

## 財團法人雲林縣私立信義育幼院

## 108年損益預算書

| 會計科目        | 108年預算      | 107年預算      | 比較增減數       | 備註                           |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------|
| 銷售貨物或勞務收入   |             |             |             |                              |
| 安置收入        | 6,744,000   | 11,585,000  | -4,841,000  | 安置費補助                        |
| 安置收入-雲林縣    | 2,640,000   | 3,723,000   | -1,083,000  | 安置費補助                        |
| 安置收入-嘉義縣    | 480,000     | 756,000     | -276,000    | 安置費補助                        |
| 安置收入-南投縣    | 2,736,000   | 4,224,000   | -1,488,000  | 安置費補助                        |
| 安置收入-台中市    | 648,000     | 1,496,000   | -848,000    | 安置費補助                        |
| 安置收入-桃園縣    | 0           | 882,000     | -882,000    |                              |
| 安置收入-新北市    | 240,000     | 504,000     | -264,000    | 安置費補助                        |
| 補助收入        | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           | 衛生福利部服務費補助                   |
| 租金收入        | 5,000       | 5,000       | 0           |                              |
| 銷售貨物或勞務收入合計 | 7,749,000   | 12,590,000  | -4,841,000  |                              |
| 銷售貨物或勞務支出   |             |             |             |                              |
| 人事費(一)      | 17,412,000  | 16,333,000  | 1,079,000   | 直接照顧者薪資                      |
| 員工保險費       | 2,590,800   | 2,482,800   | 108,000     | 員工勞保、健保、團保                   |
| 退休準備金       | 960,000     | 920,000     | 40,000      | 勞工退休金提撥                      |
| 教育訓練費       | 174,400     | 100,000     | 74,400      | 講師費、研習報名費、研習車資、住宿、在職訓練、會費、年費 |
| 職工福利        | 2,284,000   | 3,153,000   | -869,000    | 節金、年終                        |
| 印刷費         | 100,400     | 140,000     | -39,600     | 日誌、感謝狀、錦旗、收據、假單              |
| 旅運費         | 348,000     | 360,000     | -12,000     | 公務車加油、出差、停車費                 |
| 文具用品        | 33,000      | 24,000      | 9,000       | 文具、紙章、辦公用品、刻印                |
| 郵電費         | 376,800     | 447,600     | -70,800     | 郵票、匯費、郵撥手續費、網路、電話費           |
| 廣告費         | 60,000      | 90,000      | -30,000     | 徵才廣告、宣傳                      |
| 水電瓦斯費       | 1,408,800   | 1,450,800   | -42,000     | 水費、電費、瓦斯                     |
| 修繕費         | 1,429,100   | 986,400     | 442,700     | 設備維護、零件、五金、電梯保養              |
| 保險費         | 289,900     | 318,700     | -28,800     | 公共意外險、火險、公車保險                |
| 環境清潔費       | 24,000      | 66,000      | -42,000     | 垃圾清運、環境清潔、用品                 |
| 設備購置        | 300,000     | 350,000     | -50,000     | 雜項設備購置                       |
| 稅捐          | 140,000     | 142,000     | -2,000      | 印花稅、牌照稅、燃料稅等                 |
| 折舊          | 4,700,000   | 4,700,000   |             | 設備逐年攤提                       |
| 公安費         | 12,800      | 19,500      | -6,700      | 消防簽證、建築物簽證                   |
| 勞務費         | 562,400     | 260,000     | 302,400     | 律師、會計師等執行業務費                 |
| 雜費          | 40,000      | 60,000      | -20,000     | 相框、奠儀、年節送禮、接待用品              |
| 其他支出        | 137,600     | 137,600     | 0           | 報費、佈置、罰款、拜拜用品                |
| 院舍興建費       | 19,301,045  | 0           | 19,301,045  | 興建宿舍及多功能教室(預計108年起至109年完工)   |
| 租金支出        | 85,000      | 48,000      | 37,000      | 桌椅、帆布、場地                     |
| 業務費         | 600,000     | 696,800     | -96,800     | 保全、AED服務、拖運費                 |
| 餐點費         | 480,000     | 300,000     | 180,000     |                              |
| 被服費         | 74,000      | 120,000     | -46,000     | 購鞋、制服                        |
| 醫療費         | 288,680     | 348,400     | -59,720     | 門診、院童健保費、保險                  |
| 日用品費        | 12,000      | 12,000      | 0           | 生活清潔、衛生用品                    |
| 院童福利費       | 2,388,800   | 1,358,000   | 1,030,800   | 教育、交通、其它                     |
| 預備金         | 0           | 0           |             |                              |
| 銷售貨物或勞務支出合計 | 56,613,525  | 35,424,600  | 21,188,925  |                              |
| 營業毛利        | -48,864,525 | -22,834,600 | -26,029,925 |                              |

## 財團法人雲林縣私立信義育幼院

## 108年損益預算書

| 會計科目         | 108年預算      | 107年預算      | 比較增減數       | 備註                           |
|--------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------|
| 非銷售貨物或勞務支出   |             |             |             |                              |
| 人事費(二)       | 828,000     | 444,000     | 384,000     | 非直接照顧者薪資<br>(會計及出納編至主計室/總務組) |
| 非銷售貨物或勞務支出合計 | 828,000     | 444,000     | 384,000     |                              |
| 營業淨利         | -49,692,525 | -23,278,600 | -26,413,925 |                              |
| 非銷售貨物或勞務收入   |             |             |             |                              |
| 捐贈收入         | 49,745,045  | 24,000,000  | 25,745,045  |                              |
| 捐贈收入-一般捐助    | 19,680,000  | 23,400,000  | -3,720,000  |                              |
| 捐贈收入-助養      | 180,000     | 360,000     | -180,000    |                              |
| 捐贈收入-指定用途    | 384,000     | 240,000     | 144,000     |                              |
| 每月目標募資收入     | 10,200,000  | 0           | 10,200,000  | 每月平均約85萬元                    |
| 捐贈收入-保留盈餘款   | 19,301,045  | 0           | 19,301,045  | 興建宿舍及多功能教室(預計108年起至109年完工)   |
| 補助收入         | 30,000      | 30,000      | 0           |                              |
| 利息收入         | 205,000     | 205,000     | 0           |                              |
| 其它收入         | 733,000     | 798,000     | -65,000     |                              |
| 非銷售貨物或勞務收入合計 | 50,713,045  | 25,033,000  | 25,680,045  |                              |
| 稅前純益(純損)     | 1,020,520   | 1,754,400   | -733,880    |                              |

董事長

董事長李金元

常務監事：

常務監事黃榮祥

院長

院長王僕旺

會計：

會計鄭美雅

備註：員工宿舍、遷建捐助紀念刻名工程、三樓冷氣空調改善工程，由於金額龐大，且非一年可執行完畢，故以專案計畫呈報之。