

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構

113學年度

(自113年08月01日至114年07月31日止)

決 算 書

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
決算目錄
113學年度

編號	名稱	頁次
201	平衡表	第1頁
202	收支餘絀表	第2頁
203	現金流量表	第3頁
204	現金收支概況表	第4頁
205B	長期營運資產變動表	第5頁
207	收入明細表	第6頁
208	成本與費用明細表	第7頁
209	現金明細表	第8頁
209	銀行存款明細表	第8頁
209	應收款項明細表	第8頁
209	預付款項明細表	第8頁
209	應付款項明細表	第9頁
209	代收款項明細表	第9頁
209	其他應付款明細表	第9頁

編號：201

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新台幣元

項目	114年7月31日 決算數 (1)	113年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
資產	1,963,278	984,022	979,256	99.52
流動資產	1,951,566	984,022	967,544	98.33
現金	33,345	14,743	18,602	126.18
銀行存款	234,031	288,975	(54,944)	(19.01)
應收款項	1,652,717	656,175	996,542	151.87
預付款項	31,473	24,129	7,344	30.44
合計	1,963,278	984,022	979,256	99.52
負債	1,015,331	508,981	506,350	99.48
流動負債	1,006,831	503,481	503,350	99.97
應付款項	943,317	464,477	478,840	103.09
代收款項	63,514	39,004	24,510	62.84
其他應付款項	0	0	-	-
其他負債	8,500	5,500	3,000	54.55
存入保證金	8,500	5,500	3,000	54.55
權益基金及餘絀	947,947	475,041	472,906	99.55
權益基金	893,732	878,674	15,058	-
作業基金	0	0	0	-
餘絀	54,215	(403,633)	457,848	(113.43)
累積餘絀	54,215	(403,633)	457,848	(113.43)
合計	1,963,278	984,022	979,256	99.52

編號：202

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
收支餘絀表
113學年度

單位：新台幣元

112學年度 決算數	項 目	113學年度 決算數(1)	113學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
3,867,585	各項收入	8,128,966	4,079,115	4,049,851	99.28
456,863	長照服務收入	958,912	579,141	379,771	65.57
3,406,877	補助及受贈收入	7,167,681	3,497,474	3,670,207	104.94
3,845	財務收入	2,373	2,500	(127)	(5.08)
4,271,218	各項成本與費用	7,671,118	3,933,756	3,737,362	95.01
4,271,218	行政管理支出	7,671,118	3,933,756	3,737,362	95.01
(403,633)	本期餘絀	457,848	145,359	312,489	214.98

編號：203

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構

現金流量表

113學年度

單位：新台幣元

項 目	113學年度 決算數	112學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	457,848	(403,633)
利息股利之調整	(2,373)	(3,845)
未計利息股利之本期餘絀	455,475	(407,478)
加：不產生現金流出之成本與費用	3,346	
流動資產調整項目淨(增)減數	(1,003,886)	(180,838)
流動負債調整項目淨增(減)數	478,840	64,377
未計利息股利之現金流入(出)	(66,225)	(523,939)
收取利息	2,373	3,845
營運活動淨現金流入(出)	(63,852)	(520,094)
投資活動現金流量		
投資活動淨現金流入(出)	0	0
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	281,285	184,752
收取存入保證金收取數	3,000	3,500
增加其他應付款收現數		
減少代收款項付現數	(256,775)	(187,413)
籌資活動淨現金流入(出)	27510	839
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(36,342)	(519,255)
期初現金及銀行存款餘額	393,718	822,973
期末現金及銀行存款餘額	267,376	303,718

編號：204

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
現金收支概況表
113學年度

單位：新台幣元

項目	113學年度 決算數 (1)	112學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
經常門現金收入	7,132,424	3,695,525	3,436,899	93.00
長照服務收入	958,912	456,863	502,049	109.89
補助及受贈收入	7,167,681	3,406,877	3,760,804	110.39
財務收入	2,373	3,845	(1,472)	(38.28)
資產負債項目調整增(減)數	(996,542)	(172,060)	(824,482)	479.18
經常門現金支出	7,196,276	4,215,619	2,980,657	70.71
行政管理支出	7,671,118	4,271,218	3,399,900	79.60
減：不產生現金流出之成本與費用	(3,346)	0	(3,346)	-
資產負債項目調整增(減)數	(471,496)	(55,599)	(415,897)	748.03
經常門現金餘絀	(63,852)	(520,094)	456,242	(87.72)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0	0	-
扣減不動產支出前現金餘絀	(63,852)	(520,094)	456,242	(87.72)
本期現金餘絀	(63,852)	(520,094)	456,242	(87.72)

編號：205B

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
長期營運資產變動表
113學年度

單位：新台幣元

項目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度重 分類金額	本學年度底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備	0	15,058	0	15,058	-	0	0	0	-	0	15,058	預算應編列其 他設備及其折 舊。
機械儀器及設備	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
其他設備	0	15,058	0	15,058	-	0	0	0	-	0	15,058	
累計折舊	0	(3,346)	0	(3,346)	-	0	0	0	-	0	(3,346)	
機械儀器及設備	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
其他設備	0	(3,346)	0	(3,346)	-	0	0	0	-	0	(3,346)	
不動產、房屋及設備淨額	0	11,712	0	11,712	-	0	0	0	-	0	11,712	
合計	0	11,712	0	11,712	-	0	0	0	-	0	11,712	

編號：207

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
收入明細表
113學年度

單位：新台幣元

項 目	決算數 (2)	預算數 (1)	比 較		備 註
			差異(3)=(2)-(1)	%	
長照服務收入	958,912	579,141	379,771	65.57	因服務個案數增加，自費的服務收入及補助收入都顯有增加。
服務收入	958,912	579,141	379,771	65.57	
補助及受贈收入	7,167,681	3,497,474	3,670,207	104.94	
補助收入	7,167,681	3,497,474	3,670,207	104.94	
財務收入	2,373	2,500	(127)	(5.08)	
利息收入	2,373	2,500	(127)	(5.08)	
合 計	8,128,966	4,079,115	4,049,851	99.28	

編號：208

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
成本與費用明細表
113學年度

單位：新台幣元

項 目	決算數 (2)	預算數 (1)	比 較		備 註
			差異(3)=(2)-(1)	%	
行政管理支出	7,671,118	3,933,756	3,737,362	95.01	個案數增加所聘 居服員增多，致 人事成本增加。
人事費	7,322,641	2,799,638	4,523,003	161.56	
事務費	348,477	89,068	259,409	291.25	
合 計	7,671,118	3,933,756	3,737,362	95.01	

編號：209

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
現金明細表
114年07月31日

摘 要	金 額
零用金	33,345
合 計	33,345

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
銀行存款明細表
114年07月31日

摘 要	金 額
合作金庫-軍功 活期存款	234,031
合 計	234,031

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
應收款項
114年07月31日

摘 要	金 額
應收服務收入	1,652,717
合 計	1,652,717

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構
預付款項
114年07月31日

摘 要	金 額
預付保險費	31,473
合 計	31,473

編號：209

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構

應付款項

114年07月31日

摘 要	金 額
應付薪資	656,647
應付保險費	126,176
應付退休金	92,979
應付勞務費	49,000
應付其他款項	18,515
合 計	943,317

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構

代收款項

114年07月31日

摘 要	金 額
代收勞健保、勞退自提	63,514
合 計	63,514

中臺科技大學私立謙和賀居家長照機構

其他應付款

114年07月31日

摘 要	金 額
營運借支	-
合 計	-

主辦會計：



機構主任：

主任張佩瑜

校 長：

校長陳錦杏

董 事 長：

董事長汪幹雄