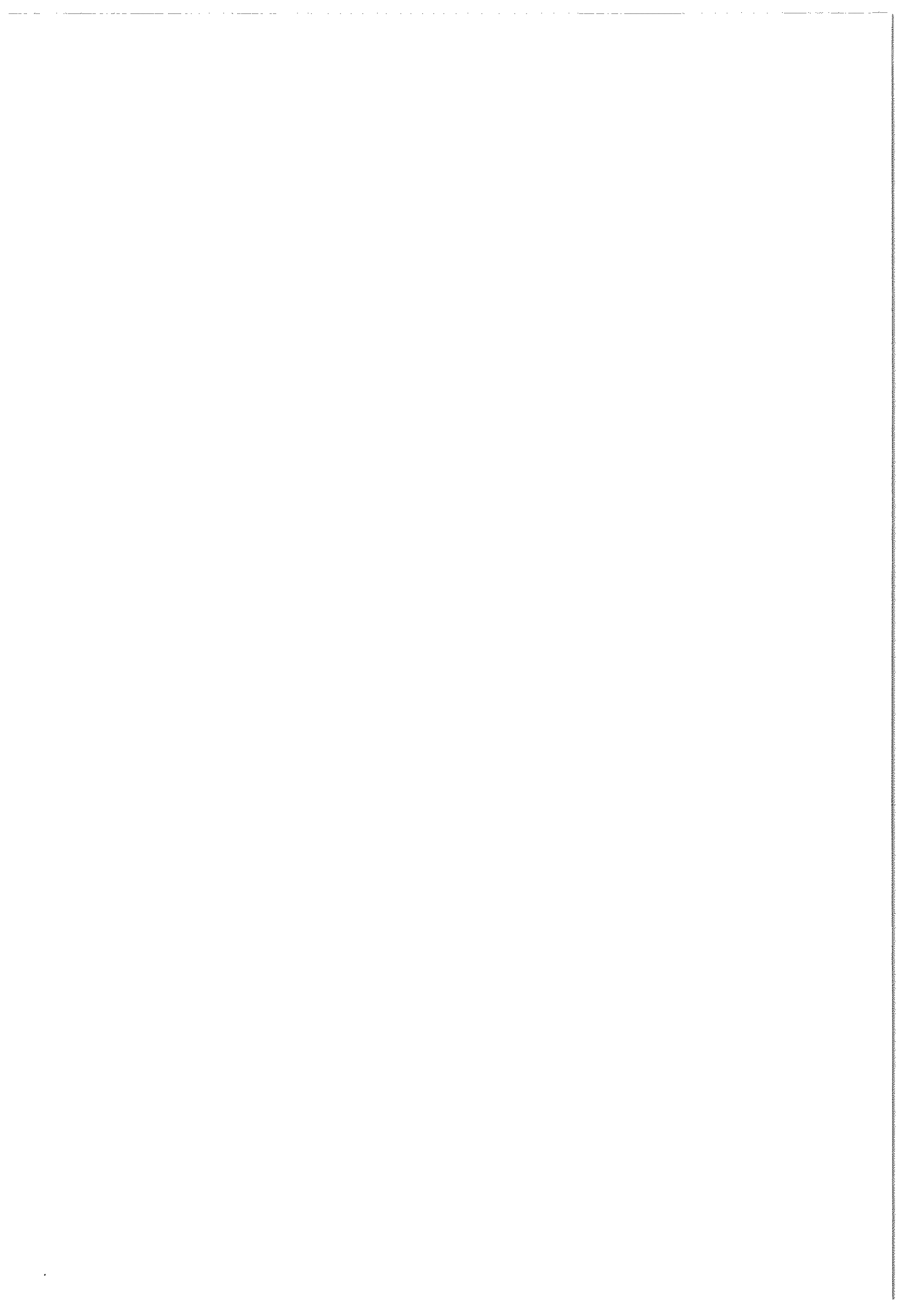


財團法人福建更生保護會

101年度預算



財團法人福建更生保護會 編



財團法人福建更生保護會
目次
中華民國 101 年度

	頁次
一、總說明	1-11
二、主要表	
(一) 收支餘絀預計表	14-15
(二) 現金流量預計表	16
(三) 淨值變動預計表	17
三、明細表	
(一) 收入明細表	19
(二) 支出明細表	20-21
(三) 固定資產投資明細表	22
四、參考表	
(一) 資產負債預計表	24-25
(二) 員工人數彙計表	26
(三) 用人費用彙計表	27

總 說 明

即 第 一

財團法人福建更生保護會

總說明

中華民國 101 年度

壹、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）

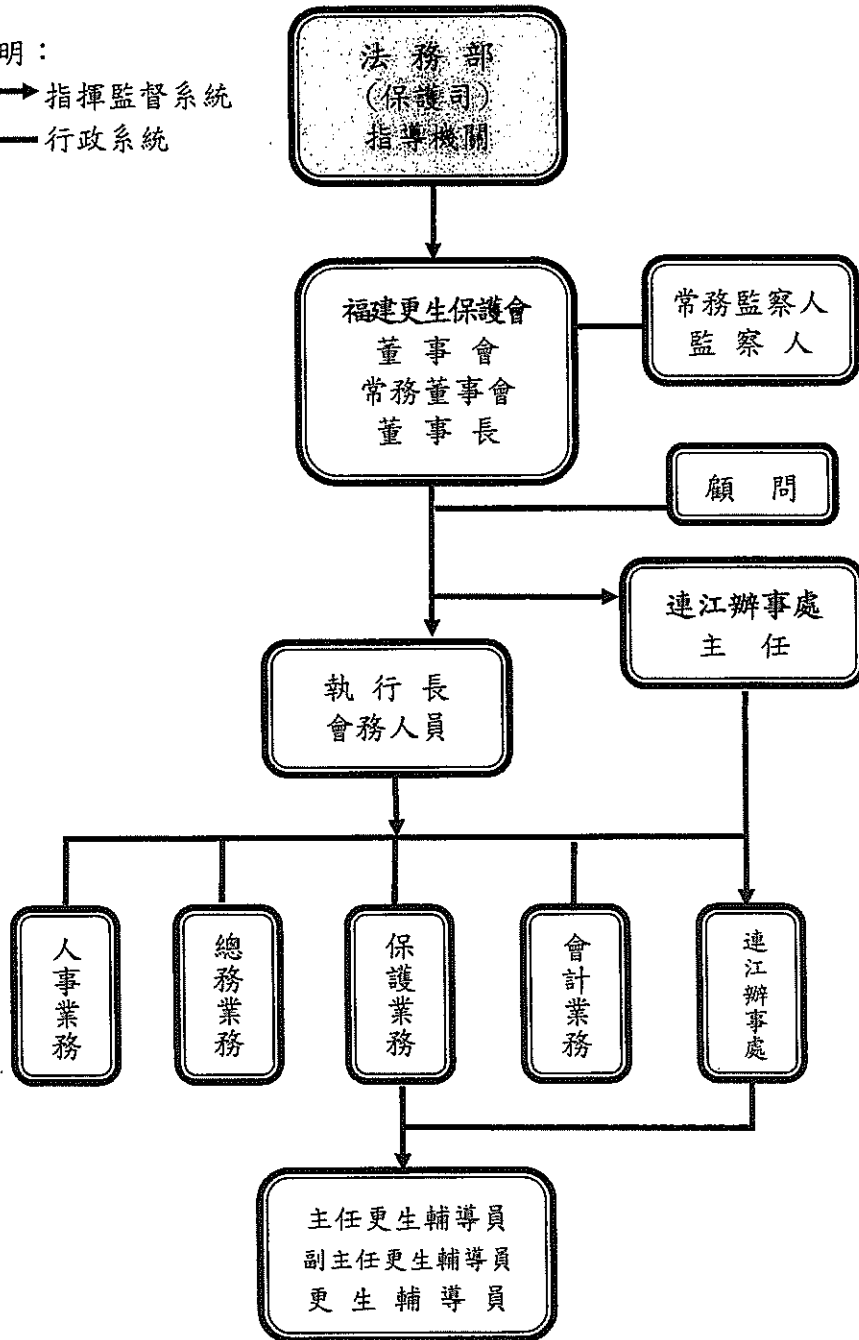
本會設董事會，置董事 7 人至 15 人，目前有董事 15 人，由法務部聘請福建高等法院金門分院檢察署檢察長、有關機關、團體主管人員、學者專家及熱心社會公益適當人士擔任之，任期 3 年，連聘得連任。董事會置董事長 1 人，依章程規定由福建高等法院金門分院檢察署檢察長擔任，對外代表本會。

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、工作計畫或方針

一、計畫名稱：

財團法人福建更生保護會 101 年度工作計畫。

二、計畫重點：

1. 直接保護：

- (1) 結合社會資源與公私立職訓機構共同辦理更生人技能訓練業務及補助更生人參加技能訓練，預估補助 1 至 5 人。
- (2) 結合福建金門地方法院，辦理受保護管束少年團體輔導活動，以協助受保護管束少年自我探索，學習情緒管理方式並改善偏差行為。
- (3) 針對患有精神疾病、智能障礙、酒癮、藥物濫用者等特殊更生人，送請專業醫療機構鑑定後辦理住院治療或長期收容，預估收容 1 至 3 人。
- (4) 辦理更生人收容輔導業務，以轉介台灣各地收容機構集中收容之方式辦理，預估轉介收容 1 至 5 人。
- (5) 落實戒毒輔導配套措施：配合政府毒品防制政策，推動更生人反毒及戒毒輔導。
- (6) 辦理入監關懷活動、就業宣導、小團體輔導及出監前求職登記、反毒宣導、瑜珈健身、書法班、讀書會、電影讀書會等教化活動。
- (7) 持續推動「點燃願景之燈」方案：
 - 甲. 結合金門監獄持續推動麵線製作班、鐵工技能班、機車修護班、水晶串珠造型設計班，裱褙班等技職訓練班，並適時辦理技訓產品推廣宣傳活動，爭取社會支持。
 - 乙. 協助出獄更生人就業或創業。
 - 丙. 協助出獄後能實現創業之願景，提供技訓班參訓學員創業小額貸款或 10 萬元無息免擔保創業貸款。
- (8) 推動「更生人家庭支持性服務方案」，辦理收容人返家服務、高風險更生人家庭支持服務等。
- (9) 充實輔導所圖書設備，以供工作人員及受保護人借閱自我進修之

用。

2. 間接保護：

(1) 輔導就業：

- 甲. 促進應受保護人就業，發給雇主僱用應受保護人獎助津貼，預估補助 1 至 5 人。依據受保護人需要，提供就業資訊。
- 乙. 其他有關輔導就業所需費用。

(2) 輔導就學：

- 甲. 依據本會獎助應受保護人就學方案協助受保護青少年就學、復學，預計輔導 1 至 5 人。
- 乙. 依據本會更生人子女就學（托）補助要點辦理更生人及其子女就學資助，預計輔導 1 至 5 人。
- 丙. 推動本會更生人家庭學童扶助方案。扶助經濟弱勢之更生人家庭，於學童開學前贈送參考書及文具，使其擁有足夠的求學資源，為整個更生人家庭留下一個希望，預估補助 80 人次。

(3) 輔導就醫：

依據本會資助應受保護人醫藥費辦法辦理醫療資助，預計輔導就醫 1 至 3 人。

(4) 輔導就養：

對年老、體衰、孤苦無依之更生人，洽請社政機關指定收容安置於適當安養機構。

(5) 急難救助：

依照本會資助應受保護人急難救濟辦法辦理，提供必要的生活資助，預計資助 1 至 2 人。

(6) 個案追蹤輔導：預計輔導 500 人次。

- 甲. 依本會更生輔導人員參與會務費用支給標準支給個案訪視輔導及深度認輔之交通費、膳什費等，預估輔導 500 人次。
- 乙. 對更生人家屬進行聯繫協調共同處理個案問題，並針對家屬面臨的困境，施予適當服務或尋求社會資源提供協助。

丙.對於小額創業貸款個案，持續實施追蹤輔導。

(7)因應地區特性，結合紅十字會辦理大陸籍收容人出監前人道關懷訪視。

3. 暫時保護：

(1)辦理資助更生人車旅費、膳宿費之經費，預估資助1至5人。

(2)創業小額貸款：

甲.審慎辦理更生人申請創業小額貸款案。

乙.積極辦理已屆清償期貸款案催償業務，降低創業貸款逾期款額度，預計追償1件。

4. 資產活化業務：本會更生保護大樓為提昇使用效益及充實財源，將大樓套房經營出租利用，以活絡經費，期以達開源節流之目的。

(1)更生保護大樓依政府規定投保商業火災險、公共意外險、辦理建築物公共安全檢查、消防安全設備檢查申報等，並購買保全服務維護大樓資產安全。

(2)因應大樓套房出租，房間、門窗、地磚、浴廁、電器、設備、水電管路等損壞修繕、地毯汰換等之費用

(3)套房用電計費系統之電子式電錶移置房外，便於管理。

(4)因應大樓套房出租，辦理大樓消防設備汰換維修，以維房客安全。

5. 人事業務：

(1)工作人員薪津及管理考核：本會置執行長1人（福建高等法院金門分院檢察署書記官長兼任），承董事長之命，辦理日常事務，並置會計幹事1人（福建高等法院金門分院檢察署會計書記官兼任）、幹事、助理幹事及雇員各1人，分掌有關事務。連江辦事處置主任1人（福建連江地方法院檢察署檢察長兼任）及幹事2人（福建連江地方法院檢察署書記官兼任），承董事長之命，辦理日常事務及有關事務。

甲.專任人員薪津及相關給付。

乙.兼任人員兼職費。

丙. 提撥專任人員新制退休準備金。

丁. 核發年終工作獎金、考核獎金。

戊. 支付勞、健保費等福利金。

己. 工作人員加值班費。

(2) 更生輔導員之管理：

甲. 更生輔導員意外事故保險。

乙. 更生輔導員教育訓練。

丙. 更生輔導員遴選事宜。

丁. 辦理更生輔導員管理、督導及考核事宜。

6. 總務業務：

(1) 業務費用：

甲. 水電費、郵電費、旅運費、印刷裝訂與廣告費、修理保養與保固費、保險費。

乙. 會議及宣導：召開董事會、常務董事會、臨時董事會、業務相關會議及研習、更生輔導員訓練、製作各類宣導品、辦理入監輔導、宣導及深度認輔。

丙. 專業服務費：凡委託專業機構或人員提供服務之費用。

丁. 公共關係費：凡為應業務需要加強公共關係之費用。

戊. 材料及用品費：使用燃料、清潔用具、報章雜誌、辦公室物品等。

己. 稅捐與規費：房屋、車輛及其他財產依法應繳之費用。

庚. 損失與賠償：凡小額貸款、各項債權及保證款項等備抵呆帳及損失等費用。

辛. 增置固定資產：汰換辦公室用電腦。

(2) 管理費用：固定資產提列折舊。

(3) 業務外費用：股票配發現金股利匯費。

三、經費需求：101 年度工作計畫經費

(單位：新臺幣千元)

項目	預算數	說明
直接保護	315	編列預算數 315 千元，其中 130 千元列「緩起訴處分金支出-直接保護費」科目。
間接保護	440	編列預算數 440 千元，其中 140 千元列「緩起訴處分金支出-間接保護費」科目。
暫時保護	65	
事業資產出租業務	310	
人事業務	2,531	
總務業務	1,697	1. 編列預算數 1,697 千元，其中 180 千元列「緩起訴處分金支出-服務費」科目。 2. 不列計固定資產汰換電腦 51 千元。
管理費用	838	年度預計提列折舊數。
合計	6,196	

四、預期效益：

- (一) 加強更生保護與矯正及觀護之銜接與連結，擴大輔導層面，深化輔導效能，預防再犯。
- (二) 提升更生人之就業能力及意願，以達到順利復歸社會之目的。
- (三) 強化個案服務，提供社會適應、生存與生活技能的訓練、家庭支持功能的重建，建立更生保護網絡。
- (四) 善用政府與社會資源，開創更生保護新猷。
- (五) 活化更生保護會資產源，充實財源。

參、本年度預算概要

一、收支餘絀概況

1. 本年度事業收入 158 萬元，較上年度預算數 128 萬增加 30 萬元，主要係預計增加 7 間套房預期增加租金收入所致。

2. 本年度事業外收入 303 萬元，較上年度預算數 306 萬 8 千元減少 3 萬 8 千元，主要係預計套房電費收入減少所致。
3. 本年度事業支出 86 萬元，較上年度預算數 95 萬 7 千元減少 9 萬 7 千元，主要係減列上年度增修套房相關費用。
4. 本年度業務費用 488 萬 6 千元，較上年度預算數 489 萬 5 千元減列 9 千元，主要係減列修繕費用。
5. 本年度事業外費用 45 萬元，同上年度預算數。
6. 以上收支相抵後，本年度短絀數 158 萬 6 千元，擬由以前年度未分配賸餘科目填補。

二、淨值變動概況

本年度累積賸餘 7,289 萬 7 千元，較上年度餘額 7,448 萬 3 千元減少 158 萬 6 千元，係本年度短絀數。

三、現金流量概況

1. 業務活動之淨現金流出 67 萬 6 千元。
2. 投資活動之淨現金流出 5 萬 1 千元，係本年度預計固定資產（機械及設備）汰換費用。
3. 以上，致期末現金及約當現金 4,002 萬 6 千元，較期初現金及約當現金 4,075 萬 3 千元淨減 72 萬 7 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述：

一、前（99）年度決算結果及成果概述：

（一）工作計畫或方針之執行成果：

1. 直接、間接、暫時保護：技能訓練 3,584 人次（4 班別），轉介職訓 1 人次，輔導就業 19 人次，輔導就學 52 次，訪問受保護人 462 人次，護送其他處所 3 人次，資助旅費 2 人次，資助膳雜費 2 人次，貸款相關服務 1 人次，其他服務 17 人次。
2. 會議及宣導：各類會議 168 人次（28 場），入監個別輔導 47 人次，入監團體輔導 2,037 人次，業務宣導 11 場，入監辦理文化活動 3,377 人次（191 場），辦理更生活動及入監關懷活動 3,484 人次（35 場），協辦活動 4 場，參加活動 6 人次（2 場），大眾傳播宣導 39 次，發佈宣導文宣 20 次，編製文宣 11 次，發送文宣 107 次。

（二）收支餘絀實況：

1. 事業收入：全年度預計 1,280,000 元，計事業投資利益 140,000 元、事業資產租金收入 1,140,000 元；實際收入 4,888,040 元，計事業投資利益 3,746,810 元、事業資產租金收入 1,141,230 元，全年度收入數增加 3,608,040 元，主要係事業投資利益較預算數增加所致。
2. 事業外收入：全年度預計 2,676,000 元，計利息收入 400,000 元，政府補助收入 2,000,000 元，緩起訴處分金收入 100,000 元，什項收入 176,000 元；實際收入 2,779,994 元，計利息收入 413,475 元，政府補助收入 2,000,000 元，緩起訴處分金收入 196,000 元，什項收入 170,519 元，全年度收入數增加 103,994 元，主要係緩起訴處分金收入較預算數增加所致。
3. 事業支出：全年度預計 745,000 元，計直接保護費 280,000 元、間接保護費 280,000 元、暫時保護費 65,000 元、事業資產出租費用 120,000 元；實際支出 299,738 元，計直接保護費 13,990 元、間接保護費 85,600 元、暫時保護費 3,870 元、事業資產出租費用 93,030 元、事業投資短絀 103,248 元，全年度減少支出 445,262 元，主要係保護業務費用較預算數減少所致。
4. 業務費用：全年度預計 4,302,000 元，計業務費用 3,547,000 元、管理費用 755,000 元；實際支出 3,760,462 元，計業務費用 3,025,445 元、管理費用 735,017 元，全年度減少支出 541,538 元，主要係業務費用較預算數減少所致。
5. 事業外費用：全年度預計 100,000 元係緩起訴處分金支出；實際支出 462,218 元，計匯費、手續費及證券發行費 10 元、緩起訴處分金支出 414,826 元、認罪協商判決金支出 47,382 元，全年度增加支出 362,218 元，主要係執行更生人家庭支持性方案各項措施，緩起訴處分金支出較預算數增加所致。

(三) 現金流量實況：

1. 業務活動之淨現金流入 718,596 元，較預算流出數 436,000 元，增加 1,154,596 元，約 264.82%，主要係本期贖餘較預算數增加所致。
2. 投資活動之淨現金流出 54,324 元，較預算數 20,000 元，增加 34,324 元，約 171.62%，主要係本年度中期擔保放款之收回數較預計減少所致。
3. 融資活動之淨現金流入 38,413 元，較預算流出數 88,000 元，增加 126,413 元，約 143.65%，主要係收取出租套房押租金所致。
4. 綜上，期末現金及約當現金 42,177,275 元，較期初 41,474,590 元淨增

702,685 元，較預算數淨減 544,000 元，增加 1,246,685 元，約 229.17 %，主要係業務活動之淨現金流入增加所致。

(四) 淨值變動實況：

淨值為 81,391,817 元，包括基金 3,100,000 元及累積賸餘 78,291,817 元，較上(98)年度決算數 78,246,201 元，增加 3,145,616 元，係本期賸餘轉入累積賸餘所致。

(五) 資產負債實況：

1. 資產總額 81,641,696 元，較上(98)年度決算數 78,472,267 元，增加 3,169,429 元，約 4.04%，內容包括：
 - (1) 流動資產 52,261,691 元，占資產總額 64.01%。
 - (2) 買匯貼現及放款 792,632 元，占資產總額 0.97%。
 - (3) 固定資產 28,531,841 元，占資產總額 34.95%。
 - (4) 其他資產 55,532 元，占資產總額 0.07%。
2. 負債總額 249,879 元，占負債及淨值總額 0.30%，較上(98)年度決算數 226,066 元，增加 23,813 元，約 10.53%，內容包括：
 - (1) 流動負債 132,466 元，占負債及淨值總額 0.16%。
 - (2) 其他負債 117,413 元，占負債及淨值總額 0.14%。
3. 淨值總額 81,391,817 元，占負債及淨值總額 99.70%，較上(98)年度決算數 78,246,201 元，增加 3,145,616 元，約 4.02%，內容包括：
 - (1) 基金 3,100,000 元，占負債及淨值總額 3.80%。
 - (2) 累積餘絀 78,291,817 元，占負債及淨值總額 95.90%。

二、上(100)年度已過期間(截至 100 年 6 月 30 日止)預算執行情形：

(一) 工作計畫或方針之執行成果：

1. 直接、間接、暫時保護：技能訓練 1,557 人次(3 班別)，與社福機構合辦收容處所收容 1 人次，輔導就業 8 人次，輔導就學 46 次，訪問受保護人 280 人次，資助膳雜費 1 人次，創業小額貸款核貸 2 人次，其他服務 21 人次。
2. 會議及宣導：各類會議 38 人次(10 場)，入監個別輔導 15 人次，入監團體輔導 1,132 人次，業務宣導 4 場，入監辦理文化活動 1,574 人次(92 場)，辦理更生活動及入監關懷活動 602 人次(16 場)，參加活動 4 人次(2 場)，大眾傳播宣導 18 次，編製文宣 8 次，發送文宣 285 次。

(二) 收支餘絀實況：

1. 已執行事業收入 1,318,833 元，較累計預算分配數 639,000 元，淨增

- 679,833 元，約 106.39% ，主要係認列未實現持有股票與市價比較利得所致。
2. 已執行事業外收入 2,495,523 元，較累計預算分配數 2,534,000 元，減少 38,477 元，約 1.52% ，主要係緩起訴處分金收入較預計減少所致。
 3. 已執行事業支出 3,984,491 元，較累計預算分配數 2,958,000 元，增加 1,026,491 元，約 34.70% ，主要係認列未實現持有股票與市價比較損失所致。
 4. 已執行事業外費用 188,715 元，較累計預算分配數 232,000 元，減少 43,285 元，約 18.66% ，係緩起訴處分金支出較預計減少所致。
 5. 以上收支相抵計短絀 35 萬 8,850 元。

本 頁 空 白

主 要 表

主 要 素

本 頁 空 白

財團法人福建更生保護會

收支餘絀預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
7,668	100.00	收入總額	4,610	100.00	4,348	100.00	262	6.03%	
4,888	63.75	事業收入	1,580	34.27	1,280	29.44	300	23.44%	
3,747	48.87	財務收入	200	4.34	200	4.60	0	0.00%	
3,747	48.87	事業投資利益	200	4.34	200	4.60	0	0.00%	
1,141	14.88	其他事業收入	1,380	29.93	1,080	24.84	300	27.78%	
1,141	14.88	事業資產租金收入	1,380	29.93	1,080	24.84	300	27.78%	預計收到套房租金收入增加。
2,780	36.25	事業外收入	3,030	65.73	3,068	70.56	-38	-1.24%	
413	5.39	財務收入	420	9.11	408	9.38	12	2.94%	
413	5.39	利息收入	420	9.11	408	9.38	12	2.94%	預計收到利息收入增加。
2,367	30.87	其他事業外收入	2,610	56.62	2,660	61.18	-50	-1.88%	
2,000	26.08	政府補助收入	2,000	43.38	2,000	46.00	0	0.00%	
196	2.56	緩起訴處分金收入	450	9.76	450	10.35	0	0.00%	
171	2.23	什項收入	160	3.47	210	4.83	-50	-23.81%	預計套房電費等收入減少。
4,522	58.97	支出總額	6,196	134.40	6,302	144.94	-106	-1.68%	
300	3.91	事業支出	860	18.66	957	22.01	-97	-10.14%	
14	0.18	直接保護費	185	4.01	175	4.02	10	5.71%	
14	0.18	直接保護費	185	4.01	175	4.02	10	5.71%	撙節開支減少支出。
86	1.12	間接保護費	300	6.51	300	6.90	0	0.00%	
86	1.12	間接保護費	300	6.51	300	6.90	0	0.00%	

財團法人福建更生保護會

收支餘絀預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
4	0.05	暫時保護費	65	1.41	65	1.49	0	0.00%	
4	0.05	暫時保護費	65	1.41	65	1.49	0	0.00%	
93	1.21	其他事業費用	310	6.72	417	9.59	-107	-25.66%	
93	1.21	事業資產出租費用	310	6.72	417	9.59	-107	-25.66%	核實減列上年度增修套房相關費用。
103	2.75	財務費用	0	0	0	0	0	0.00%	
103	2.75	事業投資短絀	0	0	0	0	0	0.00%	
3,760	49.03	業務費用	4,886	105.99	4,895	112.58	-9	-0.18%	
3,025	39.45	業務費用	4,048	87.81	4,126	94.89	-78	-1.89%	
3,025	39.45	業務費用	4,048	87.81	4,126	94.89	-78	-1.89%	核實減列修繕費用。
735	9.59	管理費用	838	18.18	769	17.69	69	8.97%	
735	9.59	管理費用	838	18.18	769	17.69	69	8.97%	預計資產提列折舊數增加。
462	6.03	事業外費用	450	9.76	450	10.35	0	0.00%	
462	6.03	其他事業外費用	450	9.76	450	10.35	0	0.00%	
415	5.41	緩起訴處分金支出	450	9.76	450	10.35	0	0.00%	
47	0.61	認罪協商判決金支出	0	0.00	0	0.00	0	0.00%	
3,146	41.03	本期餘絀(-)	-1,586	-34.40	-1,954	-44.94	368	-18.83%	

財團法人福建更生保護會

現金流量預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期餘絀	-1,586	
調整非現金項目：	910	
固定資產折舊	838	所列數係固定資產之折舊數。
預收房地租金	72	所列數係預收房地租金增加。
業務活動之淨現金流入（流出-）	-676	
投資活動之現金流量		
買匯貼現及放款增加	0	所列數係中期擔保放款之收回30萬元、貸出1案30萬元。
購置固定資產	-51	所列數係汰換電腦設備。
投資活動之淨現金流入（流出-）	-51	
現金及約當現金之淨增（淨減-）	-727	
期初現金及約當現金	40,753	
期末現金及約當現金	40,026	

※註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

財團法人福建更生保護會

淨值變動預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

科 目	上 年 度 餘 額	本 年 度 增 (減 -) 數	截 至 本 年 度 餘 額	說 明
基金	3,100	0	3,100	
創立基金	3,100	0	3,100	法務部捐助3,000千元 及民間捐助100千元
其他基金	0	0	0	
公積	0	0	0	
捐贈公積	0	0	0	
其他公積	0	0	0	
餘絀	74,483	-1,586	72,897	
累積賸餘(短絀)	74,483	0	74,483	
本期賸餘(短絀)	0	-1,586	-1,586	
合 計	77,583	-1,586	75,997	

本 頁 空 白

明 細 表

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial statements. This includes not only sales and purchases but also expenses and income. The document also highlights the need for regular reconciliation of accounts to identify any discrepancies early on.

In the second part, the author provides a detailed breakdown of the accounting cycle. It starts with identifying the accounting period and ends with the preparation of financial statements. Each step is explained in detail, with examples provided to illustrate the process. The document also discusses the importance of using the correct accounting methods and the impact of different methods on the financial results.

The third part of the document focuses on the classification of assets and liabilities. It explains how to distinguish between current and long-term assets and liabilities, and how to value them appropriately. The document also discusses the importance of disclosing the nature and extent of these assets and liabilities in the financial statements.

Finally, the document concludes with a summary of the key points discussed. It reiterates the importance of accuracy, transparency, and regular reconciliation in accounting. It also provides some final thoughts on the role of accounting in the overall financial management of a business.

財團法人福建更生保護會

收入明細表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目 名 稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說 明
4,888	事業收入	1,580	1,280	
3,747	財務收入	200	200	
3,747	事業投資利益	200	200	本會所屬股票現金股息。
1,141	其他事業收入	1,380	1,080	
1,141	事業資產租金收入	1,380	1,080	本會大樓套房出租收入。
2,780	事業外收入	3,030	3,068	
413	財務收入	420	408	
413	利息收入	420	408	本會資金存放銀行生息。
2,367	其他事業外收入	2,610	2,660	
2,000	政府補助收入	2,000	2,000	法務部專款補助。
196	緩起訴處分金收入	450	450	依檢察官之命應繳納本會之款項。
171	什項收入	160	210	本會場地借用維護費及出租套房之電費、洗衣收入等。
7,668	總 計	4,610	4,348	

財團法人福建更生保護會

支出明細表

中華民國 101 年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目 名 稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說 明
300	事業支出	860	957	
14	直接保護費	185	175	
14	直接保護費	185	175	本年度預算數185千元，包括辦理更生人技能訓練及補助參訓費用15千元、辦理受保護管束少年輔導活動費用20千元、辦理更生人醫療鑑定及治療費用15千元、推動及輔導更生人反毒及戒毒費用10千元、辦理入監關懷活動費用50千元、持續推動「點燃願景之燈」方案費用50千元、推動更生人家庭支持性服務方案15千元、購買輔導所圖書設備10千元。
86	間接保護費	300	300	
86	間接保護費	300	300	本年度預算數300千元，包括辦理輔導更生人就業、就學150千元、輔導更生人就醫、就養及急難救助30千元、經常訪問更生人120千元。
4	暫時保護費	65	65	
4	暫時保護費	65	65	本年度預算數65千元，包括辦理更生人出監資助返籍之交通膳什費15千元、辦理已屆清償期貸款案催償業務50千元。
93	其他事業費用	310	417	
93	事業資產出租費用	310	417	本年度預算數310千元，係辦理大樓套房出租之修繕及清潔維護等相關費用。
103	財務費用	0	0	
103	事業投資短絀	0	0	前年度決算數係認列未實現持有股票與市價比較損失。
3,760	業務費用	4,886	4,895	
3,025	業務費用	4,048	4,126	
3,025	業務費用	4,048	4,126	本年度預算數4,048千元，包括用人費用2,531千元、服務費用1,219千元、材料及用品費168千元、稅捐與規費30千元、損失與賠償100千元。

財團法人福建更生保護會

支出明細表

中華民國 101 年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目 名 稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說 明
735	管理費用	838	769	
735	管理費用	838	769	本年度預算數838千元，係固定資產提列折舊數。
462	事業外費用	450	450	
462	其他事業外費用	450	450	
415	緩起訴處分金支出	450	450	本年度預算數450千元，包括支付直接保護費130千元、間接保護費140千元及業務費用180千元。
47	認罪協商判決金支出	0	0	前年度決算數係辦理更生保護宣導活動。
4,522	總 計	6,196	6,302	

財團法人福建更生保護會

固定資產投資明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
固定資產之增置	51	
機械及設備	51	
機械及設備	51	汰換老舊電腦。
總 計	51	

參 考 表

参 考 书 目

本 頁 空 白

財團法人福建更生保護會

資產負債預計表

中華民國101年12月31日

單位：新台幣千元

99年(前年) 12月31日實際數	科目	101年12月31日 預計數	100年(上年) 12月31日預計數	比較增減
81,642	資產	76,175	77,689	- 1,514
52,261	流動資產	46,906	47,633	- 727
42,177	現金	40,026	40,753	- 727
42,027	銀行存款	39,876	40,603	- 727
150	零用金及週轉金	150	150	0
10,084	短期投資	6,880	6,880	0
6,880	有價證券	6,880	6,880	0
3,204	短期投資評價調整	0	0	0
793	買匯貼現及放款	1,013	1,013	0
793	中期擔保放款	1,013	1,013	0
793	中期擔保放款	1,013	1,013	0
28,532	固定資產	28,201	28,988	- 787
4,071	土地	4,071	4,071	0
4,071	土地	4,071	4,071	0
24,151	房屋建築及設備	23,744	24,448	- 704
33,381	房屋建築及設備	34,361	34,361	0
9,230	累計折舊—房屋建築及設備	- 10,617	- 9,913	- 704
42	機械及設備	66	32	34
184	機械及設備	235	184	51
142	累計折舊—機械及設備	- 169	- 152	- 17
-	交通及運輸設備	0	0	0
962	交通及運輸設備	962	962	0
962	累計折舊—交通及運輸設備	- 962	- 962	0
268	什項設備	320	437	- 117
2,674	什項設備	2,926	2,926	0
2,406	累計折舊—什項設備	- 2,606	- 2,489	- 117
56	其他資產	55	55	0
56	什項資產	55	55	0
55	暫付及待結轉帳項	54	54	0
1	存出保證金	1	1	0
81,642	資產合計	76,175	77,689	- 1,514

財團法人福建更生保護會

資產負債預計表

中華民國101年12月31日

單位：新台幣千元

99年(前年) 12月31日實際數	科目	101年12月31日 預計數	100年(上年) 12月31日預計數	比較增減
250	負債	178	106	72
133	流動負債	95	23	72
133	預收款項	95	23	72
133	預收房地租金	95	23	72
117	其他負債	83	83	0
117	什項負債	83	83	0
98	存入保證金	83	83	0
19	暫收及待結轉帳項	0	0	0
250	負債合計	178	106	72
81,392	淨值	75,997	77,583	- 1,586
3,100	基金	3,100	3,100	0
3,100	基金	3,100	3,100	0
3,100	基金	3,100	3,100	0
78,292	累積餘絀	72,897	74,483	- 1,586
78,292	累積餘絀	72,897	74,483	- 1,586
78,292	累積餘絀	72,897	74,483	- 1,586
81,392	淨值合計	75,997	77,583	- 1,586
81,642	負債及淨值合計	76,175	77,689	- 1,514

※註：上年預計數係就法定預計數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)。

財團法人福建更生保護會

員工人數彙計表

中華民國101年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度員額預計數	說 明
董事長	1	由福建高等法院金門分院檢察署檢察長兼任。
執行長	1	由福建高等法院金門分院檢察署書記官長兼任。
辦事處主任	1	本會連江辦事處主任由連江地檢署檢察長兼任。
幹事	4	專職人員1人、兼職人員3人。
助理幹事	1	專職人員1人。
雇員	1	專職人員1人。
總 計	9	

財團法人福建更生保護會

用人費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
正式員額薪資	1,665	專職人員3人薪資。
兼職費	192	兼職人員6人兼職費。
超時工作報酬	81	員工加班費及不休假加班費。
獎金	272	員工考績獎金及年終工作獎金。
退休及撫恤金	103	依規定提撥之勞工退休準備金。
福利費	218	單位負擔之勞保、健保及文康活動等。
總計	2,531	

本 頁 空 白

主辦會計：劉秀芳



董事長：邢泰釗



