

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

111學年度

(自111年08月01日至112年07月31日止)

決 算 書

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
決算目錄
111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	其他流動資產明細表	第8頁
209	應付款項明細表	第9頁
209	應付租貸款-流動	第9頁
209	代收款項明細表	第9頁
209	應付租貸款-非流動	第9頁

編號：201

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新台幣元

項目	112年7月31日 決算數 (1)	111年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
資產	6,893,288	5,728,443	1,164,845	20.33
流動資產	3,489,622	3,292,819	196,803	5.98
現金	15,722	6,065	9,657	159.23
銀行存款	1,668,511	1,714,108	(45,597)	(2.66)
應收款項	1,634,252	1,457,192	177,060	12.15
預付款項	157,448	80,288	77,160	96.10
其他流動資產	13,689	35,166	(21,477)	(61.07)
不動產、房屋及設備	4,794,000	3,066,900	1,727,100	56.31
機械儀器及設備	469,100	425,000	44,100	10.38
其他設備	2,696,900	2,641,900	55,000	2.08
租賃運輸設備	1,628,000	0	1,628,000	-
累計折舊總額	1,390,334	631,276	759,058	120.24
不動產、房屋及設備淨額	3,403,666	2,435,624	968,042	39.75
合計	6,893,288	5,728,443	1,164,845	20.33
負債	1,560,482	1,714,110	(153,628)	(8.96)
流動負債	1,054,702	1,714,110	(659,408)	(38.47)
應付款項	647,812	463,837	183,975	39.66
應付租賃款-流動	379,332	0	379,332	-
預收款項	0	11,752	(11,752)	(100.00)
代收款項	27,558	18,521	9,037	48.79
其他應付款	0	1,220,000	(1,220,000)	(100.00)
長期負債	505,780	0	505,780	-
應付租賃款-非流動	505,780	0	505,780	-
權益基金及餘絀	5,332,806	4,014,333	1,318,473	32.84
權益基金	0	0	0	-
作業基金	0	0	0	-
餘絀	5,332,806	4,014,333	1,318,473	32.84
累積餘絀	5,332,806	4,014,333	1,318,473	32.84
合計	6,893,288	5,728,443	1,164,845	20.33

編號：202

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

收支餘絀表

111學年度

單位：新台幣元

110學年度 決算數	項 目	111學年度 決算數(1)	111學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
7,292,986	各項收入	9,397,069	9,226,000	171,069	1.85
845,443	長照服務收入	1,775,378	1,700,000	75,378	4.43
6,434,378	補助及受贈收入	7,595,051	7,500,000	95,051	1.27
545	財務收入	8,240	8,000	240	3.00
12,620	其他收入	18,400	18,000	400	2.22
4,395,273	各項成本與費用	7,499,054	9,226,000	(1,726,946)	(18.72)
469,184	長照服務支出	650,838	700,000	(49,162)	(7.02)
3,926,089	行政管理支出	6,775,820	8,526,000	(1,750,180)	(20.53)
0	財務費用	59,112	0	59,112	-
0	其他支出	13,284	0	13,284	-
2,897,713	本期餘絀	1,898,015	0	1,898,015	-

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
現金流量表
111學年度

單位：新台幣元

項 目	111學年度 決算數	110學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,898,015	2,897,713
利息股利之調整		
利息收入	(8,240)	(545)
利息費用	59,112	-
未計利息股利之本期餘絀	1,948,887	2,897,168
加：不產生現金流出之成本與費用	759,058	416,100
減：不產生現金流入之收入	(55,000)	-
流動資產調整項目淨(增)減數	(232,743)	(1,328,079)
流動負債調整項目淨增(減)數	172,223	286,179
未計利息股利之現金流入(出)	2,592,425	2,271,368
收取利息	8,240	545
支付利息	(59,112)	-
營運活動淨現金流入(出)	2,541,553	2,271,913
投資活動之現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(786,988)	(840,000)
投資活動淨現金流入(出)	(786,988)	(840,000)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	170,128	93,911
減少代收款項付現數	(161,091)	(98,958)
減少其他應付款付現數	(1,220,000)	(90,000)
賸餘款基金流出數	(579,542)	-
籌資活動淨現金流入(出)	(1,790,505)	(95,047)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(35,940)	1,336,866
期初現金及銀行存款餘額	1,720,173	383,307
期末現金及銀行存款餘額	1,684,233	1,720,173

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
現金收支概況表
111學年度

單位：新台幣元

項目	111學年度 決算數 (1)	110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	9,153,257	6,092,113	3,061,144	50.25
長照服務收入	1,775,378	845,443	929,935	109.99
補助及受贈收入	7,595,051	6,434,378	1,160,673	18.04
財務收入	8,240	545	7,695	1,411.93
其他收入	18,400	12,620	5,780	45.80
減：不產生現金流入之收入	(55,000)	0	(55,000)	-
資產負債項目調整增(減)數	(188,812)	(1,200,873)	1,012,061	(84.28)
經常門現金支出	6,611,704	3,820,200	2,791,504	73.07
長照服務支出	650,838	469,184	181,654	38.72
行政管理支出	6,775,820	3,926,089	2,849,731	72.58
財務費用	59,112	0	59,112	-
其他支出	13,284	0	13,284	-
減：不產生現金流出之成本與費用	(759,058)	(416,100)	(342,958)	82.42
資產負債項目調整增(減)數	(128,292)	(158,973)	30,681	(19.30)
經常門現金餘絀	2,541,553	2,271,913	269,640	11.87
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	786,988	840,000	(53,012)	(6.31)
機械儀器及設備	44,100	0	44,100	-
運輸設備	0	840,000	(840,000)	(100.00)
租賃運輸設備	742,888	0	742,888	-
扣減不動產支出前現金餘絀	1,754,565	1,431,913	322,652	22.53
本期現金餘絀	1,754,565	1,431,913	322,652	22.53

編號：205B

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
長期營運資產變動表
111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	3,066,900	1,727,100	0	1,727,100	-	0	0	0	-	4,794,000	未編列預算。	
機械儀器及設備	425,000	44,100	0	44,100	-	0	0	0	-	469,100		
運輸設備	840,000	55,000	0	55,000	-	0	0	0	-	895,000		
其他設備	1,801,900	0	0	0	-	0	0	0	-	1,801,900		
租賃運輸設備	0	1,628,000	0	1,628,000	-	0	0	0	-	1,628,000		
累計折舊	631,276	759,058	0	759,058	-	0	0	0	-	1,390,334		
機械儀器及設備	100,400	74,283	0	74,283	-	0	0	0	-	174,683		
運輸設備	93,336	179,000	0	179,000	-	0	0	0	-	272,336		
其他設備	437,540	288,708	0	288,708	-	0	0	0	-	726,248		
租賃運輸設備	0	217,067	0	217,067	-	0	0	0	-	217,067		
不動產、房屋及設備淨額	2,435,624	968,042	0	968,042	-	0	0	0	-	3,403,666		
合計	2,435,624	968,042	0	968,042	-	0	0	0	-	3,403,666		

單位：新台幣元

編號：207

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
收入明細表
111學年度

單位：新台幣元

項 目	決算數 (1)	預算數 (2)	比 較		備 註
			差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100	
長照服務收入	1,775,378	1,700,000	75,378	4.43	
服務收入	1,775,378	1,700,000	75,378	4.43	
補助及受贈收入	7,595,051	7,500,000	95,051	1.27	
補助收入	7,595,051	7,000,000	595,051	8.50	
受贈收入	0	500,000	(500,000)	(100.00)	
財務收入	8,240	8,000	240	3.00	
利息收入	8,240	8,000	240	3.00	
其他收入	18,400	18,000	400	2.22	
雜項收入	18,400	18,000	400	2.22	
合 計	9,397,069	9,226,000	171,069	1.85	

編號：208

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
成本與費用明細表
111學年度

單位：新台幣元

項 目	決算數 (1)	預算數 (2)	比 較		備 註
			差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100	
長照服務支出	650,838	700,000	(49,162)	(7.02)	各項支出預算 高估。
教材	17,478	20,000	(2,522)	(12.61)	
餐費	493,128	460,000	33,128	7.20	
保險費	1,104	20,000	(18,896)	(94.48)	
其他支出	139,128	200,000	(60,872)	(30.44)	
行政管理支出	6,848,216	8,526,000	(1,677,784)	(19.68)	
人事費	4,137,806	5,026,000	(888,194)	(17.67)	
事務費	1,683,364	2,500,000	(816,636)	(32.67)	
維護費	195,592	200,000	(4,408)	(2.20)	
折舊及攤銷	759,058	800,000	(40,942)	(5.12)	
財務費用	59,112	0	59,112	-	
其他支出	13,284	0	13,284	-	
合 計	7,499,054	9,226,000	(1,726,946)	(18.72)	

編號：209

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

現金明細表

112年07月31日

摘 要	金 額
零用金	15,722
合 計	15,722

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

銀行存款明細表

112年07月31日

摘 要	金 額
台中銀行-軍功 活期存款 139400	105
合作金庫-軍功 活期存款 137333	1,557,347
合作金庫-軍功 活期存款 137791	111,059
合 計	1,668,511

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

應收款項

112年07月31日

摘 要	金 額
應收服務收入	1,634,252
合 計	1,634,252

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

預付款項

112年07月31日

摘 要	金 額
預付保險費	61,898
預付租金	77,133
預付其他費用	18,417
合 計	157,448

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

其他流動資產

112年07月31日

摘 要	金 額
公務借支	13,689
合 計	13,689

編號：209

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

應付款項

112年07月31日

摘 要	金 額
應付薪資	352,031
應付勞務費	30,500
應付保險費	97,242
應付勞工退休金	68,640
應付稅捐	3,392
應付其他款項	96,007
合 計	647,812

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

應付租賃款-流動

112年07月31日

摘 要	金 額
融資租賃運輸設備(不超過一年)	379,332
合 計	379,332

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

代收款項

112年07月31日

摘 要	金 額
代收勞健保	27,558
合 計	27,558

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

應付租賃款-非流動

112年07月31日

摘 要	金 額
融資租賃運輸設備(超過一年)	505,780
合 計	505,780

主辦會計：

郭亭文

機構主任：

主任卓伊紋

校 長：

校長陳錦杏

董 事 長：

董事長李沛霖