

拾、社會團體經費收支預決算書表格式

團 體 名 稱
一、收 支 預 算 表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

第 1 頁

科 目		預 算 數	上 年 度 預 算 數	本 年 度 與 上 年 度 預 算 比 較 數				說 明
款 項 目	科 目			增	加	減	少	
1		本會收入	3,072,590	3,000,000	72,590			
	1	入會費	70,000	60,000	10,000			預計增收新會員 70 人，每人入會費 1,000 元
	2	常年會費	2,397,000	2,325,000	72,000			
	3	事業費	0	0				
	4	會員捐款	100,000	100,000				
	5	補助收入	220,000	250,000		30,000		
	1	政府補助收入	180,000	200,000		20,000		
	2	其他補助收入	40,000	50,000		10,000		
	6	委託收益	160,000	150,000	10,000			
	7	會員服務收入	31,590	10,000	21,590			
	8	專案計畫收入	90,000	100,000		10,000		
	9	其他收入	4,000	5,000		1,000		
2		本會支出	3,072,590	3,000,000	72,590			
	1	人事費	1,506,000	1,463,000	43,000			依團體經費收入酌增薪給 四名工作人員全年薪給
	1	員工薪給	1,380,000	1,200,000	180,000			
	2	兼職人員車馬費	12,000	10,000	2,000			
	3	保險補助費	22,000	20,400	1,600			四名工作人員保險補助費
	4	年終成績考核獎金	55,000	50,000	5,000			四名工作人員考核獎金
	5	不休假獎金	18,000	15,000	3,000			四名工作人員不休假獎金
	6	加班值班費	11,000	10,000	1,000			
	7	其他人事費	8,000	157,600		149,600		四名工作人員春節、端午節、中秋節獎金
	2	辦公費	498,000	490,000	8,000			
	1	文具、書報、雜誌費	10,000	9,000	1,000			
	2	印刷費	78,000	75,000	3,000			
	3	水電燃料費	42,700	40,000	2,700			
	4	旅運費	50,300	50,000	300			
	5	郵電費	71,000	70,000	1,000			
	6	大樓管理費	50,000	48,000	2,000			
	7	租賦費	125,000	120,000	5,000			
	8	修繕維護費	25,000	30,000		5,000		

(接下頁)

團 體 名 稱
一、收 支 預 算 表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

第 2 頁

科 目				預 算 數	上 年 度 預 算 數	本 年 度 與 上 年 度 預 算 比 較 數				說 明	
款	項	目	科			增	加	減	少		
		9	財產保險費	22,000	21,000	1,000					
		10	公共關係費	8,000	10,000			2,000			
		11	人事查核費	13,000	12,000	1,000					
		12	其他辦公費	3,000	5,000			2,000			
	3		業務費	750,000	730,000	20,000					依社會團體財務處理辦法第 18 條規定業務費
		1	會議費	105,000	100,000	5,000					與辦公費不得少於總支出 40% 編列。
		2	聯誼活動費	53,000	50,000	3,000					
		3	業務推展費	160,000	150,000	10,000					
		4	展覽費	50,000	45,000	5,000					
		5	考察觀摩費	85,000	90,000			5,000			赴國外考察觀摩業務
		6	會刊(訊)編印費	190,000	180,000	10,000					
		7	調查統計費	28,000	30,000			2,000			
		8	接受委託業務費	9,000	10,000			1,000			
		9	內部作業組織業務費	25,000	28,000			3,000			團體之委員會工作小組推展業務之費用
		10	研究發展費	33,000	32,000	1,000					
		11	社會服務費	8,000	10,000			2,000			
		12	其他業務費	4,000	5,000			1,000			
	4		購置費	22,500	30,000			7,500			
	5		折舊	22,590	0	22,590					

6	繳納上級團體會費	8,000	8,000			繳納所屬上級團體之入會費及常年會費
7	繳納其他團體會費	4,000	4,000			繳納所屬團體之入會費及常年會費
8	捐助費	9,000	10,000		1,000	報經主管機關核備後始得動支
9	專案計畫支出	90,000	100,000		10,000	
10	雜項支出	1,000	5,000		4,000	
11	預備金	4,000	10,000		6,000	
12	提撥基金	157,500	150,000	7,500		依收入總額提列 20%以下作為準備基金
3	本期結餘	0				預算表應本收支平衡原則編製，故須歸 0。

(以下請核章)

團體負責人：

秘書長：

會計：

製表：

團 體 名 稱
二、收 支 決 算 表

中華民國 108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日

第 1 頁

科 目				決 算 數	預 算 數	決 算 與 預 算 比 較 數				說 明
款	項	目	科 目			增	加	減	少	
1			收入	3,073,640	3,000,000	73,640				會費短收
	1		入會費	76,500	60,000	16,500				
	2		常年會費	2,302,600	2,325,000			22,400		
	3		事業費	0	0					
	4		會員捐款	150,000	100,000	50,000				
	5		補助收入	243,000	250,000			7,000		
		1	政府補助收入	198,000	200,000			2,000		
		2	其他補助收入	45,000	50,000			5,000		

2	6	委託收益	121,467	150,000		28,533	
	7	會員服務收入	36,090	10,000	26,090		
	8	專案計畫收入	126,784	100,000	26,784		
	9	其他收入	17,199	5,000	12,199		代辦雜務收入
		支出	3,066,214	3,000,000	66,214		
	1	人事費	1,473,253	1,463,000	10,253		
	1	員工薪給	1,200,780	1,200,000	780		工作人員4名和12個月薪給
	2	兼職人員車馬費	10,400	10,000	400		1名兼職人員車馬費
	3	保險補助費	21,056	20,400	656		依勞保局規定支付
	4	年終成績考核獎金	58,753	50,000	8,753		
	5	不休假獎金	13,210	15,000		1,790	二名工作人員不休假獎金
	6	加班值班費	9,346	10,000		654	
	7	其他人事費	159,708	157,600	2,108		四名工作人員春節、端午節、中秋節獎金
	2	辦公費	504,085	490,000	14,085		
	1	文具、書報、雜誌費	8,015	9,000		985	
	2	印刷費	80,542	75,000	5,542		
	3	水電燃料費	35,573	40,000		4,427	
	4	旅運費	51,208	50,000	1,208		
	5	郵電費	72,457	70,000	2,457		
	6	大樓管理費	48,000	48,000			
	7	租賦費	124,500	120,000	4,500		會館12個月租金
	8	修繕維護費	36,792	30,000	6,792		機械設備之維修

(接下頁)

團 體 名 稱
二、收 支 決 算 表

中華民國 108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日

第 2 頁

科 目		決 算 數	預 算 數	決 算 與 預 算 比 較 數				說 明
款	項 目 科 目			增	加	減	少	
	9	財產保險費	22,400	21,000	1,400			
	10	公共關係費	8,890	10,000		1,110		
	11	人事查核費	12,000	12,000				每月 1,000 元計
	12	其他辦公費	3,708	5,000		1,292		
3		業務費	740,893	730,000	10,893			
	1	會議費	101,845	100,000	1,845			召開大會、理監事會、臨時會所需費用
	2	聯誼活動費	53,672	50,000	3,672			會員交誼
	3	業務推展費	154,021	150,000	4,021			會員產品廣告服務
	4	展覽費	47,076	45,000	2,076			
	5	考察觀摩費	87,041	90,000		2,959		赴國外考察觀摩相關業務
	6	會刊(訊)編印費	190,013	180,000	10,013			
	7	調查統計費	25,002	30,000		4,998		
	8	接受委託業務費	5,572	10,000		4,428		
	9	內部作業組織業務費	29,078	28,000	1,078			
	10	研究發展費	33,703	32,000	1,703			
	11	社會服務費	9,500	10,000		500		
	12	其他業務費	4,370	5,000		630		
4		購置費	31,193	30,000	1,193			
5		折舊	22,590	0	22,590			

	6	繳納上級團體會費	8,000	8,000				
	7	繳納其他團體會費	4,000	4,000				
	8	捐助費	9,500	10,000			500	經第○屆第○次理事會通過內政部 89.3.5 台 鑿內社字第 8904567 號函准
	9	專案計畫支出	100,000	100,000				
	10	雜項支出	4,300	5,000			700	
	11	預備金	8,400	10,000			1,600	
	12	提撥基金	160,000	150,000	10,000			依規定提撥收入總額 20% 以下作為準備基金； 決算發生虧損時，得不提列
3		本期餘絀	7,426	0	7,426			

(以下請核章)

團體負責人：

秘書長：

會計：

製表：

團 體 名 稱
三、現 金 出 納 表
中華民國 108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日止

收 入		支 出	
科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
上 期 結 存	3,805,216	本 期 支 出	3,047,382

本期收入	1,350,691	本期結存	2,108,525
合計	5,155,907	合計	5,155,907

(以下請核章)

團體負責人：

秘書長：

會計：

製表：

說明：

1. 本表為一團體在會計年度內現金（包括銀行存款）收支之表報。
2. 本表須經製表、出納、會計、秘書長及團體負責人蓋章。

團 體 名 稱
四、資 產 負 債 表

中華民國 108 年 12 月 31 日

第 頁

資 產		負 債 、 基 金 暨 餘 絀		
科 目	金 額	科 目	金 額	額
流動資產	2,287,993	流動負債		1,760,000
庫存現金	3,891	短期借款		450,000
銀行存款	2,104,634	應付票據		10,000
有價證券	80,000	應付款項		5,000
應收票據	38,406	代收款項		1,150,000
應收款項	25,213	預收款項		145,000

短期墊款		34,042		長期負債	300,000
預付款項		1,807		長期借款	300,000
銀行存款－基金		3,896,452		其他負債	82,800
固定資產		5,328,509		存入保證金	45,000
土 地		0		雜項負債	37,800
房屋及建築	4,500,000			基 金	4,209,307
減累計折舊－房屋及建築	(18,000)	4,482,000		資產基金	312,855
事務器械設備	183,123			準備基金	3,896,452
減累計折舊－事務器械設備	(0)	183,123		餘 絀	5,184,603
儀器設備	69,900			累計餘絀	5,177,177
減累計折舊－儀器設備	(0)	69,900		本期餘絀	7,426
交通運輸設備	550,000				
減累計折舊－交通運輸設備	(4,590)	545,410			
雜項設備	48,076				
減累計折舊－雜項設備	(0)	48,076			
其他資產		23,756			
存出保證金		12,000			
雜項資產		11,756			
合 計		11,536,710		合計	11,536,710

(以下請核章)

團體負責人：

秘書長：

會 計：

製 表：

說明：

1. 本表資產、負債、基金暨餘絀之科目根據本辦法所訂之資產、負債、基金暨餘類科目編列。

2. 本表須經製表、會計、秘書長及團體負責人蓋章。

團 體 名 稱
五、財 產 目 錄

中華民國 108 年 12 月 31 日止

財產編號	會計科目	財產名稱	購置日期 年 月 日	單位	數量	原 值	折 舊		淨 值	存放地點	說 明
							本 年 數	累 計 數			
001	事務器械設備	辦公桌、椅	73.7.8	組	5	30,650	0	0	30,650	辦公室	
002		電腦 (1.2MB)	76.1.10	台	1	125,600	0	0	125,600	辦公室	
003		文 件 櫃	73.6.1	組	4	26,873	0	0	26,873	辦公室	
004	儀器設備	檢驗測試機	75.4.2	組	1	69,900	0	0	69,900	辦公室	
005	雜項設備	冰 箱	73.6.1	台	1	15,076	0	0	15,076	辦公室	
006		飲 水 機	74.5.2	台	1	33,000	0	0	33,000	辦公室	
007	雜項資產	音響設備	77.6.2	組	1	8,500	0	0	8,500	辦公室	
008		濾 水 器	73.9.5	台	1	3,256	0	0	3,256	辦公室	
009	房屋及建築	會 所	89.2.1	筆	1	4,500,000	18,000	18,000	4,482,000		
010	交通運輸設備	1.6 自 小 客 車	89.12.1	輛	1	550,000	4,590	4,590	545,410	辦公室	
合	計					5,362,855	22,590	22,590	5,340,265		

(以下請核章)

團體負責人：

秘書長：

會 計：

製 表：

說明：

1. 本目錄根據財產登記簿，按本辦法所訂固定資產之科目編造。
2. 本表須經製表、保管、會計、秘書長及團體負責人蓋章。

團 體 名 稱
六、基 金 收 支 表

中華民國 108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日

第 頁

收 入		支 出	
科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
準備基金		準備基金	
歷年累存	3,574,815	支付退職金	58,900
本年度利息收入	220,537	支付退休金	0
本年度提撥	160,000		58,900
	3,955,352		存入×××銀行專戶
		結 餘	3,896,452

(以下請核章)

團體負責人：

秘書長：

會計：

製表：

說明：

1. 動支基金應註明理事會通過之屆次。ex：支付○○○秘書退職金經第○屆第○次理事會通過
2. 各基金收支結存應與收支決算表及資產負債表相關科目金額一致。
3. 本表須經製表、出納、會計、秘書長、團體負責人蓋章。