

少年之家

會計月報

中華民國 107 年 4 月

主辦會計人員 鄭煥耀

機關長官 黃貞容

少年之家

基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年4月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	3,148,000	813,241	259,000	554,241	213.99	1,152,246	582,000	570,246	97.98
勞務收入	2,916,000	796,750	243,000	553,750	227.88	1,070,950	504,000	566,950	112.49
服務收入	2,916,000	796,750	243,000	553,750	227.88	1,070,950	504,000	566,950	112.49
財產收入	12,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	12,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	220,000	16,491	16,000	491	3.07	81,296	78,000	3,296	4.23
雜項收入	220,000	16,491	16,000	491	3.07	81,296	78,000	3,296	4.23
基金用途	88,796,000	7,339,166	6,258,000	1,081,166	17.28	30,314,911	32,444,000	-2,129,089	6.56
福利服務計畫	85,556,000	7,195,666	6,160,000	1,035,666	16.81	29,655,211	31,770,000	-2,114,789	6.66
購建固定資產	990,000	98,000	166,000	-68,000	40.96	200,994	272,000	-71,006	26.11
其他	84,566,000	7,097,666	5,994,000	1,103,666	18.41	29,454,217	31,498,000	-2,043,783	6.49
公彩回饋推展社福計畫	3,240,000	143,500	98,000	45,500	46.43	659,700	674,000	-14,300	2.12
購建固定資產	2,080,000	-	-	-	--	380,000	380,000	0	0.00
其他	1,160,000	143,500	98,000	45,500	46.43	279,700	294,000	-14,300	4.86
本期賸餘(短絀)	-85,648,000	-6,525,925	-5,999,000	-526,925	8.78	-29,162,665	-31,862,000	2,699,335	8.47
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	-85,648,000	-	-	-	-	-29,162,665	-31,862,000	2,699,335	8.47

少年之家 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國107年4月份

少年之家107年4月份基金預算執行說明：

- 一、基金來源：預算數58萬2千元，實際收入115萬2,246元，執行率197.98%。
 - (一)係因法院或地方政府委託本家安置保護個案較預期多所致。
- 二、基金用途：預算數3,244萬4千元，實際支出3,031萬4,911元，執行率93.44%。
 - (一)用人費用：係因本年度技工友尚有缺額，以至用人費用執行率較低。
 - (二)修理保養及保固費：尚在辦理採購規劃及核銷中，加強進度管控。
 - (三)外包費：係因臨時生活輔導員委外服務人力招募相當困難，致執行率偏低。

少年之家 平衡表

中華民國107年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	21,626,937	82.96	負債	50,789,602	217.80
流動資產	11,381,275	52.63	流動負債	1,203,920	5.57
現金	10,339,801	47.81	應付款項	1,203,920	5.57
銀行存款	10,189,801	47.12	應付代收款	1,203,920	5.57
零用及週轉金	150,000	0.69	其他負債	45,900,019	212.24
應收款項	374,534	1.73	什項負債	7,217,019	33.37
應收帳款	374,534	1.73	存入保證金	657,020	3.04
預付款項	666,940	3.08	應付退休及離職金	6,559,999	30.33
預付費用	666,940	3.08	內部往來	38,683,000	178.86
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,559,999	30.33	內部往來	38,683,000	178.86
準備金	6,559,999	30.33	信託代理與保證負債	3,685,663	17.04
退休及離職準備金	6,559,999	30.33	信託代理與保證負債	3,685,663	17.04
信託代理與保證資產	3,685,663	17.04	應付保管品	3,685,663	17.04
信託代理與保證資產	3,685,663	17.04	基金餘額	-29,162,665	-134.84
保管品	3,685,663	17.04	基金餘額	-29,162,665	-134.84
基金餘額	3,685,663	17.04	基金餘額	-29,162,665	-134.84
合計	21,626,937	100.00	本期短絀	-29,162,665	-134.84
合計	21,626,937	100.00	合計	21,626,937	100.00

註: 1. 本月代管學員計153人。

2. 納入信託管理學員財物計368萬5,663元(現金30萬3,419元,存簿結存338萬2,244元)

少年之家 主要業務計畫執行明細表

中華民國107年4月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		數		量		執			行		數	
		本月數 及累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	執行數	金額	比較增減 %		
名稱	單位											
福利服務計畫		本月數 153		145	105.52	7,195,666	6,160,000		1,035,666		16.81	
		累計數 153		145	105.52	29,655,211	31,770,000		-2,114,789		6.66	
公益回饋推展社福計畫		本月數				143,500	98,000		45,500		46.43	
		累計數				659,700	674,000		-14,300		2.12	
		本月數										
		累計數										
		本月數										
		累計數										
		本月數										
		累計數										
		本月數										
		累計數										
合計		本月數 153		145	105.52	7,339,166	6,258,000		1,081,166		17.28	
		累計數 153		145	105.52	30,314,911	32,444,000		-2,129,089		6.56	

少年之家
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗) /長期投資 評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
資產								
非理財目的之長期投資	267,109,011	-93,965,827			193,828	-1,552,230	172,025,455	
土地	56,773,700						56,773,700	
土地改良物	804,986	-797,180					7,806	
房屋及建築	167,104,581	-59,947,267					106,199,558	
機械及設備	14,324,579	-12,480,923		(增置)	102,994	-281,765	1,664,885	
交通及運輸設備	5,522,551	-2,743,422					2,668,346	
什項設備	22,578,614	-17,997,035		(增置)(受贈)	525,335	-201,926	4,711,160	
購建中國固定資產								
電腦軟體								
權利								

少年之家
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗) /長期投資 評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢(折) 攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

少年之家

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計 預算 分配數 (1)	執行情形				差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數		實際執行數		比較增減(一)				
						實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (2)=(3)+(4)	% (2)/(1)			金額 (5)=(2)-(1)
機械及設備		2,031,000			106,000	102,994		102,994	97.16	-3,006	2.84	
機械及設備		2,031,000			106,000	102,994		102,994	97.16	-3,006	2.84	
交通及運輸設備		88,000							-	-	-	
交通及運輸設備		88,000							-	-	-	
雜(什)項設備		951,000			546,000	478,000		478,000	87.55	-68,000	12.45	電視機係因其管線預算進 同其他經費的編度， 尚目前經費， 尚未辦理採 購。
雜(什)項設備		951,000			546,000	478,000		478,000	87.55	-68,000	12.45	
總計		3,070,000			652,000	580,994		580,994	89.11	-71,006	10.89	

少年之家 1年以上債務增減分析表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

借款項目	截至上月底 借款餘額	本月舉借 金額	本月償還 金額	本月調整數		截至本月底 借款餘額	說 明
				增加	減少		
自償性：(無) 非自償性：(無)							
本年度舉借預算數：(包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)							
法定預算數(元)		以前年度保留數(元)			本年度奉准先行辦理補辦預算數(元)		合計(元)
本年度償還預算數：(包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)							
法定預算數(元)		以前年度保留數(元)			本年度奉准先行辦理補辦預算數(元)		合計(元)

少年之家
基金用途明細表

單位：新臺幣元

中華民國107年4月份

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
				金 額	%			金 額	%
福利服務計畫	85,556,000	7,195,666	6,160,000	1,035,666	16.81	29,655,211	31,770,000	-2,114,789	6.66
用人費用	38,491,000	3,099,692	2,620,000	479,692	18.31	17,121,400	18,219,000	-1,097,600	6.02
正式員額薪資	21,639,000	1,744,715	1,803,000	-58,285	3.23	8,296,180	9,016,000	-719,820	7.98
職員薪金	17,522,000	1,466,915	1,460,000	6,915	0.47	6,860,596	7,300,000	-439,404	6.02
工員工資	4,117,000	277,800	343,000	-65,200	19.01	1,435,584	1,716,000	-280,416	16.34
聘僱及兼職人員薪資	4,180,000	348,157	348,000	157	0.05	1,740,785	1,740,000	785	0.05
聘用人員薪金	4,180,000	348,157	348,000	157	0.05	1,740,785	1,740,000	785	0.05
超時工作報酬	1,229,000	10,545	16,000	-5,455	34.09	61,430	71,000	-9,570	13.48
加班費	1,168,000	10,545	15,000	-4,455	29.70	42,230	31,000	11,230	36.23
值班費	51,000			-		19,200	37,000	-17,800	48.11
誤餐費	10,000		1,000	-1,000	100.00		3,000	-3,000	100.00
獎金	5,852,000	555,346		555,346		5,569,598	5,852,000	-282,402	4.83
考績獎金	2,640,000	555,346		555,346		2,437,759	2,640,000	-202,241	7.66
年終獎金	3,212,000			-		3,131,839	3,212,000	-80,161	2.50
退休及卹償金	2,409,000	237,343	201,000	36,343	18.08	812,398	802,000	10,398	1.30
職員退休及離職金	1,792,000	154,003	149,000	5,003	3.36	641,374	596,000	45,374	7.61

少年之家 基金用途明細表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比較增減 (一)		實 際 數	預 算 數	比較增減 (一)	
				金額	%			金額	%
工員退休及離職金	617,000	83,340	52,000	31,340	60.27	171,024	206,000	-34,976	16.98
福利費	3,182,000	203,586	252,000	-48,414	19.21	641,009	738,000	-96,991	13.14
分擔員工保險費	2,696,000	203,586	220,000	-16,414	7.46	617,009	610,000	7,009	1.15
傷病醫藥費	14,000			-			10,000	-10,000	100.00
其他福利費	472,000		32,000	-32,000	100.00	24,000	118,000	-94,000	79.66
服務費用	30,295,000	2,770,425	2,279,000	491,425	21.56	7,621,533	8,746,000	-1,124,467	12.86
水電費	2,435,000	159,263	190,000	-30,737	16.18	651,050	708,000	-56,950	8.04
工作場所電費	1,594,000	106,894	120,000	-13,106	10.92	410,192	428,000	-17,808	4.16
工作場所水費	480,000	24,998	40,000	-15,002	37.51	113,270	160,000	-46,730	29.21
氣體費	361,000	27,371	30,000	-2,629	8.76	127,588	120,000	7,588	6.32
郵電費	474,000	27,313	39,000	-11,687	29.97	127,636	155,000	-27,364	17.65
郵費	70,000	630	6,000	-5,370	89.50	20,780	23,000	-2,220	9.65
電話費	250,000	15,403	21,000	-5,597	26.65	61,736	82,000	-20,264	24.71
數據通信費	154,000	11,280	12,000	-720	6.00	45,120	50,000	-4,880	9.76
旅運費	393,000	26,546	33,000	-6,454	19.56	60,793	112,000	-51,207	45.72
國內旅費	298,000		25,000	-25,000	100.00	29,017	85,000	-55,983	65.86

少年之家 基金用途明細表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
				金 額	%			金 額	%
貨物運費	39,000		3,000	-3,000	100.00	11,000	11,000	-11,000	100.00
其他旅運費	56,000	26,546	5,000	21,546	430.92	16,000	16,000	15,776	98.60
印刷裝訂與廣告費	100,000	4,056	7,000	-2,944	42.06	28,000	28,000	-10,366	37.02
印刷及裝訂費	100,000	4,056	7,000	-2,944	42.06	28,000	28,000	-10,366	37.02
修理保養及保固費	2,584,000	222,166	153,000	69,166	45.21	800,000	800,000	-319,454	39.93
一般房屋修護費	949,000	130,050	77,000	53,050	68.90	312,000	312,000	-128,350	41.14
機械及設備修護費	698,000	36,105	20,000	16,105	80.53	192,000	192,000	-118,108	61.51
交通及運輸設備修護費	171,000	1,629	14,000	-12,371	88.36	53,000	53,000	-6,220	11.74
雜項設備修護費	766,000	54,382	42,000	12,382	29.48	243,000	243,000	-66,776	27.48
保險費	119,000			-		14,000	14,000	77,443	553.16
一般房屋保險費	15,000			-				14,106	--
交通及運輸設備保險費	24,000			-		14,000	14,000	-979	6.99
責任保險費	80,000			-				64,316	--
一般服務費	20,798,000	1,999,400	1,611,000	388,400	24.11	6,184,000	6,184,000	-943,377	15.26
外包費	10,325,000	1,154,882	783,000	371,882	47.50	2,369,000	2,369,000	-760,002	32.08
義(志)工服務費	108,000		8,000	-8,000	100.00	14,000	14,000	14,438	103.13

少年之家 基金用途明細表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
				金 額	%			金 額	%
計時與計件人員酬金	10,281,000	784,518	820,000	-35,482	4.33	3,543,187	3,721,000	-177,813	4.78
體育活動費	84,000	60,000		60,000		60,000	80,000	-20,000	25.00
專業服務費	3,311,000	315,565	240,000	75,565	31.49	929,660	719,000	210,660	29.30
講義鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	2,479,000	240,800	170,000	70,800	41.65	793,600	540,000	253,600	46.96
委託檢驗(定)試驗認證費	351,000	26,565	35,000	-8,435	24.10	74,410	108,000	-33,590	31.10
委託考選訓練費	150,000	5,700	10,000	-4,300	43.00	19,150	28,000	-8,850	31.61
電腦軟體服務費	331,000	42,500	25,000	17,500	70.00	42,500	43,000	-500	1.16
公共關係費	81,000	16,116	6,000	10,116	168.60	22,148	26,000	-3,852	14.82
公共關係費	81,000	16,116	6,000	10,116	168.60	22,148	26,000	-3,852	14.82
材料及用品費	9,724,000	763,149	703,000	60,149	8.56	2,397,683	2,268,000	129,683	5.72
使用材料費	105,000	10,299	8,000	2,299	28.74	27,199	27,000	199	0.74
燃料	105,000	10,299	8,000	2,299	28.74	27,199	27,000	199	0.74
用品消耗	9,619,000	752,850	695,000	57,850	8.32	2,370,484	2,241,000	129,484	5.78
辦公(事務)用品	318,000	19,870	2,000	17,870	893.50	186,365	155,000	31,365	20.24
報章雜誌	80,000	2,370	2,000	370	18.50	7,110	6,000	1,110	18.50

少年之家 基金用途明細表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
				金 額	%			金 額	%
農業與園藝用品及環境美化費	30,000		5,000	-5,000	100.00	10,000	-10,000	100.00	
服裝	810,000	75	8,000	-7,925	99.06	22,000	-19,225	87.39	
食品	5,749,000	507,884	479,000	28,884	6.03	1,437,000	106,849	7.44	
醫療用品（非醫療院所使用）	427,000	20,278	30,000	-9,722	32.41	96,534	41,534	75.52	
其他用品消耗	2,205,000	202,373	169,000	33,373	19.75	556,000	-22,149	3.98	
租金、償債、利息及相關手續費	180,000	13,181	15,000	-1,819	12.13	39,543	-5,457	12.13	
雜項設備租金	180,000	13,181	15,000	-1,819	12.13	45,000	-5,457	12.13	
雜項設備租金	180,000	13,181	15,000	-1,819	12.13	45,000	-5,457	12.13	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	990,000	98,000	166,000	-68,000	40.96	272,000	-71,006	26.11	
購建固定資產	990,000	98,000	166,000	-68,000	40.96	272,000	-71,006	26.11	
購置機械及設備	331,000			-	-	102,994	-3,006	2.84	
購置交通及運輸設備	88,000			-	-		-	--	
購置雜項設備	571,000	98,000	166,000	-68,000	40.96	166,000	-68,000	40.96	
稅捐及規費（強制費）	22,000	600		600		600	600	--	
規費	22,000	600		600		600	600	--	

少年之家 基金用途明細表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
				金 額	%			金 額	%
行政規費與強制費	3,000	600		600		600		600	
汽車燃料使用費	19,000			-				-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,210,000	364,060	352,000	12,060	3.43	2,098,499	2,084,000	14,499	0.70
會費	12,000		4,000	-4,000	100.00	10,000	12,000	-2,000	16.67
國際組織會費	2,000		2,000	-2,000	100.00	10,000	2,000	-2,000	100.00
學術團體會費	10,000		2,000	-2,000	100.00	10,000	10,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	4,965,000	352,460	343,000	9,460	2.76	2,033,699	2,012,000	21,699	1.08
捐助個人	4,965,000	352,460	343,000	9,460	2.76	2,033,699	2,012,000	21,699	1.08
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	233,000	11,600	5,000	6,600	132.00	54,800	60,000	-5,200	8.67
獎勵費用	83,000	11,600	5,000	6,600	132.00	28,800	20,000	8,800	44.00
其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	150,000			-		26,000	40,000	-14,000	35.00
其他	644,000	86,559	25,000	61,559	246.24	174,959	136,000	38,959	28.65
其他支出	644,000	86,559	25,000	61,559	246.24	174,959	136,000	38,959	28.65
其他	644,000	86,559	25,000	61,559	246.24	174,959	136,000	38,959	28.65
公彩回饋推展社福計畫	3,240,000	143,500	98,000	45,500	46.43	659,700	674,000	-14,300	2.12

少年之家 基金用途明細表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%
服務費用	1,160,000	143,500	98,000	45,500	46.43	279,700	294,000	-14,300	4.86
專業服務費	1,160,000	143,500	98,000	45,500	46.43	279,700	294,000	-14,300	4.86
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	1,160,000	143,500	98,000	45,500	46.43	279,700	294,000	-14,300	4.86
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,080,000	-	-	-	-	380,000	380,000	0	0.00
購建固定資產	2,080,000	-	-	-	-	380,000	380,000	0	0.00
購置機械及設備	1,700,000	-	-	-	-	-	-	-	-
購置雜項設備	380,000	-	-	-	-	380,000	380,000	0	0.00
合 計	88,796,000	7,339,166	6,258,000	1,081,166	17.28	30,314,911	32,444,000	-2,129,089	6.56

少年之家

統計所需項目明細表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	法 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	14,028,000	4,644,925	4,569,000
員工通勤交通費			
義(志)工服務費	108,000	28,438	14,000
計時與計件人員酬金	10,281,000	3,543,187	3,721,000
專技人員酬金			
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,639,000	1,073,300	834,000
一般土地租金			
捐助私校			
對外國之捐助			

少年之家
基金來源明細表

中華民國107年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份			本年度截至本月份累計數				
		實 際 數	預 算 數	比較增減 (一)		實 際 數	預 算 數	比較增減 (一)	
				金額	%			金額	%
勞務收入	2,916,000	796,750	243,000	553,750	227.88	1,070,950	504,000	566,950	112.49
服務收入	2,916,000	796,750	243,000	553,750	227.88	1,070,950	504,000	566,950	112.49
財產收入	12,000	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	12,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	220,000	16,491	16,000	491	3.07	81,296	78,000	3,296	4.23
雜項收入	220,000	16,491	16,000	491	3.07	81,296	78,000	3,296	4.23
合 計	3,148,000	813,241	259,000	554,241	213.99	1,152,246	582,000	570,246	97.98

少年之家
銀行存款明細表
中華民國107年4月30日

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
少年之家411專戶	10,189,801	10,189,801	
合計		10,189,801	

少年之家
內部往來明細表
中華民國107年4月30日

單位：新臺幣元

年	月	日	摘	要	金額		備	註
					小計	合計		
			內部往來			38,683,000		
			內部往來			38,683,000		

少年之家
應付代收款明細表

中華民國107年4月30日

單位：新臺幣元

發生日期		傳票號碼	摘要	金額		備註
				小計	合計	
107	04		公保費		25,637	
107	04		勞保費		61,170	
107	04		職員健保費		147,302	
107	04		退撫基金		68,569	
107	04		伙食費		50,855	
107	04		優惠存款		150,000	
107	04		所得稅		37,069	
107	04		統籌開發款		219,840	
107	03		加菜金		407,912	
107	04		其他代收款		14,673	
107	04		約僱社員工自提離職儲金		20,893	
107	04		合計		1,203,920	