

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

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社區長照機構
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	其他流動資產明細表	第8頁
209	應付款項明細表	第9頁
209	應付租賃款-流動	第9頁
209	代收款項明細表	第9頁
209	應付租賃款-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	10,280,153	9,211,634	1,068,519	11.60
流動資產	5,116,118	5,493,128	(377,010)	(6.86)
現金	11,890	5,045	6,845	135.68
銀行存款	3,716,642	3,456,877	259,765	7.51
應收款項	1,294,028	1,948,081	(654,053)	(33.57)
預付款項	82,850	75,775	7,075	9.34
其他流動資產	10,708	7,350	3,358	45.69
不動產、房屋及設備	5,164,035	3,718,506	1,445,529	38.87
機械儀器及設備	598,173	598,173	0	0.00
其他設備	5,792,877	3,775,422	2,017,455	53.44
租賃運輸設備	1,741,570	1,628,000	113,570	6.98
累計折舊總額	(3,863,585)	(2,283,089)	(1,580,496)	69.23
不動產、房屋及設備淨額	5,164,035	3,718,506	1,445,529	38.87
合計	10,280,153	9,211,634	1,068,519	11.60
負債	1,085,187	1,783,321	(698,134)	(39.15)
流動負債	1,085,187	1,656,873	(571,686)	(34.50)
應付款項	908,362	1,241,228	(332,866)	(26.82)
應付租賃款-流動	126,488	379,332	(252,844)	(66.66)
預收款項	3,600	-	-	-
代收款項	46,777	36,313	10,464	28.82
其他應付款	-	-	-	-
長期負債	-	126,448	-	-
應付租賃款-非流動	-	126,448	-	-
權益基金及餘絀	9,194,966	7,428,313	1,766,653	23.78
權益基金	2,732,460	707,722	2,024,738	286.09
作業基金	-	-	-	-
餘絀	6,462,506	6,720,591	(258,085)	(3.84)
累積餘絀	6,462,506	6,720,591	(258,085)	(3.84)
合計	10,280,153	9,211,634	1,068,519	11.60

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
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
12,062,653	各項收入	13,730,883	12,820,757	910,126	7.10
2,487,349	長照服務收入	2,631,573	2,231,845	399,728	17.91
9,533,275	補助及受贈收入	10,735,632	10,059,412	676,220	6.72
23,234	財務收入	30,468	9,500	20,968	220.72
18,795	其他收入	333,210	520,000	(186,790)	(35.92)
9,492,248	各項成本與費用	11,465,283	9,636,837	1,828,446	18.97
9,403,580	行政管理支出	11,376,615	9,636,837	1,739,778	18.05
88,668	財務費用	88,668	-	88,668	-
-	其他支出	-	-	-	-
2,570,405	本期餘絀	2,265,600	3,183,920	(918,320)	(28.84)

編號：203

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

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	2,265,600	2,570,405
利息股利之調整	58,200	65,434
未計利息股利之本期餘絀	2,323,800	2,635,839
加：不產生現金流出之成本與費用	1,580,496	892,755
減：不產生現金流入之收入	-	-
流動資產調整項目淨(增)減數	643,620	(225,817)
流動負債調整項目淨增(減)數	21,034	243,116
未計利息股利之現金流入(出)	4,568,950	3,545,893
收取利息	30,468	23,234
支付利息	(88,668)	(88,668)
營運活動淨現金流入(出)	4,510,750	3,480,459
投資活動之現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(1,730,919)	(528,905)
投資活動淨現金流入(出)	(1,730,919)	(528,905)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	272,732	209,454
減少代收款項付現數	(262,268)	(200,699)
減少其他應付款付現數	-	-
賸餘款基金流出數	(2,523,685)	(1,182,620)
籌資活動淨現金流入(出)	(2,513,221)	(1,173,865)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	266,610	1,777,689
期初現金及銀行存款餘額	3,461,922	1,684,233
期末現金及銀行存款餘額	3,728,532	3,461,922

編號：204

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
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	14,388,536	11,748,824	2,639,712	22.47
長照服務收入	2,631,573	2,487,349	144,224	5.80
補助及受贈收入	10,735,632	9,533,275	1,202,357	12.61
財務收入	30,468	23,234	7,234	31.14
其他收入	333,210	18,795	314,415	1,672.87
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
資產負債項目調整增(減)數	657,653	(313,829)	971,482	(309.56)
經常門現金支出	9,877,786	8,268,365	1,609,421	19.46
行政管理支出	11,376,615	9,403,580	1,973,035	20.98
財務費用	88,668	88,668	0	0.00
其他支出	-	-	-	-
減：不產生現金流出之成本與費用	(1,580,496)	(892,755)	(687,741)	77.04
資產負債項目調整增(減)數	(7,001)	(331,128)	324,127	(97.89)
經常門現金餘絀	4,510,750	3,480,459	1,030,291	29.60
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	1,730,919	528,905	1,202,014	227.26
機械儀器及設備	90,300	38,773	51,527	132.89
其它設備	1,147,717	110,800	1,036,917	935.85
租賃運輸設備	492,902	379,332	113,570	29.94
扣減不動產支出前現金餘絀	2,779,831	2,951,554	(171,723)	(5.82)
本期現金餘絀	2,779,831	2,951,554	(171,723)	(5.82)

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
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	6,001,595	3,026,025	2,105,059	920,966	43.75	0	0	0	-	0	9,027,620	預算應編列租賃運輸設備及其折舊。
機械儀器及設備	598,173	-	215,000	-	-	0	0	0	-	0	598,173	
運輸設備	895,000	-	1,580,000	-	-	0	0	0	-	0	895,000	
其他設備	2,880,422	2,912,455	310,059	2,602,396	839.32	0	0	0	-	0	5,792,877	
租賃運輸設備	1,628,000	113,570	-	-	-	0	0	0	-	0	1,741,570	
累計折舊	(2,283,089)	(1,580,496)	(977,374)	(603,122)	61.71	0	0	0	-	0	(3,863,585)	
機械儀器及設備	(257,799)	(112,676)	(50,288)	(62,388)	124.06	0	0	0	-	0	(370,455)	
運輸設備	(451,336)	(179,000)	(775,140)	596,140	(76.91)	0	0	0	-	0	(630,336)	
其他設備	(1,031,307)	(933,333)	(151,946)	(781,387)	514.25	0	0	0	-	0	(1,964,640)	
租賃運輸設備	(542,667)	(355,487)	-	-	-	0	0	0	-	0	(898,154)	
不動產、房屋及設備淨額	3,718,506	1,445,529	1,127,685	317,844	28.19	0	0	0	-	0	5,164,035	
合計	3,718,506	1,445,529	1,127,685	317,844	28.19	0	0	0	-	0	5,164,035	

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
113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	2,631,573	2,231,845	399,728	17.91	長照服務收入為個案 自負額及自費收入， 達預算值。
服務收入	2,631,573	2,231,845	399,728	17.91	
補助及受贈收入	10,735,632	10,059,412	676,220	6.72	補助收入達目標。
補助收入 受贈收入	10,735,632 —	10,059,412 —	676,220 —	6.72 —	
財務收入	30,468	9,500	20,968	220.72	利息收入因存款增加 而超過預算值。
利息收入	30,468	9,500	20,968	220.72	
其他收入	333,210	520,000	(186,790)	(35.92)	其他收入主要為課程 收入，因報名人數少 未達閾值。
雜項收入	333,210	520,000	(186,790)	(35.92)	
合 計	13,730,883	12,820,757	910,126	7.10	

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
113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	
行政管理支出	11,376,615	9,636,837	1,739,778	18.05	因個案人數成長，其餐費、教材、活動辦理、個案用品等費用均提升。折舊亦增加60萬3,122元。
人事費	7,056,534	6,681,480	375,054	5.61	
事務及維護費	2,739,585	1,977,983	761,602	38.50	
折舊及攤銷	1,580,496	977,374	603,122	61.71	
財務費用	88,668	0	88,668	-	
其他支出	0	0	0	-	
合 計	11,465,283	9,636,837	1,828,446	18.97	

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
114年07月31日

摘 要	金 額
零用金	11,890
合 計	11,890

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
銀行存款明細表
114年07月31日

摘 要	金 額
活期存款	3,716,642
合 計	3,716,642

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
應收款項
114年07月31日

摘 要	金 額
補助收入	1,017,955
長照服務收入	276,073
合 計	1,294,028

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
預付款項
114年07月31日

摘 要	金 額
預付款項	82,850
合 計	82,850

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
其他流動資產
114年07月31日

摘 要	金 額
暫付款	10,708
合 計	10,708

編號：209

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
應付款項
114年07月31日

摘 要	金 額
應付薪資	479,300
應付設備款	-
應付保險費	118,545
應付勞工退休金	109,434
應付勞務費	90,000
應付水電費	-
應付其他款項	111,083
合 計	908,362

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
應付租賃款-流動
114年07月31日

摘 要	金 額
融資租賃運輸設備(不超過一年)	492,902
合 計	492,902

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
代收款項
114年07月31日

摘 要	金 額
代收勞健保	46,777
合 計	46,777

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
114年07月31日

摘 要	金 額
融資租賃運輸設備(超過一年)	126,448
合 計	126,448

主辦會計：

童薰儀

機構主任：

主任郭亭彰

校 長：

校長陳錦杏

董 事 長：

董事長汪幹雄