	18,985	18,985	-	
雜項費用	-	18,985	18,985	-	
服務費用	-	10	10	-	
一般服務費	-	10	10	-	發放現金股利匯費。
稅捐與規費	-	18,975	18,975	-	
稅捐	-	18,975	18,975	-	補列105年度所得稅支出。
合 計	5,891,000	5,263,226	-627,774	-10.66	

# 財團法人福建更生保護會

## 固定資產投資明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增 (減-)		
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	說 明
不動產、廠房及設備	325,000	142,600	-182,400	-56.12	
機械及設備	75,000	74,700	-300	-0.40	
什項設備	250,000	67,900	-182,100	-72.84	實際汰換冷氣及沙發椅組較預計減少。
合 計	325,000	142,600	-182,400	-56.12	

## 財團法人福建更生保護會

## 基金數額增減變動表

中華民國107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107年度

單位：人

職類(稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (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	3	-	
助理幹事	2	2	-	
合 計	9	9	-	

財團法人福建  
用人費用  
中華民國

科目名稱 職類(稱)	本 年 度 預 算 數							合計 (1)
	薪資	超時工作 報酬	獎金	退休、資遣 及卹償金	員工保 險費	福利費	其他	
董事長	36,000	-	-	-	1,000	-	-	37,000
常務董事(3人)	12,000	-	-	-	-	-	-	12,000
董事(10人)	40,000	-	-	-	1,000	-	-	41,000
常務監察人	4,000	-	-	-	-	-	-	4,000
監察人(2人)	8,000	-	-	-	-	-	-	8,000
執行長	36,000	-	-	-	1,000	-	-	37,000
辦事處主任	36,000	-	-	-	1,000	-	-	37,000
輔導長	750,000	54,000	124,000	46,000	78,000	3,000	-	1,055,000
幹事(3人)	84,000	-	-	-	2,000	-	-	86,000
助理幹事(2人)	1,121,000	88,000	235,000	69,000	133,000	5,000	-	1,651,000
合計	2,127,000	142,000	359,000	115,000	217,000	8,000	-	2,968,000

# 更生保護會

## 彙計表

107年度

單位:新臺幣元

本 年 度 決 算 數								比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說明
薪資	超時工作 報酬	獎金	退休、資遣 及卹償金	員工保 險費	福利費	其他	合計 (2)		
38,000	-	-	-	726	-	-	38,726	1,726	依軍公教人員兼職費支給表調整兼職費。
12,222	-	-	-	191	-	-	12,413	413	出席董事會交通費較預計增加。
20,000	-	-	-	382	-	-	20,382	-20,618	
2,000	-	-	-	38	-	-	2,038	-1,962	
10,091	-	-	-	115	-	-	10,206	2,206	出席董事會交通費較預計增加。
38,000	-	-	-	726	-	-	38,726	1,726	依軍公教人員兼職費支給表調整兼職費。
38,000	-	-	-	726	-	-	38,726	1,726	依軍公教人員兼職費支給表調整兼職費。
768,528	35,005	123,245	46,836	78,753	2,500	-	1,054,867	-133	
90,000	-	-	-	1,719	-	-	91,719	5,719	依軍公教人員兼職費支給表調整兼職費。
1,146,465	35,230	233,522	69,330	134,382	5,000	-	1,623,929	-27,071	
2,163,306	70,235	356,767	116,166	217,758	7,500	-	2,931,732	-36,268	

## 財團法人福建更生保護會

## 各項費用彙計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	直接 保護費	間接 保護費	暫時 保護費	出租資產 費用	業務及管 理費用	投資短絀	雜項費用	合計
<b>用人費用</b>	-	-	-	-	<b>2,931,732</b>	-	-	<b>2,931,732</b>
薪資	-	-	-	-	2,163,306	-	-	2,163,306
超時工作報酬	-	-	-	-	70,235	-	-	70,235
獎金	-	-	-	-	356,767	-	-	356,767
退休、資遣及卹償金	-	-	-	-	116,166	-	-	116,166
員工保險費	-	-	-	-	217,758	-	-	217,758
福利費	-	-	-	-	7,500	-	-	7,500
<b>服務費用</b>	<b>369,536</b>	<b>136,260</b>	-	<b>88,325</b>	<b>331,669</b>	-	<b>10</b>	<b>925,800</b>
水電費	-	-	-	-	13,249	-	-	13,249
郵電費	65	-	-	-	34,595	-	-	34,660
旅運費	34,209	-	-	-	69,711	-	-	103,920
印刷裝訂與廣告費	408	-	-	-	97,279	-	-	97,687
修理保養費	-	-	-	88,325	15,100	-	-	103,425
保險費	2,700	-	-	-	1,099	-	-	3,799
一般服務費	450	136,260	-	-	5,455	-	10	142,175
專業服務費	331,704	-	-	-	35,308	-	-	367,012
公共關係費	-	-	-	-	59,873	-	-	59,873
<b>材料及用品費</b>	<b>67,864</b>	-	-	-	<b>56,790</b>	-	-	<b>124,654</b>
使用材料費	55,000	-	-	-	9,252	-	-	64,252
用品消耗	12,864	-	-	-	47,538	-	-	60,402
<b>租金與利息</b>	<b>18,000</b>	<b>18,000</b>	-	-	<b>2,000</b>	-	-	<b>38,000</b>
地租及房租	-	-	-	-	2,000	-	-	2,000
設備租金	18,000	18,000	-	-	-	-	-	36,000
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	-	-	-	<b>701,244</b>	<b>24,742</b>	-	-	<b>725,986</b>
不動產、廠房及設備折舊	-	-	-	-	24,742	-	-	24,742
投資性不動產折舊	-	-	-	701,244	-	-	-	701,244
<b>稅捐與規費</b>	-	-	-	-	<b>9,600</b>	-	<b>18,975</b>	<b>28,575</b>
稅捐	-	-	-	-	-	-	18,975	18,975
規費	-	-	-	-	9,600	-	-	9,600
<b>會費、資助及補助費</b>	<b>54,978</b>	<b>259,760</b>	<b>26,401</b>	-	-	-	-	<b>341,139</b>
資助及補助費	54,978	259,760	26,401	-	-	-	-	341,139
<b>短絀及賠償</b>	-	-	-	-	-	<b>147,340</b>	-	<b>147,340</b>
各項短絀	-	-	-	-	-	147,340	-	147,340
<b>總 計</b>	<b>510,378</b>	<b>414,020</b>	<b>26,401</b>	<b>789,569</b>	<b>3,356,533</b>	<b>147,340</b>	<b>18,985</b>	<b>5,263,226</b>

主辦會計：李雅玲



首長：林邦樑



